

4-0501463

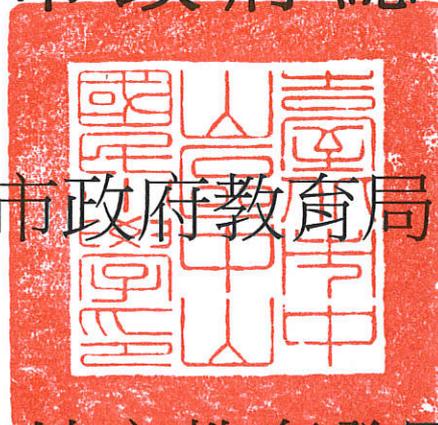
中華民國 109 年度

(109年1月1日至109年12月31日)

裝

臺北市府總決算

臺北市府教育局主管



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 109 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 7 頁
丙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 9 至 10 頁
二、現金流量表.....	第 11 至 11 頁
三、平衡表.....	第 12 至 13 頁
丁、附屬表	
一、基金來源明細表.....	第 15 至 16 頁
二、基金用途明細表.....	第 17 至 22 頁
三、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 24 至 25 頁
四、長期負債變動表.....	第 -- 頁
五、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 26 至 27 頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 -- 頁
七、員工人數彙計表.....	第 29 至 29 頁
八、用人費用彙計表.....	第 30 至 31 頁
九、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第 -- 頁
十、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 32 至 32 頁
十一、各項費用彙計表.....	第 33 至 34 頁
十二、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 35 至 35 頁
十三、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 36 至 36 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	324,175,864	326,525,480	- 2,349,616	- 0.72
基金用途	332,864,768	320,983,138	11,881,630	3.70
賸餘(短絀-)	- 8,688,904	5,542,342	- 14,231,246	-
餘絀情形：				
基金餘額	11,938,749	20,627,653	- 8,688,904	- 42.12
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 9,936,998	6,481,594	- 16,418,592	-

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山國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 109 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274,472,000元，決算數288,563,855元。

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15,667,000元，決算數16,274,803元。

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18,941,000元，決算數17,749,964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10,405,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數306,000元），決算數10,276,146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。

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 109 年度

(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
推動教保服務人員增能	當年度完成教保研習至少18小時之教保服務人員人數/各園教保服務人員總人數(單位:人數)	85%	教保服務人員全體完成教保研習至少18小時，比率为100%，達原訂目標值。

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 109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324,175,864元，較預算數308,857,000元，增加15,318,864元，計增4.96%。

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6,600元，較預算數9,000元，減少2,400元，計減26.67%。

主要係因：

教師甄選報名費收入較預計收入減少所致。

2.財產處分收入：決算數11,090元，較預算數70,000元，減少58,910元，計減84.16%。

主要係因：

財產報廢變賣收入較預計收入減少所致。

3.其他財產收入：決算數353,735元，較預算數1,394,000元，減少1,040,265元，計減74.62%。

主要係因：

場地出借費收入較預計收入減少所致。

4.公庫撥款收入：決算數313,601,900元，較預算數303,206,000元，增加10,395,900元，計增3.43%。

主要係因：

教育局補助：(1) 109年度人事費不敷數收入9,388,000元。(2) 幼兒園側門修繕工程145,500元。

(3) 國民中小學校舍防水隔熱工程計畫862,400元。

5.政府其他撥入收入：決算數5,485,176元，較預算數0元，增加5,485,176元。

主要係因：

教育部補助：(1) 獎勵各級學校聘任專任運動教練補助經費232,750元。(2) 推動藝術深耕計畫10,416元。

(3) 辦理新住民子女教育實施計畫收入71,539元。(4) 友善校園學生事務與輔導工作計畫50,000元。

(5) 108學年度攜手激勵學習潛能計畫285,120元。(6) 國民中小學學生無力繳交代辦費64,645元。

(7) 幼兒園2-4歲免學費(低收入及中低收入代收代辦費補助)377,341元。(8) 國小學生用書16,067元。

(9) 兒童課後照顧服務之低收入、身障、原住民、情況特殊及安心就學溫馨輔導方案1,159,087元。

(10) 照明設備汰換686,400元。(11) 國小身心障礙學生專班兒童課後照顧服務經費1,779,692元。

(12) 109學年度攜手激勵學習潛能計畫482,344元。(13) 12年精進計畫-國教輔導團兼任輔導員減授課

鐘點費17,280元。(14) 109-1原住民教學支援工作人員交通費補助2,000元。

(15) 特教班充實及改善知動教室設施設備250,495元。

6.學雜費收入：決算數3,544,489元，較預算數3,352,000元，增加192,489元，計增5.74%。

主要係因：

幼兒園學雜費較預計收入增加所致。

7.雜項收入：決算數1,172,874元，較預算數826,000元，增加346,874元，計增41.99%。

主要係因：

幼兒園各項代收代辦剩餘款等較預計收入增加所致。

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 109年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數332,864,768元，較預算數319,485,000元，增加13,379,768元，計增4.19%。

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288,563,855元，較預算數274,472,000元，增加14,091,855元，計增5.13%。

主要係因：

收支併決用人費用不敷數所致。

2.學前教育計畫：決算數16,274,803元，較預算數15,667,000元，增加607,803元，計增3.88%。

主要係因：

收支併決教育部補助幼兒園2-4歲低收及中低收代收代辦費所致。

3.一般行政管理計畫：決算數17,749,964元，較預算數18,941,000元，減少1,191,036元，計減6.29%。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘所致。

4.建築及設備計畫：決算數10,276,146元，較預算數10,405,000元，減少128,854元，計減1.24%。

主要係因：

活動中心電源改善工程標餘款所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數8,688,904元，較預算短絀數10,628,000元，計相差1,939,096元。

主要係因：

活動中心電源改善工程標餘款所致。

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 109年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出8,505,747元。
其他活動之淨現金流出1,431,251元。
本年度現金及約當現金之淨減9,936,998元。
期初現金及約當現金27,659,766元。
期末現金及約當現金17,722,768元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為8,329,908,430元，包括：

流動資產18,617,466元，較上年度28,061,980元，減少9,444,514元，主要係因各項業務計畫需要支付款項致公庫存款減少。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金8,445,012元，較上年度7,604,727元，增加840,285元，主要係因幼兒園各項代收代辦剩餘款轉其他準備金致其他準備金增加。

其他資產8,302,845,952元，較上年度8,177,515,822元，增加125,330,130元，主要係因市有土地增值調整致代管資產-土地增加。

決算日負債總額為8,317,969,681元，包括：

流動負債11,287,642元，較上年度10,612,001元，增加675,641元，主要係因代辦經費及補助款等各項業務增加致應付代收款增加。

其他負債8,306,682,039元，較上年度8,181,942,875元，增加124,739,164元，主要係因市有土地增值調整致應付代管資產增加。

決算日基金餘額為累積餘額11,938,749元。

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況：

本年度增加9,647,238元，包括：

機械及設備3,314,652元。

雜項設備6,319,206元。

電腦軟體13,380元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數31,120,097元及補辦預算數306,000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。

本 頁 空 白

丙、主要表

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 109 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	308,857,000	100.00	324,175,864	100.00	15,318,864	4.96	326,525,480	100.00
43 勞務收入	9,000	0.00	6,600	0.00	-2,400	-26.67	8,100	0.00
431 服務收入	9,000	0.00	6,600	0.00	-2,400	-26.67	8,100	0.00
45 財產收入	1,464,000	0.47	364,825	0.11	-1,099,175	-75.08	1,489,586	0.46
451 財產處分收入	70,000	0.02	11,090	0.00	-58,910	-84.16	15,060	0.00
45Y 其他財產收入	1,394,000	0.45	353,735	0.11	-1,040,265	-74.62	1,474,526	0.45
46 政府撥入收入	303,206,000	98.17	319,087,076	98.43	15,881,076	5.24	320,670,985	98.21
462 公庫撥款收入	303,206,000	98.17	313,601,900	96.74	10,395,900	3.43	319,390,000	97.81
46Y 政府其他撥入收入			5,485,176	1.69	5,485,176	0.00	1,280,985	0.39
4S 教學收入	3,352,000	1.09	3,544,489	1.09	192,489	5.74	3,373,465	1.03
4S1 學雜費收入	3,352,000	1.09	3,544,489	1.09	192,489	5.74	3,373,465	1.03
4Y 其他收入	826,000	0.27	1,172,874	0.36	346,874	41.99	983,344	0.30
4YY 雜項收入	826,000	0.27	1,172,874	0.36	346,874	41.99	983,344	0.30
5 基金用途	319,485,000	100.00	332,864,768	100.00	13,379,768	4.19	320,983,138	100.00
53 國民教育計畫	274,472,000	85.91	288,563,855	86.69	14,091,855	5.13	275,206,573	85.74
54 學前教育計畫	15,667,000	4.90	16,274,803	4.89	607,803	3.88	17,831,407	5.56
5L 一般行政管理計畫	18,941,000	5.93	17,749,964	5.33	-1,191,036	-6.29	21,744,044	6.77
5M 建築及設備計畫	10,405,000	3.26	10,276,146	3.09	-128,854	-1.24	6,201,114	1.93
購建固定資產	10,369,000	3.25	10,262,766	3.08	-106,234	-1.02	6,188,514	1.93
其他	36,000	0.01	13,380	0.00	-22,620	-62.83	12,600	0.00
本期賸餘(短絀)	-10,628,000		-8,688,904		1,939,096	-18.25	5,542,342	
期初基金餘額	15,585,000		20,627,653		5,042,653	32.36	15,085,311	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	4,957,000		11,938,749		6,981,749	140.85	20,627,653	

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		31,120,097
462公庫撥款收入	110	10,395,900
46Y政府其他撥入收入	110	5,485,176
4S1學雜費收入	110	192,489
4YY雜項收入	110	346,874
53 國民教育計畫	110	14,091,855
54 學前教育計畫	110	607,803

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109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)	-10,628,000	-8,688,904	1,939,096	-18.25
812 調整非現金項目		183,157	183,157	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-10,628,000	-8,505,747	2,122,253	-19.97
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		34,666	34,666	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-594,618	-594,618	
82C 增加其他資產		-558,466	-558,466	
82D 減少短期債務及其他負債		-312,833	-312,833	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-1,431,251	-1,431,251	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-10,628,000	-9,936,998	691,002	-6.50
84 期初現金及約當現金	21,678,172	27,659,766	5,981,594	27.59
85 期末現金及約當現金	11,050,172	17,722,768	6,672,596	60.38

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數245,667元及代管資產增加數124,771,664元。

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國109

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	8,329,908,430	100.00	8,213,182,529	100.00	116,725,901	1.42
1	資產	8,329,908,430	100.00	8,213,182,529	100.00	116,725,901	1.42
11	流動資產	18,617,466	0.22	28,061,980	0.34	-9,444,514	-33.66
111	現金	17,722,768	0.21	27,659,766	0.34	-9,936,998	-35.93
1112	銀行存款	17,722,768	0.21	27,659,766	0.34	-9,936,998	-35.93
1112-1	銀行存款-公庫存款	6,450,765	0.08	16,213,630	0.20	-9,762,865	-60.21
1112-2	銀行存款-保管款	10,488,351	0.13	10,861,462	0.13	-373,111	-3.44
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	629,952	0.01	426,983	0.01	202,969	47.54
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	153,700	0.00	157,691	0.00	-3,991	-2.53
113	應收款項	251,498	0.00	2,214	0.00	249,284	11,259.44
1133	應收帳款	0	0.00	2,214	0.00	-2,214	-100.00
113Y	其他應收款	251,498	0.00	0	0.00	251,498	0.00
115	預付款項	643,200	0.01	400,000	0.00	243,200	60.80
1154	預付費用	643,200	0.01	400,000	0.00	243,200	60.80
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	8,445,012	0.10	7,604,727	0.09	840,285	11.05
124	準備金	8,445,012	0.10	7,604,727	0.09	840,285	11.05
1241	退休及離職準備金	3,336,229	0.04	3,090,562	0.04	245,667	7.95
124Y	其他準備金	5,108,783	0.06	4,514,165	0.05	594,618	13.17
124Y-2	其他準備金-其他	5,108,783	0.06	4,514,165	0.05	594,618	13.17
13	其他資產	8,302,845,952	99.68	8,177,515,822	99.57	125,330,130	1.53
131	什項資產	8,302,845,952	99.68	8,177,515,822	99.57	125,330,130	1.53
1315	暫付及待結轉帳項	1,209,813	0.01	651,347	0.01	558,466	85.74
1316	代管資產	8,301,636,139	99.66	8,176,864,475	99.56	124,771,664	1.53
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	8,213,246,908	98.60	8,087,119,184	98.47	126,127,724	1.56
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	37,324,141	0.45	38,857,501	0.47	-1,533,360	-3.95
1316-3	代管資產-其他政府	51,062,400	0.61	50,885,100	0.62	177,300	0.35

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。

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	8,329,908,430	100.00	8,213,182,529	100.00	116,725,901	1.42
2	負債	8,317,969,681	99.86	8,192,554,876	99.75	125,414,805	1.53
21	流動負債	11,287,642	0.14	10,612,001	0.13	675,641	6.37
212	應付款項	10,924,192	0.13	10,271,501	0.13	652,691	6.35
2123	應付代收款	10,806,811	0.13	10,109,645	0.12	697,166	6.90
2125	應付費用	117,381	0.00	161,856	0.00	-44,475	-27.48
213	預收款項	363,450	0.00	340,500	0.00	22,950	6.74
2133	預收收入	363,450	0.00	0	0.00	363,450	0.00
213Y	其他預收款	0	0.00	340,500	0.00	-340,500	-100.00
22	其他負債	8,306,682,039	99.72	8,181,942,875	99.62	124,739,164	1.52
221	什項負債	8,306,682,039	99.72	8,181,942,875	99.62	124,739,164	1.52
2211	存入保證金	1,675,005	0.02	1,987,838	0.02	-312,833	-15.74
2213	應付退休及離職金	3,336,229	0.04	3,090,562	0.04	245,667	7.95
2214	應付代管資產	8,301,636,139	99.66	8,176,864,475	99.56	124,771,664	1.53
2215	暫收及待結轉帳項	34,666	0.00	0	0.00	34,666	0.00
3	基金餘額	11,938,749	0.14	20,627,653	0.25	-8,688,904	-42.12
31	基金餘額	11,938,749	0.14	20,627,653	0.25	-8,688,904	-42.12
311	基金餘額	11,938,749	0.14	20,627,653	0.25	-8,688,904	-42.12
3111	累積餘額	11,938,749	0.14	20,627,653	0.25	-8,688,904	-42.12

信託代理與保證負債 100,000
應付保證品 100,000

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

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 109 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	308,857,000	324,175,864	15,318,864	4.96	
43 勞務收入	9,000	6,600	-2,400	-26.67	主要係教師甄選報名費收入較預計收入減少所致。
431服務收入	9,000	6,600	-2,400	-26.67	
45 財產收入	1,464,000	364,825	-1,099,175	-75.08	
451財產處分收入	70,000	11,090	-58,910	-84.16	主要係財產報廢變賣收入較預計收入減少所致。
45Y其他財產收入	1,394,000	353,735	-1,040,265	-74.62	主要係場地出借費收入較預計收入減少所致。
46 政府撥入收入	303,206,000	319,087,076	15,881,076	5.24	
462公庫撥款收入	303,206,000	313,601,900	10,395,900	3.43	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市中山區中山國民小學

基金來源明細表

中華民國 109 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		5,485,176	5,485,176	0.00	主要係教育部補助：(1)獎勵各級學校聘任專任運動教練補助經費232,750元。(2)推動國中小藝術深耕計畫10,416元。(3)辦理新住民子女教育實施計畫收入71,539元。(4)友善校園學生事務與輔導工作計畫50,000元。(5)108學年度攜手激勵學習潛能計畫285,120元。(6)國民中小學學生無力繳交代收代辦費64,645元。(7)幼兒園2-4歲免學費(低收及中低收代收代辦費補助)377,341元。(8)國小學生用書16,067元。(9)兒童課後照顧服務之低收、身障、原住民、情況特殊及安心就學溫馨輔導方案1,159,087元。(10)照明設備汰換686,400元。(11)國小身心障礙學生專班兒童課後照顧服務經費1,779,692元。(12)109學年度攜手激勵學習潛能計畫482,344元。(13)12年精進計畫-國教輔導團兼任輔導員減授課鐘點費17,280元。(14)109-1原住民教學支援工作人員交通費補助2,000元。(15)特教班充實及改善知動教室設施設備250,495元。
4S 教學收入	3,352,000	3,544,489	192,489	5.74	
4S1學雜費收入	3,352,000	3,544,489	192,489	5.74	
4Y 其他收入	826,000	1,172,874	346,874	41.99	
4YY雜項收入	826,000	1,172,874	346,874	41.99	主要係幼兒園各項代收代辦剩餘款等較預計收入增加所致。

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 109 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	319,485,000	332,864,768	13,379,768	4.19	
53 國民教育計畫	274,472,000	288,563,855	14,091,855	5.13	
1 用人費用	259,190,000	270,467,124	11,277,124	4.35	
11 正式員額薪資	107,904,000	121,948,991	14,044,991	13.02	
113 職員薪金	107,904,000	121,948,991	14,044,991	13.02	
12 聘僱及兼職人員薪資	5,697,602	5,355,946	-341,656	-6.00	
121 聘用人員薪金	610,536	536,640	-73,896	-12.10	
122 約僱職員薪金	1,256,976	1,279,644	22,668	1.80	
124 兼職人員酬金	3,830,090	3,539,662	-290,428	-7.58	
13 超時工作報酬	862,370	514,532	-347,838	-40.34	
131 加班費	862,370	514,532	-347,838	-40.34	
15 獎金	30,546,639	28,260,743	-2,285,896	-7.48	
151 考績獎金	16,825,200	13,393,435	-3,431,765	-20.40	
152 年終獎金	13,721,439	14,867,308	1,145,869	8.35	
16 退休及卹償金	101,102,760	99,682,686	-1,420,074	-1.40	
161 職員退休及離職金	101,102,760	99,682,686	-1,420,074	-1.40	
18 福利費	13,076,629	14,704,226	1,627,597	12.45	
181 分擔員工保險費	9,284,964	11,353,061	2,068,097	22.27	
183 傷病醫藥費	327,500	255,400	-72,100	-22.02	
185 員工通勤交通費	1,186,920	1,037,280	-149,640	-12.61	
18Y 其他福利費	2,277,245	2,058,485	-218,760	-9.61	
2 服務費用	7,634,000	10,211,709	2,577,709	33.77	
21 水電費	2,426,072	2,172,997	-253,075	-10.43	
212 工作場所電費	1,957,904	1,819,060	-138,844	-7.09	
214 工作場所水費	468,168	353,937	-114,231	-24.40	
23 旅運費	95,870	79,196	-16,674	-17.39	
231 國內旅費	95,870	79,196	-16,674	-17.39	
24 印刷裝訂與廣告費	700	20,000	19,300	2,757.14	
241 印刷及裝訂費	700	20,000	19,300	2,757.14	
25 修理保養及保固費	2,525,800	2,077,163	-448,637	-17.76	
252 一般房屋修護費	1,874,360	1,713,152	-161,208	-8.60	
255 機械及設備修護費	651,440	364,011	-287,429	-44.12	
27 一般服務費	1,265,608	1,555,850	290,242	22.93	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	15,168	40,763	25,595	168.74	
27D 計時與計件人員酬金	970,440	1,253,994	283,554	29.22	
27F 體育活動費	280,000	261,093	-18,907	-6.75	
28 專業服務費	1,319,950	4,306,503	2,986,553	226.26	

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	146,250	3,973,133	3,826,883	2,616.67	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	22,800	21,500	-1,300	-5.70	
289 試務甄選費	9,000	6,000	-3,000	-33.33	
28A 電腦軟體服務費		22,620	22,620		
28Y 其他專業服務費	1,141,900	283,250	-858,650	-75.19	
3 材料及用品費	4,293,000	4,907,191	614,191	14.31	
31 使用材料費	879,310	1,599,300	719,990	81.88	
315 設備零件	879,310	1,599,300	719,990	81.88	
32 用品消耗	3,413,690	3,307,891	-105,799	-3.10	
321 辦公(事務)用品	14,600	14,600			
322 報章雜誌	170,000	138,315	-31,685	-18.64	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	75,000	75,000			
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	60,000	47,337	-12,663	-21.11	
32Y 其他用品消耗	3,094,090	3,032,639	-61,451	-1.99	
6 稅捐及規費(強制費)		23,100	23,100		
66 規費		23,100	23,100		
665 未足額進用身障人員差 額補助費		23,100	23,100		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	2,799,000	2,534,081	-264,919	-9.46	
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	2,789,000	2,524,081	-264,919	-9.50	
743 獎勵費用		123,375	123,375		
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	2,789,000	2,400,706	-388,294	-13.92	
9 其他	556,000	420,650	-135,350	-24.34	
91 其他支出	556,000	420,650	-135,350	-24.34	
91Y 其他	556,000	420,650	-135,350	-24.34	
54 學前教育計畫	15,667,000	16,274,803	607,803	3.88	
1 用人費用	14,904,000	15,375,463	471,463	3.16	
11 正式員額薪資	10,381,860	11,170,585	788,725	7.60	
113 職員薪金	9,637,860	10,473,373	835,513	8.67	
114 工員工資	744,000	697,212	-46,788	-6.29	
13 超時工作報酬	102,666	45,024	-57,642	-56.15	
131 加班費	102,666	45,024	-57,642	-56.15	

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
15 獎金	2,450,214	2,124,249	-325,965	-13.30	
151 考績獎金	1,152,655	824,340	-328,315	-28.48	
152 年終獎金	1,297,559	1,299,909	2,350	0.18	
16 退休及卹償金	828,288	919,173	90,885	10.97	
161 職員退休及離職金	805,248	876,689	71,441	8.87	
162 工員退休及離職金	23,040	42,484	19,444	84.39	
18 福利費	1,140,972	1,116,432	-24,540	-2.15	
181 分擔員工保險費	892,812	975,143	82,331	9.22	
183 傷病醫藥費	6,880	1,720	-5,160	-75.00	
185 員工通勤交通費	161,280	116,620	-44,660	-27.69	
18Y 其他福利費	80,000	22,949	-57,051	-71.31	
2 服務費用	91,000	311,850	220,850	242.69	
25 修理保養及保固費		228,600	228,600		
252 一般房屋修護費		228,600	228,600		
27 一般服務費	32,000	30,000	-2,000	-6.25	
27F 體育活動費	32,000	30,000	-2,000	-6.25	
28 專業服務費	59,000	53,250	-5,750	-9.75	
28Y 其他專業服務費	59,000	53,250	-5,750	-9.75	
3 材料及用品費	189,000	142,560	-46,440	-24.57	
31 使用材料費	116,300	69,860	-46,440	-39.93	
315 設備零件	116,300	69,860	-46,440	-39.93	
32 用品消耗	72,700	72,700			
322 報章雜誌	29,500	29,500			
32Y 其他用品消耗	43,200	43,200			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	387,000	428,610	41,610	10.75	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	387,000	428,610	41,610	10.75	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	387,000	428,610	41,610	10.75	
9 其他	96,000	16,320	-79,680	-83.00	
91 其他支出	96,000	16,320	-79,680	-83.00	
91Y 其他	96,000	16,320	-79,680	-83.00	
5L 一般行政管理計畫	18,941,000	17,749,964	-1,191,036	-6.29	
1 用人費用	17,152,000	16,105,051	-1,046,949	-6.10	
11 正式員額薪資	11,152,440	10,119,063	-1,033,377	-9.27	
113 職員薪金	9,348,660	8,204,523	-1,144,137	-12.24	
114 工員工資	771,780	795,240	23,460	3.04	

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
115 警餉	1,032,000	1,119,300	87,300	8.46	
12 聘僱及兼職人員薪資	418,992	445,645	26,653	6.36	
122 約僱職員薪金	418,992	418,992			
124 兼職人員酬金		26,653	26,653		
13 超時工作報酬	481,643	487,982	6,339	1.32	
131 加班費	481,643	487,982	6,339	1.32	
15 獎金	2,505,441	2,592,150	86,709	3.46	
151 考績獎金	1,101,730	1,242,009	140,279	12.73	
152 年終獎金	1,403,711	1,350,141	-53,570	-3.82	
16 退休及卹償金	984,876	941,494	-43,382	-4.40	
161 職員退休及離職金	923,136	822,214	-100,922	-10.93	
162 工員退休及離職金	61,740	119,280	57,540	93.20	
18 福利費	1,608,608	1,518,717	-89,891	-5.59	
181 分擔員工保險費	1,054,248	1,080,115	25,867	2.45	
185 員工通勤交通費	234,360	141,708	-92,652	-39.53	
18Y 其他福利費	320,000	296,894	-23,106	-7.22	
2 服務費用	1,092,000	1,034,697	-57,303	-5.25	
27 一般服務費	236,000	195,410	-40,590	-17.20	
279 外包費	200,000	159,410	-40,590	-20.30	
27F 體育活動費	36,000	36,000			
28 專業服務費	730,000	713,329	-16,671	-2.28	
28Y 其他專業服務費	730,000	713,329	-16,671	-2.28	
29 公共關係費	126,000	125,958	-42	-0.03	
291 公共關係費	126,000	125,958	-42	-0.03	
3 材料及用品費	695,000	606,616	-88,384	-12.72	
32 用品消耗	695,000	606,616	-88,384	-12.72	
321 辦公（事務）用品	684,000	596,016	-87,984	-12.86	
325 服裝	11,000	10,600	-400	-3.64	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	3,600	1,600	80.00	
71 會費	2,000	3,600	1,600	80.00	
713 職業團體會費	2,000	3,600	1,600	80.00	

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5M 建築及設備計畫	10,405,000	10,276,146	-128,854	-1.24	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306,000元。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302,600元。2.決算數較預算數減少128,854元，主要係活動中心電源改善工程標餘款所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,405,000	10,276,146	-128,854	-1.24	
51 購建固定資產	4,101,000	4,351,252	250,252	6.10	
514 購置機械及設備	2,216,000	2,197,680	-18,320	-0.83	
516 購置雜項設備	1,885,000	2,153,572	268,572	14.25	
52 購置無形資產	36,000	13,380	-22,620	-62.83	
521 購置電腦軟體	36,000	13,380	-22,620	-62.83	
54 遞延支出	6,268,000	5,911,514	-356,486	-5.69	
541 遞延修繕房屋建築支出	6,268,000	5,911,514	-356,486	-5.69	

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 109 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)臨時特教助理員按時計算，預算數608,840元，決算數608,840元。

(2)閩客語教學等課程人員鐘點費按節計算，預算數361,600元，決算數645,154元。

2.外包費：

超額工友外包按件計算，預算數200,000元，決算數159,410元。

二、工程管理費是以按施工費2%提列預算數110,442元，決算數90,081元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺
長期投資、固定資產、遞
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加 預算數
資產	60,604,843	-42,428,643	4,443,000
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	-445,910	
機械及設備	28,626,058	-19,423,082	2,216,000
交通及運輸設備	1,143,834	-762,333	
雜項設備	16,845,954	-12,125,592	2,191,000
購建中固定資產	693,287		
電腦軟體	28,766		36,000
權利			
遞耗資產			
其他			

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3,314,652元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備及無線基地台等計2,197,680元(2)撥入：教育局撥入單槍投影機等計238,300元。(3)受贈：以代辦經費購置網路伺服器設備等計878,672元。減少數計348,957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348,957元。
2. 交通及運輸設備：減少數計28,900元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴音機計28,900元。
3. 雜項設備：增加數計6,319,206元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣機及飲水機設備等計2,153,572元。(2)撥入：教育部撥入魏氏兒童力量量表計24,880元。(3)受贈：以代辦經費購置冷氣機設備等計4,140,754元。減少數計368,523元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機等計368,523元。
4. 電腦軟體：增加數計13,380元，變動原因為：(1)增置：購置Windows Server OS 軟體1套計13,380元。減少數計24,179元，變動原因為：(1)報廢：因不使用而減損之軟體金額等計320元。(2)無形資產攤銷：截至109年12月底止累計攤銷23,859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「固定項目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
耗資產及無形資產變動表
 109 年度

單位：新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
9,647,238	12,786	770,559	-4,599,816	22,453,063
				97,694
			-62,952	2,988,662
3,314,652		348,957	-3,503,785	8,664,886
		28,900	-63,081	289,520
6,319,206		368,523	-969,998	9,701,047
				693,287
13,380	12,786	24,179		17,967

註：

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109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			
建築及設備計畫								
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		2,216,000			2,216,000	2,197,680	-18,320	
機械及設備		2,216,000			2,216,000	2,197,680	-18,320	
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		1,885,000	306,000		2,191,000	2,153,572	-37,428	
雜項設備		1,885,000	306,000		2,191,000	2,153,572	-37,428	
購建中固定資產								
合 計		4,101,000	306,000		4,407,000	4,351,252	-55,748	

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		306,000
購置雜項設備	109.07.29府授主事預字第1093007974號	60,000
購置雜項設備	109.11.24府授教會字第1093108589號	246,000

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 109 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	140	142	2	
正式職員	136	138	2	依109.6.9北市教特字第1093053275號函核定增設不分類身心障礙資源班1班，可聘用特教教師2名。
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	19	-1	控留文書組長1名。
正式職員	15	14	-1	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	2	2	0	
臨時職員	1	1	0	
小計	176	177	1	
正式職員	165	166	1	
正式工員	4	4	0	
正式駐衛警	2	2	0	
臨時職員	5	5	0	
合計	176	177	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：

(1)臨時特教助理員按時計算。

(2)閩客語教學等課程人員鐘點費按節計算。

2.外包費：

超額工友外包按件計算。

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 109 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	107,904,000	1,867,512	862,370		30,546,639	101,102,760		13,076,629		255,359,910	3,830,090	259,190,000
職員	107,904,000	1,867,512	862,370		30,546,639	101,102,760		13,076,629		255,359,910	3,830,090	259,190,000
學前教育計畫	10,381,860		102,666		2,450,214	828,288		1,140,972		14,904,000		14,904,000
職員	9,637,860		102,666		2,450,214	805,248		1,140,972		14,136,960		14,136,960
工具	744,000					23,040				767,040		767,040
一般行政管理計畫	11,152,440	418,992	481,643		2,505,441	984,876		1,608,608		17,152,000		17,152,000
職員	10,380,660	418,992	481,643		2,505,441	923,136		1,608,608		16,318,480		16,318,480
工具	771,780					61,740				833,520		833,520
合 計	129,438,300	2,286,504	1,446,679		35,502,294	102,915,924		15,826,209		287,415,910	3,830,090	291,246,000

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 16、17、18 條規定核發，109 年度預算編列 171 人，計 19,079,585 元，執行結果決算 152 人，計 15,459,784 元。

2. 年終工作獎金係依據行政院 108 年 12 月 4 日院授人給字第 1086300001 號函訂定發布「一百零八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，109 年度預算編列 176 人，計 16,422,709 元，執行結果決算 186 人，計 17,517,358 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：

(1) 臨時特教助理員經費，預算數 608,840 元，決算數 608,840 元。

(2) 閩客語教學等課程人員鐘點費，預算數 361,600 元，決算數 645,154 元。

2. 外包費：

超額工友外包人力經費，預算數 200,000 元，決算數 159,410 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 109 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
121,948,991	1,816,284	514,532		28,260,743	99,682,686		14,704,226		266,927,462	3,539,662	270,467,124
121,948,991	1,816,284	514,532		28,260,743	99,682,686		14,704,226		266,927,462	3,539,662	270,467,124
11,170,585		45,024		2,124,249	919,173		1,116,432		15,375,463		15,375,463
10,473,373		45,024		2,124,249	876,689		1,116,432		14,635,767		14,635,767
697,212					42,484				739,696		739,696
10,119,063	418,992	487,982		2,592,150	941,494		1,518,717		16,078,398	26,653	16,105,051
9,323,823	418,992	487,982		2,592,150	822,214		1,518,717		15,163,878	26,653	15,190,531
795,240					119,280				914,520		914,520
143,238,639	2,235,276	1,047,538		32,977,142	101,543,353		17,339,375		298,381,323	3,566,315	301,947,638

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 109 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			290,139,000		304,838,658		14,699,658	5.07	
國民教育計畫			274,472,000		288,563,855		14,091,855	5.13	
學前教育計畫			15,667,000		16,274,803		607,803	3.88	

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109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	291,246,000	301,947,638	10,701,638	3.67
11 正式員額薪資	129,438,300	143,238,639	13,800,339	10.66
113 職員薪金	126,890,520	140,626,887	13,736,367	10.83
114 工員工資	1,515,780	1,492,452	-23,328	-1.54
115 警餉	1,032,000	1,119,300	87,300	8.46
12 聘僱及兼職人員薪資	6,116,594	5,801,591	-315,003	-5.15
121 聘用人員薪金	610,536	536,640	-73,896	-12.10
122 約僱職員薪金	1,675,968	1,698,636	22,668	1.35
124 兼職人員酬金	3,830,090	3,566,315	-263,775	-6.89
13 超時工作報酬	1,446,679	1,047,538	-399,141	-27.59
131 加班費	1,446,679	1,047,538	-399,141	-27.59
15 獎金	35,502,294	32,977,142	-2,525,152	-7.11
151 考績獎金	19,079,585	15,459,784	-3,619,801	-18.97
152 年終獎金	16,422,709	17,517,358	1,094,649	6.67
16 退休及卹償金	102,915,924	101,543,353	-1,372,571	-1.33
161 職員退休及離職金	102,831,144	101,381,589	-1,449,555	-1.41
162 工員退休及離職金	84,780	161,764	76,984	90.80
18 福利費	15,826,209	17,339,375	1,513,166	9.56
181 分擔員工保險費	11,232,024	13,408,319	2,176,295	19.38
183 傷病醫藥費	334,380	257,120	-77,260	-23.11
185 員工通勤交通費	1,582,560	1,295,608	-286,952	-18.13
18Y 其他福利費	2,677,245	2,378,328	-298,917	-11.17
2 服務費用	8,817,000	11,558,256	2,741,256	31.09
21 水電費	2,426,072	2,172,997	-253,075	-10.43
212 工作場所電費	1,957,904	1,819,060	-138,844	-7.09
214 工作場所水費	468,168	353,937	-114,231	-24.40
23 旅運費	95,870	79,196	-16,674	-17.39
231 國內旅費	95,870	79,196	-16,674	-17.39
24 印刷裝訂與廣告費	700	20,000	19,300	2,757.14
241 印刷及裝訂費	700	20,000	19,300	2,757.14
25 修理保養及保固費	2,525,800	2,305,763	-220,037	-8.71
252 一般房屋修護費	1,874,360	1,941,752	67,392	3.60
255 機械及設備修護費	651,440	364,011	-287,429	-44.12
27 一般服務費	1,533,608	1,781,260	247,652	16.15
276 佣金、匯費、經理費及手續費	15,168	40,763	25,595	168.74
279 外包費	200,000	159,410	-40,590	-20.30
27D 計時與計件人員酬金	970,440	1,253,994	283,554	29.22
27F 體育活動費	348,000	327,093	-20,907	-6.01
28 專業服務費	2,108,950	5,073,082	2,964,132	140.55
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	146,250	3,973,133	3,826,883	2,616.67
287 委託檢驗(定)試驗認證費	22,800	21,500	-1,300	-5.70
289 試務甄選費	9,000	6,000	-3,000	-33.33
28A 電腦軟體服務費	0	22,620	22,620	0.00
28Y 其他專業服務費	1,930,900	1,049,829	-881,071	-45.63

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109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	126,000	125,958	-42	-0.03
291 公共關係費	126,000	125,958	-42	-0.03
3 材料及用品費	5,177,000	5,656,367	479,367	9.26
31 使用材料費	995,610	1,669,160	673,550	67.65
315 設備零件	995,610	1,669,160	673,550	67.65
32 用品消耗	4,181,390	3,987,207	-194,183	-4.64
321 辦公(事務)用品	698,600	610,616	-87,984	-12.59
322 報章雜誌	199,500	167,815	-31,685	-15.88
323 農業與園藝用品及環境美化費	75,000	75,000	0	0.00
325 服裝	11,000	10,600	-400	-3.64
328 醫療用品(非醫療院所使用)	60,000	47,337	-12,663	-21.11
32Y 其他用品消耗	3,137,290	3,075,839	-61,451	-1.96
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,405,000	10,276,146	-128,854	-1.24
51 購建固定資產	4,101,000	4,351,252	250,252	6.10
514 購置機械及設備	2,216,000	2,197,680	-18,320	-0.83
516 購置雜項設備	1,885,000	2,153,572	268,572	14.25
52 購置無形資產	36,000	13,380	-22,620	-62.83
521 購置電腦軟體	36,000	13,380	-22,620	-62.83
54 遞延支出	6,268,000	5,911,514	-356,486	-5.69
541 遞延修繕房屋建築支出	6,268,000	5,911,514	-356,486	-5.69
6 稅捐及規費(強制費)	0	23,100	23,100	0.00
66 規費	0	23,100	23,100	0.00
665 未足額進用身障人員差額補助費	0	23,100	23,100	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,188,000	2,966,291	-221,709	-6.95
71 會費	2,000	3,600	1,600	80.00
713 職業團體會費	2,000	3,600	1,600	80.00
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	3,176,000	2,952,691	-223,309	-7.03
743 獎勵費用	0	123,375	123,375	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,176,000	2,829,316	-346,684	-10.92
9 其他	652,000	436,970	-215,030	-32.98
91 其他支出	652,000	436,970	-215,030	-32.98
91Y 其他	652,000	436,970	-215,030	-32.98
合 計	319,485,000	332,864,768	13,379,768	4.19

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 109 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	125,958	-42	-0.03	
291 公共關係費	126,000	125,958	-42	-0.03	
統計所需項目	2,735,250	6,559,215	3,823,965	139.80	
185 員工通勤交通費	1,582,560	1,295,608	-286,952	-18.13	
27D 計時與計件人員酬金	970,440	1,253,994	283,554	29.22	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	146,250	3,973,133	3,826,883	2,616.67	
521 購置電腦軟體	36,000	13,380	-22,620	-62.83	
665 未足額進用身障人員差額補助費		23,100	23,100		

地方教育發展基金—臺北市中山區中山國民小學
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國109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	8,324,089,202	8,323,377,948	-711,254	
代管資產-土地改良物	2,690	2,690		
代管資產-土地	8,213,246,908	8,213,246,908		
代管資產-房屋及建築 設備	37,324,141	37,324,141		
代管資產-其他政府	51,062,400	51,062,400		
土地改良物	97,694	97,694		
房屋及建築	2,988,662	2,988,662		
機械及設備	8,664,886	8,664,886		
交通及運輸設備	289,520	289,520		
雜項設備	9,701,047	9,701,047		
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	17,967		-17,967	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