

4-0501463

中華民國 108 年度

(108年1月1日至108年12月31日)

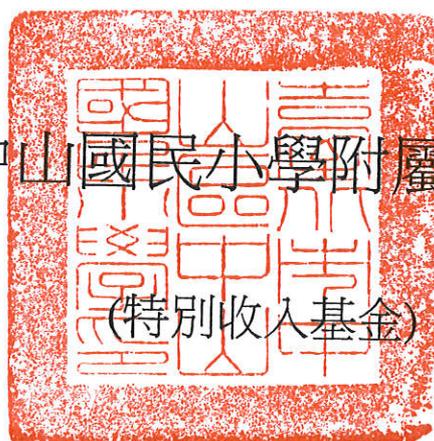
裝

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

臺北市中山區中山國民小學附屬單位決算之分決算



(特別收入基金)

訂

臺北市中山區中山國民小學編

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 19	頁
三、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 20 至 21	頁
四、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 22 至 23	頁
五、長期債務明細表.....	第 --	頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 --	頁
戊、參考表		
一、員工人數彙計表.....	第 25 至 25	頁
二、用人費用彙計表.....	第 26 至 27	頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第 --	頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 28 至 28	頁
五、各項費用彙計表.....	第 29 至 30	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 31 至 31	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 32 至 32	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	326,525,480	326,715,010	- 189,530	0.06
基金用途	320,983,138	318,853,768	2,129,370	0.67
賸餘(短絀-)	5,542,342	7,861,242	- 2,318,900	29.50
餘絀情形：				
基金餘額	20,627,653	15,085,311	5,542,342	36.74
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	6,481,594	8,139,395	- 1,657,801	--

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

40501463-2

臺北市地方教育發展基金臺北市中山區中山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275,544,000元，決算數275,206,573元。

107學年下學期預定招收77班，實際招收77班，預計學生人數1,607人，實際學生人數1,607人。

108學年上學期預定招收77班，實際招收78班，預計學生人數1,607人，實際學生人數1,648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18,007,000元，決算數17,831,407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6班，預計學生人數180人，實際學生人數180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。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列21,883,000元，決算數21,744,044元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(三)建築及設備計畫：

本年度預算編列7,161,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數77,000元），決算數6,201,114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。

(四)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
校園場開放使用人次	校園場開放使用人次: 單位:人次	31,200人次	31,200人次

臺北市地方教育發展基金臺北市中山區中山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326,525,480元，較預算數323,095,000元，增加3,430,480元，計增1.06%。

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8,100元，較預算數12,000元，減少3,900元，計減32.50%。

主要係因：

教師甄選因報名人數較預期少覈實繳納，致報名費收入較預算減少致短收。

2.財產處分收入：決算數15,060元，較預算數75,000元，減少59,940元，計減79.92%。

主要係因：

財產報廢惜物網變賣收入較預期少致短收。

3.其他財產收入：決算數1,474,526元，較預算數1,338,000元，增加136,526元，計增10.20%。

主要係因：

場地開放收入及停車場收入較預期多致超收。

4.公庫撥款收入：決算數319,390,000元，較預算數317,507,000元，增加1,883,000元，計增0.59%。

主要係因：

教育局補助增撥108年度用人費用不敷數經費。

5.政府其他撥入收入：決算數1,280,985元，較預算數0元，增加1,280,985元。

主要係因：

教育部補助獎勵各級學校聘任專任運動教練、國教課綱身障生課程前導學校等經費。

6.學雜費收入：決算數3,373,465元，較預算數3,543,000元，減少169,535元，計減4.79%。

主要係因：

原住民幼兒園免繳學費。

7.雜項收入：決算數983,344元，較預算數620,000元，增加363,344元，計增58.60%。

主要係因：

學生數位學生證補卡費、罰款、教保員104-107年請教扣薪金額存入、幼兒園餐點、材料餘款

、活動費剩 轉其他準備金等經費致超收。

臺北市地方教育發展基金臺北市中山區中山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320,983,138元，較預算數322,595,000元，減少1,611,862元，計減0.50%。

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275,206,573元，較預算數275,544,000元，減少337,427元，計減0.12%。

主要係因：

材料費等覈實支用賸餘所致。

2.學前教育計畫：決算數17,831,407元，較預算數18,007,000元，減少175,593元，計減0.98%。

主要係因：

幼兒園導護費覈實支用賸餘所致。

3.一般行政管理計畫：決算數21,744,044元，較預算數21,883,000元，減少138,956元，計減0.63%。

主要係因：

辦公用品費用等覈實支用賸餘所致。

4.建築及設備計畫：決算數6,201,114元，較預算數7,161,000元，減少959,886元，計減13.40%。

主要係因：

係自強樓電源改善工程標餘款所致973,714元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數5,542,342元，較預算賸餘數500,000元，計相差5,042,342元。

主要係因：

係自強樓電源改善工程標餘款所致973,714元。

臺北市地方教育發展基金臺北市中山區中山國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 108年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入8,122,859元。
其他活動之淨現金流出1,641,265元。
本年度現金及約當現金之淨減6,481,594元。
期初現金及約當現金21,178,172元。
期末現金及約當現金27,659,766元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為8,213,182,529元，包括：
流動資產28,061,980元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金7,604,727元。
其他資產8,177,515,822元。
決算日負債總額為8,192,554,876元，包括：
流動負債10,612,001元。
其他負債8,181,942,875元。
決算日基金餘額為累積餘額20,627,653元。

五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加6,035,228元，包括：
房屋及建築3,803,531元。
機械及設備123,700元。
雜項設備2,077,397元。
電腦軟體30,600元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數3,663,855元及補辦預算數77,000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

地方教育發展基金—臺北市中山區中山國民小學
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	323,095,000	100.00	326,525,480	100.00	3,430,480	1.06	326,715,060	100.00
43 勞務收入	12,000	0.00	8,100	0.00	-3,900	-32.50	16,100	0.00
431服務收入	12,000	0.00	8,100	0.00	-3,900	-32.50	16,100	0.00
45 財產收入	1,413,000	0.44	1,489,586	0.46	76,586	5.42	1,451,384	0.44
451財產處分收入	75,000	0.02	15,060	0.00	-59,940	-79.92	65,490	0.02
45Y其他財產收入	1,338,000	0.41	1,474,526	0.45	136,526	10.20	1,385,894	0.42
46 政府撥入收入	317,507,000	98.27	320,670,985	98.21	3,163,985	1.00	320,607,354	98.13
462公庫撥款收入	317,507,000	98.27	319,390,000	97.81	1,883,000	0.59	319,827,496	97.89
46Y政府其他撥入收入			1,280,985	0.39	1,280,985	0.00	779,858	0.24
4S 教學收入	3,543,000	1.10	3,373,465	1.03	-169,535	-4.79	3,303,160	1.01
4S1學雜費收入	3,543,000	1.10	3,373,465	1.03	-169,535	-4.79	3,303,160	1.01
4Y 其他收入	620,000	0.19	983,344	0.30	363,344	58.60	1,337,062	0.41
4YY雜項收入	620,000	0.19	983,344	0.30	363,344	58.60	1,337,062	0.41
5 基金用途	322,595,000	100.00	320,983,138	100.00	-1,611,862	-0.50	318,853,768	100.00
53 國民教育計畫	275,544,000	85.41	275,206,573	85.74	-337,427	-0.12	272,016,060	85.31
54 學前教育計畫	18,007,000	5.58	17,831,407	5.56	-175,593	-0.98	15,125,247	4.74
5L 一般行政管理計畫	21,883,000	6.78	21,744,044	6.77	-138,956	-0.63	17,915,288	5.62
5M 建築及設備計畫	7,161,000	2.22	6,201,114	1.93	-959,886	-13.40	13,797,173	4.33
購建固定資產	7,125,000	2.21	6,188,514	1.93	-936,486	-13.14	13,784,513	4.32
其他	36,000	0.01	12,600	0.00	-23,400	-65.00	12,660	0.00
本期賸餘 (短絀)	500,000		5,542,342		5,042,342	1,008.47	7,861,292	
期初基金餘額	7,320,000		15,085,311		7,765,311	106.08	7,224,019	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	7,820,000		20,627,653		12,807,653	163.78	15,085,311	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市中山區中山國民小學
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		3,663,855
45Y其他財產收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	136,526
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	1,883,000
46Y政府其他撥入收入	108.7.26北市教會字第1083069307號	798,295
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	482,690
4YY雜項收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	363,344

備註：

地方教育發展基金—臺北市中山區中山國民小學
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)	500,000	5,542,342	5,042,342	1,008.47
812 調整非現金項目		2,580,517	2,580,517	
8123 流動資產淨減(淨增)		-2,214	-2,214	
8124 流動負債淨增(淨減)		2,582,731	2,582,731	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	500,000	8,122,859	7,622,859	1,524.57
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債				
8252 增加其他負債				
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-634,135	-634,135	
82B4 增加準備金		-634,135	-634,135	
82C 增加其他資產		-569,497	-569,497	
82C1 增加其他資產		-569,497	-569,497	
82D 減少短期債務及其他負債		-437,633	-437,633	
82D2 減少其他負債		-437,633	-437,633	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-1,641,265	-1,641,265	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	500,000	6,481,594	5,981,594	1,196.32
84 期初現金及約當現金	13,134,757	21,178,172	8,043,415	61.24
85 期末現金及約當現金	13,634,757	27,659,766	14,025,009	102.86

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數245,927元及代管資產減少數6,795,070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	8,213,182,529	100.00	8,212,044,232	100.00	1,138,297	0.01
1	資產	8,213,182,529	100.00	8,212,044,232	100.00	1,138,297	0.01
11	流動資產	28,061,980	0.34	21,578,172	0.26	6,483,808	30.05
111	現金	27,659,766	0.34	21,178,172	0.26	6,481,594	30.61
1112	銀行存款	27,659,766	0.34	21,178,172	0.26	6,481,594	30.61
1112-1	銀行存款-公庫存款	16,213,630	0.20	11,509,281	0.14	4,704,349	40.87
1112-2	銀行存款-保管款	10,861,462	0.13	9,043,520	0.11	1,817,942	20.10
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	426,983	0.01	415,305	0.01	11,678	2.81
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	157,691	0.00	210,066	0.00	-52,375	-24.93
113	應收款項	2,214	0.00	0	0.00	2,214	0.00
1133	應收帳款	2,214	0.00	0	0.00	2,214	0.00
115	預付款項	400,000	0.00	400,000	0.00	0	0.00
1154	預付費用	400,000	0.00	400,000	0.00	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	7,604,727	0.09	6,724,665	0.08	880,062	13.09
124	準備金	7,604,727	0.09	6,724,665	0.08	880,062	13.09
1241	退休及離職準備金	3,090,562	0.04	2,844,635	0.03	245,927	8.65
124Y	其他準備金	4,514,165	0.05	3,880,030	0.05	634,135	16.34
124Y-2	其他準備金-其他	4,514,165	0.05	3,880,030	0.05	634,135	16.34
13	其他資產	8,177,515,822	99.57	8,183,741,395	99.66	-6,225,573	-0.08
131	什項資產	8,177,515,822	99.57	8,183,741,395	99.66	-6,225,573	-0.08
1315	暫付及待結轉帳項	651,347	0.01	81,850	0.00	569,497	695.78
1316	代管資產	8,176,864,475	99.56	8,183,659,545	99.65	-6,795,070	-0.08
1316-0	代管資產-土地改良物	2,690	0.00	2,690	0.00	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	8,087,119,184	98.47	8,092,380,894	98.54	-5,261,710	-0.07
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	38,857,501	0.47	40,390,861	0.49	-1,533,360	-3.80
1316-3	代管資產-其他政府	50,885,100	0.62	50,885,100	0.62	0	0.00

信託代理與保證資產

100,000

保證品

100,000

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為100,000元，係自強樓電源改善工程保固保證金(定存單)100,000元威基工程有限公司至1100925日。

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。

北市中山區中山國民小學
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	8,213,182,529	100.00	8,212,044,232	100.00	1,138,297	0.01
2	負債	8,192,554,876	99.75	8,196,958,921	99.82	-4,404,045	-0.05
21	流動負債	10,612,001	0.13	8,029,270	0.10	2,582,731	32.17
212	應付款項	10,271,501	0.13	7,717,870	0.09	2,553,631	33.09
2123	應付代收款	10,109,645	0.12	7,715,270	0.09	2,394,375	31.03
2125	應付費用	161,856	0.00	2,600	0.00	159,256	6,125.23
213	預收款項	340,500	0.00	311,400	0.00	29,100	9.34
213Y	其他預收款	340,500	0.00	311,400	0.00	29,100	9.34
22	其他負債	8,181,942,875	99.62	8,188,929,651	99.72	-6,986,776	-0.09
221	什項負債	8,181,942,875	99.62	8,188,929,651	99.72	-6,986,776	-0.09
2211	存入保證金	1,987,838	0.02	2,035,471	0.02	-47,633	-2.34
2213	應付退休及離職金	3,090,562	0.04	2,844,635	0.03	245,927	8.65
2214	應付代管資產	8,176,864,475	99.56	8,183,659,545	99.65	-6,795,070	-0.08
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	390,000	0.00	-390,000	-100.00
3	基金餘額	20,627,653	0.25	15,085,311	0.18	5,542,342	36.74
31	基金餘額	20,627,653	0.25	15,085,311	0.18	5,542,342	36.74
311	基金餘額	20,627,653	0.25	15,085,311	0.18	5,542,342	36.74
3111	累積餘額	20,627,653	0.25	15,085,311	0.18	5,542,342	36.74

信託代理與保證負債

100,000

應付保證品

100,000

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市中山區中山國民小學

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	323,095,000	326,525,480	3,430,480	1.06	
43 勞務收入	12,000	8,100	-3,900	-32.50	
431服務收入	12,000	8,100	-3,900	-32.50	教師甄選報名費短收3,900元。
45 財產收入	1,413,000	1,489,586	76,586	5.42	
451財產處分收入	75,000	15,060	-59,940	-79.92	財產報廢變賣收入短收59,940元。
45Y其他財產收入	1,338,000	1,474,526	136,526	10.20	場地出借費超收74,326元、停車場超收62,200元，計超收136,526元。
46 政府撥入收入	317,507,000	320,670,985	3,163,985	1.00	
462公庫撥款收入	317,507,000	319,390,000	1,883,000	0.59	教育局增撥108年度用人經費不敷數1,883,000元。
46Y政府其他撥入收入		1,280,985	1,280,985	0.00	教育部補助獎勵各級學校聘任專任運動教練、12年國教課綱身障生課程前導學校經費、推動體育新南向政策(移地訓練)等經費計1,280,985元。
4S 教學收入	3,543,000	3,373,465	-169,535	-4.79	
4S1學雜費收入	3,543,000	3,373,465	-169,535	-4.79	原住民幼兒免繳學費等
4Y 其他收入	620,000	983,344	363,344	58.60	
4YY雜項收入	620,000	983,344	363,344	58.60	數位學生證收入、幼兒園各項代收代辦剩餘款存入雜項收入及收回教保員請假扣薪繳回等計超收363,344元。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市中山區中山國民小學

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	322,595,000	320,983,138	-1,611,862	-0.50	
53 國民教育計畫	275,544,000	275,206,573	-337,427	-0.12	
1 用人費用	260,349,000	261,146,852	797,852	0.31	
11 正式員額薪資	109,392,000	117,175,779	7,783,779	7.12	
113 職員薪金	109,392,000	117,175,779	7,783,779	7.12	
12 聘僱及兼職人員薪資	5,087,042	5,262,183	175,141	3.44	
121 聘用人員薪金	610,536	390,215	-220,321	-36.09	
122 約僱職員薪金	1,256,976	1,310,844	53,868	4.29	
124 兼職人員酬金	3,219,530	3,561,124	341,594	10.61	
13 超時工作報酬	862,321	519,868	-342,453	-39.71	
131 加班費	862,321	519,868	-342,453	-39.71	
15 獎金	30,798,939	26,441,635	-4,357,304	-14.15	
151 考績獎金	16,891,500	12,105,148	-4,786,352	-28.34	
152 年終獎金	13,907,439	14,336,487	429,048	3.09	
16 退休及卹償金	101,026,182	99,030,604	-1,995,578	-1.98	
161 職員退休及離職金	101,026,182	99,030,604	-1,995,578	-1.98	
18 福利費	13,182,516	12,716,783	-465,733	-3.53	
181 分擔員工保險費	9,414,588	9,404,089	-10,499	-0.11	
183 傷病醫藥費	301,000	254,000	-47,000	-15.61	
185 員工通勤交通費	1,186,920	1,072,234	-114,686	-9.66	
18Y 其他福利費	2,280,008	1,986,460	-293,548	-12.87	
2 服務費用	7,522,000	7,615,369	93,369	1.24	
21 水電費	2,487,200	2,355,863	-131,337	-5.28	
212 工作場所電費	2,007,904	2,007,904			
214 工作場所水費	479,296	347,959	-131,337	-27.40	
23 旅運費	101,140	460,900	359,760	355.70	
231 國內旅費	101,140	74,235	-26,905	-26.60	
232 國外旅費		258,000	258,000		
23Y 其他旅運費		128,665	128,665		
24 印刷裝訂與廣告費	570	570			
241 印刷及裝訂費	570	570			
25 修理保養及保固費	2,500,400	2,099,417	-400,983	-16.04	
252 一般房屋修護費	1,874,360	1,699,661	-174,699	-9.32	
255 機械及設備修護費	626,040	399,756	-226,284	-36.15	
27 一般服務費	1,198,184	1,379,453	181,269	15.13	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	45,504	42,531	-2,973	-6.53	
27D 計時與計件人員酬金	868,680	1,091,257	222,577	25.62	

地方教育發展基金—臺北市中山區中山國民小學

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	284,000	245,665	-38,335	-13.50	
28 專業服務費	1,234,506	1,319,166	84,660	6.86	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	169,050	560,976	391,926	231.84	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	22,800	22,800			
289 試務甄選費	12,000	2,800	-9,200	-76.67	
28A 電腦軟體服務費		23,400	23,400		
28Y 其他專業服務費	1,030,656	709,190	-321,466	-31.19	
3 材料及用品費	4,239,000	3,734,021	-504,979	-11.91	
31 使用材料費	609,100	561,120	-47,980	-7.88	
315 設備零件	609,100	561,120	-47,980	-7.88	決算數較預算數減 少504,979元，主要係因清潔用品 消耗品等覈實支用賸餘。
32 用品消耗	3,629,900	3,172,901	-456,999	-12.59	
321 辦公（事務）用品	20,500	20,500			
322 報章雜誌	205,390	175,370	-30,020	-14.62	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	250,000	216,300	-33,700	-13.48	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	60,000	50,140	-9,860	-16.43	
32Y 其他用品消耗	3,094,010	2,710,591	-383,419	-12.39	
6 稅捐及規費(強制費)		111,100	111,100		
66 規費		111,100	111,100		
665 未足額進用身障人員差 額補助費		111,100	111,100		決算數較預算數增 加111,100元，主要係因:未晉用足 額身心障礙人員罰款。
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	2,842,000	2,075,546	-766,454	-26.97	
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766, 454元，主要係因:清寒學生餐費補 助等覈實支用賸餘。
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	2,832,000	2,065,546	-766,454	-27.06	
743 獎勵費用		21,600	21,600		
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	2,832,000	2,043,946	-788,054	-27.83	
9 其他	592,000	523,685	-68,315	-11.54	
91 其他支出	592,000	523,685	-68,315	-11.54	
91Y 其他	592,000	523,685	-68,315	-11.54	決算數較預算數減少68,135元，主 要係因:學生活動經費等覈實支用 賸餘。

地方教育發展基金—臺北市中山區中山國民小學

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	18,007,000	17,831,407	-175,593	-0.98	
1 用人費用	17,390,000	16,965,365	-424,635	-2.44	
11 正式員額薪資	11,869,860	12,797,402	927,542	7.81	
113 職員薪金	11,125,860	12,093,250	967,390	8.69	
114 工員工資	744,000	704,152	-39,848	-5.36	
13 超時工作報酬	145,816	49,904	-95,912	-65.78	
131 加班費	145,816	49,904	-95,912	-65.78	
15 獎金	3,093,388	2,149,505	-943,883	-30.51	
151 考績獎金	1,609,655	830,215	-779,440	-48.42	
152 年終獎金	1,483,733	1,319,290	-164,443	-11.08	
16 退休及卹償金	998,640	876,614	-122,026	-12.22	
161 職員退休及離職金	975,600	834,825	-140,775	-14.43	
162 工員退休及離職金	23,040	41,789	18,749	81.38	
18 福利費	1,282,296	1,091,940	-190,356	-14.84	
181 分擔員工保險費	1,034,136	940,922	-93,214	-9.01	
183 傷病醫藥費	6,880	860	-6,020	-87.50	
185 員工通勤交通費	161,280	118,158	-43,122	-26.74	
18Y 其他福利費	80,000	32,000	-48,000	-60.00	
2 服務費用	91,000	309,180	218,180	239.76	
25 修理保養及保固費		231,180	231,180		
252 一般房屋修護費		231,180	231,180		決算數較預算數增加218,180元，主要係因:幼兒園木質地板修繕等。
27 一般服務費	32,000	24,000	-8,000	-25.00	
27F 體育活動費	32,000	24,000	-8,000	-25.00	
28 專業服務費	59,000	54,000	-5,000	-8.47	
28Y 其他專業服務費	59,000	54,000	-5,000	-8.47	
3 材料及用品費	123,000	86,190	-36,810	-29.93	
31 使用材料費	50,300	25,200	-25,100	-49.90	
315 設備零件	50,300	25,200	-25,100	-49.90	決算數較預算數減少36,810元，主要係因物品等覈實支賸餘。
32 用品消耗	72,700	60,990	-11,710	-16.11	
322 報章雜誌	29,500		-29,500	-100.00	
32Y 其他用品消耗	43,200	60,990	17,790	41.18	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	307,000	453,112	146,112	47.59	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	307,000	453,112	146,112	47.59	

地方教育發展基金—臺北市中山區中山國民小學

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	307,000	453,112	146,112	47.59	決算數較預算數增加146,112元，主要係因:2-4歲教育部補助中低收等增加。
9 其他	96,000	17,560	-78,440	-81.71	
91 其他支出	96,000	17,560	-78,440	-81.71	
91Y 其他	96,000	17,560	-78,440	-81.71	決算數較預算數減少78,440元，主要係因:幼兒園導護費覈實支用贖餘。
5L 一般行政管理計畫	21,883,000	21,744,044	-138,956	-0.63	
1 用人費用	20,095,000	20,179,330	84,330	0.42	
11 正式員額薪資	12,667,740	11,005,777	-1,661,963	-13.12	
113 職員薪金	10,863,960	9,099,457	-1,764,503	-16.24	
114 工員工資	771,780	795,240	23,460	3.04	
115 警餉	1,032,000	1,111,080	79,080	7.66	
12 聘僱及兼職人員薪資	418,992	420,734	1,742	0.42	
122 約僱職員薪金	418,992	418,992			
124 兼職人員酬金		1,742	1,742		
13 超時工作報酬	621,036	403,855	-217,181	-34.97	
131 加班費	621,036	403,855	-217,181	-34.97	
15 獎金	3,512,864	2,601,952	-910,912	-25.93	
151 考績獎金	1,912,490	1,220,421	-692,069	-36.19	
152 年終獎金	1,600,374	1,381,531	-218,843	-13.67	
16 退休及卹償金	1,131,684	2,330,258	1,198,574	105.91	
161 職員退休及離職金	1,069,944	2,210,978	1,141,034	106.64	
162 工員退休及離職金	61,740	119,280	57,540	93.20	
18 福利費	1,742,684	3,416,754	1,674,070	96.06	
181 分擔員工保險費	1,188,324	2,964,444	1,776,120	149.46	
185 員工通勤交通費	234,360	170,426	-63,934	-27.28	
18Y 其他福利費	320,000	281,884	-38,116	-11.91	
2 服務費用	1,096,000	1,072,339	-23,661	-2.16	
27 一般服務費	240,000	225,580	-14,420	-6.01	
279 外包費	200,000	192,850	-7,150	-3.58	
27F 體育活動費	40,000	32,730	-7,270	-18.18	
28 專業服務費	730,000	720,848	-9,152	-1.25	
28Y 其他專業服務費	730,000	720,848	-9,152	-1.25	
29 公共關係費	126,000	125,911	-89	-0.07	
291 公共關係費	126,000	125,911	-89	-0.07	
3 材料及用品費	690,000	489,375	-200,625	-29.08	
32 用品消耗	690,000	489,375	-200,625	-29.08	

地方教育發展基金—臺北市中山區中山國民小學

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	684,000	483,375	-200,625	-29.33	決算數較預算數減少200,625元，主要係因：辦品用品等覈實支出賸餘。
325 服裝	6,000	6,000			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	3,000	1,000	50.00	
71 會費	2,000	3,000	1,000	50.00	
713 職業團體會費	2,000	3,000	1,000	50.00	
5M 建築及設備計畫	7,161,000	6,201,114	-959,886	-13.40	1.本基金建築及設備計畫除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數77,000元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留數執行數0元及奉准先行辦理執行數77,000元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,161,000	6,201,114	-959,886	-13.40	
51 購建固定資產	2,181,000	2,218,228	37,228	1.71	
514 購置機械及設備	1,612,000	1,649,228	37,228	2.31	
516 購置雜項設備	569,000	569,000			
52 購置無形資產	36,000	12,600	-23,400	-65.00	
521 購置電腦軟體	36,000	12,600	-23,400	-65.00	
54 遞延支出	4,944,000	3,970,286	-973,714	-19.69	
541 遞延修繕房屋建築支出	4,944,000	3,970,286	-973,714	-19.69	

地方教育發展基金-臺北市中山區中山國民小學

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:
 - 聘用臨時特教教師2人，預算數507,080元,決算數507,080元。
 - 閩客語教學支援人員鐘點費、勞、健保及勞退等經費按節計算，預算數361,600元，決算數463,047元。
 - 辦理指定國小試辦英語卓越實驗課程(動支基金餘額)人員鐘點費、勞健保等按節計算，預算數0元，決算數121,130元。
 - (2)外包費:
 - 委外清潔業務外包費按件計算，預算數200,000元，決算數計192,850元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數88,704元，決算數70,131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	57,473,007	-40,733,795	6,035,228	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	9,769,420	-9,671,726		
房屋及建築	3,497,524	-382,958		
機械及設備	27,081,702	-18,207,730	3,803,531	(4)
交通及運輸設備	1,112,134	-769,834	123,700	(4)
雜項設備	15,296,972	-11,701,547	2,077,397	(4)
購建中固定資產	693,287			
電腦軟體	21,968		30,600	(4)
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3,803,531元，變動原因為：(1)增置：購置投影機、儲存系統等設備計1,649,228元。(4)受贈：應付代收款購置腳步訓練器、筆電、一般性補助款購置平板電腦等計2,154,303元。

減少數計2,259,175元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢顯微鏡等計2,259,175元。

2.交通及運輸設備：

增加數計123,700元，變動原因為：(4)受贈：課後照顧行政費購置直立式廣告機、飲水機等計123,700元。

減少數計92,000元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢教材提示機等計92,000元。

3.雜項設備：

增加數計2,077,397元，變動原因為：(1)增置：購置飲水機計569,000元。(4)受贈：應付代收款購置南管琵琶、投影機等教育局補助款購置特教班冷氣、基層競技選手訓練站器材設備補助敏捷訓練器、網球柱等計1,508,397元；。

減少數計528,415元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢冰箱等計478,415元。(12)其他：依據北市財產字第1083038565號函廠商退貨更新財產帳減損網球發球機1台50,000元。

4.電腦軟體：

增加數計30,600元，變動原因為：(1)增置：購置防毒軟體計12,600元。(4)受贈：應付代收款購置授權使用無障礙系統計18,000元。

減少數計23,802元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至108年12月止累計攤銷金額23,802元。

二、各項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。

北市中山區中山國民小學

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			
2,903,392			-1,694,848	18,176,200
				97,694
			-62,952	3,051,614
2,259,175	(5)	說明詳下表備註。	-1,215,352	9,202,976
92,000	(5)	說明詳下表備註。	7,501	381,501
528,415	(5)	說明詳下表備註。	-424,045	4,720,362
				693,287
23,802	(11)	說明詳下表備註。		28,766

地方教育發展基金－臺北市中山區中山國民小學
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		1,612,000	77,000		1,689,000	1,649,228	-39,772	
機械及設備		1,612,000	77,000		1,689,000	1,649,228	-39,772	
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		569,000			569,000	569,000		
雜項設備		569,000			569,000	569,000		
購建中固定資產								
合 計		2,181,000	77,000		2,258,000	2,218,228	-39,772	

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—臺北市中山區中山國民小學
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		77,000
購置機械及設備	108.5.24府授教會字第1083048757號	77,000

地方教育發展基金—臺北市中山區中山國民小學
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		77,000
購置機械及設備	108.5.24府授教會字第1083048757號	77,000

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市中山區中山國民小學

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	142	140	-2	教師未足額進用。
正式職員	138	136	-2	
臨時職員	4	4	0	
學前教育計畫	16	16	0	
正式職員	14	14	0	
正式工員	2	2	0	
一般行政管理計畫	20	18	-2	職員控留2名。
正式職員	15	13	-2	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	2	2	0	
臨時職員	1	1	0	
小計	178	174	-4	
正式職員	167	163	-4	
正式工員	4	4	0	
正式駐衛警	2	2	0	
臨時職員	5	5	0	
合計	178	174	-4	

填表說明：備註：

非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：

聘用臨時特教教師2人。

閩客語教學支援人員鐘點費、勞、健保及勞退等經費按節計算。

辦理指定國小試辦英語卓越實驗課程(動支基金餘額)人員鐘點費、勞健保等按節計算。

(2)外包費：

委外清潔業務外包費按件計算。

地方教育發展基金—臺北市中山區中山國民小學
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	109,392,000	1,867,512	862,321		30,798,939	101,026,182		13,182,516		257,129,470	3,219,530	260,349,000
職員	109,392,000	1,867,512	837,481		30,798,939	101,026,182		13,182,516		257,104,630	3,219,530	260,324,160
工具			24,840							24,840		24,840
學前教育計畫	11,869,860		145,816		3,093,388	998,640		1,282,296		17,390,000		17,390,000
職員	11,125,860		145,816		3,000,388	975,600		1,150,208		16,397,872		16,397,872
工具	744,000				93,000	23,040		132,088		992,128		992,128
一般行政管理計畫	12,667,740	418,992	621,036		3,512,864	1,131,684		1,742,684		20,095,000		20,095,000
職員	11,895,960	418,992	589,036		3,281,864	1,069,944		1,501,484		18,757,280		18,757,280
工具	771,780		32,000		231,000	61,740		241,200		1,337,720		1,337,720
合 計	133,929,600	2,286,504	1,629,173		37,405,191	103,156,506		16,207,496		294,614,470	3,219,530	297,834,000

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171人，計20,413,645元，執行結果決算152人，計14,155,784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178人，計16,991,546元，執行結果決算179人，計17,037,308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：

聘用臨時特教教師2人，預算數507,080元，決算數507,080元。

閩客語教學支援人員鐘點費、勞、健保及勞退等經費按節計算，預算數361,600元，決算數463,047元。

辦理指定國小試辦英語卓越實驗課程(動支基金餘額)人員鐘點費、勞健保等按節計算，預算數0元，決算數121,130元。

(2)外包費：

委外清潔業務外包費按件計算，預算數200,000元，決算數計192,850元。

地方教育發展基金—臺北市中山區中山國民小學
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
117,175,779	1,701,059	519,868		26,441,635	99,030,604		12,716,783		257,585,728	3,561,124	261,146,852
117,175,779	1,701,059	519,868		26,441,635	99,030,604		12,716,783		257,585,728	3,561,124	261,146,852
12,797,402		49,904		2,149,505	876,614		1,091,940		16,965,365		16,965,365
12,093,250		49,904		2,059,895	834,825		960,645		15,998,519		15,998,519
704,152				89,610	41,789		131,295		966,846		966,846
11,005,777	418,992	403,855		2,601,952	2,330,258		3,416,754		20,177,588	1,742	20,179,330
10,210,537	418,992	371,855		2,370,006	2,210,978		3,272,015		18,854,383	1,742	18,856,125
795,240		32,000		231,946	119,280		144,739		1,323,205		1,323,205
140,978,958	2,120,051	973,627		31,193,092	102,237,476		17,225,477		294,728,681	3,562,866	298,291,547

地方教育發展基金—臺北市中山區中山國民小學

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			293,551,000		293,037,980		-513,020	-0.17	
國民教育計畫			275,544,000		275,206,573		-337,427	-0.12	
學前教育計畫			18,007,000		17,831,407		-175,593	-0.98	

地方教育發展基金—臺北市中山區中山國民小學
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	297,834,000	298,291,547	457,547	0.15
11 正式員額薪資	133,929,600	140,978,958	7,049,358	5.26
113 職員薪金	131,381,820	138,368,486	6,986,666	5.32
114 工員工資	1,515,780	1,499,392	-16,388	-1.08
115 警餉	1,032,000	1,111,080	79,080	7.66
12 聘僱及兼職人員薪資	5,506,034	5,682,917	176,883	3.21
121 聘用人員薪金	610,536	390,215	-220,321	-36.09
122 約僱職員薪金	1,675,968	1,729,836	53,868	3.21
124 兼職人員酬金	3,219,530	3,562,866	343,336	10.66
13 超時工作報酬	1,629,173	973,627	-655,546	-40.24
131 加班費	1,629,173	973,627	-655,546	-40.24
15 獎金	37,405,191	31,193,092	-6,212,099	-16.61
151 考績獎金	20,413,645	14,155,784	-6,257,861	-30.66
152 年終獎金	16,991,546	17,037,308	45,762	0.27
16 退休及卹償金	103,156,506	102,237,476	-919,030	-0.89
161 職員退休及離職金	103,071,726	102,076,407	-995,319	-0.97
162 工員退休及離職金	84,780	161,069	76,289	89.98
18 福利費	16,207,496	17,225,477	1,017,981	6.28
181 分擔員工保險費	11,637,048	13,309,455	1,672,407	14.37
183 傷病醫藥費	307,880	254,860	-53,020	-17.22
185 員工通勤交通費	1,582,560	1,360,818	-221,742	-14.01
18Y 其他福利費	2,680,008	2,300,344	-379,664	-14.17
2 服務費用	8,709,000	8,996,888	287,888	3.31
21 水電費	2,487,200	2,355,863	-131,337	-5.28
212 工作場所電費	2,007,904	2,007,904	0	0.00
214 工作場所水費	479,296	347,959	-131,337	-27.40
23 旅運費	101,140	460,900	359,760	355.70
231 國內旅費	101,140	74,235	-26,905	-26.60
232 國外旅費	0	258,000	258,000	0.00
23Y 其他旅運費	0	128,665	128,665	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	570	570	0	0.00
241 印刷及裝訂費	570	570	0	0.00
25 修理保養及保固費	2,500,400	2,330,597	-169,803	-6.79
252 一般房屋修護費	1,874,360	1,930,841	56,481	3.01
255 機械及設備修護費	626,040	399,756	-226,284	-36.15
27 一般服務費	1,470,184	1,629,033	158,849	10.80
276 佣金、匯費、經理費及手續費	45,504	42,531	-2,973	-6.53
279 外包費	200,000	192,850	-7,150	-3.58
27D 計時與計件人員酬金	868,680	1,091,257	222,577	25.62
27F 體育活動費	356,000	302,395	-53,605	-15.06
28 專業服務費	2,023,506	2,094,014	70,508	3.48
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	169,050	560,976	391,926	231.84
287 委託檢驗(定)試驗認證費	22,800	22,800	0	0.00
289 試務甄選費	12,000	2,800	-9,200	-76.67

地方教育發展基金—臺北市中山區中山國民小學
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	23,400	23,400	0.00
28Y 其他專業服務費	1,819,656	1,484,038	-335,618	-18.44
29 公共關係費	126,000	125,911	-89	-0.07
291 公共關係費	126,000	125,911	-89	-0.07
3 材料及用品費	5,052,000	4,309,586	-742,414	-14.70
31 使用材料費	659,400	586,320	-73,080	-11.08
315 設備零件	659,400	586,320	-73,080	-11.08
32 用品消耗	4,392,600	3,723,266	-669,334	-15.24
321 辦公(事務)用品	704,500	503,875	-200,625	-28.48
322 報章雜誌	234,890	175,370	-59,520	-25.34
323 農業與園藝用品及環境美化費	250,000	216,300	-33,700	-13.48
325 服裝	6,000	6,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	60,000	50,140	-9,860	-16.43
32Y 其他用品消耗	3,137,210	2,771,581	-365,629	-11.65
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,161,000	6,201,114	-959,886	-13.40
51 購建固定資產	2,181,000	2,218,228	37,228	1.71
514 購置機械及設備	1,612,000	1,649,228	37,228	2.31
516 購置雜項設備	569,000	569,000	0	0.00
52 購置無形資產	36,000	12,600	-23,400	-65.00
521 購置電腦軟體	36,000	12,600	-23,400	-65.00
54 遞延支出	4,944,000	3,970,286	-973,714	-19.69
541 遞延修繕房屋建築支出	4,944,000	3,970,286	-973,714	-19.69
6 稅捐及規費(強制費)	0	111,100	111,100	0.00
66 規費	0	111,100	111,100	0.00
665 未足額進用身障人員差額補助費	0	111,100	111,100	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,151,000	2,531,658	-619,342	-19.66
71 會費	2,000	3,000	1,000	50.00
713 職業團體會費	2,000	3,000	1,000	50.00
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	3,139,000	2,518,658	-620,342	-19.76
743 獎勵費用	0	21,600	21,600	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,139,000	2,497,058	-641,942	-20.45
9 其他	688,000	541,245	-146,755	-21.33
91 其他支出	688,000	541,245	-146,755	-21.33
91Y 其他	688,000	541,245	-146,755	-21.33
合 計	322,595,000	320,983,138	-1,611,862	-0.50

地方教育發展基金—臺北市中山區中山國民小學
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	126,000	383,911	257,911	204.69	執行羽球隊赴馬來西亞參賽及移地訓練計畫費用(臺教體署學(三)字第10800186361號函)。
232 國外旅費		258,000	258,000		
291 公共關係費	126,000	125,911	-89	-0.07	
統計所需項目	2,656,290	3,136,751	480,461	18.09	
185 員工通勤交通費	1,582,560	1,360,818	-221,742	-14.01	
27D 計時與計件人員酬金	868,680	1,091,257	222,577	25.62	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	169,050	560,976	391,926	231.84	
521 購置電腦軟體	36,000	12,600	-23,400	-65.00	
665 未足額進用身障人員差額補助費		111,100	111,100		

地方教育發展基金—臺北市中山區中山國民小學
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	8,195,040,675	8,194,318,622	-722,053	
代管資產-土地改良物	2,690	2,690		
代管資產-土地	8,087,119,184	8,087,119,184		
代管資產-房屋及建築 設備	38,857,501	38,857,501		
代管資產-其他政府	50,885,100	50,885,100		
土地改良物	97,694	97,694		
房屋及建築	3,051,614	3,051,614		
機械及設備	9,202,976	9,202,976		
交通及運輸設備	381,501	381,501		
雜項設備	4,720,362	4,720,362		
購建中固定資產	693,287		-693,287	係因購建中固定資產693,287元不入財產管理系統，俟工程完工後按財產分類轉帳入帳。
電腦軟體	28,766		-28,766	係因電腦軟體不入財產管理系統。