

4-0501468

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

臺北市中山區長安國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)



訂

臺北市中山區長安國民小學編

# 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 20	頁
三、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 22 至 23	頁
四、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 24 至 25	頁
五、長期債務明細表.....	第 --	頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 --	頁
戊、參考表		
一、員工人數彙計表.....	第 27 至 27	頁
二、用人費用彙計表.....	第 28 至 29	頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第 --	頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 30 至 30	頁
五、各項費用彙計表.....	第 31 至 32	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 33 至 33	頁
七、資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 34 至 34	頁
(附財產分類統計表).....		
附錄(調節表及對帳單等).....		

# 甲、財 務 摘 要

# 財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	151,504,381	127,642,946	23,861,435	18.69
基金用途	153,171,443	129,953,132	23,218,311	17.87
賸餘(短絀-)	- 1,667,062	- 2,310,186	643,124	--
餘絀情形：				
基金餘額	14,215,373	15,882,435	- 1,667,062	- 10.50
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	214,470	- 1,972,977	2,187,447	--

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中山區長安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110,013,000元，決算數106,582,358元。

107學年下學期預定招收21班，實計招收21班，預計學生人數500人，實際學生人數502人。

108學年上學期預定招收21班，實計招收21班，預計學生人數500人，實際學生人數503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10,790,000元，決算數10,589,216元。

107學年下學期預定招收4班，實計招收4班，預計學生人數120人，實際學生人數120人。

108學年上學期預定招收5班，實計招收5班，預計學生人數136人，實際學生人數136人。

係新購教具及圖書等設備，充實教材，提高教學效能；並辦理幼兒園招生工作及指定活動等項目。

#### (三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列13,578,000元，決算數11,403,215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8,494,000元（不含以前年度保留數1,631,665元及奉准先行辦理數349,000元），決算數24,596,654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	80%	截至108年6月(107學年度第2學期止)，四~六年級體適能測驗人數204人，通過「常模百分等級25」以上160人，通過率78%，未達原訂目標值。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市中山區長安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151,504,381元，較預算數136,854,000元，增加14,650,381元，計增10.71%。

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27,750元，較預算數10,000元，增加17,750元，計增177.50%。

主要係因：游泳池水電清潔費收入較預期增加。

2.財產處分收入：決算數251,921元，較預算數33,000元，增加218,921元，計增663.40%。

主要係因：大仁樓及大智樓財產處分收入較預期增加。

3.租金收入：決算數0元，較預算數860,000元，減少860,000元。

主要係因：游泳池未委外經營較預期減少。

4.其他財產收入：決算數2,469,664元，較預算數2,337,000元，增加132,664元，計增5.68%。

主要係因：校園開放場地收入較預期增加。

5.公庫撥款收入：決算數145,663,279元，較預算數131,073,000元，增加14,590,279元，計增11.13%。

主要係因：教育局補助辦理校園空間改善消防設備等收入。

6.政府其他撥入收入：決算數330,019元，較預算數0元，增加330,019元。

主要係因：教育部補助辦理107學年度國小生無力繳交代收代辦費等收入。

7.學雜費收入：決算數2,522,100元，較預算數2,373,000元，增加149,100元，計增6.28%。

主要係因：幼兒園學雜費收入較預期增加。

8.受贈收入：決算數10,038元，較預算數10,000元，增加38元，計增0.38%。

主要係因：教儲戶利息收入較預期增加。

9.雜項收入：決算數229,610元，較預算數158,000元，增加71,610元，計增45.32%。

主要係因：數位學生證補卡費及幼兒園餐點費賸餘款等覈實繳庫。



# 臺北市地方教育發展基金臺北市中山區長安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153,171,443元，較預算數142,875,000元，增加10,296,443元，計增7.21%。

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106,582,358元，較預算數110,013,000元，減少3,430,642元，計減3.12%。

主要係因：

服務費用覈實支用賸餘。

2.學前教育計畫：決算數10,589,216元，較預算數10,790,000元，減少200,784元，計減1.86%。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘。

3.一般行政管理計畫：決算數11,403,215元，較預算數13,578,000元，減少2,174,785元，計減16.02%。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘。

4.建築及設備計畫：決算數24,596,654元，較預算數8,494,000元，增加16,102,654元，計增189.58%。

主要係因：

大仁樓後段拆除工程保留款執行1,228,257元及幼兒園2歲專班工程等統籌款執行20,065,386元等。

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,667,062元，較預算短絀數6,021,000元，計相差4,353,938元。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘2,613,346元。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市中山區長安國民小學附屬單位決算之分決算

## 總 說 明

### 中華民國 108年度

#### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出1,569,433元。  
其他活動之淨現金流入1,783,903元。  
本年度現金及約當現金之淨增214,470元。  
期初現金及約當現金20,567,051元。  
期末現金及約當現金20,781,521元。

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為8,768,469,130元，包括：  
流動資產21,822,324元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金1,928,650元。  
其他資產8,744,718,156元。  
決算日負債總額為8,754,253,757元，包括：  
流動負債5,824,051元。  
其他負債8,748,429,706元。  
決算日基金餘額為累積餘額14,215,373元。

#### 五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加7,241,034元，包括：  
機械及設備2,990,343元。  
交通及運輸設備410,616元。  
雜項設備3,804,075元。  
電腦軟體36,000元。

#### 六、其他：

- (一) 本年度併決算數30,084,871元及補辦預算數349,000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—臺北市中山區長安國民小學  
**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	136,854,000	100.00	151,504,381	100.00	14,650,381	10.71	127,642,946	100.00
43 勞務收入	10,000	0.01	27,750	0.02	17,750	177.50	41,300	0.03
431 服務收入	10,000	0.01	27,750	0.02	17,750	177.50	41,300	0.03
45 財產收入	3,230,000	2.36	2,721,585	1.80	-508,415	-15.74	3,142,943	2.46
451 財產處分收入	33,000	0.02	251,921	0.17	218,921	663.40	57,310	0.04
452 租金收入	860,000	0.63			-860,000	-100.00	609,946	0.48
45Y 其他財產收入	2,337,000	1.71	2,469,664	1.63	132,664	5.68	2,475,687	1.94
46 政府撥入收入	131,073,000	95.78	145,993,298	96.36	14,920,298	11.38	121,744,379	95.38
462 公庫撥款收入	131,073,000	95.78	145,663,279	96.14	14,590,279	11.13	121,010,554	94.80
46Y 政府其他撥入收入			330,019	0.22	330,019	0.00	733,825	0.57
4S 教學收入	2,373,000	1.73	2,522,100	1.66	149,100	6.28	2,433,184	1.91
4S1 學雜費收入	2,373,000	1.73	2,522,100	1.66	149,100	6.28	2,433,184	1.91
4Y 其他收入	168,000	0.12	239,648	0.16	71,648	42.65	281,140	0.22
4Y0 受贈收入	10,000	0.01	10,038	0.01	38	0.38	16,039	0.01
4YY 雜項收入	158,000	0.12	229,610	0.15	71,610	45.32	265,101	0.21
5 基金用途	142,875,000	100.00	153,171,443	100.00	10,296,443	7.21	129,953,132	100.00
53 國民教育計畫	110,013,000	77.00	106,582,358	69.58	-3,430,642	-3.12	101,545,361	78.14
54 學前教育計畫	10,790,000	7.55	10,589,216	6.91	-200,784	-1.86	9,639,666	7.42
5L 一般行政管理計畫	13,578,000	9.50	11,403,215	7.44	-2,174,785	-16.02	11,404,825	8.78
5M 建築及設備計畫	8,494,000	5.95	24,596,654	16.06	16,102,654	189.58	7,363,280	5.67
購建固定資產	8,458,000	5.92	24,560,654	16.03	16,102,654	190.38	7,327,280	5.64
其他	36,000	0.03	36,000	0.02			36,000	0.03
本期賸餘(短絀-)	-6,021,000		-1,667,062		4,353,938	-72.31	-2,310,186	
期初基金餘額	14,250,000		15,882,435		1,632,435	11.46	18,192,621	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	8,229,000		14,215,373		5,986,373	72.75	15,882,435	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市中山區長安國民小學  
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		30,084,871
431服務收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	17,750
451財產處分收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	218,921
45Y其他財產收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	132,664
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	14,590,279
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	330,019
4S1學雜費收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	149,100
4YO受贈收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	38
4YY雜項收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	71,610
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	14,574,490

備註：

地方教育發展基金—臺北市中山區長安國民小學  
**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)	-6,021,000	-1,667,062	4,353,938	-72.31
812 調整非現金項目		97,629	97,629	
8123 流動資產淨減(淨增)		-405,803	-405,803	
8124 流動負債淨增(淨減)		503,432	503,432	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-6,021,000	-1,569,433	4,451,567	-73.93
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		707,103	707,103	
824 減少其他資產		53,151	53,151	
825 增加短期債務及其他負債		1,023,649	1,023,649	
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				
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		1,783,903	1,783,903	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-6,021,000	214,470	6,235,470	-103.56
84 期初現金及約當現金	18,597,146	20,567,051	1,969,905	10.59
85 期末現金及約當現金	12,576,146	20,781,521	8,205,375	65.25

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數81,191元及代管資產增加數134,047,770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	8,768,469,130	100.00	8,634,480,150	100.00	133,988,980	1.55
1	資產	8,768,469,130	100.00	8,634,480,150	100.00	133,988,980	1.55
11	流動資產	21,822,324	0.25	21,202,051	0.25	620,273	2.93
111	現金	20,781,521	0.24	20,567,051	0.24	214,470	1.04
1112	銀行存款	20,781,521	0.24	20,567,051	0.24	214,470	1.04
1112-1	銀行存款-公庫存款	12,893,672	0.15	13,907,910	0.16	-1,014,238	-7.29
1112-2	銀行存款-保管款	7,285,332	0.08	6,007,158	0.07	1,278,174	21.28
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	602,517	0.01	651,983	0.01	-49,466	-7.59
113	應收款項	393,573	0.00	0	0.00	393,573	0.00
113Y	其他應收款	393,573	0.00	0	0.00	393,573	0.00
115	預付款項	647,230	0.01	635,000	0.01	12,230	1.93
1154	預付費用	647,230	0.01	635,000	0.01	12,230	1.93
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,928,650	0.02	2,554,562	0.03	-625,912	-24.50
124	準備金	1,928,650	0.02	2,554,562	0.03	-625,912	-24.50
1241	退休及離職準備金	1,296,228	0.01	1,215,037	0.01	81,191	6.68
124Y	其他準備金	632,422	0.01	1,339,525	0.02	-707,103	-52.79
124Y-2	其他準備金-其他	254,724	0.00	952,031	0.01	-697,307	-73.24
124Y-4	其他準備金-教育儲蓄戶	377,698	0.00	387,494	0.00	-9,796	-2.53
13	其他資產	8,744,718,156	99.73	8,610,723,537	99.72	133,994,619	1.56
131	什項資產	8,744,718,156	99.73	8,610,723,537	99.72	133,994,619	1.56
1315	暫付及待結轉帳項	244,379	0.00	297,530	0.00	-53,151	-17.86
1316	代管資產	8,744,473,777	99.73	8,610,426,007	99.72	134,047,770	1.56
1316-0	代管資產-土地改良物	1,234,343	0.01	1,729,463	0.02	-495,120	-28.63
1316-1	代管資產-土地	8,131,094,131	92.73	7,996,551,241	92.61	134,542,890	1.68
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	153,939	0.00	153,939	0.00	0	0.00
1316-3	代管資產-其他政府	611,991,364	6.98	611,991,364	7.09	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。

北市中山區長安國民小學  
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	8,768,469,130	100.00	8,634,480,150	100.00	133,988,980	1.55
2	負債	8,754,253,757	99.84	8,618,597,715	99.82	135,656,042	1.57
21	流動負債	5,824,051	0.07	5,320,619	0.06	503,432	9.46
212	應付款項	5,824,051	0.07	5,320,619	0.06	503,432	9.46
2123	應付代收款	5,472,527	0.06	5,320,619	0.06	151,908	2.86
2125	應付費用	351,524	0.00	0	0.00	351,524	0.00
22	其他負債	8,748,429,706	99.77	8,613,277,096	99.75	135,152,610	1.57
221	什項負債	8,748,429,706	99.77	8,613,277,096	99.75	135,152,610	1.57
2211	存入保證金	2,659,701	0.03	1,636,052	0.02	1,023,649	62.57
2213	應付退休及離職金	1,296,228	0.01	1,215,037	0.01	81,191	6.68
2214	應付代管資產	8,744,473,777	99.73	8,610,426,007	99.72	134,047,770	1.56
3	基金餘額	14,215,373	0.16	15,882,435	0.18	-1,667,062	-10.50
31	基金餘額	14,215,373	0.16	15,882,435	0.18	-1,667,062	-10.50
311	基金餘額	14,215,373	0.16	15,882,435	0.18	-1,667,062	-10.50
3111	累積餘額	14,215,373	0.16	15,882,435	0.18	-1,667,062	-10.50



本 頁 空 白

## 丁、附 屬 表

地方教育發展基金—臺北市中山區長安國民小學

**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	136,854,000	151,504,381	14,650,381	10.71	
43 勞務收入	10,000	27,750	17,750	177.50	
431服務收入	10,000	27,750	17,750	177.50	游泳池水電清潔費收入較預期增加17,750元。
45 財產收入	3,230,000	2,721,585	-508,415	-15.74	
451財產處分收入	33,000	251,921	218,921	663.40	大仁樓及大智樓財產處分收入較預期增加218,921元。
452租金收入	860,000		-860,000	-100.00	游泳池未委外經營，故較預期減少860,000元。
45Y其他財產收入	2,337,000	2,469,664	132,664	5.68	
46 政府撥入收入	131,073,000	145,993,298	14,920,298	11.38	
462公庫撥款收入	131,073,000	145,663,279	14,590,279	11.13	教育局補助統籌款-校園空間設施改善-消防設備389,668元、全校電話系統整修改善419,368元、統籌款-108學年附設幼兒園2歲專班5,281,942元、統籌款-生態綠籬圍牆工程3,100,242元、統籌款-108年度游泳池設施設備改善工程3,202,691元、統籌款-108年度兒童游泳池底地坪及廁所整修工程500,000元、收局款非統籌款-108年照明設備汰換239,895元、統籌款-108年度大智樓老舊廁所補強工程513,256元、統籌款-108年度學校(含幼兒園)兒童遊戲場修繕汰換計畫575,657元、統籌款-108年度雨水回收系統367,560元。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市中山區長安國民小學

**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	%	
46Y政府其他撥入收入		330,019	330,019	0.00	教育部補助RA7306-107學年度國小生無力繳交代收代辦費4,480元、RA8774-108年學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費34,560元、RA8805-108年照明設備汰換 239,895元、RA8318-108-1國小無力繳交代收代辦費經費4,185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、RA8417幼兒園2-4歲低收入戶代辦費補助34,899元。
4S 教學收入	2,373,000	2,522,100	149,100	6.28	
4S1學雜費收入	2,373,000	2,522,100	149,100	6.28	
4Y 其他收入	168,000	239,648	71,648	42.65	
4YO受贈收入	10,000	10,038	38	0.38	
4YY雜項收入	158,000	229,610	71,610	45.32	學生證補卡費收入4,746元、收回以前年度休假補助及薪資867元、環境檢測補助收入1,720元、廠商施工未依規定配戴安全帽違反罰則罰款28,700元、門禁卡補卡費收入100元、未足齡鑑定複選成績複查費收入100元繳庫及107學年度應付代收款結餘款繳庫193,377元。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市中山區長安國民小學

**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	142,875,000	153,171,443	10,296,443	7.21	
53 國民教育計畫	110,013,000	106,582,358	-3,430,642	-3.12	
1 用人費用	94,367,000	93,645,877	-721,123	-0.76	
11 正式員額薪資	37,524,000	38,621,695	1,097,695	2.93	
113 職員薪金	37,524,000	38,621,695	1,097,695	2.93	
12 聘僱及兼職人員薪資	961,872	741,213	-220,659	-22.94	
122 約僱職員薪金	418,992		-418,992	-100.00	
124 兼職人員酬金	542,880	741,213	198,333	36.53	
13 超時工作報酬	237,647	459,887	222,240	93.52	
131 加班費	237,647	459,887	222,240	93.52	
15 獎金	7,928,872	9,027,268	1,098,396	13.85	
151 考績獎金	3,186,000	4,199,065	1,013,065	31.80	
152 年終獎金	4,742,872	4,828,203	85,331	1.80	
16 退休及卹償金	42,125,352	39,848,440	-2,276,912	-5.41	
161 職員退休及離職金	42,125,352	39,848,440	-2,276,912	-5.41	
18 福利費	5,589,257	4,947,374	-641,883	-11.48	
181 分擔員工保險費	3,184,440	3,611,231	426,791	13.40	
183 傷病醫藥費	239,000	118,000	-121,000	-50.63	
185 員工通勤交通費	516,600	350,018	-166,582	-32.25	
18Y 其他福利費	1,649,217	868,125	-781,092	-47.36	
2 服務費用	9,724,000	8,444,019	-1,279,981	-13.16	
21 水電費	2,685,252	1,923,106	-762,146	-28.38	
212 工作場所電費	1,830,866	1,634,077	-196,789	-10.75	決算數較預算數減少1,279,981元，主要係因：游泳池瓦斯費等經費覈實支用節餘。
214 工作場所水費	314,386	189,389	-124,997	-39.76	
216 氣體費	540,000	99,640	-440,360	-81.55	
22 郵電費	1,200	109,589	108,389	9,032.42	
222 電話費		109,589	109,589		
224 數據通信費	1,200		-1,200	-100.00	
23 旅運費	43,090	49,960	6,870	15.94	
231 國內旅費	43,090	49,960	6,870	15.94	
24 印刷裝訂與廣告費	137,000	135,756	-1,244	-0.91	
241 印刷及裝訂費	137,000	135,756	-1,244	-0.91	
25 修理保養及保固費	2,093,578	1,905,267	-188,311	-8.99	
252 一般房屋修護費	1,217,105	1,130,549	-86,556	-7.11	
255 機械及設備修護費	876,473	774,718	-101,755	-11.61	
27 一般服務費	4,012,760	3,698,105	-314,655	-7.84	

地方教育發展基金—臺北市中山區長安國民小學

**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	13,968	10,500	-3,468	-24.83	
279 外包費	2,605,840	2,193,492	-412,348	-15.82	
27D 計時與計件人員酬金	1,296,952	1,422,113	125,161	9.65	
27F 體育活動費	96,000	72,000	-24,000	-25.00	
28 專業服務費	751,120	622,236	-128,884	-17.16	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	393,120	239,340	-153,780	-39.12	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	44,800	50,200	5,400	12.05	
28Y 其他專業服務費	313,200	332,696	19,496	6.22	
3 材料及用品費	3,449,000	3,162,064	-286,936	-8.32	
31 使用材料費	1,529,480	1,825,186	295,706	19.33	
315 設備零件	1,529,480	1,825,186	295,706	19.33	
32 用品消耗	1,919,520	1,336,878	-582,642	-30.35	
321 辦公(事務)用品	86,212	75,185	-11,027	-12.79	
322 報章雜誌	50,000	50,000			
325 服裝	60,000	55,860	-4,140	-6.90	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	17,454	2,454	16.36	
32Y 其他用品消耗	1,708,308	1,138,379	-569,929	-33.36	
4 租金、償債、利息及相關手續費	29,000	24,000	-5,000	-17.24	
45 雜項設備租金	29,000	24,000	-5,000	-17.24	
451 雜項設備租金	29,000	24,000	-5,000	-17.24	決算數較預算數減少5,000元，主要係因：開放學校場地電錶月租費覈實支用節餘。
6 稅捐及規費(強制費)	1,421,000	606,272	-814,728	-57.33	
61 土地稅	1,030,998	371,771	-659,227	-63.94	
612 一般土地地價稅	1,030,998	371,771	-659,227	-63.94	決算數較預算數減少814,728元，主要係因：地價稅及房屋稅覈實支用節餘。
63 房屋稅	390,002	234,501	-155,501	-39.87	
631 一般房屋稅	390,002	234,501	-155,501	-39.87	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	615,000	337,031	-277,969	-45.20	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學員生給與	10,000	10,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	605,000	327,031	-277,969	-45.95	

地方教育發展基金—臺北市中山區長安國民小學

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	605,000	327,031	-277,969	-45.95	決算數較預算數減少277,969元，主要係因：清寒學生餐費補助等經費覈實支用節餘。
9 其他	408,000	363,095	-44,905	-11.01	
91 其他支出	408,000	363,095	-44,905	-11.01	
91Y 其他	408,000	363,095	-44,905	-11.01	決算數較預算數減少44,905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等經費覈實支用節餘。
54 學前教育計畫	10,790,000	10,589,216	-200,784	-1.86	
1 用人費用	10,541,000	10,309,951	-231,049	-2.19	
11 正式員額薪資	7,381,860	7,490,707	108,847	1.47	
113 職員薪金	6,661,860	6,779,800	117,940	1.77	
114 工員工資	720,000	710,907	-9,093	-1.26	
13 超時工作報酬	103,591	56,096	-47,495	-45.85	
131 加班費	103,591	56,096	-47,495	-45.85	
15 獎金	1,658,733	1,401,540	-257,193	-15.51	
151 考績獎金	736,000	587,050	-148,950	-20.24	
152 年終獎金	922,733	814,490	-108,243	-11.73	
16 退休及卹償金	602,208	587,905	-14,303	-2.38	
161 職員退休及離職金	580,608	544,333	-36,275	-6.25	
162 工員退休及離職金	21,600	43,572	21,972	101.72	
18 福利費	794,608	773,703	-20,905	-2.63	
181 分擔員工保險費	650,028	658,433	8,405	1.29	
183 傷病醫藥費	2,580	1,700	-880	-34.11	
185 員工通勤交通費	126,000	80,970	-45,030	-35.74	
18Y 其他福利費	16,000	32,600	16,600	103.75	
2 服務費用	66,000	72,713	6,713	10.17	
22 郵電費		3,677	3,677		
222 電話費		3,677	3,677		決算數較預算數增加6,713元，主要係因：幼兒園增設2歲專班學童午餐指導費覈實支用。
27 一般服務費	25,456	24,536	-920	-3.61	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,456	1,536	-1,920	-55.56	
27F 體育活動費	22,000	23,000	1,000	4.55	
28 專業服務費	40,544	44,500	3,956	9.76	
28Y 其他專業服務費	40,544	44,500	3,956	9.76	
3 材料及用品費	53,000	49,511	-3,489	-6.58	
31 使用材料費	24,200	24,200			

地方教育發展基金—臺北市中山區長安國民小學

**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	%	
315 設備零件	24,200	24,200			
32 用品消耗	28,800	25,311	-3,489	-12.11	
32Y 其他用品消耗	28,800	25,311	-3,489	-12.11	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	34,000	65,481	31,481	92.59	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	34,000	65,481	31,481	92.59	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	34,000	65,481	31,481	92.59	決算數較預算數增加31,481元，主要係因：低收入戶家庭幼生月費補助覈實支用。
9 其他	96,000	91,560	-4,440	-4.63	
91 其他支出	96,000	91,560	-4,440	-4.63	
91Y 其他	96,000	91,560	-4,440	-4.63	
5L 一般行政管理計畫	13,578,000	11,403,215	-2,174,785	-16.02	
1 用人費用	10,905,000	9,243,826	-1,661,174	-15.23	
11 正式員額薪資	7,404,000	5,977,160	-1,426,840	-19.27	
113 職員薪金	7,044,000	5,594,420	-1,449,580	-20.58	決算數較預算數減少1,661,174元，主要係因：用人費用覈實支用節餘。
114 工員工資	360,000	382,740	22,740	6.32	
12 聘僱及兼職人員薪資		3,674	3,674		
124 兼職人員酬金		3,674	3,674		
13 超時工作報酬	343,292	250,424	-92,868	-27.05	
131 加班費	343,292	250,424	-92,868	-27.05	
15 獎金	1,622,500	1,725,877	103,377	6.37	
151 考績獎金	697,000	912,853	215,853	30.97	
152 年終獎金	925,500	813,024	-112,476	-12.15	
16 退休及卹償金	627,840	523,652	-104,188	-16.59	
161 職員退休及離職金	599,040	496,856	-102,184	-17.06	
162 工員退休及離職金	28,800	26,796	-2,004	-6.96	
18 福利費	907,368	763,039	-144,329	-15.91	
181 分擔員工保險費	634,848	528,615	-106,233	-16.73	
185 員工通勤交通費	128,520	95,858	-32,662	-25.41	
18Y 其他福利費	144,000	138,566	-5,434	-3.77	
2 服務費用	2,333,000	1,945,576	-387,424	-16.61	
27 一般服務費	1,681,416	1,592,855	-88,561	-5.27	
279 外包費	1,661,416	1,582,839	-78,577	-4.73	決算數較預算數減少387,424元，主要係因：保全費等經費覈實支用節餘。。
27F 體育活動費	20,000	10,016	-9,984	-49.92	



地方教育發展基金—臺北市中山區長安國民小學

**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	579,584	280,721	-298,863	-51.57	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		50,000	50,000		
28Y 其他專業服務費	579,584	230,721	-348,863	-60.19	
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	339,000	212,813	-126,187	-37.22	
32 用品消耗	339,000	212,813	-126,187	-37.22	
321 辦公（事務）用品	338,120	212,813	-125,307	-37.06	決算數較預算數減 少126,187元，主要係因：辦公用 品等經費覈實支用節餘。
32Y 其他用品消耗	880		-880	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
5M 建築及設備計畫	8,494,000	24,596,654	16,102,654	189.58	
5 購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	8,494,000	24,596,654	16,102,654	189.58	
51 購建固定資產	3,288,000	3,267,011	-20,989	-0.64	
514 購置機械及設備	2,431,900	2,066,963	-364,937	-15.01	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1,631,665元及奉准 先行辦理數349,000元。2.建築及 設備計畫之購建固定資產決算數 包含以前年度保留數1,228,257元 及奉准先行辦理執行 數348,386元。3.決算數較預算數 減少364,937元，主要係因：校園 電梯改善工程結餘。
515 購置交通及運輸設備	415,000	410,616	-4,384	-1.06	
516 購置雜項設備	441,100	789,432	348,332	78.97	決算數較預算數增 加348,332元，主要係因：大仁樓 後段拆除工程屬設備補辦預算。
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	5,170,000	21,293,643	16,123,643	311.87	
541 遞延修繕房屋建築支出	5,170,000	16,810,037	11,640,037	225.15	決算數較預算數增 加16,123,643元，主要係因：大仁 樓後段拆除工程保留執行 數1,228,257元，幼兒園2歲專班工 程等執行數20,065,386元。
542 其他遞延支出		4,483,606	4,483,606		

地方教育發展基金—臺北市中山區長安國民小學

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:編列外籍英語教師1人，預算數1,000,000元，決算數1,000,000元、體育班教練按節計算，預算數61,880元，決算數76,180元、閩客語教學支援人員鐘點費按節計算，預算數188,032元，決算數299,733元、國小學生科學創意競賽學生工讀生計時計算，預算數47,040元，決算數46,200元。
  - (2) 外包費:編列游泳池救生員2人，預算數777,440元，決算數776,720元、開放學校場地清潔打掃1人，預算數450,000元，決算數460,772元、消化超額職工按件計算，預算數160,000元，決算數11,000元、校警勞務外包2人，預算數1,069,416元，決算數1,159,529元、工友勞務外包1人，預算數432,000元，決算數412,310元、編列國語補助教學診斷測驗手冊委託製作數位診斷系統按件計算，預算數1,378,400元，決算數956,000元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數94,921元，決算數192,113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
<b>資產</b>	318,980,902	-100,561,244	7,241,034	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築	258,247,446	-47,582,060		
機械及設備	23,905,952	-18,757,758	2,990,343	(1)
交通及運輸設備	6,224,577	-5,510,749	410,616	(1)
雜項設備	30,549,281	-28,710,677	3,804,075	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	53,646		36,000	(1)
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2,990,343元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計2,066,963元。(2)撥入：蓬萊國小撥入影像分析處理設備及LCD短焦燈泡投影機計107,600元。(3)受贈：應付代收款購置個人電腦等設備計815,780元。減少數計4,145,543元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計4,145,543元。

2.交通及運輸設備：

增加數計410,616元，變動原因為：(1)增置：購置移動式擴音機等設備計410,616元。減少數計2,308,180元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢語言學習機等計2,308,180元。

3.雜項設備：

增加數計3,804,075元，變動原因為：(1)增置：購置乒乓檯等設備計789,432元。(2)受贈：應付代收款購置冷氣機等設備計3,014,643元。減少數計2,483,743元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢櫥櫃等計2,483,743元。

4.電腦軟體：

增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置電腦防毒軟體等計36,000元。減少數計26,140元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至108年12月底止累計攤銷26,140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。

北市中山區長安國民小學

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			
8,963,606			1,869,779	218,566,865
			-4,261,080	206,404,306
4,145,543	(5)	說明詳下表備註。	2,157,300	6,150,294
2,308,180	(5)	說明詳下表備註。	2,098,808	915,072
2,483,743	(5)	說明詳下表備註。	1,874,751	5,033,687
26,140	(11)	說明詳下表備註。		63,506

地方教育發展基金—臺北市中山區長安國民小學

**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		2,431,900			2,431,900	2,066,963	-364,937	
機械及設備		2,431,900			2,431,900	2,066,963	-364,937	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		415,000			415,000	410,616	-4,384	
交通及運輸設備		415,000			415,000	410,616	-4,384	
購建中固定資產								
雜項設備		441,100	349,000		790,100	789,432	-668	
雜項設備		441,100	349,000		790,100	789,432	-668	
購建中固定資產								
合 計		3,288,000	349,000		3,637,000	3,267,011	-369,989	

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—臺北市中山區長安國民小學  
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		349,000
購置雜項設備	108.12.9府授主事預字第1083014093號	38,000
購置雜項設備	108.7.29府授主事預字第1083008893號	311,000

本 頁 空 白



# 戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市中山區長安國民小學

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	49	47	-2	
正式職員	48	47	-1	減班少教師1人。
臨時職員	1	0	-1	未進用教育部補助充實行政人力計畫1人。
學前教育計畫	11	13	2	
正式職員	9	11	2	經市府108年10月28日府授教人字第1083104195號函核定108學年度增設2歲專班1班，並增加教保員2人。
正式工員	2	2	0	
一般行政管理計畫	10	9	-1	
正式職員	9	8	-1	減班少文書組長1人。
正式工員	1	1	0	
正式駐衛警	0	0	0	
小計	70	69	-1	
正式職員	66	66	0	
正式工員	3	3	0	
正式駐衛警	0	0	0	
臨時職員	1	0	-1	
合計	70	69	-1	

填表說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

- 1.計時與計件人員酬金:編列外籍英語教師預算人數1人，決算人數1人、體育班教練按節計算、閩客語教學支援人員鐘點費等按節計算、國小學生科學創意競賽學生工讀生按時計算。
- 2.外包費:編列游泳池救生員預算人數2人，決算人數2人、開放學校場地清潔打掃預算人數1人，決算人數1人、校警勞務外包預算人數2人，決算人數2人、工友勞務外包預算人數1人，決算人數1人、消化超額職工按件計算、編列國語補助教學診斷測驗手冊委託製作數位診斷系統按件計算。

地方教育發展基金—臺北市中山區長安國民小學  
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	37,524,000	418,992	237,647		7,928,872	42,125,352		5,589,257		93,824,120	542,880	94,367,000
職員	37,524,000	418,992	237,647		7,928,872	42,125,352		5,589,257		93,824,120	542,880	94,367,000
工具												
學前教育計畫	7,381,860		103,591		1,658,733	602,208		794,608		10,541,000		10,541,000
職員	6,661,860		103,591		1,569,123	580,608		715,663		9,630,845		9,630,845
工具	720,000				89,610	21,600		78,945		910,155		910,155
一般行政管理計畫	7,404,000		343,292		1,622,500	627,840		907,368		10,905,000		10,905,000
職員	7,044,000		311,372		1,526,814	599,040		821,918		10,303,144		10,303,144
工具	360,000		31,920		95,686	28,800		85,450		601,856		601,856
合 計	52,309,860	418,992	684,530		11,210,105	43,355,400		7,291,233		115,270,120	542,880	115,813,000

一、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4,619,000元，執行結果決算56人，計5,698,968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度預算編列70人，計6,591,105元，執行結果決算71人，計6,455,717元。

二.非以用人費用自行進用臨時人員:

1.計時與計件人員酬金:編列外籍英語教師1人，預算數1,000,000元，決算數1,000,000元、體育班教練按節計算，預算數61,880元，決算數76,180元、閩客語教學支援人員鐘點費等按節計算，預算數188,032元，決算數299,733元、國小學生科學創意競賽學生工讀生按時計算，預算數47,040元，決算數46,200元。

2.外包費:編列游泳池救生員2人，預算數777,440元，決算數776,720元、開放學校場地清潔打掃1人，預算數450,000元，決算數460,772元、消化超額職工按件計算，預算數160,000元，決算數11,000元、校警勞務外包2人，預算數1,069,416元，決算數1,159,529元、工友勞務外包1人，預算數432,000元，決算數412,310元、編列國語補助教學診斷測驗手冊委託製作數位診斷系統按件計算，預算數1,378,400元，決算數956,000元。

地方教育發展基金—臺北市中山區長安國民小學  
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
38,621,695		459,887		9,027,268	39,848,440		4,947,374		92,904,664	741,213	93,645,877
38,621,695		459,887		9,027,268	39,848,440		4,947,374		92,904,664	741,213	93,645,877
7,490,707		56,096		1,401,540	587,905		773,703		10,309,951		10,309,951
6,779,800		56,096		1,311,930	544,333		694,758		9,386,917		9,386,917
710,907				89,610	43,572		78,945		923,034		923,034
5,977,160		250,424		1,725,877	523,652		763,039		9,240,152	3,674	9,243,826
5,594,420		218,504		1,630,191	496,856		677,589		8,617,560	3,674	8,621,234
382,740		31,920		95,686	26,796		85,450		622,592		622,592
52,089,562		766,407		12,154,685	40,959,997		6,484,116		112,454,767	744,887	113,199,654

地方教育發展基金—臺北市中山區長安國民小學

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			120,803,000		117,171,574		-3,631,426	-3.01	
國民教育計畫			110,013,000		106,582,358		-3,430,642	-3.12	
學前教育計畫			10,790,000		10,589,216		-200,784	-1.86	

地方教育發展基金—臺北市中山區長安國民小學  
**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	115,813,000	113,199,654	-2,613,346	-2.26
11 正式員額薪資	52,309,860	52,089,562	-220,298	-0.42
113 職員薪金	51,229,860	50,995,915	-233,945	-0.46
114 工員工資	1,080,000	1,093,647	13,647	1.26
12 聘僱及兼職人員薪資	961,872	744,887	-216,985	-22.56
122 約僱職員薪金	418,992	0	-418,992	-100.00
124 兼職人員酬金	542,880	744,887	202,007	37.21
13 超時工作報酬	684,530	766,407	81,877	11.96
131 加班費	684,530	766,407	81,877	11.96
15 獎金	11,210,105	12,154,685	944,580	8.43
151 考績獎金	4,619,000	5,698,968	1,079,968	23.38
152 年終獎金	6,591,105	6,455,717	-135,388	-2.05
16 退休及卹償金	43,355,400	40,959,997	-2,395,403	-5.53
161 職員退休及離職金	43,305,000	40,889,629	-2,415,371	-5.58
162 工員退休及離職金	50,400	70,368	19,968	39.62
18 福利費	7,291,233	6,484,116	-807,117	-11.07
181 分擔員工保險費	4,469,316	4,798,279	328,963	7.36
183 傷病醫藥費	241,580	119,700	-121,880	-50.45
185 員工通勤交通費	771,120	526,846	-244,274	-31.68
18Y 其他福利費	1,809,217	1,039,291	-769,926	-42.56
2 服務費用	12,123,000	10,462,308	-1,660,692	-13.70
21 水電費	2,685,252	1,923,106	-762,146	-28.38
212 工作場所電費	1,830,866	1,634,077	-196,789	-10.75
214 工作場所水費	314,386	189,389	-124,997	-39.76
216 氣體費	540,000	99,640	-440,360	-81.55
22 郵電費	1,200	113,266	112,066	9,338.83
222 電話費	0	113,266	113,266	0.00
224 數據通信費	1,200	0	-1,200	-100.00
23 旅運費	43,090	49,960	6,870	15.94
231 國內旅費	43,090	49,960	6,870	15.94
24 印刷裝訂與廣告費	137,000	135,756	-1,244	-0.91
241 印刷及裝訂費	137,000	135,756	-1,244	-0.91
25 修理保養及保固費	2,093,578	1,905,267	-188,311	-8.99
252 一般房屋修護費	1,217,105	1,130,549	-86,556	-7.11
255 機械及設備修護費	876,473	774,718	-101,755	-11.61
27 一般服務費	5,719,632	5,315,496	-404,136	-7.07
276 佣金、匯費、經理費及手續費	17,424	12,036	-5,388	-30.92
279 外包費	4,267,256	3,776,331	-490,925	-11.50
27D 計時與計件人員酬金	1,296,952	1,422,113	125,161	9.65
27F 體育活動費	138,000	105,016	-32,984	-23.90
28 專業服務費	1,371,248	947,457	-423,791	-30.91
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	393,120	289,340	-103,780	-26.40
287 委託檢驗(定)試驗認證費	44,800	50,200	5,400	12.05
28Y 其他專業服務費	933,328	607,917	-325,411	-34.87

地方教育發展基金—臺北市中山區長安國民小學  
**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	%
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	3,841,000	3,424,388	-416,612	-10.85
31 使用材料費	1,553,680	1,849,386	295,706	19.03
315 設備零件	1,553,680	1,849,386	295,706	19.03
32 用品消耗	2,287,320	1,575,002	-712,318	-31.14
321 辦公(事務)用品	424,332	287,998	-136,334	-32.13
322 報章雜誌	50,000	50,000	0	0.00
325 服裝	60,000	55,860	-4,140	-6.90
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	17,454	2,454	16.36
32Y 其他用品消耗	1,737,988	1,163,690	-574,298	-33.04
4 租金、償債、利息及相關手續費	29,000	24,000	-5,000	-17.24
45 雜項設備租金	29,000	24,000	-5,000	-17.24
451 雜項設備租金	29,000	24,000	-5,000	-17.24
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,494,000	24,596,654	16,102,654	189.58
51 購建固定資產	3,288,000	3,267,011	-20,989	-0.64
514 購置機械及設備	2,431,900	2,066,963	-364,937	-15.01
515 購置交通及運輸設備	415,000	410,616	-4,384	-1.06
516 購置雜項設備	441,100	789,432	348,332	78.97
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	5,170,000	21,293,643	16,123,643	311.87
541 遞延修繕房屋建築支出	5,170,000	16,810,037	11,640,037	225.15
542 其他遞延支出	0	4,483,606	4,483,606	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	1,421,000	606,272	-814,728	-57.33
61 土地稅	1,030,998	371,771	-659,227	-63.94
612 一般土地地價稅	1,030,998	371,771	-659,227	-63.94
63 房屋稅	390,002	234,501	-155,501	-39.87
631 一般房屋稅	390,002	234,501	-155,501	-39.87
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	650,000	403,512	-246,488	-37.92
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000	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	639,000	392,512	-246,488	-38.57
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	639,000	392,512	-246,488	-38.57
9 其他	504,000	454,655	-49,345	-9.79
91 其他支出	504,000	454,655	-49,345	-9.79
91Y 其他	504,000	454,655	-49,345	-9.79
合 計	142,875,000	153,171,443	10,296,443	7.21

地方教育發展基金—臺北市中山區長安國民小學  
管制性項目及統計所需項目比較表  
 中華民國 108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	2,497,192	2,274,299	-222,893	-8.93	
185 員工通勤交通費	771,120	526,846	-244,274	-31.68	
27D 計時與計件人員酬金	1,296,952	1,422,113	125,161	9.65	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	393,120	289,340	-103,780	-26.40	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			



地方教育發展基金—臺北市中山區長安國民小學  
**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	8,963,040,642	8,962,977,136	-63,506	
代管資產-土地改良物	1,234,343	1,234,343		
代管資產-土地	8,131,094,131	8,131,094,131		
代管資產-房屋及建築 設備	153,939	153,939		
代管資產-其他政府	611,991,364	611,991,364		
房屋及建築	206,404,306	206,404,306		
機械及設備	6,150,294	6,150,294		
交通及運輸設備	915,072	915,072		
雜項設備	5,033,687	5,033,687		
電腦軟體	63,506		-63,506	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