

4-0501464

中華民國 108 年度

(108年1月1日至108年12月31日)

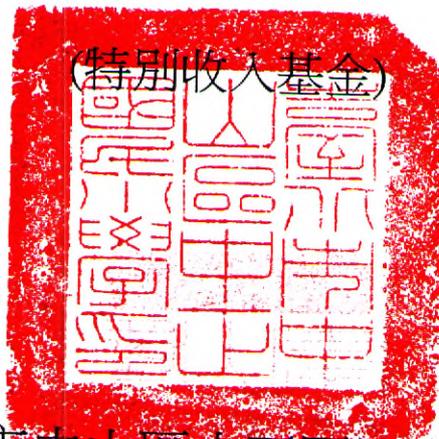
裝

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

臺北市中山區中正國民小學附屬單位決算之分決算



臺北市中山區中正國民小學編

訂

臺北市地方教育發展基金中華民國 108 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要	第 1 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 (附財產分類統計表)	第 34 至 34 頁
附錄(調節表及對帳單等)	

甲、財務摘要



財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	143,110,708	146,679,655	-3,568,947	-2.43
基金用途	156,064,504	148,839,315	7,225,189	4.85
賸餘(短絀-)	-12,953,796	-2,159,660	-10,794,136	
餘絀情形：				
基金餘額	10,305,611	23,259,407	-12,953,796	-55.69
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-8,886,979	-2,728,425	-6,158,554	

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中正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112,379,000元，決算數111,318,336元。

107學年下學期預定招收25班，實際招收26班，預計學生人數625人，實際學生人數689人。

108學年上學期預定招收26班，實際招收29班，預計學生人數650人，實際學生人數741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9,454,000元，決算數9,585,771元。

107學年下學期預定招收4班，實際招收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，實際招收5班，預計學生人數136人，實際學生人數136人。

係新購教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能，辦理課後留園、學生活動等指定活動項目，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。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列15,358,000元，決算數14,335,950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14,188,000元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數20,000元)，決算數20,824,447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
提升畢業生素質	國小基本學力檢測達到基礎以上學生比率	98%	96%

臺北市地方教育發展基金臺北市中山區中正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143,110,708元，較預算數136,209,000元，增加6,901,708元，計增5.07%。

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448,400元，較預算數820,000元，減少371,600元，計減45.32%。

主要係因：

暑期泳訓班暨教師甄選報名費收入短收。

2.財產處分收入：決算數57,152元，較預算數21,000元，增加36,152元，計增172.15%。

主要係因：

財產報廢處分收入超收。

3.其他財產收入：決算數78,311元，較預算數81,000元，減少2,689元，計減3.32%。

主要係因：

場地出借收入短收。

4.公庫撥款收入：決算數138,822,864元，較預算數132,368,000元，增加6,454,864元，計增4.88%。

主要係因：

幼兒園2歲專班、校園電源改善(含能源管理系統)工程等經費。

5.政府其他撥入收入：決算數912,435元，較預算數0元，增加912,435元。

主要係因：

幼兒園2歲專班、能源管理系統等經費。

6.學雜費收入：決算數2,419,175元，較預算數2,307,000元，增加112,175元，計增4.86%。

主要係因：

幼兒園學雜費收入較預期超收。

7.雜項費收入：決算數372,371元，較預算數612,000元，減少239,629元，計減39.16%。

主要係因：

數位學生證及簡訊費暨各項代收代辦經費等贖餘款轉其他準備金較預期少。

臺北市地方教育發展基金臺北市中山區中正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156,064,504元，較預算數151,379,000元，增加4,685,504元，計增3.10%。

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111,318,336元，較預算數112,379,000元，減少1,060,664元，計減0.94%。

主要係因：

用人費用、服務費用等覈實支用賸餘。

2.學前教育計畫：決算數9,585,771元，較預算數9,454,000元，增加131,771元，計增1.39%。

主要係因：

因應業務需要覈實支付。

3.一般行政管理計畫：決算數14,335,950元，較預算數15,358,000元，減少1,022,050元，計減6.65%。

主要係因：

因應業務需要覈實支付及撙節支出。

4.建築及設備計畫：決算數 20,824,447元，較預算數14,188,000元，增加6,636,447元，計增46.78%。

主要係因：

校園電源改善工程4,811,281元、增設幼兒園兩歲專班暨廁所修繕工程1,993,374元等併決算及其他等。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數12,953,796元，較預算短絀數15,170,000元，計相差2,216,204元。

主要係因：

用人費用、服務費用等諸如水電費等覈實支用賸餘。

臺北市地方教育發展基金臺北市中山區中正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11,018,940元。
其他活動之淨現金流入2,131,961元。
本年度現金及約當現金之淨減8,886,979元。
期初現金及約當現金27,879,567元。
期末現金及約當現金18,992,588元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為7,901,471,170元，包括：
流動資產19,292,814元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,909,399元。
其他資產7,878,268,957元。
決算日負債總額為7,891,165,559元，包括：
流動負債7,965,411元。
其他負債7,883,200,148元。
決算日基金餘額為累積餘額10,305,611元。

五、固定項目概況：

本年度增加6,565,018元，包括：
機械及設備3,247,981元。
交通及運輸設備0元。
雜項設備3,317,037元。
電腦軟體0元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數14,452,052元及補辦預算數20,000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、決算主要表

地方教育發展基金—臺北市中山區中正國民小學
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	136,209,000	100.00	143,110,708	100.00	6,901,708	5.07	146,679,655	100.00
43 勞務收入	820,000	0.60	448,400	0.31	-371,600	-45.32	442,200	0.30
431服務收入	820,000	0.60	448,400	0.31	-371,600	-45.32	442,200	0.30
45 財產收入	102,000	0.07	135,463	0.09	33,463	32.81	248,255	0.17
451財產處分收入	21,000	0.02	57,152	0.04	36,152	172.15	21,065	0.01
45Y其他財產收入	81,000	0.06	78,311	0.05	-2,689	-3.32	227,190	0.15
46 政府撥入收入	132,368,000	97.18	139,735,299	97.64	7,367,299	5.57	143,500,178	97.83
462公庫撥款收入	132,368,000	97.18	138,822,864	97.00	6,454,864	4.88	143,197,180	97.63
46Y政府其他撥入收入			912,435	0.64	912,435	0.00	302,998	0.21
4S 教學收入	2,307,000	1.69	2,419,175	1.69	112,175	4.86	2,212,274	1.51
4S1學雜費收入	2,307,000	1.69	2,419,175	1.69	112,175	4.86	2,212,274	1.51
4Y 其他收入	612,000	0.45	372,371	0.26	-239,629	-39.16	276,748	0.19
4YY雜項收入	612,000	0.45	372,371	0.26	-239,629	-39.16	276,748	0.19
5 基金用途	151,379,000	100.00	156,064,504	100.00	4,685,504	3.10	148,839,315	100.00
53 國民教育計畫	112,379,000	74.24	111,318,336	71.33	-1,060,664	-0.94	110,954,017	74.55
54 學前教育計畫	9,454,000	6.25	9,585,771	6.14	131,771	1.39	8,675,018	5.83
5L 一般行政管理計畫	15,358,000	10.15	14,335,950	9.19	-1,022,050	-6.65	14,445,276	9.71
5M 建築及設備計畫	14,188,000	9.37	20,824,447	13.34	6,636,447	46.78	14,765,004	9.92
購建固定資產	14,152,000	9.35	20,824,447	13.34	6,672,447	47.15	14,765,004	9.92
其他	36,000	0.02			-36,000	-100.00		
本期賸餘 (短絀-)	-15,170,000		-12,953,796		2,216,204	-14.61	-2,159,660	
期初基金餘額	20,045,000		23,259,407		3,214,407	16.04	25,419,067	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	4,875,000		10,305,611		5,430,611	111.40	23,259,407	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市中山區中正國民小學
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		14,452,052
451財產處分收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	36,152
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	6,454,864
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	912,435
4S1學雜費收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	112,175
54 學前教育計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	131,771
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	6,804,655

備註：

地方教育發展基金—臺北市中山區中正國民小學
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)	-15,170,000	-12,953,796	2,216,204	-14.61
812 調整非現金項目		1,934,856	1,934,856	
8123 流動資產淨減(淨增)		-226	-226	
8124 流動負債淨增(淨減)		1,935,082	1,935,082	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-15,170,000	-11,018,940	4,151,060	-27.36
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		657,491	657,491	
825 增加短期債務及其他負債		1,827,090	1,827,090	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-352,620	-352,620	
82C 增加其他資產				
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		2,131,961	2,131,961	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-15,170,000	-8,886,979	6,283,021	-41.42
84 期初現金及約當現金	25,233,744	27,879,567	2,645,823	10.49
85 期末現金及約當現金	10,063,744	18,992,588	8,928,844	88.72

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數104,380元及代管資產增加數152,556,856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	7,901,471,170	100.00	7,758,001,558	100.00	143,469,612	1.85
1	資 產	7,901,471,170	100.00	7,758,001,558	100.00	143,469,612	1.85
11	流動資產	19,292,814	0.24	28,179,567	0.36	-8,886,753	-31.54
111	現金	18,992,588	0.24	27,879,567	0.36	-8,886,979	-31.88
1112	銀行存款	18,992,588	0.24	27,879,567	0.36	-8,886,979	-31.88
1112-1	銀行存款-公庫存款	7,629,428	0.10	20,815,551	0.27	-13,186,123	-63.35
1112-2	銀行存款-保管款	11,049,980	0.14	6,764,016	0.09	4,285,964	63.36
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	303,180	0.00	300,000	0.00	3,180	1.06
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	10,000	0.00	0	0.00	10,000	0.00
113	應收款項	226	0.00	0	0.00	226	0.00
113Y	其他應收款	226	0.00	0	0.00	226	0.00
115	預付款項	300,000	0.00	300,000	0.00	0	0.00
1154	預付費用	300,000	0.00	300,000	0.00	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,909,399	0.05	3,452,399	0.04	457,000	13.24
124	準備金	3,909,399	0.05	3,452,399	0.04	457,000	13.24
1241	退休及離職準備金	1,412,923	0.02	1,308,543	0.02	104,380	7.98
124Y	其他準備金	2,496,476	0.03	2,143,856	0.03	352,620	16.45
124Y-2	其他準備金-其他	2,496,476	0.03	2,143,856	0.03	352,620	16.45
13	其他資產	7,878,268,957	99.71	7,726,369,592	99.59	151,899,365	1.97
131	什項資產	7,878,268,957	99.71	7,726,369,592	99.59	151,899,365	1.97
1315	暫付及待結轉帳項	23,918	0.00	681,409	0.01	-657,491	-96.49
1316	代管資產	7,878,245,039	99.71	7,725,688,183	99.58	152,556,856	1.97
1316-0	代管資產-土地改良物	1,038,459	0.01	1,255,899	0.02	-217,440	-17.31
1316-1	代管資產-土地	7,521,701,395	95.19	7,368,516,863	94.98	153,184,532	2.08
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	10,008,043	0.13	10,418,279	0.13	-410,236	-3.94
1316-3	代管資產-其他政府	345,497,142	4.37	345,497,142	4.45	0	0.00

信託代理與保證資產 187,702
保證品 187,702

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為187,702元，係103年C、B2棟校舍補強工程保固金(定期存單159,202;輝騰~108.11.17)；108年校園電梯改善保固保證金(定期存單\$28,500;偉塵~110.9.16)
上年度信託代理與保證之資產與負債各為159,202元，係103年C、B2棟校舍補強工程保固金(定期存單159,202;輝騰~108.11.17)。
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。

北市中山區中正國民小學
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	7,901,471,170	100.00	7,758,001,558	100.00	143,469,612	1.85
2	負債	7,891,165,559	99.87	7,734,742,151	99.70	156,423,408	2.02
21	流動負債	7,965,411	0.10	6,030,329	0.08	1,935,082	32.09
212	應付款項	7,965,411	0.10	6,030,329	0.08	1,935,082	32.09
2123	應付代收款	7,844,892	0.10	6,030,329	0.08	1,814,563	30.09
2125	應付費用	120,519	0.00	0	0.00	120,519	0.00
22	其他負債	7,883,200,148	99.77	7,728,711,822	99.62	154,488,326	2.00
221	什項負債	7,883,200,148	99.77	7,728,711,822	99.62	154,488,326	2.00
2211	存入保證金	3,542,186	0.04	1,715,096	0.02	1,827,090	106.53
2213	應付退休及離職金	1,412,923	0.02	1,308,543	0.02	104,380	7.98
2214	應付代管資產	7,878,245,039	99.71	7,725,688,183	99.58	152,556,856	1.97
3	基金餘額	10,305,611	0.13	23,259,407	0.30	-12,953,796	-55.69
31	基金餘額	10,305,611	0.13	23,259,407	0.30	-12,953,796	-55.69
311	基金餘額	10,305,611	0.13	23,259,407	0.30	-12,953,796	-55.69
3111	累積餘額	10,305,611	0.13	23,259,407	0.30	-12,953,796	-55.69

信託代理與保證負債

187,702

應付保證品

187,702

本 頁 空 白

丁、決算明細表

地方教育發展基金—臺北市中山區中正國民小學

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	136,209,000	143,110,708	6,901,708	5.07	
43 勞務收入	820,000	448,400	-371,600	-45.32	
431服務收入	820,000	448,400	-371,600	-45.32	暑期游泳訓練班暨教師甄選報名費收入較預期減少371,600元。
45 財產收入	102,000	135,463	33,463	32.81	
451財產處分收入	21,000	57,152	36,152	172.15	財產處分收入較預期超收36,152元。
45Y其他財產收入	81,000	78,311	-2,689	-3.32	場地出借收入較預期減少2,689元。
46 政府撥入收入	132,368,000	139,735,299	7,367,299	5.57	
462公庫撥款收入	132,368,000	138,822,864	6,454,864	4.88	1.統籌款-108 學年附設幼兒園2歲專班1,860,910元。2.統籌款-108年度校園電源改善工程4,347,358元。3.局款非統籌—108年度能源管理系統246,596元。
46Y政府其他撥入收入		912,435	912,435	0.00	1.RA8774-108 年學生游泳課程及體驗活動暨師資培育經費91,200元。2.RA8511-107(2)身心障礙無法自行上下學交通補助費39,000元。3.RA7306-107 學年107.2國小生無力繳交代收代辦3,890元。4.RA8423 108 學年附設幼兒園2歲專班476,000元。5.R7805 108年度能源管理系統246,596元。6.RA8416-108年教保研習計畫17,550元。7.RA8318-108-1國小生無力繳交代收代辦3,300元。8.RA8417-幼兒免學費等之部款補助的代辦費34,899元。
4S 教學收入	2,307,000	2,419,175	112,175	4.86	
4S1學雜費收入	2,307,000	2,419,175	112,175	4.86	
4Y 其他收入	612,000	372,371	-239,629	-39.16	

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市中山區中正國民小學
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	%	
4YY雜項收入	612,000	372,371	-239,629	-39.16	幼兒園午餐費等賸餘數繳雜項收入352,620元。數位學生證及簡訊費、領標費等19,751元。總計共372,371元。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市中山區中正國民小學

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	151,379,000	156,064,504	4,685,504	3.10	
53 國民教育計畫	112,379,000	111,318,336	-1,060,664	-0.94	
1 用人費用	104,473,000	103,877,515	-595,485	-0.57	
11 正式員額薪資	45,324,000	49,194,959	3,870,959	8.54	
113 職員薪金	45,324,000	49,194,959	3,870,959	8.54	
12 聘僱及兼職人員薪資	537,680	750,287	212,607	39.54	
124 兼職人員酬金	537,680	750,287	212,607	39.54	
13 超時工作報酬	670,075	564,620	-105,455	-15.74	
131 加班費	670,075	563,140	-106,935	-15.96	
132 值班費		1,480	1,480		
15 獎金	13,148,000	10,382,727	-2,765,273	-21.03	
151 考績獎金	7,163,000	4,580,090	-2,582,910	-36.06	
152 年終獎金	5,985,000	5,802,637	-182,363	-3.05	
16 退休及卹償金	38,395,484	37,167,700	-1,227,784	-3.20	
161 職員退休及離職金	38,395,484	37,167,700	-1,227,784	-3.20	
18 福利費	6,397,761	5,817,222	-580,539	-9.07	
181 分擔員工保險費	3,836,700	4,649,540	812,840	21.19	
183 傷病醫藥費	379,000	58,500	-320,500	-84.56	
185 員工通勤交通費	434,700	447,782	13,082	3.01	
18Y 其他福利費	1,747,361	661,400	-1,085,961	-62.15	
2 服務費用	5,304,000	5,154,823	-149,177	-2.81	
21 水電費	1,978,674	1,600,886	-377,788	-19.09	
212 工作場所電費	1,336,996	1,291,755	-45,241	-3.38	
214 工作場所水費	101,678	172,574	70,896	69.73	
216 氣體費	540,000	136,557	-403,443	-74.71	
23 旅運費	55,080	59,161	4,081	7.41	
231 國內旅費	48,360	35,200	-13,160	-27.21	
23Y 其他旅運費	6,720	23,961	17,241	256.56	
25 修理保養及保固費	1,158,040	1,326,657	168,617	14.56	
252 一般房屋修護費	851,608	865,588	13,980	1.64	
255 機械及設備修護費	306,432	461,069	154,637	50.46	
26 保險費	51,000	11,304	-39,696	-77.84	
268 責任保險費	5,000		-5,000	-100.00	
26Y 其他保險費	46,000	11,304	-34,696	-75.43	
27 一般服務費	1,320,406	1,567,820	247,414	18.74	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	17,280	16,410	-870	-5.03	
279 外包費	478,464	873,800	395,336	82.63	

地方教育發展基金—臺北市中山區中正國民小學

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	%	
27D 計時與計件人員酬金	720,662	568,629	-152,033	-21.10	
27F 體育活動費	104,000	108,981	4,981	4.79	
28 專業服務費	740,800	588,995	-151,805	-20.49	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	528,600	375,900	-152,700	-28.89	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	47,400	13,000	-34,400	-72.57	
289 試務甄選費		800	800		
28A 電腦軟體服務費		36,000	36,000		
28Y 其他專業服務費	164,800	163,295	-1,505	-0.91	
3 材料及用品費	1,452,000	1,654,974	202,974	13.98	
31 使用材料費	330,011	627,616	297,605	90.18	
315 設備零件	330,011	627,616	297,605	90.18	決算數較預算數增 加202,974元，主要係因：增班課桌 椅支出等。
32 用品消耗	1,121,989	1,027,358	-94,631	-8.43	
321 辦公（事務）用品	32,700	19,170	-13,530	-41.38	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	2,044		-2,044	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	15,000	18,173	3,173	21.15	
32Y 其他用品消耗	1,072,245	990,015	-82,230	-7.67	
6 稅捐及規費(強制費)		31,923	31,923		
61 土地稅		20,520	20,520		
612 一般土地地價稅		20,520	20,520		決算數較預算數增加31,923元，主 要係因：土地地價稅等覈實辦理。
66 規費		11,403	11,403		
661 行政規費與強制費		11,403	11,403		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	887,000	458,640	-428,360	-48.29	
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428,360元，主要係因：清寒學生 餐費補助等覈實辦理結餘。
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	877,000	448,640	-428,360	-48.84	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	877,000	448,640	-428,360	-48.84	
9 其他	263,000	140,461	-122,539	-46.59	
91 其他支出	263,000	140,461	-122,539	-46.59	
91Y 其他	263,000	140,461	-122,539	-46.59	決算數較預算數減 少122,539元，主要係因：導護費等 覈實辦理結餘。

地方教育發展基金—臺北市中山區中正國民小學

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	%	
54 學前教育計畫	9,454,000	9,585,771	131,771	1.39	
1 用人費用	9,078,000	9,103,446	25,446	0.28	
11 正式員額薪資	6,301,860	6,706,516	404,656	6.42	
113 職員薪金	5,557,860	5,985,411	427,551	7.69	
114 工員工資	744,000	721,105	-22,895	-3.08	
13 超時工作報酬	123,672	11,088	-112,584	-91.03	
131 加班費	123,672	11,088	-112,584	-91.03	
15 獎金	1,475,928	1,148,770	-327,158	-22.17	
151 考績獎金	702,155	439,425	-262,730	-37.42	
152 年終獎金	773,773	709,345	-64,428	-8.33	
16 退休及卹償金	491,328	498,080	6,752	1.37	
161 職員退休及離職金	468,288	454,088	-14,200	-3.03	
162 工員退休及離職金	23,040	43,992	20,952	90.94	
18 福利費	685,212	738,992	53,780	7.85	
181 分擔員工保險費	553,152	611,102	57,950	10.48	
183 傷病醫藥費	4,300	1,720	-2,580	-60.00	
185 員工通勤交通費	95,760	93,270	-2,490	-2.60	
18Y 其他福利費	32,000	32,900	900	2.81	
2 服務費用	197,000	206,057	9,057	4.60	
25 修理保養及保固費	135,240	133,997	-1,243	-0.92	
252 一般房屋修護費	94,668	80,305	-14,363	-15.17	
255 機械及設備修護費	40,572	53,692	13,120	32.34	
27 一般服務費	25,456	23,060	-2,396	-9.41	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,456	2,060	-1,396	-40.39	
27F 體育活動費	22,000	21,000	-1,000	-4.55	
28 專業服務費	36,304	49,000	12,696	34.97	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		9,000	9,000		
28Y 其他專業服務費	36,304	40,000	3,696	10.18	
3 材料及用品費	57,000	184,650	127,650	223.95	
31 使用材料費	28,200	147,300	119,100	422.34	
315 設備零件	28,200	147,300	119,100	422.34	決算數較預算數增加127,650元，主要係因：2歲專班設備零件等覈實辦理。
32 用品消耗	28,800	37,350	8,550	29.69	
32Y 其他用品消耗	28,800	37,350	8,550	29.69	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	26,000	59,398	33,398	128.45	

地方教育發展基金—臺北市中山區中正國民小學

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	26,000	59,398	33,398	128.45	決算數較預算數增加33,398元，主要係因：部款補助的代辦費等覈實辦理。
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	26,000	59,398	33,398	128.45	
9 其他	96,000	32,220	-63,780	-66.44	決算數較預算數減少63,780元，主要係因：導護費等覈實辦理結餘。
91 其他支出	96,000	32,220	-63,780	-66.44	
91Y 其他	96,000	32,220	-63,780	-66.44	
5L 一般行政管理計畫	15,358,000	14,335,950	-1,022,050	-6.65	
1 用人費用	14,156,000	12,794,735	-1,361,265	-9.62	
11 正式員額薪資	9,300,000	8,352,042	-947,958	-10.19	
113 職員薪金	7,548,000	6,960,102	-587,898	-7.79	
114 工員工資	720,000	795,240	75,240	10.45	
115 警餉	1,032,000	596,700	-435,300	-42.18	
13 超時工作報酬	476,060	342,497	-133,563	-28.06	
131 加班費	476,060	342,497	-133,563	-28.06	
15 獎金	2,354,500	2,256,900	-97,600	-4.15	
151 考績獎金	1,192,000	1,156,781	-35,219	-2.95	
152 年終獎金	1,162,500	1,100,119	-62,381	-5.37	
16 退休及卹償金	786,000	745,364	-40,636	-5.17	
161 職員退休及離職金	728,400	670,646	-57,754	-7.93	
162 工員退休及離職金	57,600	74,718	17,118	29.72	
18 福利費	1,239,440	1,097,932	-141,508	-11.42	
181 分擔員工保險費	841,560	777,191	-64,369	-7.65	
185 員工通勤交通費	173,880	115,418	-58,462	-33.62	
18Y 其他福利費	224,000	205,323	-18,677	-8.34	
2 服務費用	840,000	1,185,103	345,103	41.08	
22 郵電費	114,484	96,278	-18,206	-15.90	決算數較預算數增加345,103元，主要係因：校警退休保全外包費等。
222 電話費	114,484	96,278	-18,206	-15.90	
27 一般服務費	228,000	860,825	632,825	277.55	
279 外包費	200,000	837,825	637,825	318.91	
27F 體育活動費	28,000	23,000	-5,000	-17.86	
28 專業服務費	425,516	156,000	-269,516	-63.34	
28Y 其他專業服務費	425,516	156,000	-269,516	-63.34	
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	359,000	353,312	-5,688	-1.58	

地方教育發展基金—臺北市中山區中正國民小學

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	%	
32 用品消耗	359,000	353,312	-5,688	-1.58	
321 辦公（事務）用品	353,000	350,312	-2,688	-0.76	
325 服裝	6,000	3,000	-3,000	-50.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	2,800	-200	-6.67	
71 會費	3,000	2,800	-200	-6.67	
713 職業團體會費	3,000	2,800	-200	-6.67	
5M 建築及設備計畫	14,188,000	20,824,447	6,636,447	46.78	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	14,188,000	20,824,447	6,636,447	46.78	
51 購建固定資產	4,580,000	4,447,792	-132,208	-2.89	
514 購置機械及設備	2,705,000	2,583,918	-121,082	-4.48	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元及本年度奉准先行辦理數20,000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19,776元。
516 購置雜項設備	1,875,000	1,863,874	-11,126	-0.59	
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	決算數較預算數減少36,000元，主要係因防毒軟體、會聲會影等移列電子計算機軟體服務費36,000元。
54 遞延支出	9,572,000	16,376,655	6,804,655	71.09	
541 遞延修繕房屋建築支出	9,572,000	16,376,655	6,804,655	71.09	決算數較預算數增加6,804,655元，主要係因主要為校園電源改善工程4,811,281元、增設幼兒園兩歲專班暨廁所修繕工程1,993,374元等併決算。

地方教育發展基金—臺北市中山區中正國民小學

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：
 - 1.游泳池救生員薪津等0人，預算數388,721元，決算數0元。
 - 2.暑期泳訓班救生員、工讀生之薪津等各1人(共2人)，預算數114,981元，決算數90,042元。
 - 3.閩客語教學支援人員鐘點費等按節計算，預算數216,960元，決算數478,587元。
 - (2)外包費：
 - 1.游泳池救生員外包費2人，預算數466,464元，決算數765,000元。
 - 2.場地開放環境清潔外包費按件計算，預算數12,000元，決算數46,000元。
 - 3.消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算，預算數200,000元，決算數193,225元。
 - 4.校警退休保全外包費按時計算，預算數0元，決算數707,400元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數171,592元，決算數266,096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	37,247,020	-26,651,213	6,565,018	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	1,718,900	-550,184		
房屋及建築				
機械及設備	18,538,669	-13,530,848	3,247,981	(1)
交通及運輸設備	5,171,976	-4,397,025		
雜項設備	11,739,977	-8,173,156	3,317,037	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	77,498			
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3,247,981元，變動原因為：

(1)增置：2,583,918元。

(2)撥入：480,600元。

(3)受贈：183,463元。

減少數計3,537,520元，變動原因為：(1)報廢：3,537,520元。

2.交通及運輸設備：無變動。

3.雜項設備：

增加數計3,317,037元，變動原因為：

(1)增置：1,863,874元。

(2)撥入：99,571元。

(3)受贈：1,353,592元。

減少數計428,646元，變動原因為：(1)報廢：428,646元。

4.電腦軟體：

減少數計34,518元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：34,518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。

北市中山區中正國民小學

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			
4,000,684			882,438	14,042,579
			-68,064	1,100,652
3,537,520	(5)	說明詳下表備註。	1,600,551	6,318,833
			-135,807	639,144
428,646	(5)	說明詳下表備註。	-514,242	5,940,970
34,518	(11)	說明詳下表備註。		42,980

地方教育發展基金—臺北市中山區中正國民小學

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		2,705,000	20,000		2,725,000	2,583,918	-141,082	
機械及設備		2,705,000	20,000		2,725,000	2,583,918	-141,082	
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		1,875,000			1,875,000	1,863,874	-11,126	
雜項設備		1,875,000			1,875,000	1,863,874	-11,126	
購建中固定資產								
合 計		4,580,000	20,000		4,600,000	4,447,792	-152,208	

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—臺北市中山區中正國民小學
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		20,000
購置機械及設備	108.10.25府授教會字第1083104808號	20,000

本 頁 空 白

戊、決算參考表



地方教育發展基金—臺北市中山區中正國民小學

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	52	61	9	
正式職員	52	61	9	中華民國108年10月28日府授教人字第1083104195號函核定增加員額9人。
學前教育計畫	11	13	2	
正式職員	9	11	2	中華民國108年10月28日府授教人字第1083104195號函核定增加教保員員額2人。
正式工員	2	2	0	
一般行政管理計畫	14	12	-2	
正式職員	10	9	-1	組長控缺1人
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	2	1	-1	校警退休1人
小計	77	86	9	
正式職員	71	81	10	
正式工員	4	4	0	
正式駐衛警	2	1	-1	
合計	77	86	9	

填表說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

- (1)27D：計時與計件人員酬金
- 1.游泳池救生員薪津等0人(預算1人)。
 - 2.暑期泳訓班救生員、工讀生之薪津等各1人(共2人)。
 - 3.閩客語教學支援人員鐘點費等按節計算。
- (2)279：外包費
- 1.游泳池救生員外包費2人。
 - 2.場地開放環境清潔外包費按件計算。
 - 3.消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算。
 - 4.校警退休保全外包費按時計算。

地方教育發展基金—臺北市中山區中正國民小學
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	45,324,000		670,075		13,148,000	38,395,484		6,397,761		103,935,320	537,680	104,473,000
職員	45,324,000		655,275		13,148,000	38,395,484		6,385,761		103,908,520	537,680	104,446,200
工具			14,800					12,000		26,800		26,800
學前教育計畫	6,301,860		123,672		1,475,928	491,328		685,212		9,078,000		9,078,000
職員	5,557,860		61,672		1,320,928	468,288		567,064		7,975,812		7,975,812
工具	744,000		62,000		155,000	23,040		118,148		1,102,188		1,102,188
一般行政管理計畫	9,300,000		476,060		2,354,500	786,000		1,239,440		14,156,000		14,156,000
職員	8,580,000		413,134		2,144,500	728,400		1,092,960		12,958,994		12,958,994
工具	720,000		62,926		210,000	57,600		146,480		1,197,006		1,197,006
合 計	60,925,860		1,269,807		16,978,428	39,672,812		8,322,413		127,169,320	537,680	127,707,000

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77人，計9,057,155元，執行結果決算71人，計6,176,296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77人，計7,921,273元，執行結果決算85人，計7,612,101元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

27D：計時與計件人員酬金

- 1.游泳池救生員薪津等0人，預算數388,721元，決算數0元。
- 2.暑期泳訓班救生員、工讀生之薪津等各1人(共2人)，預算數114,981元，決算數90,042元。
- 3.閩客語教學支援人員鐘點費等按節計算，預算數216,960元，決算數478,587元。

279：外包費

- 1.游泳池救生員外包費2人，預算數466,464元，決算數765,000元。
- 2.場地開放環境清潔外包費按件計算，預算數12,000元，決算數46,000元。
- 3.消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算，預算數200,000元，決算數193,225元。
- 4.校警退休保全外包費按時計算，預算數0元，決算數707,400元。

地方教育發展基金—臺北市中山區中正國民小學
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
49,194,959		564,620		10,382,727	37,167,700		5,817,222		103,127,228	750,287	103,877,515
49,194,959		552,680		10,382,727	37,167,700		5,804,222		103,102,288	750,287	103,852,575
		11,940					13,000		24,940		24,940
6,706,516		11,088		1,148,770	498,080		738,992		9,103,446		9,103,446
5,985,411		11,088		1,059,160	454,088		631,672		8,141,419		8,141,419
721,105				89,610	43,992		107,320		962,027		962,027
8,352,042		342,497		2,256,900	745,364		1,097,932		12,794,735		12,794,735
7,556,802		309,444		2,024,954	670,646		934,247		11,496,093		11,496,093
795,240		33,053		231,946	74,718		163,685		1,298,642		1,298,642
64,253,517		918,205		13,788,397	38,411,144		7,654,146		125,025,409	750,287	125,775,696

地方教育發展基金—臺北市中山區中正國民小學

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			121,833,000		120,904,107		-928,893	-0.76	
國民教育計畫			112,379,000		111,318,336		-1,060,664	-0.94	
學前教育計畫			9,454,000		9,585,771		131,771	1.39	

地方教育發展基金—臺北市中山區中正國民小學
各項費用彙計表
 中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	127,707,000	125,775,696	-1,931,304	-1.51
11 正式員額薪資	60,925,860	64,253,517	3,327,657	5.46
113 職員薪金	58,429,860	62,140,472	3,710,612	6.35
114 工員工資	1,464,000	1,516,345	52,345	3.58
115 警餉	1,032,000	596,700	-435,300	-42.18
12 聘僱及兼職人員薪資	537,680	750,287	212,607	39.54
124 兼職人員酬金	537,680	750,287	212,607	39.54
13 超時工作報酬	1,269,807	918,205	-351,602	-27.69
131 加班費	1,269,807	916,725	-353,082	-27.81
132 值班費	0	1,480	1,480	0.00
15 獎金	16,978,428	13,788,397	-3,190,031	-18.79
151 考績獎金	9,057,155	6,176,296	-2,880,859	-31.81
152 年終獎金	7,921,273	7,612,101	-309,172	-3.90
16 退休及卹償金	39,672,812	38,411,144	-1,261,668	-3.18
161 職員退休及離職金	39,592,172	38,292,434	-1,299,738	-3.28
162 工員退休及離職金	80,640	118,710	38,070	47.21
18 福利費	8,322,413	7,654,146	-668,267	-8.03
181 分擔員工保險費	5,231,412	6,037,833	806,421	15.41
183 傷病醫藥費	383,300	60,220	-323,080	-84.29
185 員工通勤交通費	704,340	656,470	-47,870	-6.80
18Y 其他福利費	2,003,361	899,623	-1,103,738	-55.09
2 服務費用	6,341,000	6,545,983	204,983	3.23
21 水電費	1,978,674	1,600,886	-377,788	-19.09
212 工作場所電費	1,336,996	1,291,755	-45,241	-3.38
214 工作場所水費	101,678	172,574	70,896	69.73
216 氣體費	540,000	136,557	-403,443	-74.71
22 郵電費	114,484	96,278	-18,206	-15.90
222 電話費	114,484	96,278	-18,206	-15.90
23 旅運費	55,080	59,161	4,081	7.41
231 國內旅費	48,360	35,200	-13,160	-27.21
23Y 其他旅運費	6,720	23,961	17,241	256.56
25 修理保養及保固費	1,293,280	1,460,654	167,374	12.94
252 一般房屋修護費	946,276	945,893	-383	-0.04
255 機械及設備修護費	347,004	514,761	167,757	48.34
26 保險費	51,000	11,304	-39,696	-77.84
268 責任保險費	5,000	0	-5,000	-100.00
26Y 其他保險費	46,000	11,304	-34,696	-75.43
27 一般服務費	1,573,862	2,451,705	877,843	55.78
276 佣金、匯費、經理費及手續費	20,736	18,470	-2,266	-10.93
279 外包費	678,464	1,711,625	1,033,161	152.28
27D 計時與計件人員酬金	720,662	568,629	-152,033	-21.10
27F 體育活動費	154,000	152,981	-1,019	-0.66
28 專業服務費	1,202,620	793,995	-408,625	-33.98
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	528,600	384,900	-143,700	-27.19

地方教育發展基金—臺北市中山區中正國民小學
各項費用彙計表
 中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
287 委託檢驗(定)試驗認證費	47,400	13,000	-34,400	-72.57
289 試務甄選費	0	800	800	0.00
28A 電腦軟體服務費	0	36,000	36,000	0.00
28Y 其他專業服務費	626,620	359,295	-267,325	-42.66
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	1,868,000	2,192,936	324,936	17.39
31 使用材料費	358,211	774,916	416,705	116.33
315 設備零件	358,211	774,916	416,705	116.33
32 用品消耗	1,509,789	1,418,020	-91,769	-6.08
321 辦公(事務)用品	385,700	369,482	-16,218	-4.20
323 農業與園藝用品及環境美化費	2,044	0	-2,044	-100.00
325 服裝	6,000	3,000	-3,000	-50.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	18,173	3,173	21.15
32Y 其他用品消耗	1,101,045	1,027,365	-73,680	-6.69
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	14,188,000	20,824,447	6,636,447	46.78
51 購建固定資產	4,580,000	4,447,792	-132,208	-2.89
514 購置機械及設備	2,705,000	2,583,918	-121,082	-4.48
516 購置雜項設備	1,875,000	1,863,874	-11,126	-0.59
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	9,572,000	16,376,655	6,804,655	71.09
541 遞延修繕房屋建築支出	9,572,000	16,376,655	6,804,655	71.09
6 稅捐及規費(強制費)	0	31,923	31,923	0.00
61 土地稅	0	20,520	20,520	0.00
612 一般土地地價稅	0	20,520	20,520	0.00
66 規費	0	11,403	11,403	0.00
661 行政規費與強制費	0	11,403	11,403	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	916,000	520,838	-395,162	-43.14
71 會費	3,000	2,800	-200	-6.67
713 職業團體會費	3,000	2,800	-200	-6.67
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	903,000	508,038	-394,962	-43.74
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	903,000	508,038	-394,962	-43.74
9 其他	359,000	172,681	-186,319	-51.90
91 其他支出	359,000	172,681	-186,319	-51.90
91Y 其他	359,000	172,681	-186,319	-51.90
合 計	151,379,000	156,064,504	4,685,504	3.10

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

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,989,602	1,609,999	-379,603	-19.08	
185 員工通勤交通費	704,340	656,470	-47,870	-6.80	
27D 計時與計件人員酬金	720,662	568,629	-152,033	-21.10	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	528,600	384,900	-143,700	-27.19	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市中山區中正國民小學
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	7,892,287,618	7,892,244,638	-42,980	
代管資產-土地改良物	1,038,459	1,038,459		
代管資產-土地	7,521,701,395	7,521,701,395		
代管資產-房屋及建築 設備	10,008,043	10,008,043		
代管資產-其他政府	345,497,142	345,497,142		
土地改良物	1,100,652	1,100,652		
機械及設備	6,318,833	6,318,833		
交通及運輸設備	639,144	639,144		
雜項設備	5,940,970	5,940,970		
電腦軟體	42,980		-42,980	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

裝

主辦會計人員：

會計室主任 楊忠豪

機關長官：

中山區小學區長 方芳蘭

訂