

4-0501404

中華民國 108 年度

(108年1月1日至108年12月31日)

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



臺北市松山區民權國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

臺北市松山區民權國民小學編

臺北市地方教育發展基金中華民國 108 年度附屬單位決算之分決算 目次

甲、財務摘要.....	第 1 至 1	頁
乙、總說明.....	第 3 至 6	頁
丙、主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 7 至 8	頁
二、現金流量表.....	第 9 至 9	頁
三、平衡表.....	第 10 至 11	頁
丁、附屬表		
一、基金來源明細表.....	第 13 至 14	頁
二、基金用途明細表.....	第 15 至 21	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	263,394,508	239,429,309	23,965,199	10.01
基金用途	266,621,962	245,975,448	20,646,514	8.39
賸餘(短絀-)	- 3,227,454	- 6,546,139	3,318,685	--
餘絀情形：				
基金餘額	13,668,799	16,896,253	- 3,227,454	- 19.10
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	1,258,471	- 6,139,167	7,397,638	--

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松山區民權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211,525,000元，決算數213,654,997元。

107學年下學期預定招收48班，實計招收48班，預計學生人數1,270人，實際學生人數1,340人。

108學年上學期預定招收48班，實計招收50班，預計學生人數1,359人，實際學生人數1,391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16,170,000元，決算數17,244,047元。

107學年下學期預定招收6班，實際招收6班，預計學生人數180人，實際學生人數180人。

108學年上學期預定招收6班，實際招收8班，預計學生人數180人，實際學生人數212人。

係新購運動器材、教具、及圖書等各項教學設備，革新教學方法，增進學童學前教育養成。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列16,302,000元，決算數14,170,473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19,299,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數259,000元），決算數21,552,445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
建構安全友善校園	校園場地開放使用人次	4,500人次	4,537人次 達成目標

臺北市地方教育發展基金臺北市松山區民權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263,394,508元，較預算數259,021,000元，增加4,373,508元，計增1.69%。

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11,400元，較預算數272,000元，減少260,600元，計減95.81%。

主要係因：

暑期泳訓班停辦無報名費收入所致。

2.財產處分收入：決算數8,600元，較預算數10,000元，減少1,400元，計減14%。

主要係因：

報廢財產收入較預期減少所致。

3.其他財產收入：決算數747,220元，較預算數955,000元，減少207,780元，計減21.76%。

主要係因：

場地開放收入較預期減少所致。

4.市庫撥款收入：決算數256,389,465元，較預算數253,137,000元，增加3,252,465元，計增1.28%。

主要係因：

統籌款-108學年附設幼兒園2歲專班2,127,465元、增撥108年度用人費用不敷數1,125,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數2,212,674元，較預算數648,000元，增加1,564,674元，計增241.46%。

主要係因：

RA7728 107學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練經費453,200元、107學年國小生無力無繳交代代收辦費3,650元、RA8511-108年度補助身障教育經費-107(2)身心障礙無法自行上下學學生交通補助費15,000元、RA8703-108年度校園水域安全宣導計畫2,500元(餘款移回900元)、RA8774-108年學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費105,600元(餘款移回320元)、RA8423-108學年附設幼兒園2歲專班經費(國教署補助)863,000元、RA8738 108學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練76,000元(轉暫收及待結轉帳項19,200元)、RA8416-108年教保研習計畫24,450元、RA8416-108年教保研習14,400元、RA8318-108-1國小學生無力繳交代代收辦經費4,130元、RA8511-108-1身心障礙無法自行上下學學生交通補助費12,000元、調整學雜費收入內含中低收入代辦費轉列政府其他撥入11,633元、108年民航局補助航空噪音補助款647,531元。

6.學雜費收入：決算數3,849,850元，較預算數3,584,000元，增加265,850元，計增7.42%。

主要係因：

108學年幼兒園新增2歲專班學雜費收入併決算。

7.雜項收入：決算數175,299元，較預算數415,000元，減少239,701元，計減57.76%。

主要係因：

代收款餘額繳庫較預期減少所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數266,621,962元，較預算數263,296,000元，增加3,325,962元，計增1.26%。

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松山區民權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213,654,997元，較預算數211,525,000元，增加2,129,997元，計增1.01%。

主要係因：

人事費不足，動支教育局補助之人事費及調整其他計畫用人費用支應。

2.學前教育計畫：決算數17,244,047元，較預算數16,170,000元，增加1,074,047元，計增6.64%。

主要係因：

108學年幼兒園新增2歲專班，增加4名教保員、1名廚工及1名護理師，相關人事費用動支教育局補助之人事費及調整其他計畫用人費用支應及教育局補助2歲專班設備零件併決算。

3.一般行政管理計畫：決算數14,170,473元，較預算數16,302,000元，減少2,131,527元，計減13.08%。

主要係因：

人事費覈實支用並擷節各項支出所致。

4.建築及設備計畫：決算數21,552,445元，較預算數19,299,000元，增加2,253,445元，計增11.68%。

主要係因：

統籌款-108學年附設幼兒園2歲專班工程併決算2,705,671元、電腦軟體計9,992元，因單價1萬以下或使用年限未滿2年移列經常門電腦專案計畫28A電子計算機軟體服務費。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數3,227,454元，較預算短絀數4,275,000元，計相差1,047,546元。

主要係因：

電源改善等工程結餘款及擷節各項支出所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出1,888,322元。

其他活動之淨現金流入3,146,793元。

本年度現金及約當現金之淨增1,258,471元。

期初現金及約當現金22,521,127元。

期末現金及約當現金23,779,598元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為6,521,604,644元，包括：

流動資產24,873,395元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金8,095,753元。

其他資產6,488,635,496元。

決算日負債總額為6,507,935,845元，包括：

流動負債11,974,361元。

其他負債6,495,961,484元。

決算日基金餘額為累積餘額13,668,799元。

臺北市地方教育發展基金臺北市松山區民權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5,063,425元，包括：

土地改良物203,424元。

機械及設備3,305,705元。

交通及運輸設備72,969元。

雜項設備1,455,327元。

電腦軟體26,000元。

六、其他：

(一) 本年度併決算數10,540,947元及補辦預算數259,000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—臺北市松山區民權國民小學
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	259,021,000	100.00	263,394,508	100.00	4,373,508	1.69	239,429,309	100.00
43 勞務收入	272,000	0.11	11,400	0.00	-260,600	-95.81	337,000	0.14
431服務收入	272,000	0.11	11,400	0.00	-260,600	-95.81	337,000	0.14
45 財產收入	965,000	0.37	755,820	0.29	-209,180	-21.68	824,839	0.34
451財產處分收入	10,000	0.00	8,600	0.00	-1,400	-14.00	24,241	0.01
45Y其他財產收入	955,000	0.37	747,220	0.28	-207,780	-21.76	800,598	0.33
46 政府撥入收入	253,785,000	97.98	258,602,139	98.18	4,817,139	1.90	234,427,851	97.91
462公庫撥款收入	253,137,000	97.73	256,389,465	97.34	3,252,465	1.28	233,114,546	97.36
46Y政府其他撥入收入	648,000	0.25	2,212,674	0.84	1,564,674	241.46	1,313,305	0.55
4S 教學收入	3,584,000	1.38	3,849,850	1.46	265,850	7.42	3,512,465	1.47
4S1學雜費收入	3,584,000	1.38	3,849,850	1.46	265,850	7.42	3,512,465	1.47
4Y 其他收入	415,000	0.16	175,299	0.07	-239,701	-57.76	327,154	0.14
4YY雜項收入	415,000	0.16	175,299	0.07	-239,701	-57.76	327,154	0.14
5 基金用途	263,296,000	100.00	266,621,962	100.00	3,325,962	1.26	245,975,448	100.00
53 國民教育計畫	211,525,000	80.34	213,654,997	80.13	2,129,997	1.01	210,182,787	85.45
54 學前教育計畫	16,170,000	6.14	17,244,047	6.47	1,074,047	6.64	14,690,558	5.97
5L 一般行政管理計畫	16,302,000	6.19	14,170,473	5.31	-2,131,527	-13.08	14,167,570	5.76
5M 建築及設備計畫	19,299,000	7.33	21,552,445	8.08	2,253,445	11.68	6,934,533	2.82
購建固定資產	19,263,000	7.32	21,526,445	8.07	2,263,445	11.75	6,934,533	2.82
其他	36,000	0.01	26,000	0.01	-10,000	-27.78		
本期賸餘(短絀)	-4,275,000		-3,227,454		1,047,546	-24.50	-6,546,139	
期初基金餘額	15,477,000		16,896,253		1,419,253	9.17	23,442,392	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	11,202,000		13,668,799		2,466,799	22.02	16,896,253	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市松山區民權國民小學
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		10,540,947
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	3,252,465
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	1,565,143
4S1學雜費收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	265,850
53 國民教育計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	2,129,997
54 學前教育計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	1,074,047
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	2,253,445

備註：

地方教育發展基金—臺北市松山區民權國民小學
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)	-4,275,000	-3,227,454	1,047,546	-24.50
812 調整非現金項目		1,339,132	1,339,132	
8123 流動資產淨減(淨增)		-693,299	-693,299	
8124 流動負債淨增(淨減)		2,032,431	2,032,431	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-4,275,000	-1,888,322	2,386,678	-55.83
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		1,175,336	1,175,336	
824 減少其他資產		4,616	4,616	
825 增加短期債務及其他負債		2,400,841	2,400,841	
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				
82D 減少短期債務及其他負債		-434,000	-434,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		3,146,793	3,146,793	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,275,000	1,258,471	5,533,471	-129.44
84 期初現金及約當現金	20,695,039	22,521,127	1,826,088	8.82
85 期末現金及約當現金	16,420,039	23,779,598	7,359,559	44.82

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數212,269元及代管資產增加數48,707,033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	6,521,604,644	100.00	6,471,913,524	100.00	49,691,120	0.77
1	資產	6,521,604,644	100.00	6,471,913,524	100.00	49,691,120	0.77
11	流動資產	24,873,395	0.38	22,921,625	0.35	1,951,770	8.51
111	現金	23,779,598	0.36	22,521,127	0.35	1,258,471	5.59
1112	銀行存款	23,779,598	0.36	22,521,127	0.35	1,258,471	5.59
1112-1	銀行存款-公庫存款	8,236,212	0.13	11,351,279	0.18	-3,115,067	-27.44
1112-2	銀行存款-保管款	15,525,473	0.24	11,152,745	0.17	4,372,728	39.21
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	17,913	0.00	17,103	0.00	810	4.74
113	應收款項	967,697	0.01	0	0.00	967,697	0.00
113Y	其他應收款	967,697	0.01	0	0.00	967,697	0.00
115	預付款項	126,100	0.00	400,498	0.01	-274,398	-68.51
1154	預付費用	126,100	0.00	400,498	0.01	-274,398	-68.51
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	8,095,753	0.12	9,058,820	0.14	-963,067	-10.63
124	準備金	8,095,753	0.12	9,058,820	0.14	-963,067	-10.63
1241	退休及離職準備金	3,329,520	0.05	3,117,251	0.05	212,269	6.81
124Y	其他準備金	4,766,233	0.07	5,941,569	0.09	-1,175,336	-19.78
124Y-2	其他準備金-其他	4,766,233	0.07	5,941,569	0.09	-1,175,336	-19.78
13	其他資產	6,488,635,496	99.49	6,439,933,079	99.51	48,702,417	0.76
131	什項資產	6,488,635,496	99.49	6,439,933,079	99.51	48,702,417	0.76
1315	暫付及待結轉帳項	33,678	0.00	38,294	0.00	-4,616	-12.05
1316	代管資產	6,488,601,818	99.49	6,439,894,785	99.51	48,707,033	0.76
1316-1	代管資產-土地	6,422,475,154	98.48	6,372,615,929	98.47	49,859,225	0.78
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	20,930,260	0.32	22,082,452	0.34	-1,152,192	-5.22
1316-3	代管資產-其他政府	45,196,404	0.69	45,196,404	0.70	0	0.00

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。

北市松山區民權國民小學
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	6,521,604,644	100.00	6,471,913,524	100.00	49,691,120	0.77
2	負債	6,507,935,845	99.79	6,455,017,271	99.74	52,918,574	0.82
21	流動負債	11,974,361	0.18	9,941,930	0.15	2,032,431	20.44
212	應付款項	11,805,251	0.18	9,756,532	0.15	2,048,719	21.00
2123	應付代收款	11,566,118	0.18	9,598,037	0.15	1,968,081	20.51
2125	應付費用	239,133	0.00	158,495	0.00	80,638	50.88
213	預收款項	169,110	0.00	185,398	0.00	-16,288	-8.79
2133	預收收入	169,110	0.00	185,398	0.00	-16,288	-8.79
22	其他負債	6,495,961,484	99.61	6,445,075,341	99.59	50,886,143	0.79
221	什項負債	6,495,961,484	99.61	6,445,075,341	99.59	50,886,143	0.79
2211	存入保證金	4,010,946	0.06	1,610,105	0.02	2,400,841	149.11
2213	應付退休及離職金	3,329,520	0.05	3,117,251	0.05	212,269	6.81
2214	應付代管資產	6,488,601,818	99.49	6,439,894,785	99.51	48,707,033	0.76
2215	暫收及待結轉帳項	19,200	0.00	453,200	0.01	-434,000	-95.76
3	基金餘額	13,668,799	0.21	16,896,253	0.26	-3,227,454	-19.10
31	基金餘額	13,668,799	0.21	16,896,253	0.26	-3,227,454	-19.10
311	基金餘額	13,668,799	0.21	16,896,253	0.26	-3,227,454	-19.10
3111	累積餘額	13,668,799	0.21	16,896,253	0.26	-3,227,454	-19.10

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

地方教育發展基金—臺北市松山區民權國民小學

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	259,021,000	263,394,508	4,373,508	1.69	
43 勞務收入	272,000	11,400	-260,600	-95.81	
431服務收入	272,000	11,400	-260,600	-95.81	暑期泳訓班停辦無報名費收入所致。
45 財產收入	965,000	755,820	-209,180	-21.68	
451財產處分收入	10,000	8,600	-1,400	-14.00	報廢財產收入較預期減少所致。
45Y其他財產收入	955,000	747,220	-207,780	-21.76	場地開放收入較預期減少所致。
46 政府撥入收入	253,785,000	258,602,139	4,817,139	1.90	
462公庫撥款收入	253,137,000	256,389,465	3,252,465	1.28	統籌款-108學年附設幼兒園2歲專班2,127,465元、增撥108年度用人費用不敷數1,125,000元。
46Y政府其他撥入收入	648,000	2,212,674	1,564,674	241.46	107學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練經費453,200元、107學年國小生無力無繳交代收代辦費3,650元、107(2)身心障礙無法自行上下學學生交通補助費15,000元、108年度校園水域安全宣導計畫2,500元(餘款移回900元)、108年學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費105,600元(餘款移回320元)、108學年幼兒園2歲專班經費(國教署補助)863,000元、108學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練76,000元(轉暫收及待結轉帳項19,200元)、108年教保研習計畫24,450元、108年教保研習14,400元、108-1國小學生無力繳交代收代辦經費4,130元、108-1身心障礙無法自行上下學學生交通補助費12,000元、調整學雜費收入內含中低收入代辦費轉列政府其他撥入11,633元。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市松山區民權國民小學

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	%	
4S 教學收入	3,584,000	3,849,850	265,850	7.42	108學年幼兒園新增2歲專 班學雜費收入併決算。
4S1學雜費收入	3,584,000	3,849,850	265,850	7.42	
4Y 其他收入	415,000	175,299	-239,701	-57.76	代收款餘額繳庫較預期減 少所致。
4YY雜項收入	415,000	175,299	-239,701	-57.76	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市松山區民權國民小學

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	263,296,000	266,621,962	3,325,962	1.26	
53 國民教育計畫	211,525,000	213,654,997	2,129,997	1.01	
1 用人費用	196,935,000	198,813,661	1,878,661	0.95	
11 正式員額薪資	80,572,800	85,417,909	4,845,109	6.01	
113 職員薪金	80,572,800	85,417,909	4,845,109	6.01	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,029,600	1,014,340	-15,260	-1.48	
124 兼職人員酬金	1,029,600	1,014,340	-15,260	-1.48	
13 超時工作報酬	936,669	558,424	-378,245	-40.38	
131 加班費	936,669	558,424	-378,245	-40.38	
15 獎金	17,034,296	17,661,269	626,973	3.68	
151 考績獎金	6,798,400	7,385,130	586,730	8.63	
152 年終獎金	10,235,896	10,276,139	40,243	0.39	
16 退休及卹償金	86,967,216	83,795,827	-3,171,389	-3.65	
161 職員退休及離職金	86,967,216	83,122,665	-3,844,551	-4.42	
162 工員退休及離職金		673,162	673,162		
18 福利費	10,394,419	10,365,892	-28,527	-0.27	
181 分擔員工保險費	7,324,692	8,092,896	768,204	10.49	
183 傷病醫藥費	253,000	102,500	-150,500	-59.49	
185 員工通勤交通費	661,500	734,160	72,660	10.98	
18Y 其他福利費	2,155,227	1,436,336	-718,891	-33.36	
2 服務費用	9,988,000	10,078,091	90,091	0.90	
21 水電費	3,393,602	2,952,114	-441,488	-13.01	
212 工作場所電費	2,703,140	2,347,715	-355,425	-13.15	
214 工作場所水費	690,462	604,399	-86,063	-12.46	
22 郵電費		530	530		
221 郵費		530	530		
23 旅運費	66,960	70,727	3,767	5.63	
231 國內旅費	66,960	70,727	3,767	5.63	
24 印刷裝訂與廣告費	66,050	75,777	9,727	14.73	
241 印刷及裝訂費	66,050	75,777	9,727	14.73	
25 修理保養及保固費	2,280,472	2,807,429	526,957	23.11	
252 一般房屋修護費	884,000	2,060,765	1,176,765	133.12	
255 機械及設備修護費	448,472	432,644	-15,828	-3.53	
257 雜項設備修護費	948,000	314,020	-633,980	-66.88	
26 保險費	6,120	6,540	420	6.86	
26Y 其他保險費	6,120	6,540	420	6.86	
27 一般服務費	1,378,968	1,494,428	115,460	8.37	

地方教育發展基金—臺北市松山區民權國民小學

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	37,080	18,380	-18,700	-50.43	
279 外包費	813,680	777,440	-36,240	-4.45	
27D 計時與計件人員酬金	318,208	522,608	204,400	64.23	
27F 體育活動費	210,000	176,000	-34,000	-16.19	
28 專業服務費	2,795,828	2,670,546	-125,282	-4.48	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	418,500	220,560	-197,940	-47.30	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	18,000	72,610	54,610	303.39	
289 試務甄選費	15,200		-15,200	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		9,992	9,992		
28Y 其他專業服務費	2,344,128	2,367,384	23,256	0.99	
3 材料及用品費	3,291,000	3,407,340	116,340	3.54	
31 使用材料費	904,680	1,352,115	447,435	49.46	
315 設備零件	904,680	1,352,115	447,435	49.46	
32 用品消耗	2,386,320	2,055,225	-331,095	-13.87	
321 辦公(事務)用品	60,400	18,725	-41,675	-69.00	
322 報章雜誌	10,000	10,800	800	8.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	38,000	30,619	-7,381	-19.42	
32Y 其他用品消耗	2,277,920	1,995,081	-282,839	-12.42	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,020,000	1,192,420	172,420	16.90	
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	決算數較預算數增加172,420元，主要係因：學生參加比賽次數較預算數多。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	870,000	740,130	-129,870	-14.93	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	870,000	740,130	-129,870	-14.93	
75 競賽及交流活動費	140,000	452,290	312,290	223.06	
751 技能競賽	140,000	452,290	312,290	223.06	
9 其他	291,000	163,485	-127,515	-43.82	
91 其他支出	291,000	163,485	-127,515	-43.82	
91Y 其他	291,000	163,485	-127,515	-43.82	決算數較預算數減少127,515元，主要係因：班級自治費支出較預算數少。
54 學前教育計畫	16,170,000	17,244,047	1,074,047	6.64	
1 用人費用	15,858,000	16,478,399	620,399	3.91	
11 正式員額薪資	11,433,240	12,046,680	613,440	5.37	

地方教育發展基金—臺北市松山區民權國民小學

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	%	
113 職員薪金	10,689,240	11,213,544	524,304	4.90	
114 工員工資	744,000	833,136	89,136	11.98	
13 超時工作報酬	60,947	89,676	28,729	47.14	
131 加班費	60,947	89,676	28,729	47.14	
15 獎金	2,226,161	2,140,341	-85,820	-3.86	
151 考績獎金	952,770	900,690	-52,080	-5.47	
152 年終獎金	1,273,391	1,239,651	-33,740	-2.65	
16 退休及卹償金	1,006,908	923,104	-83,804	-8.32	
161 職員退休及離職金	983,868	761,182	-222,686	-22.63	
162 工員退休及離職金	23,040	161,922	138,882	602.79	
18 福利費	1,130,744	1,278,598	147,854	13.08	
181 分擔員工保險費	1,014,084	1,109,836	95,752	9.44	
183 傷病醫藥費	5,160	1,660	-3,500	-67.83	
185 員工通勤交通費	31,500	135,102	103,602	328.90	
18Y 其他福利費	80,000	32,000	-48,000	-60.00	
2 服務費用	101,000	123,646	22,646	22.42	
24 印刷裝訂與廣告費		3,300	3,300		
241 印刷及裝訂費		3,300	3,300		
27 一般服務費	38,000	31,846	-6,154	-16.19	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,000	1,856	-4,144	-69.07	
27F 體育活動費	32,000	29,990	-2,010	-6.28	
28 專業服務費	63,000	88,500	25,500	40.48	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		15,500	15,500		
28Y 其他專業服務費	63,000	73,000	10,000	15.87	
3 材料及用品費	60,000	490,643	430,643	717.74	
31 使用材料費	60,000	432,670	372,670	621.12	
315 設備零件	60,000	432,670	372,670	621.12	決算數較預算數增加430,643元，主要係因：教育局補助2歲專班設備零件併決算。
32 用品消耗		57,973	57,973		
322 報章雜誌		24,663	24,663		
32Y 其他用品消耗		33,310	33,310		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	55,000	78,459	23,459	42.65	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	55,000	78,459	23,459	42.65	

地方教育發展基金—臺北市松山區民權國民小學

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	55,000	78,459	23,459	42.65	決算數較預算數增加23,459元，主要係因：108-1低收入戶月費補助11,633元及身障生無法自行上下學交通費9,000元併決算。
9 其他	96,000	72,900	-23,100	-24.06	
91 其他支出	96,000	72,900	-23,100	-24.06	
91Y 其他	96,000	72,900	-23,100	-24.06	決算數較預算數減少23,100元，主要係因：導護費較預算數少。
5L 一般行政管理計畫	16,302,000	14,170,473	-2,131,527	-13.08	
1 用人費用	14,148,000	12,102,753	-2,045,247	-14.46	
11 正式員額薪資	9,161,880	7,936,788	-1,225,092	-13.37	
113 職員薪金	7,205,880	6,194,088	-1,011,792	-14.04	決算數較預算數減少2,045,247元，主要係因：年度中職員出缺未補，人事費核實支付。
114 工員工資	1,464,000	1,207,740	-256,260	-17.50	
115 警餉	492,000	534,960	42,960	8.73	
12 聘僱及兼職人員薪資		412,123	412,123		
122 約僱職員薪金		409,123	409,123		
124 兼職人員酬金		3,000	3,000		
13 超時工作報酬	411,647	275,286	-136,361	-33.13	
131 加班費	411,647	275,286	-136,361	-33.13	
15 獎金	2,473,769	1,617,455	-856,314	-34.62	
151 考績獎金	1,338,980	679,580	-659,400	-49.25	
152 年終獎金	1,134,789	937,875	-196,914	-17.35	
16 退休及卹償金	802,488	664,720	-137,768	-17.17	
161 職員退休及離職金	685,368	534,778	-150,590	-21.97	
162 工員退休及離職金	117,120	129,942	12,822	10.95	
18 福利費	1,298,216	1,196,381	-101,835	-7.84	
181 分擔員工保險費	847,416	810,161	-37,255	-4.40	
185 員工通勤交通費	226,800	165,720	-61,080	-26.93	
18Y 其他福利費	224,000	220,500	-3,500	-1.56	
2 服務費用	1,695,000	1,685,104	-9,896	-0.58	
22 郵電費	80,690	89,640	8,950	11.09	
221 郵費		15,198	15,198		
222 電話費	80,690	74,442	-6,248	-7.74	
23 旅運費		9,910	9,910		
231 國內旅費		9,910	9,910		
27 一般服務費	886,708	846,952	-39,756	-4.48	
279 外包費	854,708	822,952	-31,756	-3.72	

地方教育發展基金—臺北市松山區民權國民小學

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	%	
27F 體育活動費	32,000	24,000	-8,000	-25.00	
28 專業服務費	629,202	640,202	11,000	1.75	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		11,000	11,000		
28Y 其他專業服務費	629,202	629,202			
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	457,000	380,616	-76,384	-16.71	
32 用品消耗	457,000	380,616	-76,384	-16.71	
321 辦公(事務)用品	451,600	371,076	-80,524	-17.83	決算數較預算數減少76,384元，主要係因：擲節經費。
325 服裝	5,400	5,400			
32Y 其他用品消耗		4,140	4,140		
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	19,299,000	21,552,445	2,253,445	11.68	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	19,299,000	21,552,445	2,253,445	11.68	
51 購建固定資產	1,329,000	1,574,828	245,828	18.50	
512 興建土地改良物		203,424	203,424		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259,000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258,404元。3.決算數較預算數增加203,424元，主要係因：學童安全通學步道整修工程設備補辦預算204,000元。
514 購置機械及設備	1,124,000	1,120,327	-3,673	-0.33	
516 購置雜項設備	205,000	251,077	46,077	22.48	決算數較預算數增加46,077元，主要係因：動支準備金購置2歲班設備補辦預算55,000元。
52 購置無形資產	36,000	26,000	-10,000	-27.78	
521 購置電腦軟體	36,000	26,000	-10,000	-27.78	決算數較預算數減少10,000元，主要係因：電腦軟體計9,992元，因單價1萬以下或使用年限未滿2年移列經常門電腦專案計畫28A電子計算機軟體服務費。
54 遞延支出	17,934,000	19,951,617	2,017,617	11.25	

地方教育發展基金—臺北市松山區民權國民小學

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	17,934,000	19,951,617	2,017,617	11.25	決算數較預算數增加2,017,617元，主要係因：108學 年附設幼兒園2歲專班工程併決 算2,705,671元。

地方教育發展基金—臺北市松山區民權國民小學

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：

閩客語教學支援人員鐘點費等按節計算，預算數318,208元，決算數522,608元。

(2)外包費：

游泳池救生員、工讀生等外包經費2人，預算數813,680元，決算數777,440元。

校警勞務外包經費1人，預算數534,708元，決算數515,538元

消化超額職工外包經費按件計算，預算數320,000元，決算數307,414元。

2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數332,037元，決算數227,367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	46,929,342	-35,613,105	5,063,425	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	3,020,950	-2,953,519	203,424	(1)
房屋及建築				
機械及設備	24,575,137	-16,982,786	3,305,705	(4)
交通及運輸設備	2,123,892	-1,395,710	72,969	(4)
雜項設備	17,192,066	-14,281,090	1,455,327	(4)
購建中固定資產				
電腦軟體	17,297		26,000	(1)
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.土地改良物：增加數計203,424元，變動原因為：(1)增置：203,424元。減少數計816,000元，變動原因為：(1)報廢：816,000元。

2.機械及設備：增加數計3,305,705元，變動原因為：(1)增置：1,120,327元。(2)撥入：295,350元。(3)受贈：1,890,028元。減少數計2,299,762元，變動原因為：(1)報廢：2,299,762元。

3.交通及運輸設備：增加數計72,969元，變動原因為：(1)受贈：72,969元。減少數計546,000元，變動原因為：(1)報廢：546,000元。

4.雜項設備：增加數計1,455,327元，變動原因為：(1)增置：251,077元。(2)受贈1,204,250元。減少數計762,840元，變動原因為：(1)報廢：762,840元。

5.電腦軟體：增加數計26,000元，變動原因為：(1)增置：26,000元。減少數計7,895元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：7,895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。

北市松山區民權國民小學

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			
4,432,497			350,773	12,297,938
816,000	(5)	說明詳下表備註。	778,109	232,964
2,299,762	(5)	說明詳下表備註。	-619,468	7,978,826
546,000	(5)	說明詳下表備註。	357,962	613,113
762,840	(5)	說明詳下表備註。	-165,830	3,437,633
7,895	(11)	說明詳下表備註。		35,402

地方教育發展基金—臺北市松山區民權國民小學

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			204,000		204,000	203,424	-576	
土地改良物			204,000		204,000	203,424	-576	
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		1,124,000			1,124,000	1,120,327	-3,673	
機械及設備		1,124,000			1,124,000	1,120,327	-3,673	
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		205,000	55,000		260,000	251,077	-8,923	
雜項設備		205,000	55,000		260,000	251,077	-8,923	
購建中固定資產								
合 計		1,329,000	259,000		1,588,000	1,574,828	-13,172	

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—臺北市松山區民權國民小學
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		259,000
興建土地改良物	108.12.9府授主事預字第1083014093號	204,000
購置雜項設備	108.12.9府授主事預字第1083014093號	55,000

本 頁 空 白

戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市松山區民權國民小學

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	105	103	-2	
正式職員	105	103	-2	
學前教育計畫	16	22	6	
正式職員	14	19	5	1.依臺北市府教育局108年3月15日北市教前字第10830244392號函進用1名護理人員。2.依臺北市府108年10月28日府授教人字第1083104195號函核定進用4名教保員。
正式工員	2	3	1	依臺北市府教育局108年3月15日北市教前字第10830244391號函進用1名廚工。
一般行政管理計畫	16	14	-2	
正式職員	11	10	-1	文書組長控留1人。
正式工員	4	3	-1	工友退休1人。
正式駐衛警	1	1	0	
小計	137	139	2	
正式職員	130	132	2	
正式工員	6	6	0	
正式駐衛警	1	1	0	
合計	137	139	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：
閩客語教學支援人員鐘點費等按節計算。
- (2)外包費：
游泳池救生員、工讀生等外包經費2人。
校警勞務外包經費1人。
消化超額職工業務外包經費按件計算。

地方教育發展基金—臺北市松山區民權國民小學
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	80,572,800		936,669		17,034,296	86,967,216		10,394,419		195,905,400	1,029,600	196,935,000
職員	80,572,800		936,669		17,034,296	86,967,216		10,394,419		195,905,400	1,029,600	196,935,000
學前教育計畫	11,433,240		60,947		2,226,161	1,006,908		1,130,744		15,858,000		15,858,000
職員	10,689,240		50,947		2,071,161	983,868		1,007,568		14,802,784		14,802,784
工具	744,000		10,000		155,000	23,040		123,176		1,055,216		1,055,216
一般行政管理計畫	9,161,880		411,647		2,473,769	802,488		1,298,216		14,148,000		14,148,000
職員	7,697,880		346,581		2,046,769	685,368		1,012,072		11,788,670		11,788,670
工具	1,464,000		65,066		427,000	117,120		286,144		2,359,330		2,359,330
合 計	101,167,920		1,409,263		21,734,226	88,776,612		12,823,379		225,911,400	1,029,600	226,941,000

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137人，計 9,090,150元，執行結果決算109人，計8,965,400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137人，計12,644,076元，執行結果決算141人，計12,453,665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：

閩客語教學支援人員鐘點費等按節計算，預算數318,208元，決算數522,608元。

(2)外包費：

游泳池救生員、工讀生等外包經費2人，預算數813,680元，決算數777,440元。

校警勞務外包經費1人，預算數534,708元，決算數515,538元。

消化超額職工外包經費按件計算，預算數320,000元，決算數307,414元。

地方教育發展基金—臺北市松山區民權國民小學
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
85,417,909		558,424		17,661,269	83,795,827		10,365,892		197,799,321	1,014,340	198,813,661
85,417,909		558,424		17,661,269	83,795,827		10,365,892		197,799,321	1,014,340	198,813,661
12,046,680		89,676		2,140,341	923,104		1,278,598		16,478,399		16,478,399
11,213,544		79,880		2,065,666	773,065		1,251,738		15,383,893		15,383,893
833,136		9,796		74,675	150,039		26,860		1,094,506		1,094,506
7,936,788	409,123	275,286		1,617,455	664,720		1,196,381		12,099,753	3,000	12,102,753
6,729,048	409,123	198,298		1,261,209	592,252		948,301		10,138,231	3,000	10,141,231
1,207,740		76,988		356,246	72,468		248,080		1,961,522		1,961,522
105,401,377	409,123	923,386		21,419,065	85,383,651		12,840,871		226,377,473	1,017,340	227,394,813

地方教育發展基金—臺北市松山區民權國民小學

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			227,695,000		230,899,044		3,204,044	1.41	
國民教育計畫			211,525,000		213,654,997		2,129,997	1.01	
學前教育計畫			16,170,000		17,244,047		1,074,047	6.64	

地方教育發展基金—臺北市松山區民權國民小學
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	226,941,000	227,394,813	453,813	0.20
11 正式員額薪資	101,167,920	105,401,377	4,233,457	4.18
113 職員薪金	98,467,920	102,825,541	4,357,621	4.43
114 工員工資	2,208,000	2,040,876	-167,124	-7.57
115 警餉	492,000	534,960	42,960	8.73
12 聘僱及兼職人員薪資	1,029,600	1,426,463	396,863	38.55
122 約僱職員薪金	0	409,123	409,123	0.00
124 兼職人員酬金	1,029,600	1,017,340	-12,260	-1.19
13 超時工作報酬	1,409,263	923,386	-485,877	-34.48
131 加班費	1,409,263	923,386	-485,877	-34.48
15 獎金	21,734,226	21,419,065	-315,161	-1.45
151 考績獎金	9,090,150	8,965,400	-124,750	-1.37
152 年終獎金	12,644,076	12,453,665	-190,411	-1.51
16 退休及卹償金	88,776,612	85,383,651	-3,392,961	-3.82
161 職員退休及離職金	88,636,452	84,418,625	-4,217,827	-4.76
162 工員退休及離職金	140,160	965,026	824,866	588.52
18 福利費	12,823,379	12,840,871	17,492	0.14
181 分擔員工保險費	9,186,192	10,012,893	826,701	9.00
183 傷病醫藥費	258,160	104,160	-154,000	-59.65
185 員工通勤交通費	919,800	1,034,982	115,182	12.52
18Y 其他福利費	2,459,227	1,688,836	-770,391	-31.33
2 服務費用	11,784,000	11,886,841	102,841	0.87
21 水電費	3,393,602	2,952,114	-441,488	-13.01
212 工作場所電費	2,703,140	2,347,715	-355,425	-13.15
214 工作場所水費	690,462	604,399	-86,063	-12.46
22 郵電費	80,690	90,170	9,480	11.75
221 郵費	0	15,728	15,728	0.00
222 電話費	80,690	74,442	-6,248	-7.74
23 旅運費	66,960	80,637	13,677	20.43
231 國內旅費	66,960	80,637	13,677	20.43
24 印刷裝訂與廣告費	66,050	79,077	13,027	19.72
241 印刷及裝訂費	66,050	79,077	13,027	19.72
25 修理保養及保固費	2,280,472	2,807,429	526,957	23.11
252 一般房屋修護費	884,000	2,060,765	1,176,765	133.12
255 機械及設備修護費	448,472	432,644	-15,828	-3.53
257 雜項設備修護費	948,000	314,020	-633,980	-66.88
26 保險費	6,120	6,540	420	6.86
26Y 其他保險費	6,120	6,540	420	6.86
27 一般服務費	2,303,676	2,373,226	69,550	3.02
276 佣金、匯費、經理費及手續費	43,080	20,236	-22,844	-53.03
279 外包費	1,668,388	1,600,392	-67,996	-4.08
27D 計時與計件人員酬金	318,208	522,608	204,400	64.23
27F 體育活動費	274,000	229,990	-44,010	-16.06
28 專業服務費	3,488,030	3,399,248	-88,782	-2.55

地方教育發展基金—臺北市松山區民權國民小學
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	%
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	418,500	236,060	-182,440	-43.59
287 委託檢驗(定)試驗認證費	18,000	83,610	65,610	364.50
289 試務甄選費	15,200	0	-15,200	-100.00
28A 電腦軟體服務費	0	9,992	9,992	0.00
28Y 其他專業服務費	3,036,330	3,069,586	33,256	1.10
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	3,808,000	4,278,599	470,599	12.36
31 使用材料費	964,680	1,784,785	820,105	85.01
315 設備零件	964,680	1,784,785	820,105	85.01
32 用品消耗	2,843,320	2,493,814	-349,506	-12.29
321 辦公(事務)用品	512,000	389,801	-122,199	-23.87
322 報章雜誌	10,000	35,463	25,463	254.63
325 服裝	5,400	5,400	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	38,000	30,619	-7,381	-19.42
32Y 其他用品消耗	2,277,920	2,032,531	-245,389	-10.77
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	19,299,000	21,552,445	2,253,445	11.68
51 購建固定資產	1,329,000	1,574,828	245,828	18.50
512 興建土地改良物	0	203,424	203,424	0.00
514 購置機械及設備	1,124,000	1,120,327	-3,673	-0.33
516 購置雜項設備	205,000	251,077	46,077	22.48
52 購置無形資產	36,000	26,000	-10,000	-27.78
521 購置電腦軟體	36,000	26,000	-10,000	-27.78
54 遞延支出	17,934,000	19,951,617	2,017,617	11.25
541 遞延修繕房屋建築支出	17,934,000	19,951,617	2,017,617	11.25
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,077,000	1,272,879	195,879	18.19
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	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	925,000	818,589	-106,411	-11.50
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	925,000	818,589	-106,411	-11.50
75 競賽及交流活動費	140,000	452,290	312,290	223.06
751 技能競賽	140,000	452,290	312,290	223.06
9 其他	387,000	236,385	-150,615	-38.92
91 其他支出	387,000	236,385	-150,615	-38.92
91Y 其他	387,000	236,385	-150,615	-38.92
合 計	263,296,000	266,621,962	3,325,962	1.26

地方教育發展基金—臺北市松山區民權國民小學
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	1,692,508	1,819,650	127,142	7.51	
185 員工通勤交通費	919,800	1,034,982	115,182	12.52	
27D 計時與計件人員酬金	318,208	522,608	204,400	64.23	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	418,500	236,060	-182,440	-43.59	
521 購置電腦軟體	36,000	26,000	-10,000	-27.78	

地方教育發展基金—臺北市松山區民權國民小學
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	6,500,899,756	6,500,864,354	-35,402	
代管資產-土地	6,422,475,154	6,422,475,154		
代管資產-房屋及建築 設備	20,930,260	20,930,260		
代管資產-其他政府	45,196,404	45,196,404		
土地改良物	232,964	232,964		
機械及設備	7,978,826	7,978,826		
交通及運輸設備	613,113	613,113		
雜項設備	3,437,633	3,437,633		
電腦軟體	35,402		-35,402	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。

主辦會計人員：

會計室主任 楊麗娟

機關長官：

臺北市松山區
長華國民小學 劉益麟