

4-0501467

中華民國 108 年度

(108年1月1日至108年12月31日)

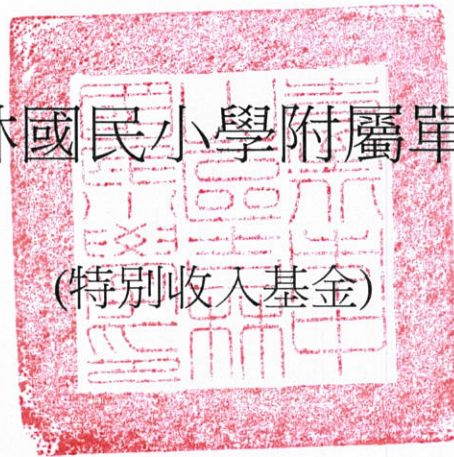
裝

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

臺北市中山區吉林國民小學附屬單位決算之分決算



(特別收入基金)

訂

臺北市中山區吉林國民小學編

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 13	頁
二、基金用途明細表.....	第 14 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 24	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 31	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).....		

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	224,106,343	224,077,872	28,471	0.01
基金用途	208,103,326	224,232,515	- 16,129,189	- 7.19
賸餘(短絀-)	16,003,017	- 154,643	16,157,660	--
餘絀情形：				
基金 餘額	30,116,745	14,113,728	16,003,017	113.39
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	18,280,489	570,542	17,709,947	3,104.06

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

臺北市地方教育發展基金臺北市中山區吉林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184,660,000元，決算數168,294,734元。

107學年下學期預定招收41班，實際招收41班，預計學生人數950人，實際學生人數924人。

108學年上學期預定招收41班，實際招收41班，預計學生人數980人，實際學生人數966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17,304,000元，決算數16,977,441元。

107學年下學期預定招收7班，實際招收7班，預計學生人數174人，實際學生人數171人。

108學年上學期預定招收7班，實際招收7班，預計學生人數174人，實際學生人數174人。

係新購教具、圖書、體能器材及更新教學設備，提升教學品質，充實幼兒教材，並藉由辦理各項活動可鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列19,794,000元，決算數18,261,222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4,161,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數0元），決算數4,569,929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 單位：人次	73,000人次。	65,000人次

臺北市地方教育發展基金臺北市中山區吉林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224,106,343元，較預算數222,276,000元，增加1,830,343元，計增0.82%。

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693,659元，較預算數496,000元，增加197,659元，計增39.85%。

主要係因：

覈實列帳暑期泳訓班報名費及代理教師甄選報名費等收入。

2.財產處分收入：決算數2,016元，較預算數6,000元，減少3,984元，計減66.40%。

主要係因：

覈實列帳多功能學生學習暨課程發展中心空間改善工程財產報廢變賣收入。

3.其他財產收入：決算數866,414元，較預算數730,000元，增加136,414元，計增18.69%。

主要係因：

覈實列帳場地租金及停車場租金等收入。

4.公庫撥款收入：決算217,962,054元，較預算數217,465,000元，增加497,054元，計增0.23%。

主要係因：

(1).局款非統籌-108年照明設備汰換107,250元。

(2).局統籌款-108年度學校(含幼兒園)兒童遊戲場修繕汰換計畫389,804元。

5.政府其他撥入收入：決算1,030,546元，較預算數增加1,030,546元。

主要係因：教育部補助

(1).107學年國小生無力繳交代收代辦費14,565元。

(2).108(1)學生無力繳交代收代辦經費15,330元。

(3).108年學生輔導諮商中心實施計畫經費547,800元。

(4).108年學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費99,840元。

(5).108年照明設備汰換107,250元。

(6).108(1)身心障礙無法自行上下學學生交通補助費48,000元。

(7).幼兒園中低收代辦費補助197,761元。

6.學雜費收入：決算數3,297,414元，較預算數3,126,000元，增加171,414元，計增5.48%。

主要係因：

覈實列帳幼兒園學雜費收入。

7.受贈收入：決算數0元，較預算數3,000元，減少3,000元。

主要係因：

為預估數。

8.雜項收入：決算數254,240元，較預算數450,000元，減少195,760元，計減43.50%。

主要係因：

覈實列帳數位學生證、違約金、簡訊服務及106及107學年冷氣使用費等結轉其他準備金收入。

臺北市地方教育發展基金臺北市中山區吉林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208,103,326元，較預算數225,919,000元，減少17,815,674元，計減7.89%。

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168,294,734元，較預算數184,660,000元，減少16,365,266元，計減8.86%。

主要係因：

因應業務需要覈實支付並擲節支用致較預算數少。

2.學前教育計畫：決算數16,977,441元，較預算數17,304,000元，減少326,559元，計減1.89%。

主要係因：

因應業務需要覈實支付並擲節支用致較預算數少。

3.一般行政管理計畫：決算數18,261,222元，較預算數19,794,000元，減少1,532,778元，計減7.74%。

主要係因：

因應業務需要覈實支付並擲節支用致較預算數少。

4.建築及設備計畫：決算數4,569,929元，較預算數4,161,000元，增加408,929元，計增9.83%。

主要係因：

教育局補助108年度學校(含幼兒園)兒童遊戲場修繕汰換計畫經費。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數16,003,017元，較預算短絀數3,643,000元，反絀為餘，計相差19,646,017元。

主要係因：

用人費用覈實支用較預算數少。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入18,587,636元。

其他活動之淨現金流出307,147元。

本年度現金及約當現金之淨增18,280,489元。

期初現金及約當現金23,079,876元。

期末現金及約當現金41,360,365元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為7,271,105,794元，包括：

流動資產41,710,365元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,537,943元。

其他資產7,226,857,486元。

決算日負債總額為7,240,989,049元，包括：

流動負債10,957,889元。

其他負債7,230,031,160元。

決算日基金餘額為累積餘額30,116,745元。

臺北市地方教育發展基金臺北市中山區吉林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、固定項目概況：

本年度增加4,439,650元，包括：

機械及設備3,036,065元。

交通及運輸設備128,786元。

雜項設備1,274,799元。

電腦軟體0元。

六、其他：

(一) 本年度併決算數2,560,515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」。

(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。

地方教育發展基金—臺北市中山區吉林國民小學
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	222,276,000	100.00	224,106,343	100.00	1,830,343	0.82	224,077,872	100.00
43 勞務收入	496,000	0.22	693,659	0.31	197,659	39.85	608,866	0.27
431服務收入	496,000	0.22	693,659	0.31	197,659	39.85	608,866	0.27
45 財產收入	736,000	0.33	868,430	0.39	132,430	17.99	766,481	0.34
451財產處分收入	6,000	0.00	2,016	0.00	-3,984	-66.40	26,755	0.01
45Y其他財產收入	730,000	0.33	866,414	0.39	136,414	18.69	739,726	0.33
46 政府撥入收入	217,465,000	97.84	218,992,600	97.72	1,527,600	0.70	219,439,425	97.93
462公庫撥款收入	217,465,000	97.84	217,962,054	97.26	497,054	0.23	217,480,289	97.06
46Y政府其他撥入收入			1,030,546	0.46	1,030,546	0.00	1,959,136	0.87
4S 教學收入	3,126,000	1.41	3,297,414	1.47	171,414	5.48	3,082,990	1.38
4S1學雜費收入	3,126,000	1.41	3,297,414	1.47	171,414	5.48	3,082,990	1.38
4Y 其他收入	453,000	0.20	254,240	0.11	-198,760	-43.88	180,110	0.08
4YO受贈收入	3,000	0.00			-3,000	-100.00		
4YY雜項收入	450,000	0.20	254,240	0.11	-195,760	-43.50	180,110	0.08
5 基金用途	225,919,000	100.00	208,103,326	100.00	-17,815,674	-7.89	224,232,515	100.00
53 國民教育計畫	184,660,000	81.74	168,294,734	80.87	-16,365,266	-8.86	166,881,152	74.42
54 學前教育計畫	17,304,000	7.66	16,977,441	8.16	-326,559	-1.89	15,286,738	6.82
5L 一般行政管理計畫	19,794,000	8.76	18,261,222	8.78	-1,532,778	-7.74	18,574,269	8.28
5M 建築及設備計畫	4,161,000	1.84	4,569,929	2.20	408,929	9.83	23,490,356	10.48
購建固定資產	4,125,000	1.83	4,569,929	2.20	444,929	10.79	23,454,356	10.46
其他	36,000	0.02			-36,000	-100.00	36,000	0.02
本期賸餘(短絀)	-3,643,000		16,003,017		19,646,017	-539.28	-154,643	
期初基金餘額	12,638,000		14,113,728		1,475,728	11.68	14,268,371	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	8,995,000		30,116,745		21,121,745	234.82	14,113,728	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市中山區吉林國民小學
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		2,560,515
431服務收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	197,659
45Y其他財產收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	136,414
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	497,054
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	1,030,546
4S1學雜費收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	171,414
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	527,428

備註：

地方教育發展基金—臺北市中山區吉林國民小學
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)	-3,643,000	16,003,017	19,646,017	-539.28
812 調整非現金項目		2,584,619	2,584,619	
8124 流動負債淨增(淨減)		2,584,619	2,584,619	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,643,000	18,587,636	22,230,636	-610.23
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		128,714	128,714	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-28,797	-28,797	
82C 增加其他資產		-407,064	-407,064	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-307,147	-307,147	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,643,000	18,280,489	21,923,489	-601.80
84 期初現金及約當現金	20,879,440	23,079,876	2,200,436	10.54
85 期末現金及約當現金	17,236,440	41,360,365	24,123,925	139.96

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數216,282元及代管資產增加數119,561,403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	7,271,105,794	100.00	7,132,611,759	100.00	138,494,035	1.94
1	資產	7,271,105,794	100.00	7,132,611,759	100.00	138,494,035	1.94
11	流動資產	41,710,365	0.57	23,429,876	0.33	18,280,489	78.02
111	現金	41,360,365	0.57	23,079,876	0.32	18,280,489	79.21
1112	銀行存款	41,360,365	0.57	23,079,876	0.32	18,280,489	79.21
1112-1	銀行存款-公庫存款	30,307,998	0.42	13,780,773	0.19	16,527,225	119.93
1112-2	銀行存款-保管款	10,092,436	0.14	8,391,136	0.12	1,701,300	20.27
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	514,485	0.01	460,155	0.01	54,330	11.81
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	445,446	0.01	447,812	0.01	-2,366	-0.53
115	預付款項	350,000	0.00	350,000	0.00	0	0.00
1154	預付費用	350,000	0.00	350,000	0.00	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,537,943	0.03	2,292,864	0.03	245,079	10.69
124	準備金	2,537,943	0.03	2,292,864	0.03	245,079	10.69
1241	退休及離職準備金	2,041,130	0.03	1,824,848	0.03	216,282	11.85
124Y	其他準備金	496,813	0.01	468,016	0.01	28,797	6.15
124Y-2	其他準備金-其他	496,813	0.01	468,016	0.01	28,797	6.15
13	其他資產	7,226,857,486	99.39	7,106,889,019	99.64	119,968,467	1.69
131	什項資產	7,226,857,486	99.39	7,106,889,019	99.64	119,968,467	1.69
1315	暫付及待結轉帳項	425,884	0.01	18,820	0.00	407,064	2,162.93
1316	代管資產	7,226,431,602	99.39	7,106,870,199	99.64	119,561,403	1.68
1316-0	代管資產-土地改良物	3,994	0.00	3,994	0.00	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	6,968,105,039	95.83	6,847,850,292	96.01	120,254,747	1.76
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	12,416,224	0.17	13,109,568	0.18	-693,344	-5.29
1316-3	代管資產-其他政府	245,906,345	3.38	245,906,345	3.45	0	0.00

信託代理與保證資產

66,000

保證品

66,000

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為66,000元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為66,000元，係107年校園電梯改善財物採購偉塵科技(股)保固金(107.10.19-109.10.18)66,000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。

北市中山區吉林國民小學
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	7,271,105,794	100.00	7,132,611,759	100.00	138,494,035	1.94
2	負債	7,240,989,049	99.59	7,118,498,031	99.80	122,491,018	1.72
21	流動負債	10,957,889	0.15	8,373,270	0.12	2,584,619	30.87
212	應付款項	10,957,889	0.15	8,293,620	0.12	2,664,269	32.12
2123	應付代收款	9,919,823	0.14	7,888,209	0.11	2,031,614	25.76
2125	應付費用	619,528	0.01	405,411	0.01	214,117	52.81
2129	應付工程款	418,538	0.01	0	0.00	418,538	0.00
213	預收款項	0	0.00	79,650	0.00	-79,650	-100.00
2133	預收收入	0	0.00	79,650	0.00	-79,650	-100.00
22	其他負債	7,230,031,160	99.44	7,110,124,761	99.68	119,906,399	1.69
221	什項負債	7,230,031,160	99.44	7,110,124,761	99.68	119,906,399	1.69
2211	存入保證金	1,558,428	0.02	1,429,714	0.02	128,714	9.00
2213	應付退休及離職金	2,041,130	0.03	1,824,848	0.03	216,282	11.85
2214	應付代管資產	7,226,431,602	99.39	7,106,870,199	99.64	119,561,403	1.68
3	基金餘額	30,116,745	0.41	14,113,728	0.20	16,003,017	113.39
31	基金餘額	30,116,745	0.41	14,113,728	0.20	16,003,017	113.39
311	基金餘額	30,116,745	0.41	14,113,728	0.20	16,003,017	113.39
3111	累積餘額	30,116,745	0.41	14,113,728	0.20	16,003,017	113.39

信託代理與保證負債

66,000

應付保證品

66,000

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市中山區吉林國民小學

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	222,276,000	224,106,343	1,830,343	0.82	
43 勞務收入	496,000	693,659	197,659	39.85	
431服務收入	496,000	693,659	197,659	39.85	暑期泳訓班報名費及代理教師甄選報名費等收入覈實列帳。
45 財產收入	736,000	868,430	132,430	17.99	
451財產處分收入	6,000	2,016	-3,984	-66.40	多功能學生學習暨課程發展中心空間改善工程財產處分收入覈實列帳。
45Y其他財產收入	730,000	866,414	136,414	18.69	場地租金及停車場租金等收入覈實列帳。
46 政府撥入收入	217,465,000	218,992,600	1,527,600	0.70	
462公庫撥款收入	217,465,000	217,962,054	497,054	0.23	1.108年教育局非統籌款補助照明設備汰換107,250元。2.108年教育局統籌款補助學校(含幼兒園)兒童遊戲場修繕汰換計畫389,804元。
46Y政府其他撥入收入		1,030,546	1,030,546	0.00	教育部補助:1.107學年國小生無力繳交代收代辦費14,565元。2.108(1)學生無力繳交代收代辦經費15,330元。3.108年學生輔導諮商中心實施計畫經費547,800元。4.108年學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費99,840元。5.108年照明設備汰換(經濟部款)107,250元。6.108(1)身心障礙無法自行上下學學生交通補助費48,000元。7.幼兒園中低收代辦費補助197,761元。
4S 教學收入	3,126,000	3,297,414	171,414	5.48	
4S1學雜費收入	3,126,000	3,297,414	171,414	5.48	幼兒園學雜費收入覈實列帳。
4Y 其他收入	453,000	254,240	-198,760	-43.88	
4YO受贈收入	3,000		-3,000	-100.00	係因預估數。
4YY雜項收入	450,000	254,240	-195,760	-43.50	數位學生證及違約金等收入覈實列帳。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市中山區吉林國民小學

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	225,919,000	208,103,326	-17,815,674	-7.89	
53 國民教育計畫	184,660,000	168,294,734	-16,365,266	-8.86	
1 用人費用	168,063,000	153,171,535	-14,891,465	-8.86	
11 正式員額薪資	72,228,000	67,747,179	-4,480,821	-6.20	
113 職員薪金	72,228,000	67,747,179	-4,480,821	-6.20	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,207,696	1,491,078	283,382	23.46	
122 約僱職員薪金	406,896	418,992	12,096	2.97	
124 兼職人員酬金	800,800	1,072,086	271,286	33.88	
13 超時工作報酬	1,871,026	481,886	-1,389,140	-74.24	
131 加班費	1,871,026	481,886	-1,389,140	-74.24	
15 獎金	21,118,212	14,242,051	-6,876,161	-32.56	
151 考績獎金	12,038,000	5,765,505	-6,272,495	-52.11	
152 年終獎金	9,080,212	8,476,546	-603,666	-6.65	
16 退休及卹償金	62,556,645	60,842,377	-1,714,268	-2.74	
161 職員退休及離職金	62,556,645	60,842,377	-1,714,268	-2.74	
18 福利費	9,081,421	8,366,964	-714,457	-7.87	
181 分擔員工保險費	6,204,612	6,379,553	174,941	2.82	
183 傷病醫藥費	300,000	159,000	-141,000	-47.00	
185 員工通勤交通費	686,700	683,898	-2,802	-0.41	
18Y 其他福利費	1,890,109	1,144,513	-745,596	-39.45	
2 服務費用	11,402,000	9,996,647	-1,405,353	-12.33	
21 水電費	2,893,974	1,911,258	-982,716	-33.96	
212 工作場所電費	2,088,974	1,690,044	-398,930	-19.10	決算數較預算數減少1,405,353元，主要係因瓦斯及電費等依實際需要覈實支用節餘款。
214 工作場所水費	220,000	215,214	-4,786	-2.18	
216 氣體費	585,000	6,000	-579,000	-98.97	
23 旅運費	181,500	151,274	-30,226	-16.65	
231 國內旅費	181,500	151,274	-30,226	-16.65	
24 印刷裝訂與廣告費	482,060	528,508	46,448	9.64	
241 印刷及裝訂費	482,060	528,508	46,448	9.64	
25 修理保養及保固費	1,843,250	1,588,958	-254,292	-13.80	
252 一般房屋修護費	1,520,770	1,282,795	-237,975	-15.65	
255 機械及設備修護費	322,480	306,163	-16,317	-5.06	
26 保險費	23,520	13,352	-10,168	-43.23	
26Y 其他保險費	23,520	13,352	-10,168	-43.23	
27 一般服務費	1,570,556	1,424,124	-146,432	-9.32	

地方教育發展基金—臺北市中山區吉林國民小學

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	25,632	13,306	-12,326	-48.09	
279 外包費	950,848	813,147	-137,701	-14.48	
27D 計時與計件人員酬金	432,076	437,663	5,587	1.29	
27F 體育活動費	162,000	160,008	-1,992	-1.23	
28 專業服務費	4,407,140	4,379,173	-27,967	-0.63	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,846,000	3,753,200	-92,800	-2.41	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	103,260	78,925	-24,335	-23.57	
289 試務甄選費	6,000	4,200	-1,800	-30.00	
28A 電腦軟體服務費		36,000	36,000		
28Y 其他專業服務費	451,880	506,848	54,968	12.16	
3 材料及用品費	3,517,000	3,385,366	-131,634	-3.74	
31 使用材料費	1,089,756	1,182,265	92,509	8.49	
315 設備零件	1,089,756	1,182,265	92,509	8.49	
32 用品消耗	2,427,244	2,203,101	-224,143	-9.23	
321 辦公(事務)用品	121,230	74,511	-46,719	-38.54	
322 報章雜誌	94,842	65,333	-29,509	-31.11	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	30,000			
32Y 其他用品消耗	2,181,172	2,033,257	-147,915	-6.78	
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	4,400	-600	-12.00	
45 雜項設備租金	5,000	4,400	-600	-12.00	
451 雜項設備租金	5,000	4,400	-600	-12.00	決算數較預算數減少600元，主要係因電表租金依實際需要覈實支用節餘款。
6 稅捐及規費(強制費)		23,202	23,202		
61 土地稅		23,202	23,202		
612 一般土地地價稅		23,202	23,202		決算數較預算數增加23,202元，主要係因場地租借國小及國中聯合家長會繳納地價稅款所致。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,200,000	1,292,753	92,753	7.73	
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	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,190,000	1,292,753	102,753	8.63	
743 獎勵費用		14,400	14,400		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,190,000	1,278,353	88,353	7.42	

地方教育發展基金—臺北市中山區吉林國民小學

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	%	
9 其他	473,000	420,831	-52,169	-11.03	決算數較預算數減少52,169元，主要係因國小游泳檢測未通過學生暑期游泳訓練班報名費依實際需要覈實支用節餘款。
91 其他支出	473,000	420,831	-52,169	-11.03	
91Y 其他	473,000	420,831	-52,169	-11.03	
54 學前教育計畫	17,304,000	16,977,441	-326,559	-1.89	
1 用人費用	16,473,000	16,035,402	-437,598	-2.66	
11 正式員額薪資	11,535,180	11,515,167	-20,013	-0.17	
113 職員薪金	10,815,180	10,796,787	-18,393	-0.17	
114 工員工資	720,000	718,380	-1,620	-0.23	
13 超時工作報酬	71,733	59,456	-12,277	-17.11	
131 加班費	71,733	59,456	-12,277	-17.11	
15 獎金	2,574,575	2,219,050	-355,525	-13.81	
151 考績獎金	1,136,000	875,040	-260,960	-22.97	
152 年終獎金	1,438,575	1,344,010	-94,565	-6.57	
16 退休及卹償金	984,672	920,941	-63,731	-6.47	
161 職員退休及離職金	963,072	877,309	-85,763	-8.91	
162 工員退休及離職金	21,600	43,632	22,032	102.00	
18 福利費	1,306,840	1,320,788	13,948	1.07	
181 分擔員工保險費	1,009,140	1,126,652	117,512	11.64	
183 傷病醫藥費	6,020	4,230	-1,790	-29.73	
185 員工通勤交通費	211,680	173,906	-37,774	-17.84	
18Y 其他福利費	80,000	16,000	-64,000	-80.00	
2 服務費用	305,000	306,981	1,981	0.65	
25 修理保養及保固費	193,200	190,500	-2,700	-1.40	
252 一般房屋修護費	169,050	166,350	-2,700	-1.60	
255 機械及設備修護費	24,150	24,150			
27 一般服務費	40,536	37,830	-2,706	-6.68	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,536	1,830	-2,706	-59.66	
27F 體育活動費	36,000	36,000			
28 專業服務費	71,264	78,651	7,387	10.37	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	12,000	9,151	-2,849	-23.74	
28Y 其他專業服務費	59,264	69,500	10,236	17.27	
3 材料及用品費	173,000	176,891	3,891	2.25	
31 使用材料費	120,680	128,210	7,530	6.24	
315 設備零件	120,680	128,210	7,530	6.24	
32 用品消耗	52,320	48,681	-3,639	-6.96	

地方教育發展基金—臺北市中山區吉林國民小學

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	2,500	2,295	-205	-8.20	
32Y 其他用品消耗	49,820	46,386	-3,434	-6.89	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	257,000	367,507	110,507	43.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	257,000	367,507	110,507	43.00	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	257,000	367,507	110,507	43.00	決算數較預算數增加110,507元，主要係因教育部補助低收/中低收代辦費併決算所致。
9 其他	96,000	90,660	-5,340	-5.56	
91 其他支出	96,000	90,660	-5,340	-5.56	
91Y 其他	96,000	90,660	-5,340	-5.56	
5L 一般行政管理計畫	19,794,000	18,261,222	-1,532,778	-7.74	
1 用人費用	15,463,000	14,718,375	-744,625	-4.82	
11 正式員額薪資	10,023,840	9,685,320	-338,520	-3.38	
113 職員薪金	7,779,840	7,696,680	-83,160	-1.07	
114 工員工資	1,092,000	795,240	-296,760	-27.18	
115 警餉	1,152,000	1,193,400	41,400	3.59	
13 超時工作報酬	541,648	401,424	-140,224	-25.89	
131 加班費	541,648	401,424	-140,224	-25.89	
15 獎金	2,739,084	2,444,429	-294,655	-10.76	
151 考績獎金	1,513,640	1,227,747	-285,893	-18.89	
152 年終獎金	1,225,444	1,216,682	-8,762	-0.72	
16 退休及卹償金	838,464	859,968	21,504	2.56	
161 職員退休及離職金	751,104	685,620	-65,484	-8.72	
162 工員退休及離職金	87,360	174,348	86,988	99.57	
18 福利費	1,319,964	1,327,234	7,270	0.55	
181 分擔員工保險費	916,284	953,470	37,186	4.06	
185 員工通勤交通費	211,680	181,764	-29,916	-14.13	
18Y 其他福利費	192,000	192,000			
2 服務費用	3,778,000	3,175,146	-602,854	-15.96	
21 水電費	816,600	524,484	-292,116	-35.77	
212 工作場所電費	720,000	493,263	-226,737	-31.49	決算數較預算數減少602,854元，主要係因電費及修護費等依實際需要覈實支用節餘款。
214 工作場所水費	96,600	31,221	-65,379	-67.68	
25 修理保養及保固費	315,000	99,015	-215,985	-68.57	
252 一般房屋修護費	189,000	45,255	-143,745	-76.06	

地方教育發展基金—臺北市中山區吉林國民小學

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	%	
255 機械及設備修護費	126,000	53,760	-72,240	-57.33	
27 一般服務費	1,034,000	939,250	-94,750	-9.16	
279 外包費	1,000,000	910,250	-89,750	-8.98	
27F 體育活動費	34,000	29,000	-5,000	-14.71	
28 專業服務費	1,514,000	1,514,000			
28Y 其他專業服務費	1,514,000	1,514,000			
29 公共關係費	98,400	98,397	-3	0.00	
291 公共關係費	98,400	98,397	-3	0.00	
3 材料及用品費	546,000	351,765	-194,235	-35.57	
32 用品消耗	546,000	351,765	-194,235	-35.57	
321 辦公（事務）用品	498,880	325,959	-172,921	-34.66	決算數較預算數減少194,235元，主要係因辦公事務用品等依實際需要覈實支用節餘款。
325 服裝	11,000	11,000			
32Y 其他用品消耗	36,120	14,806	-21,314	-59.01	
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	4,400	-600	-12.00	
45 雜項設備租金	5,000	4,400	-600	-12.00	
451 雜項設備租金	5,000	4,400	-600	-12.00	決算數較預算數減少600元，主要係因電表租金依實際需要覈實支用節餘款。
6 稅捐及規費(強制費)		9,536	9,536		
63 房屋稅		9,536	9,536		
631 一般房屋稅		9,536	9,536		決算數較預算數增加9,536元，主要係因場地租借國小及國中聯合家長會繳納房屋稅款所致。
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	4,161,000	4,569,929	408,929	9.83	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,161,000	4,569,929	408,929	9.83	
51 購建固定資產	2,324,000	2,241,501	-82,499	-3.55	
514 購置機械及設備	1,685,542	1,671,240	-14,302	-0.85	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0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0元。
515 購置交通及運輸設備	32,000	28,786	-3,214	-10.04	

地方教育發展基金—臺北市中山區吉林國民小學

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	%	
516 購置雜項設備	606,458	541,475	-64,983	-10.72	決算數較預算數減少36,000元，主要係因購置電腦軟體單價未達萬元移列經常門。
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	
54 遞延支出	1,801,000	2,328,428	527,428	29.29	決算數較預算增加143,544元，主要係因多功能學生學習暨課程發展中心空間改善工程動支校內準備金143,544元。
541 遞延修繕房屋建築支出	1,801,000	1,944,544	143,544	7.97	
542 其他遞延支出		383,884	383,884		決算數較預算增加383,884元，主要係因108年度教育局統籌款補助兒童遊戲場修繕汰換383,884元。

地方教育發展基金—臺北市中山區吉林國民小學

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)暑期泳訓救生員鐘點費計2人，預算數127,260元，決算數129,301元。

(2)本土語教師鐘點費等，按件計算，預算數304,816元，決算數308,362元。

2.外包費：

(1)救生員薪資計2人，預算數914,848元，決算數2人777,147元。

(2)外包清潔費，按件計算，預算數1,036,000元，決算數946,250元。

二、工程管理費是以按施工費2%提列預算數30,823元，決算數4,471元。

本 頁 空 白

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	59,238,589	-46,526,397	4,439,650	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	1,993,586	-1,628,253		
房屋及建築				
機械及設備	35,031,787	-29,837,895	3,036,065	(1)
交通及運輸設備	1,943,832	-1,626,830	128,786	(1)
雜項設備	20,176,958	-13,433,419	1,274,799	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	92,426			
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計3,036,065元，變動原因為：(1)增置：1,671,240元。(2)受贈：1,364,825元。減少數計7,513,600元，變動原因為：(1)報廢：7,513,600元。

2.交通及運輸設備：

增加數計128,786元，變動原因為：(1)增置：28,786元。(2)受贈：100,000元。減少數計152,657元，變動原因為：(1)報廢：152,657元。

3.雜項設備：

增加數計1,274,799元，變動原因為：(1)增置：541,475元。(2)受贈：733,324元。減少數計483,626元，變動原因為：(1)報廢：483,626元。

4.電腦軟體：

減少數計32,078元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：32,078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。

北市中山區吉林國民小學

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			
8,181,961			4,292,870	13,262,751
			-197,364	167,969
7,513,600	(5)	說明詳下表備註。	5,227,235	5,943,592
152,657	(5)	說明詳下表備註。	73,118	366,249
483,626	(5)	說明詳下表備註。	-810,119	6,724,593
32,078	(11)	說明詳下表備註。		60,348

地方教育發展基金－臺北市中山區吉林國民小學
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		1,685,542			1,685,542	1,671,240	-14,302	
機械及設備		1,685,542			1,685,542	1,671,240	-14,302	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		32,000			32,000	28,786	-3,214	
交通及運輸設備		32,000			32,000	28,786	-3,214	
購建中固定資產								
雜項設備		606,458			606,458	541,475	-64,983	
雜項設備		606,458			606,458	541,475	-64,983	
購建中固定資產								
合 計		2,324,000			2,324,000	2,241,501	-82,499	

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—臺北市中山區吉林國民小學

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	82	81	-1	
正式職員	81	80	-1	導師空缺1人。
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	18	18	0	
正式職員	16	16	0	
正式工員	2	2	0	
一般行政管理計畫	17	14	-3	
正式職員	12	10	-2	文書組長空缺1人，會計主任未到任1人。
正式工員	3	2	-1	業務委外1人。
正式駐衛警	2	2	0	
小計	117	113	-4	
正式職員	109	106	-3	
正式工員	5	4	-1	
正式駐衛警	2	2	0	
臨時職員	1	1	0	
合計	117	113	-4	

填表說明：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. 暑期泳訓救生員鐘點費計2人。
2. 本土語教師鐘點費等，按件計算。

二、外包費：

1. 救生員薪資計2人。
2. 外包清潔費，按件計算。

地方教育發展基金—臺北市中山區吉林國民小學
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	72,228,000	406,896	1,871,026		21,118,212	62,556,645		9,081,421		167,262,200	800,800	168,063,000
職員	72,228,000		1,871,026		21,067,350	62,532,237		9,017,805		166,716,418	800,800	167,517,218
工具		406,896			50,862	24,408		63,616		545,782		545,782
學前教育計畫	11,535,180		71,733		2,574,575	984,672		1,306,840		16,473,000		16,473,000
職員	10,815,180		71,733		2,424,575	963,072		1,194,600		15,469,160		15,469,160
工具	720,000				150,000	21,600		112,240		1,003,840		1,003,840
一般行政管理計畫	10,023,840		541,648		2,739,084	838,464		1,319,964		15,463,000		15,463,000
職員	8,931,840		541,648		2,420,584	751,104		1,101,200		13,746,376		13,746,376
工具	1,092,000				318,500	87,360		218,764		1,716,624		1,716,624
合 計	93,787,020	406,896	2,484,407		26,431,871	64,379,781		11,708,225		199,198,200	800,800	199,999,000

註：

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條規定辦理核發，108年度預算編列117人，計14,687,640元，執行結果決算99人，計7,868,292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年度預算編列117人，計11,744,231元，執行結果決算116人，計11,037,238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.暑期泳訓救生員鐘點費計2人，預算數127,260元，決算數129,301元。

2.本土語教師鐘點費等，按件計算，預算數304,816元，決算數308,362元。

(二)外包費：

1.救生員薪資計2人，預算數914,848元，決算數2人777,147元。

2.外包清潔費，按件計算，預算數1,036,000元，決算數946,250元。

地方教育發展基金—臺北市中山區吉林國民小學
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
67,747,179	418,992	481,886		14,242,051	60,842,377		8,366,964		152,099,449	1,072,086	153,171,535
67,747,179		481,886		14,189,677	60,817,237		8,297,204		151,533,183	1,072,086	152,605,269
	418,992			52,374	25,140		69,760		566,266		566,266
11,515,167		59,456		2,219,050	920,941		1,320,788		16,035,402		16,035,402
10,796,787		59,456		2,129,440	877,309		1,255,080		15,118,072		15,118,072
718,380				89,610	43,632		65,708		917,330		917,330
9,685,320		401,424		2,444,429	859,968		1,327,234		14,718,375		14,718,375
8,890,080		401,424		2,212,483	685,620		1,174,147		13,363,754		13,363,754
795,240				231,946	174,348		153,087		1,354,621		1,354,621
88,947,666	418,992	942,766		18,905,530	62,623,286		11,014,986		182,853,226	1,072,086	183,925,312

地方教育發展基金—臺北市中山區吉林國民小學

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			201,964,000		185,272,175		-16,691,825	-8.26	
國民教育計畫			184,660,000		168,294,734		-16,365,266	-8.86	
學前教育計畫			17,304,000		16,977,441		-326,559	-1.89	

地方教育發展基金—臺北市中山區吉林國民小學
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	199,999,000	183,925,312	-16,073,688	-8.04
11 正式員額薪資	93,787,020	88,947,666	-4,839,354	-5.16
113 職員薪金	90,823,020	86,240,646	-4,582,374	-5.05
114 工員工資	1,812,000	1,513,620	-298,380	-16.47
115 警餉	1,152,000	1,193,400	41,400	3.59
12 聘僱及兼職人員薪資	1,207,696	1,491,078	283,382	23.46
122 約僱職員薪金	406,896	418,992	12,096	2.97
124 兼職人員酬金	800,800	1,072,086	271,286	33.88
13 超時工作報酬	2,484,407	942,766	-1,541,641	-62.05
131 加班費	2,484,407	942,766	-1,541,641	-62.05
15 獎金	26,431,871	18,905,530	-7,526,341	-28.47
151 考績獎金	14,687,640	7,868,292	-6,819,348	-46.43
152 年終獎金	11,744,231	11,037,238	-706,993	-6.02
16 退休及卹償金	64,379,781	62,623,286	-1,756,495	-2.73
161 職員退休及離職金	64,270,821	62,405,306	-1,865,515	-2.90
162 工員退休及離職金	108,960	217,980	109,020	100.06
18 福利費	11,708,225	11,014,986	-693,239	-5.92
181 分擔員工保險費	8,130,036	8,459,675	329,639	4.05
183 傷病醫藥費	306,020	163,230	-142,790	-46.66
185 員工通勤交通費	1,110,060	1,039,568	-70,492	-6.35
18Y 其他福利費	2,162,109	1,352,513	-809,596	-37.44
2 服務費用	15,485,000	13,478,774	-2,006,226	-12.96
21 水電費	3,710,574	2,435,742	-1,274,832	-34.36
212 工作場所電費	2,808,974	2,183,307	-625,667	-22.27
214 工作場所水費	316,600	246,435	-70,165	-22.16
216 氣體費	585,000	6,000	-579,000	-98.97
23 旅運費	181,500	151,274	-30,226	-16.65
231 國內旅費	181,500	151,274	-30,226	-16.65
24 印刷裝訂與廣告費	482,060	528,508	46,448	9.64
241 印刷及裝訂費	482,060	528,508	46,448	9.64
25 修理保養及保固費	2,351,450	1,878,473	-472,977	-20.11
252 一般房屋修護費	1,878,820	1,494,400	-384,420	-20.46
255 機械及設備修護費	472,630	384,073	-88,557	-18.74
26 保險費	23,520	13,352	-10,168	-43.23
26Y 其他保險費	23,520	13,352	-10,168	-43.23
27 一般服務費	2,645,092	2,401,204	-243,888	-9.22
276 佣金、匯費、經理費及手續費	30,168	15,136	-15,032	-49.83
279 外包費	1,950,848	1,723,397	-227,451	-11.66
27D 計時與計件人員酬金	432,076	437,663	5,587	1.29
27F 體育活動費	232,000	225,008	-6,992	-3.01
28 專業服務費	5,992,404	5,971,824	-20,580	-0.34
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,858,000	3,762,351	-95,649	-2.48
287 委託檢驗(定)試驗認證費	103,260	78,925	-24,335	-23.57
289 試務甄選費	6,000	4,200	-1,800	-30.00

地方教育發展基金—臺北市中山區吉林國民小學
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	%
28A 電腦軟體服務費	0	36,000	36,000	0.00
28Y 其他專業服務費	2,025,144	2,090,348	65,204	3.22
29 公共關係費	98,400	98,397	-3	0.00
291 公共關係費	98,400	98,397	-3	0.00
3 材料及用品費	4,236,000	3,914,022	-321,978	-7.60
31 使用材料費	1,210,436	1,310,475	100,039	8.26
315 設備零件	1,210,436	1,310,475	100,039	8.26
32 用品消耗	3,025,564	2,603,547	-422,017	-13.95
321 辦公(事務)用品	622,610	402,765	-219,845	-35.31
322 報章雜誌	94,842	65,333	-29,509	-31.11
325 服裝	11,000	11,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	30,000	0	0.00
32Y 其他用品消耗	2,267,112	2,094,449	-172,663	-7.62
4 租金、償債、利息及相關手續費	10,000	8,800	-1,200	-12.00
45 雜項設備租金	10,000	8,800	-1,200	-12.00
451 雜項設備租金	10,000	8,800	-1,200	-12.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,161,000	4,569,929	408,929	9.83
51 購建固定資產	2,324,000	2,241,501	-82,499	-3.55
514 購置機械及設備	1,685,542	1,671,240	-14,302	-0.85
515 購置交通及運輸設備	32,000	28,786	-3,214	-10.04
516 購置雜項設備	606,458	541,475	-64,983	-10.72
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 遞延支出	1,801,000	2,328,428	527,428	29.29
541 遞延修繕房屋建築支出	1,801,000	1,944,544	143,544	7.97
542 其他遞延支出	0	383,884	383,884	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	32,738	32,738	0.00
61 土地稅	0	23,202	23,202	0.00
612 一般土地地價稅	0	23,202	23,202	0.00
63 房屋稅	0	9,536	9,536	0.00
631 一般房屋稅	0	9,536	9,536	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,459,000	1,662,260	203,260	13.93
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	1,447,000	1,660,260	213,260	14.74
743 獎勵費用	0	14,400	14,400	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,447,000	1,645,860	198,860	13.74
9 其他	569,000	511,491	-57,509	-10.11
91 其他支出	569,000	511,491	-57,509	-10.11
91Y 其他	569,000	511,491	-57,509	-10.11

地方教育發展基金—臺北市中山區吉林國民小學
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	%
合 計	225,919,000	208,103,326	-17,815,674	-7.89

地方教育發展基金—臺北市中山區吉林國民小學
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	98,397	-3	0.00	
291 公共關係費	98,400	98,397	-3	0.00	
統計所需項目	5,436,136	5,239,582	-196,554	-3.62	
185 員工通勤交通費	1,110,060	1,039,568	-70,492	-6.35	
27D 計時與計件人員酬金	432,076	437,663	5,587	1.29	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,858,000	3,762,351	-95,649	-2.48	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市中山區吉林國民小學
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	7,239,694,353	7,239,634,005	-60,348	
代管資產-土地改良物	3,994	3,994		
代管資產-土地	6,968,105,039	6,968,105,039		
代管資產-房屋及建築 設備	12,416,224	12,416,224		
代管資產-其他政府	245,906,345	245,906,345		
土地改良物	167,969	167,969		
機械及設備	5,943,592	5,943,592		
交通及運輸設備	366,249	366,249		
雜項設備	6,724,593	6,724,593		
電腦軟體	60,348		-60,348	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