

4-0501405

中華民國 108 年度

(108年1月1日至108年12月31日)

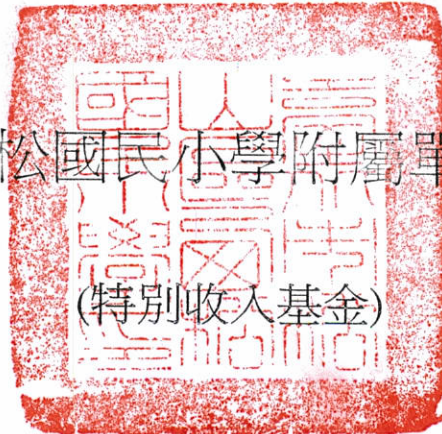
裝

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

臺北市松山區西松國民小學附屬單位決算之分決算



(特別收入基金)

訂

臺北市松山區西松國民小學編

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 25 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	261,265,627	239,464,500	21,801,127	9.10
基金用途	262,461,770	239,492,093	22,969,677	9.59
賸餘(短絀-)	- 1,196,143	- 27,593	- 1,168,550	
餘絀情形：				
基金餘額	9,332,571	10,528,714	- 1,196,143	- 11.36
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	923,948	- 1,811,824	2,735,772	--

附註：現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金臺北市松山區西松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197,834,000元，決算數202,079,994元。

107學年下學期預定招收47班，實計招收47班，預計學生人數1,277人，實際學生人數1,221人。

108學年上學期預定招收49班，實計招收49班，預計學生人數1,323人，實際學生人數1,280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26,077,000元，決算數24,012,325元。

107學年下學期預定招收9班，實計招收9班，預計學生人數255人，實際學生人數255人。

108學年上學期預定招收9班，實計招收9班，預計學生人數255人，實際學生人數256人。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列20,018,000元，決算數18,115,784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11,541,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數480,000元），決算數18,253,667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	75%	108學年度第1學期完成學生體適能測驗人數570人，通過人數456人，達成率80%。

臺北市地方教育發展基金臺北市松山區西松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261,265,627元，較預算數251,838,000元，增加9,427,627元，計增3.74%。

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2,100元，較預算數20,000元，減少17,900元，計減89.50%。

主要係因：

教師甄選報名費較預期減少。

2.財產處分收入：決算數118,070元，較預算數38,000元，增加80,070元，計增210.71%。

主要係因：

財產廢棄物拍賣收入較預期增加。

3.利息收入：決算數807元，較預算數0元，增加807元。

主要係因：

108年度薪津專戶利息收入。

4.其他財產收入：決算數79,645元，較預算數41,000元，增加38,645元，計增94.26%。

主要係因：

停車收入及開放場地收入較預期增加。

5.公庫撥款收入：決算數253,654,076元，較預算數245,724,000元，增加7,930,076元，計增3.23%。

主要係因：

(1)教育局統籌款建置班級冷氣電源改善工程7,165,576元，(2)教育局統籌款樹木褐根病防治作業52,500元，(3)教育局增撥108年度用人費用不敷數962,000元。

6.政府其他撥入收入：決算數586,498元，較預算數0元，增加586,498元。

主要係因：

(1)107(2)無力繳交代代辦費14,960元，(2)107(2)身心障礙無法自行上下學學生交通補助費39,000元，(3)108年學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓56,320元，(4)縣市共推住商節電能源管理系統250,000元，(5)108年教保研習22,855元，(6)108(1)無力繳交代代辦費17,235元，(7)幼兒園108(1)低收補助186,128元。

7.學雜費收入：決算數4,861,203元，較預算數5,016,000元，減少154,797元，計減3.09%。

主要係因：

108年度幼兒園學雜費收入及教育部補助幼兒園2-5歲免學費等較預期減少。

8.雜項收入：決算數1,963,228元，較預算數999,000元，增加964,228元，計增96.52%。

主要係因：

學生簡訊費用、代收代辦結餘款等收入轉入市庫較預期增加。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數262,461,770元，較預算數255,470,000元，增加6,991,770元，計增2.74%。

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 202,079,994元，較預算數197,834,000元，增加 4,245,994元，計增2.15%。

主要係因：

用人費用不敷數併決算。

臺北市地方教育發展基金臺北市松山區西松國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 108年度

2.學前教育計畫：決算數24,012,325元，較預算數 26,077,000元，減少2,064,675元，計減7.92%。

主要係因：

用人費用覈實支用。

3.一般行政管理計畫：決算數18,115,784元，較預算數20,018,000元，減少1,902,216元，計減9.50%。

主要係因：

用人費用覈實支用。

4.建築及設備計畫：決算數18,253,667元，較預算數11,541,000元，增加6,712,667元，計增58.16%。

主要係因：

(1)統籌款建置班級冷氣電源改善工程7,165,576元，(2)統籌款樹木褐根病防治作業52,500元等併決算。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,196,143元，較預算短絀數3,632,000元，計相差2,435,857元。

主要係因：

用人費用不敷數併決算。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入3,507,656元。

其他活動之淨現金流出2,583,708元。

本年度現金及約當現金之淨增923,948元。

期初現金及約當現金26,112,754元。

期末現金及約當現金27,036,702元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為8,338,103,557元，包括：

流動資產27,388,927元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金7,922,563元。

其他資產8,302,792,067元。

決算日負債總額為8,328,770,986元，包括：

流動負債21,022,590元。

其他負債8,307,748,396元。

決算日基金餘額為累積餘額9,332,571元。

五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加7,735,736元，包括：

機械及設備2,801,294元。

交通及運輸設備91,800元。

雜項設備4,801,642元。

購建中固定資產5,000元。

電腦軟體36,000元。

臺北市地方教育發展基金臺北市松山區西松國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 108年度

六、其他：

- (一) 本年度併決算數21,106,660元及補辦預算數480,000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—臺北市松山區西松國民小學
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	251,838,000	100.00	261,265,627	100.00	9,427,627	3.74	239,464,500	100.00
43 勞務收入	20,000	0.01	2,100	0.00	-17,900	-89.50	7,500	0.00
431服務收入	20,000	0.01	2,100	0.00	-17,900	-89.50	7,500	0.00
45 財產收入	79,000	0.03	198,522	0.08	119,522	151.29	62,420	0.03
451財產處分收入	38,000	0.02	118,070	0.05	80,070	210.71	16,560	0.01
454利息收入			807	0.00	807	0.00	778	0.00
45Y其他財產收入	41,000	0.02	79,645	0.03	38,645	94.26	45,082	0.02
46 政府撥入收入	245,724,000	97.57	254,240,574	97.31	8,516,574	3.47	231,984,920	96.88
462公庫撥款收入	245,724,000	97.57	253,654,076	97.09	7,930,076	3.23	231,797,411	96.80
46Y政府其他撥入收入			586,498	0.22	586,498	0.00	187,509	0.08
4S 教學收入	5,016,000	1.99	4,861,203	1.86	-154,797	-3.09	4,734,171	1.98
4S1學雜費收入	5,016,000	1.99	4,861,203	1.86	-154,797	-3.09	4,734,171	1.98
4Y 其他收入	999,000	0.40	1,963,228	0.75	964,228	96.52	2,675,489	1.12
4YY雜項收入	999,000	0.40	1,963,228	0.75	964,228	96.52	2,675,489	1.12
5 基金用途	255,470,000	100.00	262,461,770	100.00	6,991,770	2.74	239,492,093	100.00
53 國民教育計畫	197,834,000	77.44	202,079,994	76.99	4,245,994	2.15	193,166,277	80.66
54 學前教育計畫	26,077,000	10.21	24,012,325	9.15	-2,064,675	-7.92	24,193,364	10.10
5L 一般行政管理計畫	20,018,000	7.84	18,115,784	6.90	-1,902,216	-9.50	18,558,055	7.75
5M 建築及設備計畫	11,541,000	4.52	18,253,667	6.95	6,712,667	58.16	3,574,397	1.49
購建固定資產	11,505,000	4.50	18,217,667	6.94	6,712,667	58.35	3,538,397	1.48
其他	36,000	0.01	36,000	0.01			36,000	0.02
本期賸餘(短絀)	-3,632,000		-1,196,143		2,435,857	-67.07	-27,593	
期初基金餘額	10,723,000		10,528,714		-194,286	-1.81	10,556,307	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	7,091,000		9,332,571		2,241,571	31.61	10,528,714	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市松山區西松國民小學
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		21,106,660
451財產處分收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	80,070
454利息收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	807
45Y其他財產收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	38,645
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	7,930,076
46Y政府其他撥入收入	108.7.26北市教會字第1083069307號	110,280
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	476,218
4YY雜項收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	964,228
53 國民教育計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	4,245,994
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	7,260,342

備註：

地方教育發展基金—臺北市松山區西松國民小學
現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀)	-3,632,000	-1,196,143	2,435,857	-67.07
812 調整非現金項目		4,703,799	4,703,799	
8123 流動資產淨減(淨增)		-32,225	-32,225	
8124 流動負債淨增(淨減)		4,736,024	4,736,024	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,632,000	3,507,656	7,139,656	-196.58
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		113,192	113,192	
825 增加短期債務及其他負債				
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-693,957	-693,957	
82C 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-2,002,943	-2,002,943	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-2,583,708	-2,583,708	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,632,000	923,948	4,555,948	-125.44
84 期初現金及約當現金	28,090,821	26,112,754	-1,978,067	-7.04
85 期末現金及約當現金	24,458,821	27,036,702	2,577,881	10.54

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數323,184元及代管資產增加數74,988,192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	8,338,103,557	100.00	8,261,255,243	100.00	76,848,314	0.93
1	資產	8,338,103,557	100.00	8,261,255,243	100.00	76,848,314	0.93
11	流動資產	27,388,927	0.33	26,432,754	0.32	956,173	3.62
111	現金	27,036,702	0.32	26,112,754	0.32	923,948	3.54
1112	銀行存款	27,036,702	0.32	26,112,754	0.32	923,948	3.54
1112-1	銀行存款-公庫存款	4,331,907	0.05	6,291,619	0.08	-1,959,712	-31.15
1112-2	銀行存款-保管款	13,563,450	0.16	11,053,222	0.13	2,510,228	22.71
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	322,719	0.00	322,130	0.00	589	0.18
1112-7	銀行存款-薪津專戶	8,818,624	0.11	8,445,781	0.10	372,843	4.41
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	2	0.00	2	0.00	0	0.00
115	預付款項	352,225	0.00	320,000	0.00	32,225	10.07
1154	預付費用	352,225	0.00	320,000	0.00	32,225	10.07
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	7,922,563	0.10	6,905,422	0.08	1,017,141	14.73
124	準備金	7,922,563	0.10	6,905,422	0.08	1,017,141	14.73
1241	退休及離職準備金	3,175,280	0.04	2,852,096	0.03	323,184	11.33
124Y	其他準備金	4,747,283	0.06	4,053,326	0.05	693,957	17.12
124Y-2	其他準備金-其他	4,747,283	0.06	4,053,326	0.05	693,957	17.12
13	其他資產	8,302,792,067	99.58	8,227,917,067	99.60	74,875,000	0.91
131	什項資產	8,302,792,067	99.58	8,227,917,067	99.60	74,875,000	0.91
1315	暫付及待結轉帳項	528	0.00	113,720	0.00	-113,192	-99.54
1316	代管資產	8,302,791,539	99.58	8,227,803,347	99.60	74,988,192	0.91
1316-0	代管資產-土地改良物	49,080	0.00	49,080	0.00	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	8,293,450,068	99.46	8,217,724,068	99.47	75,726,000	0.92
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	9,292,391	0.11	10,030,199	0.12	-737,808	-7.36

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）及或有資產計0元。

北市松山區西松國民小學
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	8,338,103,557	100.00	8,261,255,243	100.00	76,848,314	0.93
2	負債	8,328,770,986	99.89	8,250,726,529	99.87	78,044,457	0.95
21	流動負債	21,022,590	0.25	16,286,566	0.20	4,736,024	29.08
212	應付款項	20,999,980	0.25	16,282,991	0.20	4,716,989	28.97
2123	應付代收款	20,923,746	0.25	16,150,335	0.20	4,773,411	29.56
2125	應付費用	76,234	0.00	90,656	0.00	-14,422	-15.91
212Y	其他應付款	0	0.00	42,000	0.00	-42,000	-100.00
213	預收款項	22,610	0.00	3,575	0.00	19,035	532.45
2133	預收收入	22,610	0.00	3,575	0.00	19,035	532.45
22	其他負債	8,307,748,396	99.64	8,234,439,963	99.68	73,308,433	0.89
221	什項負債	8,307,748,396	99.64	8,234,439,963	99.68	73,308,433	0.89
2211	存入保證金	1,781,577	0.02	3,784,520	0.05	-2,002,943	-52.92
2213	應付退休及離職金	3,175,280	0.04	2,852,096	0.03	323,184	11.33
2214	應付代管資產	8,302,791,539	99.58	8,227,803,347	99.60	74,988,192	0.91
3	基金餘額	9,332,571	0.11	10,528,714	0.13	-1,196,143	-11.36
31	基金餘額	9,332,571	0.11	10,528,714	0.13	-1,196,143	-11.36
311	基金餘額	9,332,571	0.11	10,528,714	0.13	-1,196,143	-11.36
3111	累積餘額	9,332,571	0.11	10,528,714	0.13	-1,196,143	-11.36

本 頁 空 白

地方教育發展基金－臺北市松山區西松國民小學

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	251,838,000	261,265,627	9,427,627	3.74	
43 勞務收入	20,000	2,100	-17,900	-89.50	
431服務收入	20,000	2,100	-17,900	-89.50	教師甄選報名費較預期減少。
45 財產收入	79,000	198,522	119,522	151.29	
451財產處分收入	38,000	118,070	80,070	210.71	財產廢棄物拍賣收入較預期增加。
454利息收入		807	807	0.00	108年度薪津專戶利息收入。
45Y其他財產收入	41,000	79,645	38,645	94.26	停車收入及開放場地收入較預期增加。
46 政府撥入收入	245,724,000	254,240,574	8,516,574	3.47	
462公庫撥款收入	245,724,000	253,654,076	7,930,076	3.23	
46Y政府其他撥入收入		586,498	586,498	0.00	(1)107(2)無力繳交代收代辦費補助14,960元，(2)107(2)身心障礙無法自行上下學學生交通補助費39,000元，(3)108年學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費56,320元，(4)縣市共推住商節電能源管理系统250,000元，(5)108年教保研習計畫22,855元，(6)108(1)國小學生無力繳交代收代辦17,235元，(7)幼兒園108(1)低收入戶補助186,128元。
4S 教學收入	5,016,000	4,861,203	-154,797	-3.09	
4S1學雜費收入	5,016,000	4,861,203	-154,797	-3.09	108年度幼兒園學雜費收入及教育部補助幼兒園2-4歲免學費等較預期減少。
4Y 其他收入	999,000	1,963,228	964,228	96.52	
4YY雜項收入	999,000	1,963,228	964,228	96.52	學生簡訊費用、代收代辦結餘款等收入轉入市庫較預期增加。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市松山區西松國民小學

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	255,470,000	262,461,770	6,991,770	2.74	
53 國民教育計畫	197,834,000	202,079,994	4,245,994	2.15	
1 用人費用	184,814,000	188,981,319	4,167,319	2.25	
11 正式員額薪資	82,200,000	85,542,308	3,342,308	4.07	
113 職員薪金	82,200,000	85,542,308	3,342,308	4.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,033,040	2,313,651	280,611	13.80	
124 兼職人員酬金	2,033,040	2,313,651	280,611	13.80	
13 超時工作報酬	702,915	669,472	-33,443	-4.76	
131 加班費	702,915	669,472	-33,443	-4.76	
15 獎金	18,912,000	18,991,627	79,627	0.42	
151 考績獎金	8,637,000	8,783,855	146,855	1.70	
152 年終獎金	10,275,000	10,207,772	-67,228	-0.65	
16 退休及卹償金	70,173,096	69,999,403	-173,693	-0.25	
161 職員退休及離職金	70,096,968	69,914,914	-182,054	-0.26	
162 工員退休及離職金	76,128	84,489	8,361	10.98	
18 福利費	10,792,949	11,464,858	671,909	6.23	
181 分擔員工保險費	6,980,304	7,880,541	900,237	12.90	
183 傷病醫藥費	345,000	236,350	-108,650	-31.49	
185 員工通勤交通費	887,040	724,992	-162,048	-18.27	
18Y 其他福利費	2,580,605	2,622,975	42,370	1.64	
2 服務費用	8,926,000	9,037,454	111,454	1.25	
21 水電費	1,872,944	1,763,130	-109,814	-5.86	
212 工作場所電費	1,574,780	1,574,780			
214 工作場所水費	298,164	188,350	-109,814	-36.83	
23 旅運費	68,200	71,375	3,175	4.66	
231 國內旅費	68,200	67,175	-1,025	-1.50	
23Y 其他旅運費		4,200	4,200		
24 印刷裝訂與廣告費	3,960,000	3,960,000			
241 印刷及裝訂費	3,960,000	3,960,000			
25 修理保養及保固費	1,922,800	1,894,787	-28,013	-1.46	
252 一般房屋修護費	1,558,800	1,526,467	-32,333	-2.07	
255 機械及設備修護費	364,000	368,320	4,320	1.19	
27 一般服務費	530,536	805,879	275,343	51.90	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	36,792	15,694	-21,098	-57.34	
27D 計時與計件人員酬金	303,744	599,326	295,582	97.31	
27F 體育活動費	190,000	190,859	859	0.45	
28 專業服務費	571,520	542,283	-29,237	-5.12	

地方教育發展基金—臺北市松山區西松國民小學

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	%	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	106,960	103,103	-3,857	-3.61	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	76,560	60,360	-16,200	-21.16	
289 試務甄選費	8,600		-8,600	-100.00	
28Y 其他專業服務費	379,400	378,820	-580	-0.15	
3 材料及用品費	2,572,000	2,364,115	-207,885	-8.08	
31 使用材料費	297,820	346,638	48,818	16.39	
315 設備零件	297,820	346,638	48,818	16.39	
32 用品消耗	2,274,180	2,017,477	-256,703	-11.29	
321 辦公(事務)用品	34,800	15,428	-19,372	-55.67	
322 報章雜誌	50,000	49,183	-817	-1.63	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	46,000	44,607	-1,393	-3.03	
32Y 其他用品消耗	2,143,380	1,908,259	-235,121	-10.97	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	7,000		-7,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	7,000		-7,000	-100.00	
442 車租	7,000		-7,000	-100.00	決算數較預算數減少7,000元，主 要係因：小田園教育車租覈實支 應。
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,197,000	1,469,853	272,853	22.79	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學員生給與	10,000	10,000			決算數較預算數增 加272,853元，主要係因：清寒學 生餐費補助覈實支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	1,187,000	1,459,853	272,853	22.99	
743 獎勵費用		36,000	36,000		
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,187,000	1,423,853	236,853	19.95	
9 其他	318,000	227,253	-90,747	-28.54	
91 其他支出	318,000	227,253	-90,747	-28.54	
91Y 其他	318,000	227,253	-90,747	-28.54	決算數較預算數減少90,747元，主 要係因：學生路隊安全導護費覈 實支用。
54 學前教育計畫	26,077,000	24,012,325	-2,064,675	-7.92	
1 用人費用	24,727,000	22,753,038	-1,973,962	-7.98	
11 正式員額薪資	17,559,180	16,093,865	-1,465,315	-8.35	
113 職員薪金	16,515,180	15,114,208	-1,400,972	-8.48	
114 工員工資	1,044,000	979,657	-64,343	-6.16	

地方教育發展基金—臺北市松山區西松國民小學

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	%	
13 超時工作報酬	261,609	72,848	-188,761	-72.15	
131 加班費	261,609	72,848	-188,761	-72.15	
15 獎金	3,471,199	3,411,299	-59,900	-1.73	
151 考績獎金	1,288,000	1,517,595	229,595	17.83	
152 年終獎金	2,183,199	1,893,704	-289,495	-13.26	
16 退休及卹償金	1,541,808	1,323,450	-218,358	-14.16	
161 職員退休及離職金	1,511,568	1,262,246	-249,322	-16.49	
162 工員退休及離職金	30,240	61,204	30,964	102.39	
18 福利費	1,893,204	1,851,576	-41,628	-2.20	
181 分擔員工保險費	1,550,184	1,572,485	22,301	1.44	
183 傷病醫藥費	7,740	3,100	-4,640	-59.95	
185 員工通勤交通費	287,280	198,596	-88,684	-30.87	
18Y 其他福利費	48,000	77,395	29,395	61.24	
2 服務費用	400,000	684,879	284,879	71.22	
24 印刷裝訂與廣告費		4,000	4,000		
241 印刷及裝訂費		4,000	4,000		決算數較預算數增加284,879元，主要係因：公立幼兒園招生作業系統維護覈實支用。
25 修理保養及保固費	250,000	531,684	281,684	112.67	
255 機械及設備修護費	250,000	531,684	281,684	112.67	
27 一般服務費	55,344	43,695	-11,649	-21.05	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	7,344	2,688	-4,656	-63.40	
27F 體育活動費	48,000	41,007	-6,993	-14.57	
28 專業服務費	94,656	105,500	10,844	11.46	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		11,000	11,000		
28Y 其他專業服務費	94,656	94,500	-156	-0.16	
3 材料及用品費	567,000	292,351	-274,649	-48.44	
31 使用材料費	470,000	188,316	-281,684	-59.93	
315 設備零件	470,000	188,316	-281,684	-59.93	決算數較預算數減少274,649元，主要係因：公立幼兒園招生作業用品覈實支用。
32 用品消耗	97,000	104,035	7,035	7.25	
321 辦公（事務）用品	43,000	60,208	17,208	40.02	
322 報章雜誌	22,100	22,100			
32Y 其他用品消耗	31,900	21,727	-10,173	-31.89	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	287,000	260,502	-26,498	-9.23	

地方教育發展基金—臺北市松山區西松國民小學

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	287,000	260,502	-26,498	-9.23	決算數較預算數減少74,445元，主要係因：幼兒導護費覈實支用。
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	287,000	260,502	-26,498	-9.23	
9 其他	96,000	21,555	-74,445	-77.55	
91 其他支出	96,000	21,555	-74,445	-77.55	
91Y 其他	96,000	21,555	-74,445	-77.55	
5L 一般行政管理計畫	20,018,000	18,115,784	-1,902,216	-9.50	
1 用人費用	18,364,000	16,601,876	-1,762,124	-9.60	
11 正式員額薪資	11,940,000	10,842,913	-1,097,087	-9.19	
113 職員薪金	9,816,000	8,468,557	-1,347,443	-13.73	
114 工員工資	1,092,000	1,180,956	88,956	8.15	
115 警餉	1,032,000	1,193,400	161,400	15.64	
13 超時工作報酬	733,256	427,830	-305,426	-41.65	
131 加班費	733,256	427,830	-305,426	-41.65	
15 獎金	3,078,500	2,871,505	-206,995	-6.72	
151 考績獎金	1,586,000	1,466,269	-119,731	-7.55	
152 年終獎金	1,492,500	1,405,236	-87,264	-5.85	
16 退休及卹償金	1,023,552	957,575	-65,977	-6.45	
161 職員退休及離職金	936,192	839,771	-96,421	-10.30	
162 工員退休及離職金	87,360	117,804	30,444	34.85	
18 福利費	1,588,692	1,502,053	-86,639	-5.45	
181 分擔員工保險費	1,081,452	1,094,911	13,459	1.24	
185 員工通勤交通費	219,240	156,384	-62,856	-28.67	
18Y 其他福利費	288,000	250,758	-37,242	-12.93	
2 服務費用	1,174,000	1,076,747	-97,253	-8.28	
22 郵電費	19,600	19,600			
222 電話費	19,600	19,600			
27 一般服務費	396,000	381,645	-14,355	-3.63	
279 外包費	360,000	350,655	-9,345	-2.60	
27F 體育活動費	36,000	30,990	-5,010	-13.92	
28 專業服務費	660,000	577,102	-82,898	-12.56	
28Y 其他專業服務費	660,000	577,102	-82,898	-12.56	
29 公共關係費	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
3 材料及用品費	476,000	433,361	-42,639	-8.96	
32 用品消耗	476,000	433,361	-42,639	-8.96	
321 辦公（事務）用品	469,590	427,361	-42,229	-8.99	

地方教育發展基金—臺北市松山區西松國民小學

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	%	
325 服裝	6,000	6,000			
32Y 其他用品消耗	410		-410	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	3,800	-200	-5.00	
71 會費	3,800	3,800			
713 職業團體會費	3,800	3,800			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	200		-200	-100.00	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	200		-200	-100.00	
5M 建築及設備計畫	11,541,000	18,253,667	6,712,667	58.16	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,541,000	18,253,667	6,712,667	58.16	
51 購建固定資產	4,068,000	3,520,325	-547,675	-13.46	
513 擴充改良房屋建築及設備	1,000,000	5,000	-995,000	-99.50	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480,000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480,000元。3.決算數較預算數減少995,000元，主要係因：學生活動中心新建工程綜合規劃案(第二階段委託設計案)已簽約，但尚未完成驗收付款。
514 購置機械及設備	1,289,350	1,738,775	449,425	34.86	決算數較預算數增加449,425元，主要係因：動支其他準備金採購新學期增班所需設備。
515 購置交通及運輸設備	75,000	75,000			
516 購置雜項設備	1,703,650	1,701,550	-2,100	-0.12	
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	7,437,000	14,697,342	7,260,342	97.62	
541 遞延修繕房屋建築支出	7,437,000	14,644,842	7,207,842	96.92	決算數較預算數增加7,207,842元，主要係因：教育局統籌款辦理建置班級冷氣電源改善工程等併決算。
542 其他遞延支出		52,500	52,500		決算數較預算數增加52,500元，主要係因：教育局統籌款辦理樹木褐根病防治作業併決算。

地方教育發展基金—臺北市松山區西松國民小學

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：閩客語教學支援人員6人，預算數303,744元，決算數599,326元。
 - (2) 外包費：消化超額職工業務外包費預算數360,000元，決算數350,655元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數237,170元，決算數178,244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	56,222,614	-38,788,189	7,735,736	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	1,646,888	-1,467,313		
房屋及建築	2,729,834	-1,519,204		
機械及設備	33,948,995	-22,792,337	2,801,294	(1)
交通及運輸設備	4,060,126	-2,834,017	91,800	(1)
雜項設備	12,845,442	-10,175,318	4,801,642	(4)
購建中固定資產	893,981		5,000	(1)
電腦軟體	97,348		36,000	(1)
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2,801,294元，變動原因為(1)增置：購置個人電腦等設備計1,738,775元。(2)受贈：應付代收款購置個人電腦等設備計728,018元。(3)撥入：教育局移撥網路交換器等設備計334,501元。減少數計5,898,100元，變動原因為(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等設備計5,898,100元。

2.交通及運輸設備：

增加數計91,800元，變動原因為(1)增置：購置無線麥克風組等設備計75,000元。(2)受贈：應付代收款購置無線麥克風組等設備計16,800元。減少數計798,726元，變動原因為(1)報廢：年度經財政局核准報廢不中斷電源設備等設備計798,726元。

3.雜項設備：

增加數計4,801,642元，變動原因為(1)增置：購置熱風旋轉爐等設備計1,701,550元。(2)受贈：應付代收款購置冷氣機等設備計3,069,448元(3)撥入：教育局移撥機櫃等設備計30,644元。減少數計411,169元，變動原因為(1)報廢：年度經財政局核准報廢銀幕等設備計411,169元。

4.購建中固定資產：

增加數計5,000元，變動原因為(1)增置：學生活動中心新建工程工管費計5,000元。

5.電腦軟體：

增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置教育用軟體1組等設備計36,000元。減少數計61,069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61,069元。

二、各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。

北市松山區西松國民小學

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			
7,169,064			1,785,954	19,787,051
			-163,106	16,469
			-39,876	1,170,754
5,898,100	(5)	說明詳下表備註。	1,960,341	10,020,193
798,726	(5)	說明詳下表備註。	476,772	995,955
411,169	(5)	說明詳下表備註。	-448,177	6,612,420
		說明詳下表備註。		898,981
61,069	(11)	說明詳下表備註。		72,279

地方教育發展基金－臺北市松山區西松國民小學
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		1,000,000			1,000,000	5,000	-995,000	895,000
房屋及建築		1,000,000			1,000,000		-1,000,000	895,000
購建中固定資產						5,000	5,000	
機械及設備		1,289,350	480,000		1,769,350	1,738,775	-30,575	
機械及設備		1,289,350	480,000		1,769,350	1,738,775	-30,575	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		75,000			75,000	75,000		
交通及運輸設備		75,000			75,000	75,000		
購建中固定資產								
雜項設備		1,703,650			1,703,650	1,701,550	-2,100	
雜項設備		1,703,650			1,703,650	1,701,550	-2,100	
購建中固定資產								
合 計		4,068,000	480,000		4,548,000	3,520,325	-1,027,675	895,000

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—臺北市松山區西松國民小學
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		480,000
購置機械及設備	108.7.29府授教會字第1083070002號	95,000
購置機械及設備	108.8.28府授主事預字第1083010330號	385,000

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市松山區西松國民小學

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	95	98	3	依臺北市政府108年10月28日府授教人字第1083104195號函核定進用3人。
正式職員	95	98	3	
臨時職員	0	0	0	
學前教育計畫	24	24	0	
正式職員	21	21	0	
正式工員	3	3	0	
一般行政管理計畫	18	18	0	
正式職員	13	13	0	
正式工員	3	3	0	
正式駐衛警	2	2	0	
小計	137	140	3	
正式職員	129	132	3	
正式工員	6	6	0	
正式駐衛警	2	2	0	
臨時職員	0	0	0	
合計	137	140	3	

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：閩客語教學支援人員6人。

(2)外包費：消化超額職工業務外包費。

地方教育發展基金—臺北市松山區西松國民小學
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	82,200,000		702,915		18,912,000	70,173,096		10,792,949		182,780,960	2,033,040	184,814,000
職員	82,200,000		702,915		18,912,000	70,173,096		10,792,949		182,780,960	2,033,040	184,814,000
學前教育計畫	17,559,180		261,609		3,471,199	1,541,808		1,893,204		24,727,000		24,727,000
職員	16,515,180		218,109		3,340,699	1,511,568		1,744,536		23,330,092		23,330,092
工具	1,044,000		43,500		130,500	30,240		148,668		1,396,908		1,396,908
一般行政管理計畫	11,940,000		733,256		3,078,500	1,023,552		1,588,692		18,364,000		18,364,000
職員	10,848,000		687,756		2,791,000	936,192		1,334,688		16,597,636		16,597,636
工具	1,092,000		45,500		287,500	87,360		254,004		1,766,364		1,766,364
合 計	111,699,180		1,697,780		25,461,699	72,738,456		14,274,845		225,871,960	2,033,040	227,905,000

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134人，計11,511,000元，執行結果決算119人，計11,767,719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137人，計13,950,699元，執行結果決算141人，計13,506,712元。

3.非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：閩客語教學支援人員6人，預算數303,744元，決算數599,326元。

(2)外包費：消化超額職工業務外包費預算數360,000元，決算數350,655元。

地方教育發展基金—臺北市松山區西松國民小學
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
85,542,308		669,472		18,991,627	69,999,403		11,464,858		186,667,668	2,313,651	188,981,319
85,542,308		669,472		18,991,627	69,999,403		11,464,858		186,667,668	2,313,651	188,981,319
16,093,865		72,848		3,411,299	1,323,450		1,851,576		22,753,038		22,753,038
15,114,208		62,432		3,276,884	1,262,246		1,706,970		21,422,740		21,422,740
979,657		10,416		134,415	61,204		144,606		1,330,298		1,330,298
10,842,913		427,830		2,871,505	957,575		1,502,053		16,601,876		16,601,876
9,661,957		373,822		2,527,926	839,771		1,293,405		14,696,881		14,696,881
1,180,956		54,008		343,579	117,804		208,648		1,904,995		1,904,995
112,479,086		1,170,150		25,274,431	72,280,428		14,818,487		226,022,582	2,313,651	228,336,233

地方教育發展基金—臺北市松山區西松國民小學

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			223,911,000		226,092,319		2,181,319	0.97	
國民教育計畫			197,834,000		202,079,994		4,245,994	2.15	
學前教育計畫			26,077,000		24,012,325		-2,064,675	-7.92	

地方教育發展基金—臺北市松山區西松國民小學
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	227,905,000	228,336,233	431,233	0.19
11 正式員額薪資	111,699,180	112,479,086	779,906	0.70
113 職員薪金	108,531,180	109,125,073	593,893	0.55
114 工員工資	2,136,000	2,160,613	24,613	1.15
115 警餉	1,032,000	1,193,400	161,400	15.64
12 聘僱及兼職人員薪資	2,033,040	2,313,651	280,611	13.80
124 兼職人員酬金	2,033,040	2,313,651	280,611	13.80
13 超時工作報酬	1,697,780	1,170,150	-527,630	-31.08
131 加班費	1,697,780	1,170,150	-527,630	-31.08
15 獎金	25,461,699	25,274,431	-187,268	-0.74
151 考績獎金	11,511,000	11,767,719	256,719	2.23
152 年終獎金	13,950,699	13,506,712	-443,987	-3.18
16 退休及卹償金	72,738,456	72,280,428	-458,028	-0.63
161 職員退休及離職金	72,544,728	72,016,931	-527,797	-0.73
162 工員退休及離職金	193,728	263,497	69,769	36.01
18 福利費	14,274,845	14,818,487	543,642	3.81
181 分擔員工保險費	9,611,940	10,547,937	935,997	9.74
183 傷病醫藥費	352,740	239,450	-113,290	-32.12
185 員工通勤交通費	1,393,560	1,079,972	-313,588	-22.50
18Y 其他福利費	2,916,605	2,951,128	34,523	1.18
2 服務費用	10,500,000	10,799,080	299,080	2.85
21 水電費	1,872,944	1,763,130	-109,814	-5.86
212 工作場所電費	1,574,780	1,574,780	0	0.00
214 工作場所水費	298,164	188,350	-109,814	-36.83
22 郵電費	19,600	19,600	0	0.00
222 電話費	19,600	19,600	0	0.00
23 旅運費	68,200	71,375	3,175	4.66
231 國內旅費	68,200	67,175	-1,025	-1.50
23Y 其他旅運費	0	4,200	4,200	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	3,960,000	3,964,000	4,000	0.10
241 印刷及裝訂費	3,960,000	3,964,000	4,000	0.10
25 修理保養及保固費	2,172,800	2,426,471	253,671	11.67
252 一般房屋修護費	1,558,800	1,526,467	-32,333	-2.07
255 機械及設備修護費	614,000	900,004	286,004	46.58
27 一般服務費	981,880	1,231,219	249,339	25.39
276 佣金、匯費、經理費及手續費	44,136	18,382	-25,754	-58.35
279 外包費	360,000	350,655	-9,345	-2.60
27D 計時與計件人員酬金	303,744	599,326	295,582	97.31
27F 體育活動費	274,000	262,856	-11,144	-4.07
28 專業服務費	1,326,176	1,224,885	-101,291	-7.64
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	106,960	114,103	7,143	6.68
287 委託檢驗(定)試驗認證費	76,560	60,360	-16,200	-21.16
289 試務甄選費	8,600	0	-8,600	-100.00
28Y 其他專業服務費	1,134,056	1,050,422	-83,634	-7.37

地方教育發展基金—臺北市松山區西松國民小學
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	98,400	98,400	0	0.00
291 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
3 材料及用品費	3,615,000	3,089,827	-525,173	-14.53
31 使用材料費	767,820	534,954	-232,866	-30.33
315 設備零件	767,820	534,954	-232,866	-30.33
32 用品消耗	2,847,180	2,554,873	-292,307	-10.27
321 辦公(事務)用品	547,390	502,997	-44,393	-8.11
322 報章雜誌	72,100	71,283	-817	-1.13
325 服裝	6,000	6,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	46,000	44,607	-1,393	-3.03
32Y 其他用品消耗	2,175,690	1,929,986	-245,704	-11.29
4 租金、償債、利息及相關手續費	7,000	0	-7,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	7,000	0	-7,000	-100.00
442 車租	7,000	0	-7,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,541,000	18,253,667	6,712,667	58.16
51 購建固定資產	4,068,000	3,520,325	-547,675	-13.46
513 擴充改良房屋建築及設備	1,000,000	5,000	-995,000	-99.50
514 購置機械及設備	1,289,350	1,738,775	449,425	34.86
515 購置交通及運輸設備	75,000	75,000	0	0.00
516 購置雜項設備	1,703,650	1,701,550	-2,100	-0.12
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	7,437,000	14,697,342	7,260,342	97.62
541 遞延修繕房屋建築支出	7,437,000	14,644,842	7,207,842	96.92
542 其他遞延支出	0	52,500	52,500	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,488,000	1,734,155	246,155	16.54
71 會費	3,800	3,800	0	0.00
713 職業團體會費	3,800	3,800	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	1,474,200	1,720,355	246,155	16.70
743 獎勵費用	0	36,000	36,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,474,200	1,684,355	210,155	14.26
9 其他	414,000	248,808	-165,192	-39.90
91 其他支出	414,000	248,808	-165,192	-39.90
91Y 其他	414,000	248,808	-165,192	-39.90
合 計	255,470,000	262,461,770	6,991,770	2.74

地方教育發展基金—臺北市松山區西松國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表
 中華民國 108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
統計所需項目	1,840,264	1,829,401	-10,863	-0.59	
185 員工通勤交通費	1,393,560	1,079,972	-313,588	-22.50	
27D 計時與計件人員酬金	303,744	599,326	295,582	97.31	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	106,960	114,103	7,143	6.68	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

地方教育發展基金—臺北市松山區西松國民小學
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	8,322,578,590	8,321,607,330	-971,260	
代管資產-土地改良物	49,080	49,080		
代管資產-土地	8,293,450,068	8,293,450,068		
代管資產-房屋及建築 設備	9,292,391	9,292,391		
土地改良物	16,469	16,469		
房屋及建築	1,170,754	1,170,754		
機械及設備	10,020,193	10,020,193		
交通及運輸設備	995,955	995,955		
雜項設備	6,612,420	6,612,420		
購建中固定資產	898,981		-898,981	學生活動中心新建 工程先期規劃費與 工程管理費。
電腦軟體	72,279		-72,279	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