

4-0501574

中華民國 108 年度

(108年1月1日至108年12月31日)

裝

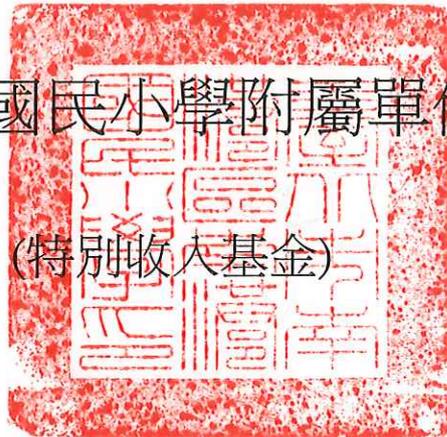
# 臺北市府總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市南港區南港國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)



訂  
冊

臺北市南港區南港國民小學編

# 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	32	至	32	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	33	至	33	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	198,929,525	192,778,250	6,151,275	3.19
基金用途	197,215,714	195,484,691	1,731,023	0.89
賸餘(短絀-)	1,713,811	- 2,706,441	4,420,252	--
餘絀情形：				
基金餘額	8,842,586	7,128,775	1,713,811	24.04
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	4,570,740	- 1,733,596	6,304,336	--

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

40501574-2

# 乙、總 說 明

# 臺北市地方教育發展基金臺北市南港區南港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166,158,000元，決算數163,552,510元。

107學年下學期預定招收52班，實際招收52班，預計學生人數1,310人，實際學生人數1,334人。

108學年上學期預定招收52班，實際招收52班，預計學生人數1,310人，實際學生人數1,354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7,892,000元，決算數8,193,571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4班，預計學生人數90人，實際學生人數106人。

係新購體育、圖書等各科教學設備及教學材料，革新教學方法，提高教學效能。

#### (三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列18,723,000元，決算數17,366,382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4,507,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數35,000元），決算數8,103,251元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍安全整修及幼兒園增設兩歲專班暨生活教室改善工程，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
創新實驗教育	參與行動學習智慧教學計劃學生比率	65%	72%

# 臺北市地方教育發展基金臺北市南港區南港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198,929,525元，較預算數193,801,000元，增加5,128,525元，計增2.65%。

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6,600元，較預算數30,000元，減少23,400元，計減78.00%。

主要係因：

係教師甄選報名費收入較預期減少。

2.財產處分收入：決算數13,200元，較預算數15,000元，減少1,800元，計減12.00%。

主要係因：

電腦報廢等財產變賣財產收入較預期減少。

3.租金收入：決算數938,648元，預算數939,000元，減少352元，計減0.04%。

4.權利金收入：決算數630,000元，預算數630,000元，無增減。

5.其他財產收入：決算數119,405元，較預算數162,000元，減少42,595元，計減26.29%。

主要係因：

係教職員停車費收入及場地開放收入較預期減少。

6.公庫撥款收入：決算數194,219,648元，較預算數190,209,000元，增加4,010,648元，計增2.11%。

主要係因：

局款非統籌-108年度照明設備汰換126,400元及統籌款-108學年附設幼兒園歲專班3,884,248元，合計4,010,648元。

7.政府其他撥款收入：決算數886,526元，較預算數0元，增加886,526元。

主要係因：

107-2無力繳交代收代辦費14,730元、108照明汰換(部款)126,400元、108學年度國小設置轉銜課程師資費用650,000元、108-1無力繳交代收代辦費13,965元及2-4歲幼兒免學費補助其中月費部分轉為其他政府撥入收入81,431元，合計886,526元。

8.學雜費收入：決算數1,904,090元，較預算數1,731,000元，增加173,090元，計增10.00%。

主要係因：

教育部助你好孕及2-4歲幼兒免學費補助等較預期增加。

9.受贈收入：決算數0元，較預算數10,000元，減少10,000元。

主要係因：

本年度無受贈收入。

10.雜項收入：決算數211,408元，較預算數75,000元，增加136,408元，計增181.88%。

主要係因：

係數位學生證補發收入15,142元、簡訊費290元、學生賠償圖書書款2,930元、環保局退還溢繳空污費繳庫2,270元、午餐供應等違約金46,479元及繳回107年補校工作費等1,380元、代收代付結餘款轉準備金等142,917元，合計211,408元覈實繳庫。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市南港區南港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197,215,714元，較預算數197,280,000元，減少64,286元，計減0.03%。

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163,552,510元，較預算數166,158,000元，減少2,605,490元，計減1.57%。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘。

2.學前教育計畫：決算數8,193,571元，較預算數7,892,000元，增加301,571元，計增3.82%。

主要係因：

教育局補助幼兒園增設兩歲專班暨生活教室改善設備-紫外線殺菌燈等辦理併決算。

3.一般行政管理計畫：決算數17,366,382元，較預算數18,723,000元，減少1,356,618元，計減7.25%。

主要係因：

擲節行政辦公用品及用人費用覈實支用賸餘。

4.建築及設備計畫：決算數8,103,251元，較預算數4,507,000元，增加3,596,251元，計增79.79%。

主要係因：

係教育局補助幼兒園增設兩歲專班暨生活教室改善工程經費3,659,874元併決算。

### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數1,713,811元，較預算短絀數3,479,000元，反絀為餘，計相差5,192,811元。

主要係因：

人事費覈實支付結餘2,106,030元及未進用救生員外包費、工程結餘款、材料費等覈實賸餘2,405,542元等。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市南港區南港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4,471,579元。  
其他活動之淨現金流入99,161元。  
本年度現金及約當現金之淨增4,570,740元。  
期初現金及約當現金16,608,182元。  
期末現金及約當現金21,178,922元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為7,297,182,805元，包括：  
流動資產21,478,922元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,943,740元。  
其他資產7,272,760,143元。  
決算日負債總額為7,288,340,219元，包括：  
流動負債11,446,284元。  
其他負債7,276,893,935元。  
決算日基金餘額為累積餘額8,842,586元。

### 五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加4,393,458元，包括：  
機械及設備3,485,299元。  
交通及運輸設備20,000元。  
雜項設備767,159元。  
電腦軟體121,000元。

### 六、其他：

- (一) 本年度併決算數9,168,117元及補辦預算數35,000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：本校榮獲教育部108年教學卓越獎銀質獎。
- (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—臺北市南港區南港國民小學  
**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	193,801,000	100.00	198,929,525	100.00	5,128,525	2.65	192,778,250	100.00
43 勞務收入	30,000	0.02	6,600	0.00	-23,400	-78.00	17,400	0.01
431服務收入	30,000	0.02	6,600	0.00	-23,400	-78.00	17,400	0.01
45 財產收入	1,746,000	0.90	1,701,253	0.86	-44,747	-2.56	1,683,678	0.87
451財產處分收入	15,000	0.01	13,200	0.01	-1,800	-12.00	14,030	0.01
452租金收入	939,000	0.48	938,648	0.47	-352	-0.04	938,648	0.49
453權利金收入	630,000	0.33	630,000	0.32			630,000	0.33
45Y其他財產收入	162,000	0.08	119,405	0.06	-42,595	-26.29	101,000	0.05
46 政府撥入收入	190,209,000	98.15	195,106,174	98.08	4,897,174	2.57	189,326,438	98.21
462公庫撥款收入	190,209,000	98.15	194,219,648	97.63	4,010,648	2.11	188,361,820	97.71
46Y政府其他撥入收入			886,526	0.45	886,526	0.00	964,618	0.50
4S 教學收入	1,731,000	0.89	1,904,090	0.96	173,090	10.00	1,698,885	0.88
4S1學雜費收入	1,731,000	0.89	1,904,090	0.96	173,090	10.00	1,698,885	0.88
4Y 其他收入	85,000	0.04	211,408	0.11	126,408	148.72	51,849	0.03
4Y0受贈收入	10,000	0.01			-10,000	-100.00		
4YY雜項收入	75,000	0.04	211,408	0.11	136,408	181.88	51,849	0.03
5 基金用途	197,280,000	100.00	197,215,714	100.00	-64,286	-0.03	195,484,691	100.00
53 國民教育計畫	166,158,000	84.22	163,552,510	82.93	-2,605,490	-1.57	164,493,036	84.15
54 學前教育計畫	7,892,000	4.00	8,193,571	4.15	301,571	3.82	7,784,269	3.98
5L 一般行政管理計畫	18,723,000	9.49	17,366,382	8.81	-1,356,618	-7.25	17,065,386	8.73
5M 建築及設備計畫	4,507,000	2.28	8,103,251	4.11	3,596,251	79.79	6,142,000	3.14
購建固定資產	4,471,000	2.27	8,067,251	4.09	3,596,251	80.44	6,106,000	3.12
其他	36,000	0.02	36,000	0.02			36,000	0.02
本期賸餘 (短絀-)	-3,479,000		1,713,811		5,192,811	-149.26	-2,706,441	
期初基金餘額	5,846,000		7,128,775		1,282,775	21.94	9,835,216	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,367,000		8,842,586		6,475,586	273.58	7,128,775	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市南港區南港國民小學  
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		9,168,117
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	4,010,648
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	886,526
4S1學雜費收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	173,090
4YY雜項收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	136,408
54 學前教育計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	301,571
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	3,659,874

備註：

地方教育發展基金—臺北市南港區南港國民小學  
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)	-3,479,000	1,713,811	5,192,811	-149.26
812 調整非現金項目		2,757,768	2,757,768	
8123 流動資產淨減(淨增)		105,629	105,629	
8124 流動負債淨增(淨減)		2,652,139	2,652,139	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,479,000	4,471,579	7,950,579	-228.53
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		35,540	35,540	
825 增加短期債務及其他負債		193,788	193,788	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-130,167	-130,167	
82C 增加其他資產				
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		99,161	99,161	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,479,000	4,570,740	8,049,740	-231.38
84 期初現金及約當現金	14,352,201	16,608,182	2,255,981	15.72
85 期末現金及約當現金	10,873,201	21,178,922	10,305,721	94.78

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數236,506元及代管資產增加數60,104,860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	7,297,182,805	100.00	7,232,281,701	100.00	64,901,104	0.90
1	資產	7,297,182,805	100.00	7,232,281,701	100.00	64,901,104	0.90
11	流動資產	21,478,922	0.29	17,013,811	0.24	4,465,111	26.24
111	現金	21,178,922	0.29	16,608,182	0.23	4,570,740	27.52
1112	銀行存款	21,178,922	0.29	16,608,182	0.23	4,570,740	27.52
1112-1	銀行存款-公庫存款	8,218,208	0.11	6,295,556	0.09	1,922,652	30.54
1112-2	銀行存款-保管款	11,519,190	0.16	8,852,095	0.12	2,667,095	30.13
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	306,589	0.00	335,709	0.00	-29,120	-8.67
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	1,134,935	0.02	1,124,822	0.02	10,113	0.90
115	預付款項	300,000	0.00	405,629	0.01	-105,629	-26.04
1154	預付費用	300,000	0.00	405,629	0.01	-105,629	-26.04
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,943,740	0.04	2,577,067	0.04	366,673	14.23
124	準備金	2,943,740	0.04	2,577,067	0.04	366,673	14.23
1241	退休及離職準備金	2,385,983	0.03	2,149,477	0.03	236,506	11.00
124Y	其他準備金	557,757	0.01	427,590	0.01	130,167	30.44
124Y-2	其他準備金-其他	557,757	0.01	427,590	0.01	130,167	30.44
13	其他資產	7,272,760,143	99.67	7,212,690,823	99.73	60,069,320	0.83
131	什項資產	7,272,760,143	99.67	7,212,690,823	99.73	60,069,320	0.83
1315	暫付及待結轉帳項	72,083	0.00	107,623	0.00	-35,540	-33.02
1316	代管資產	7,272,688,060	99.66	7,212,583,200	99.73	60,104,860	0.83
1316-1	代管資產-土地	7,272,688,060	99.66	7,212,583,200	99.73	60,104,860	0.83

信託代理與保證資產 143,010

保證品 143,010

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為143,010元，係106年11月由禾螢營造有限公司辦理人工跑道整修工程繳納保固金143,010元(定存單)。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為143,010元，係106年11月由禾螢營造有限公司辦理人工跑道整修工程繳納保固金143,010元(定存單)。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)及或有資產計0元。

北市南港區南港國民小學  
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	7,297,182,805	100.00	7,232,281,701	100.00	64,901,104	0.90
2	負債	7,288,340,219	99.88	7,225,152,926	99.90	63,187,293	0.87
21	流動負債	11,446,284	0.16	8,794,145	0.12	2,652,139	30.16
212	應付款項	11,446,284	0.16	8,794,145	0.12	2,652,139	30.16
2123	應付代收款	11,212,905	0.15	8,794,145	0.12	2,418,760	27.50
2125	應付費用	233,379	0.00	0	0.00	233,379	0.00
22	其他負債	7,276,893,935	99.72	7,216,358,781	99.78	60,535,154	0.84
221	什項負債	7,276,893,935	99.72	7,216,358,781	99.78	60,535,154	0.84
2211	存入保證金	1,819,892	0.02	1,626,104	0.02	193,788	11.92
2213	應付退休及離職金	2,385,983	0.03	2,149,477	0.03	236,506	11.00
2214	應付代管資產	7,272,688,060	99.66	7,212,583,200	99.73	60,104,860	0.83
3	基金餘額	8,842,586	0.12	7,128,775	0.10	1,713,811	24.04
31	基金餘額	8,842,586	0.12	7,128,775	0.10	1,713,811	24.04
311	基金餘額	8,842,586	0.12	7,128,775	0.10	1,713,811	24.04
3111	累積餘額	8,842,586	0.12	7,128,775	0.10	1,713,811	24.04

信託代理與保證負債

143,010

應付保證品

143,010

本 頁 空 白

40501574-12

# 丁、附 屬 表

地方教育發展基金—臺北市南港區南港國民小學

**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	193,801,000	198,929,525	5,128,525	2.65	
43 勞務收入	30,000	6,600	-23,400	-78.00	
431服務收入	30,000	6,600	-23,400	-78.00	係教師甄選報名費收入較預計減少。
45 財產收入	1,746,000	1,701,253	-44,747	-2.56	
451財產處分收入	15,000	13,200	-1,800	-12.00	財產變賣收入較預計減少。
452租金收入	939,000	938,648	-352	-0.04	
453權利金收入	630,000	630,000		0.00	
45Y其他財產收入	162,000	119,405	-42,595	-26.29	係場地開放收入較預計減少。
46 政府撥入收入	190,209,000	195,106,174	4,897,174	2.57	
462公庫撥款收入	190,209,000	194,219,648	4,010,648	2.11	係教育局統籌款國小附設幼兒園兩歲專班工程款及照明設備汰換等收入。
46Y政府其他撥入收入		886,526	886,526	0.00	係教育部補助國小設置轉銜課程師資費用及照明汰換等收入。
4S 教學收入	1,731,000	1,904,090	173,090	10.00	
4S1學雜費收入	1,731,000	1,904,090	173,090	10.00	係教育部補助祝妳好孕及5歲幼兒免學費等收入。
4Y 其他收入	85,000	211,408	126,408	148.72	
4YO受贈收入	10,000		-10,000	-100.00	無受贈收入。
4YY雜項收入	75,000	211,408	136,408	181.88	係數位學生證補發及違約金等覈實繳庫。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市南港區南港國民小學

**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	197,280,000	197,215,714	-64,286	-0.03	
53 國民教育計畫	166,158,000	163,552,510	-2,605,490	-1.57	
1 用人費用	154,261,000	153,171,836	-1,089,164	-0.71	
11 正式員額薪資	83,232,000	85,941,749	2,709,749	3.26	
113 職員薪金	83,232,000	85,941,749	2,709,749	3.26	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,959,616	2,359,152	399,536	20.39	
122 約僱職員薪金	406,896	418,992	12,096	2.97	
124 兼職人員酬金	1,552,720	1,940,160	387,440	24.95	
13 超時工作報酬	724,162	537,232	-186,930	-25.81	
131 加班費	724,162	537,232	-186,930	-25.81	
15 獎金	19,011,862	20,153,938	1,142,076	6.01	
151 考績獎金	8,557,000	9,507,982	950,982	11.11	
152 年終獎金	10,454,862	10,645,956	191,094	1.83	
16 退休及卹償金	38,013,576	33,685,640	-4,327,936	-11.39	
161 職員退休及離職金	38,013,576	33,685,640	-4,327,936	-11.39	
18 福利費	11,319,784	10,494,125	-825,659	-7.29	
181 分擔員工保險費	7,098,324	7,673,488	575,164	8.10	
183 傷病醫藥費	510,000	166,500	-343,500	-67.35	
185 員工通勤交通費	820,260	812,122	-8,138	-0.99	
18Y 其他福利費	2,891,200	1,842,015	-1,049,185	-36.29	
2 服務費用	6,555,000	5,642,775	-912,225	-13.92	
21 水電費	3,062,384	2,276,792	-785,592	-25.65	
212 工作場所電費	2,262,312	2,071,434	-190,878	-8.44	決算數較預算數減少912,225元，主要係因：救生員外包費等覈實支用贖餘。
214 工作場所水費	170,072	205,358	35,286	20.75	
216 氣體費	630,000		-630,000	-100.00	
22 郵電費	2,600		-2,600	-100.00	
221 郵費	2,000		-2,000	-100.00	
224 數據通信費	600		-600	-100.00	
23 旅運費	82,770	55,624	-27,146	-32.80	
231 國內旅費	82,770	55,624	-27,146	-32.80	
24 印刷裝訂與廣告費	25,500	9,611	-15,889	-62.31	
241 印刷及裝訂費	25,500	9,611	-15,889	-62.31	
25 修理保養及保固費	1,321,665	1,230,150	-91,515	-6.92	
252 一般房屋修護費	862,300	530,513	-331,787	-38.48	
255 機械及設備修護費	459,365	699,637	240,272	52.31	
27 一般服務費	1,333,376	1,444,528	111,152	8.34	

地方教育發展基金—臺北市南港區南港國民小學

**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	37,728	13,578	-24,150	-64.01	
279 外包費	777,440		-777,440	-100.00	
27D 計時與計件人員酬金	318,208	1,230,950	912,742	286.84	
27F 體育活動費	200,000	200,000			
28 專業服務費	726,705	626,070	-100,635	-13.85	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	271,300	197,500	-73,800	-27.20	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	56,800	51,800	-5,000	-8.80	
289 試務甄選費	15,005		-15,005	-100.00	
28Y 其他專業服務費	383,600	376,770	-6,830	-1.78	
3 材料及用品費	3,044,000	2,769,857	-274,143	-9.01	
31 使用材料費	441,000	691,484	250,484	56.80	
315 設備零件	441,000	691,484	250,484	56.80	
32 用品消耗	2,603,000	2,078,373	-524,627	-20.15	
321 辦公(事務)用品	274,040	265,725	-8,315	-3.03	
322 報章雜誌	220,000	217,338	-2,662	-1.21	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	41,000	40,822	-178	-0.43	
32Y 其他用品消耗	2,067,960	1,554,488	-513,472	-24.83	
4 租金、償債、利息及相關手續費	248,000	223,108	-24,892	-10.04	
44 交通及運輸設備租金	208,000	184,908	-23,092	-11.10	
442 車租	208,000	184,908	-23,092	-11.10	決算數較預算數減少24,892元，主要係因：車租覈實支付賸餘。
45 雜項設備租金	40,000	38,200	-1,800	-4.50	
451 雜項設備租金	40,000	38,200	-1,800	-4.50	
6 稅捐及規費(強制費)	575,000	533,794	-41,206	-7.17	
61 土地稅	300,000	278,622	-21,378	-7.13	
612 一般土地地價稅	300,000	278,622	-21,378	-7.13	
63 房屋稅	200,000	180,474	-19,526	-9.76	
631 一般房屋稅	200,000	180,474	-19,526	-9.76	
64 消費與行為稅	75,000	74,698	-302	-0.40	
644 營業稅	75,000	74,698	-302	-0.40	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,146,000	1,030,485	-115,515	-10.08	
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115,515元，主要係因：清寒學生餐費補助覈實支付賸餘。

地方教育發展基金—臺北市南港區南港國民小學

**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	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,136,000	1,020,485	-115,515	-10.17	決算數較預算數減少148,345元，主要係因：班級自治費覈實支付賸餘。
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,136,000	1,020,485	-115,515	-10.17	
9 其他	329,000	180,655	-148,345	-45.09	
91 其他支出	329,000	180,655	-148,345	-45.09	
91Y 其他	329,000	180,655	-148,345	-45.09	
54 學前教育計畫	7,892,000	8,193,571	301,571	3.82	
1 用人費用	7,556,000	7,640,600	84,600	1.12	
11 正式員額薪資	5,257,860	5,601,772	343,912	6.54	
113 職員薪金	4,921,860	5,182,723	260,863	5.30	
114 工員工資	336,000	419,049	83,049	24.72	
13 超時工作報酬	61,964	15,120	-46,844	-75.60	
131 加班費	61,964	15,120	-46,844	-75.60	
15 獎金	1,235,388	933,094	-302,294	-24.47	
151 考績獎金	578,155	250,590	-327,565	-56.66	
152 年終獎金	657,233	682,504	25,271	3.85	
16 退休及卹償金	438,336	440,552	2,216	0.51	
161 職員退休及離職金	428,976	413,196	-15,780	-3.68	
162 工員退休及離職金	9,360	27,356	17,996	192.26	
18 福利費	562,452	650,062	87,610	15.58	
181 分擔員工保險費	457,332	546,203	88,871	19.43	
183 傷病醫藥費	3,440	860	-2,580	-75.00	
185 員工通勤交通費	85,680	86,999	1,319	1.54	
18Y 其他福利費	16,000	16,000			
2 服務費用	128,000	128,254	254	0.20	
25 修理保養及保固費	70,500	53,174	-17,326	-24.58	
252 一般房屋修護費	46,200		-46,200	-100.00	
255 機械及設備修護費	24,300	53,174	28,874	118.82	
27 一般服務費	18,592	16,780	-1,812	-9.75	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,592	780	-1,812	-69.91	
27F 體育活動費	16,000	16,000			
28 專業服務費	38,908	58,300	19,392	49.84	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,408	22,800	15,392	207.78	
28Y 其他專業服務費	31,500	35,500	4,000	12.70	
3 材料及用品費	71,000	281,340	210,340	296.25	

地方教育發展基金—臺北市南港區南港國民小學

**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	%	
31 使用材料費	58,200	278,340	220,140	378.25	決算數較預算數增加210,340元，主要係因：教育局補助購置兩歲專班暨生活教室改善設備並辦理併決算。
315 設備零件	58,200	278,340	220,140	378.25	
32 用品消耗	12,800	3,000	-9,800	-76.56	
32Y 其他用品消耗	12,800	3,000	-9,800	-76.56	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	89,000	97,697	8,697	9.77	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	89,000	97,697	8,697	9.77	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	89,000	97,697	8,697	9.77	
9 其他	48,000	45,680	-2,320	-4.83	
91 其他支出	48,000	45,680	-2,320	-4.83	
91Y 其他	48,000	45,680	-2,320	-4.83	
5L 一般行政管理計畫	18,723,000	17,366,382	-1,356,618	-7.25	
1 用人費用	16,080,000	14,978,534	-1,101,466	-6.85	
11 正式員額薪資	10,008,000	9,436,463	-571,537	-5.71	
113 職員薪金	8,928,000	8,259,028	-668,972	-7.49	
114 工員工資	1,080,000	1,177,435	97,435	9.02	
12 聘僱及兼職人員薪資	406,896	418,992	12,096	2.97	
122 約僱職員薪金	406,896	418,992	12,096	2.97	
13 超時工作報酬	551,114	434,946	-116,168	-21.08	
131 加班費	551,114	434,946	-116,168	-21.08	
15 獎金	2,928,862	2,516,723	-412,139	-14.07	
151 考績獎金	1,627,000	1,284,745	-342,255	-21.04	
152 年終獎金	1,301,862	1,231,978	-69,884	-5.37	
16 退休及卹償金	874,584	904,541	29,957	3.43	
161 職員退休及離職金	788,184	738,023	-50,161	-6.36	
162 工員退休及離職金	86,400	166,518	80,118	92.73	
18 福利費	1,310,544	1,266,869	-43,675	-3.33	
181 分擔員工保險費	926,904	893,684	-33,220	-3.58	
185 員工通勤交通費	143,640	125,460	-18,180	-12.66	
18Y 其他福利費	240,000	247,725	7,725	3.22	
2 服務費用	2,065,000	1,950,866	-114,134	-5.53	
27 一般服務費	1,301,416	1,291,851	-9,565	-0.73	
279 外包費	1,269,416	1,259,851	-9,565	-0.75	
27F 體育活動費	32,000	32,000			

地方教育發展基金—臺北市南港區南港國民小學

**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	665,184	560,615	-104,569	-15.72	
28Y 其他專業服務費	665,184	560,615	-104,569	-15.72	
29 公共關係費	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
3 材料及用品費	576,000	434,982	-141,018	-24.48	
32 用品消耗	576,000	434,982	-141,018	-24.48	
321 辦公（事務）用品	576,000	434,982	-141,018	-24.48	決算數較預算數減少141,018元，主要係因：統籌業務費覈實支付賸餘。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000			
71 會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			
5M 建築及設備計畫	4,507,000	8,103,251	3,596,251	79.79	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,507,000	8,103,251	3,596,251	79.79	
51 購建固定資產	1,462,000	1,484,344	22,344	1.53	
514 購置機械及設備	1,254,000	1,251,500	-2,500	-0.20	
516 購置雜項設備	208,000	232,844	24,844	11.94	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35,000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34,500元。決算數較預算數增加24,844元，主要係因：教育局補助購置兩歲專班暨生活教室改善設備並辦理補辦預算。
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	3,009,000	6,582,907	3,573,907	118.77	
541 遞延修繕房屋建築支出	3,009,000	6,582,907	3,573,907	118.77	決算數較預算數增加3,573,907元，主要係因：教育局統籌款補助活動中心外牆防漏工程覈實支付3,659,874元，並辦理併決算。

地方教育發展基金—臺北市南港區南港國民小學

基金用途明細表

中 華 民 國 108 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、 以服務費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

(1)教育部轉銜課程教師薪津等1人，預算數0元，決算數845,364元。

(2)本土語教師鐘點費等按節計算，預算數318,208元，決算數385,586元。

2.外包費：

(1)游泳池救生員外包費1人，預算數777,440元，決算數0元。

(2)校警外包費按時計算，預算數1,069,416元，決算數1,069,416元。

(3)超額職工業務外包按件計算，預算數200,000元，決算數190,435元。

二、 工程管理費是以按施工費2%提列預算數54,822元，決算數118,784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
<b>資產</b>	1,043,445,882	-220,990,512	4,393,458	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	10,203,222	-4,889,583		
房屋及建築	929,288,665	-141,042,660		
機械及設備	55,540,106	-35,462,343	3,485,299	(4)
交通及運輸設備	23,103,344	-17,955,011	20,000	(4)
雜項設備	25,023,353	-21,640,915	767,159	(4)
購建中固定資產				
電腦軟體	287,192		121,000	(4)
權利				
遞耗資產				
其他				
<b>負債</b>				
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3,485,299元，變動原因為：(1)增置：新購類單相機1臺27,000元、特教班投影機1臺16,500元、電腦600,000元、平板電腦239,096元、雷射印表機10,170元、3D印表機65,805元、網路交換器105,484元、投影機187,445元等，合計1,251,500元。(3)撥入：教育局移撥網路交換器等405,029元。(4)受贈：家長會捐款購置14台冷氣及跑步機等683,216元及教育局一般性補助款購個人電腦3台及筆記型電腦14台419,000元、課後班及社團行政費購置冷氣等201,534元及幼兒園增設2歲專班暨體能生活教室改善設備費-冷氣設備等525,020元，合計1,828,770元。減少數計1,490,059元，變動原因為：(5)報廢：財政局核准報廢各項設備1,490,059元。

2.交通及運輸設備：

增加數計20,000元，變動原因為：(4)受贈：社團活動費支展演用行動式播音箱2台，合計20,000元。減少數計3,677,283元，變動原因為：(5)報廢：財政局核准報廢各項設備3,677,283元。

3.雜項設備：

增加數計767,159元，變動原因為：(1)增置：新購折合桌1張13,000元、系統櫃1組21,500元、新購嵌入式黑板8組166,344元及攀爬網32,000元，合計232,844元。(4)受贈：課外社團行政費購置洗地機及除濕機等534,315元。減少數計1,031,224元，變動原因為：(5)報廢：財政局核准報廢各項設備1,031,224元。

4.電腦軟體：

增加數計121,000元，變動原因為：(1)增置：新購掃毒軟體36,000元及(4)受贈：教育局補助款購置VR客製化課程軟體85,000元。減少數193,937元，變動原因：(11)無形資產攤銷：截至108年12月底止累計攤銷193,937元。

二、各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。

北市南港區南港國民小學

**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			
6,392,523			-19,350,010	801,106,295
			-907,416	4,406,223
			-15,569,498	772,676,507
1,490,059	(5)	說明詳下表備註。	-4,435,422	17,637,581
3,677,283	(5)	說明詳下表備註。	1,621,312	3,112,362
1,031,244	(5)	說明詳下表備註。	-58,986	3,059,367
193,937	(11)	說明詳下表備註。		214,255

地方教育發展基金—臺北市南港區南港國民小學  
**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		1,254,000			1,254,000	1,251,500	-2,500	
機械及設備		1,254,000			1,254,000	1,251,500	-2,500	
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		208,000	35,000		243,000	232,844	-10,156	
雜項設備		208,000	35,000		243,000	232,844	-10,156	
購建中固定資產								
合 計		1,462,000	35,000		1,497,000	1,484,344	-12,656	

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—臺北市南港區南港國民小學  
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		35,000
購置雜項設備	108.9.23府授教會字第1083092170號	35,000

本 頁 空 白

# 戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市南港區南港國民小學

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	100	100	0	
正式職員	99	99	0	
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	8	11	3	
正式職員	7	9	2	依據108年10月28日府授教人字第1083104195號函核定108學年度教職員工員額編制表增加2歲專班教保員2人。
正式工員	1	2	1	依據108年10月28日府授教人字第1083104195號函核定108學年度教職員工員額編制表增加廚工1人。
一般行政管理計畫	16	15	-1	
正式職員	12	11	-1	行政組長控留1人
正式工員	3	3	0	
臨時職員	1	1	0	
小計	124	126	2	
正式職員	118	119	1	
正式工員	4	5	1	
臨時職員	2	2	0	
合計	124	126	2	

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：

- (1).教育部補助轉銜課程教師薪津經費1人。
- (2).本土語教師鐘點費等按節計算。

2.外包費：

- (1).校警外包按時計算。
- (2).消化超額職工業務按件計算。

地方教育發展基金—臺北市南港區南港國民小學  
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										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	83,232,000	406,896	724,162		19,011,862	38,013,576		11,319,784		152,708,280	1,552,720	154,261,000
職員	83,232,000		724,162		18,961,000	38,013,576		11,272,168		152,202,906	1,552,720	153,755,626
工具		406,896			50,862			47,616		505,374		505,374
學前教育計畫	5,257,860		61,964		1,235,388	438,336		562,452		7,556,000		7,556,000
職員	4,921,860		61,964		1,165,388	428,976		522,268		7,100,456		7,100,456
工具	336,000				70,000	9,360		40,184		455,544		455,544
一般行政管理計畫	10,008,000	406,896	551,114		2,928,862	874,584		1,310,544		16,080,000		16,080,000
職員	8,928,000		434,012		2,563,000	788,184		1,042,328		13,755,524		13,755,524
工具	1,080,000	406,896	117,102		365,862	86,400		268,216		2,324,476		2,324,476
合 計	98,497,860	813,792	1,337,240		23,176,112	39,326,496		13,192,780		176,344,280	1,552,720	177,897,000

一、本表獎金包括以下各項：

(一)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122人，計10,762,155元，執行結果決算106人，計11,043,317元。

(二)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度預算編列124人，計12,413,957元，執行結果決算135人，計12,560,438元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

(一)計時與計件人員酬金：

1.教育部轉銜課程教師薪津1人預算數0元，決算數845,364元。

2.本土語教師鐘點費等按節計算，預算數318,208元，決算數 385,586元。

(二)外包費：

1.游泳池救生員外包1人預算數777,440元，決算數0元。

2.校警外包費按時計算，預算數1,069,416元，決算數1,069,416元。

3.超額職工業務外包費按件計算，預算數200,000元，決算數190,435元。

地方教育發展基金—臺北市南港區南港國民小學  
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
85,941,749	418,992	537,232		20,153,938	33,685,640		10,494,125		151,231,676	1,940,160	153,171,836
85,941,749		537,232		20,101,564	33,685,640		10,401,365		150,667,550	1,940,160	152,607,710
	418,992			52,374			92,760		564,126		564,126
5,601,772		15,120		933,094	440,552		650,062		7,640,600		7,640,600
5,182,723		15,120		888,289	413,196		592,564		7,091,892		7,091,892
419,049				44,805	27,356		57,498		548,708		548,708
9,436,463	418,992	434,946		2,516,723	904,541		1,266,869		14,978,534		14,978,534
8,259,028		353,040		2,155,418	738,023		966,156		12,471,665		12,471,665
1,177,435	418,992	81,906		361,305	166,518		300,713		2,506,869		2,506,869
100,979,984	837,984	987,298		23,603,755	35,030,733		12,411,056		173,850,810	1,940,160	175,790,970

地方教育發展基金—臺北市南港區南港國民小學

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			174,050,000		171,746,081		-2,303,919	-1.32	
國民教育計畫			166,158,000		163,552,510		-2,605,490	-1.57	
學前教育計畫			7,892,000		8,193,571		301,571	3.82	

地方教育發展基金—臺北市南港區南港國民小學  
**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	177,897,000	175,790,970	-2,106,030	-1.18
11 正式員額薪資	98,497,860	100,979,984	2,482,124	2.52
113 職員薪金	97,081,860	99,383,500	2,301,640	2.37
114 工員工資	1,416,000	1,596,484	180,484	12.75
12 聘僱及兼職人員薪資	2,366,512	2,778,144	411,632	17.39
122 約僱職員薪金	813,792	837,984	24,192	2.97
124 兼職人員酬金	1,552,720	1,940,160	387,440	24.95
13 超時工作報酬	1,337,240	987,298	-349,942	-26.17
131 加班費	1,337,240	987,298	-349,942	-26.17
15 獎金	23,176,112	23,603,755	427,643	1.85
151 考績獎金	10,762,155	11,043,317	281,162	2.61
152 年終獎金	12,413,957	12,560,438	146,481	1.18
16 退休及卹償金	39,326,496	35,030,733	-4,295,763	-10.92
161 職員退休及離職金	39,230,736	34,836,859	-4,393,877	-11.20
162 工員退休及離職金	95,760	193,874	98,114	102.46
18 福利費	13,192,780	12,411,056	-781,724	-5.93
181 分擔員工保險費	8,482,560	9,113,375	630,815	7.44
183 傷病醫藥費	513,440	167,360	-346,080	-67.40
185 員工通勤交通費	1,049,580	1,024,581	-24,999	-2.38
18Y 其他福利費	3,147,200	2,105,740	-1,041,460	-33.09
2 服務費用	8,748,000	7,721,895	-1,026,105	-11.73
21 水電費	3,062,384	2,276,792	-785,592	-25.65
212 工作場所電費	2,262,312	2,071,434	-190,878	-8.44
214 工作場所水費	170,072	205,358	35,286	20.75
216 氣體費	630,000	0	-630,000	-100.00
22 郵電費	2,600	0	-2,600	-100.00
221 郵費	2,000	0	-2,000	-100.00
224 數據通信費	600	0	-600	-100.00
23 旅運費	82,770	55,624	-27,146	-32.80
231 國內旅費	82,770	55,624	-27,146	-32.80
24 印刷裝訂與廣告費	25,500	9,611	-15,889	-62.31
241 印刷及裝訂費	25,500	9,611	-15,889	-62.31
25 修理保養及保固費	1,392,165	1,283,324	-108,841	-7.82
252 一般房屋修護費	908,500	530,513	-377,987	-41.61
255 機械及設備修護費	483,665	752,811	269,146	55.65
27 一般服務費	2,653,384	2,753,159	99,775	3.76
276 佣金、匯費、經理費及手續費	40,320	14,358	-25,962	-64.39
279 外包費	2,046,856	1,259,851	-787,005	-38.45
27D 計時與計件人員酬金	318,208	1,230,950	912,742	286.84
27F 體育活動費	248,000	248,000	0	0.00
28 專業服務費	1,430,797	1,244,985	-185,812	-12.99
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	271,300	197,500	-73,800	-27.20
287 委託檢驗(定)試驗認證費	64,208	74,600	10,392	16.18
289 試務甄選費	15,005	0	-15,005	-100.00

地方教育發展基金—臺北市南港區南港國民小學  
**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	1,080,284	972,885	-107,399	-9.94
29 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
291 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
3 材料及用品費	3,691,000	3,486,179	-204,821	-5.55
31 使用材料費	499,200	969,824	470,624	94.28
315 設備零件	499,200	969,824	470,624	94.28
32 用品消耗	3,191,800	2,516,355	-675,445	-21.16
321 辦公(事務)用品	850,040	700,707	-149,333	-17.57
322 報章雜誌	220,000	217,338	-2,662	-1.21
328 醫療用品(非醫療院所使用)	41,000	40,822	-178	-0.43
32Y 其他用品消耗	2,080,760	1,557,488	-523,272	-25.15
4 租金、償債、利息及相關手續費	248,000	223,108	-24,892	-10.04
44 交通及運輸設備租金	208,000	184,908	-23,092	-11.10
442 車租	208,000	184,908	-23,092	-11.10
45 雜項設備租金	40,000	38,200	-1,800	-4.50
451 雜項設備租金	40,000	38,200	-1,800	-4.50
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,507,000	8,103,251	3,596,251	79.79
51 購建固定資產	1,462,000	1,484,344	22,344	1.53
514 購置機械及設備	1,254,000	1,251,500	-2,500	-0.20
516 購置雜項設備	208,000	232,844	24,844	11.94
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	3,009,000	6,582,907	3,573,907	118.77
541 遞延修繕房屋建築支出	3,009,000	6,582,907	3,573,907	118.77
6 稅捐及規費(強制費)	575,000	533,794	-41,206	-7.17
61 土地稅	300,000	278,622	-21,378	-7.13
612 一般土地地價稅	300,000	278,622	-21,378	-7.13
63 房屋稅	200,000	180,474	-19,526	-9.76
631 一般房屋稅	200,000	180,474	-19,526	-9.76
64 消費與行為稅	75,000	74,698	-302	-0.40
644 營業稅	75,000	74,698	-302	-0.40
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,237,000	1,130,182	-106,818	-8.64
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	10,000	10,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,225,000	1,118,182	-106,818	-8.72
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,225,000	1,118,182	-106,818	-8.72
9 其他	377,000	226,335	-150,665	-39.96
91 其他支出	377,000	226,335	-150,665	-39.96
91Y 其他	377,000	226,335	-150,665	-39.96
合 計	197,280,000	197,215,714	-64,286	-0.03

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市南港區南港國民小學  
管制性項目及統計所需項目比較表  
 中華民國 108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
統計所需項目	1,675,088	2,489,031	813,943	48.59	
185 員工通勤交通費	1,049,580	1,024,581	-24,999	-2.38	
27D 計時與計件人員酬金	318,208	1,230,950	912,742	286.84	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	271,300	197,500	-73,800	-27.20	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

地方教育發展基金—臺北市南港區南港國民小學  
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	8,073,794,355	8,073,580,100	-214,255	
代管資產-土地	7,272,688,060	7,272,688,060		
土地改良物	4,406,223	4,406,223		
房屋及建築	772,676,507	772,676,507		
機械及設備	17,637,581	17,637,581		
交通及運輸設備	3,112,362	3,112,362		
雜項設備	3,059,367	3,059,367		
電腦軟體	214,255		-214,255	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 徐治正

機關長官：

香港區小學  
高小區  
國民小學  
北港區  
南港區  
簡邑容