

4-0501401

中華民國 108 年度

(108年1月1日至108年12月31日)

# 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

臺北市萬華區西門國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

臺北市萬華區西門國民小學編



裝

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	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	頁
三、平衡表.....	第	10 至 11	頁
丁、附屬表			
一、基金來源明細表.....	第	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	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	頁
五、各項費用彙計表.....	第	29 至 31	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	32	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	33	頁
(附財產分類統計表).....			
附錄(調節表及對帳單等).....			

財 務 摘 要  
中華民國 108年度

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	159,832,925	150,202,961	9,629,964	6.41
基金用途	168,114,779	153,110,643	15,004,136	9.80
賸餘(短絀-)	- 8,281,854	- 2,907,682	- 5,374,172	-
餘絀情形：				
基金餘額	11,389,135	19,670,989	- 8,281,854	-42.10
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 4,643,861	- 4,112,782	- 531,079	-

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

40501524-2

# 臺北市地方教育發展基金臺北市萬華區西門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119,542,000元，決算數121,440,130元。

107學年下學期預定招收22班，實計招收22班，預計學生人數420人，實際學生人數400人。

108學年上學期預定招收22班，實計招收22班，預計學生人數460人，實際學生人數450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15,140,000元，決算數14,041,056元。

107學年下學期預定招收6班，實計招收6班，預計學生人數165人，實際學生人數164人

108學年上學期預定招收6班，實計招收6班，預計學生人數166人，實際學生人數166人。

係新購圖書等教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；並辦理幼兒園課後留園工作等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智慧。

#### (三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列15,367,000元，決算數13,880,225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10,392,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數121,000元），決算數18,753,368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
推動全民運動	學生體適能通過率	40%	62%(已達成)

# 臺北市地方教育發展基金臺北市萬華區西門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159,832,925元，較預算數149,883,000元，增加9,949,925元，計增6.64%。

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3,000元，較預算數5,000元，減少2,000元，計減40.00%。

主要係因：

代理教師甄選報名費收入未如預期所致。

2.財產處分收入：決算數18,300元，較預算數7,000元，增加11,300元，計增161.43%。

主要係因：

本期因電源改善工程施作財產報廢處分較多超出預期。

3.租金收入：決算數25,414元，較預算數260,000元，減少234,586元，計減90.23%。

主要係因：

本期委外案合約已到期，回歸學校管理，致土地收入未如預期。

4.利息收入：決算數381元，較預算數1,000元，減少619元，計減61.90%。

主要係因：

本期利息收入覈實收入。

5.其他財產收入：決算數103,187元，較預算數59,000元，增加44,187元，計增74.89%。

主要係因：

本期租借場地較頻繁超出預期所致。

6.公庫撥款收入：決算數155,656,062元，較預算數145,596,000元，增加10,060,062元，計增6.91%。

主要係因：

電源改善統籌款4,461,747元、球場及週邊環境整修工程統籌款3,951,315元

108年用人費用不敷數1,647,000元。

7.政府其他撥款收入：決算數642,170元，較預算數0元，增加642,170元。

主要係因：

能源管理經費收入235,973元、107年度無力繳交代收代辦費6,360元

108-1國小無力繳交代收代辦費8,600元、補助公幼充實及改善教學環境費104,850元

學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費61,440元、教保研習經費收入38,650元

執行強化技術安全防護機制工作經費81,600元、幼兒園2-4歲中低收入戶代收代辦補助款104,697元

8.學雜費收入：決算數3,243,762元，較預算數3,265,000元，減少21,238元，計減0.65%。

主要係因：

本年度幼兒園半日生較多所致。

9.受贈收入：決算數0元，較預算數60,000元，減少60,000元，計減100%。

主要係因：

本期無捐贈。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市萬華區西門國民小學附屬單位決算之分決算

## 總 說 明

### 中華民國 108年度

10.雜項收入：決算數140,649元，較預算數630,000元，減少489,351元，計減77.67%。

主要係因：

數位學生證收入4,746元、電子領標費11,200元、書籍遺失費2,141元、收回交通費差額14,970元  
電源改善工程之廢鐵收入1,100元、收回103-107年教職員交通費差額106,492元

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數168,114,779元，較預算數160,441,000元，增加7,673,779元，計增4.78%。

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121,440,130元，較預算數119,542,000元，增加1,898,130元，計增1.59%。

主要係因：

本年度人事費覈實支用所致。

2.學前教育計畫：決算數14,041,056元，較預算數15,140,000元，減少1,098,944元，計減7.26%。

主要係因：

係因教師留職停薪聘用代理教師等人事費覈實支用賸餘所致。

3.一般行政管理計畫：決算數13,880,225元，較預算數15,367,000元，減少1,486,775元，計減9.68%。

主要係因：

本年度工友1名於年初1月退休，人事費用覈實支用賸餘所致。

4.建築及設備計畫：決算數18,753,368元，較預算數10,392,000元，增加8,361,368元，計增80.46%。

主要係因：

本期電源改善工程及球場及週邊環境整修工程統籌款併決算所致。

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數8,281,854元，較預算短絀數10,558,000元，計相差2,276,146元。

主要係因：

主要係工程款覈實支用賸餘所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市萬華區西門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5,564,355元。  
其他活動之淨現金流入920,494元。  
本年度現金及約當現金之淨減4,643,861元。  
期初現金及約當現金25,964,802元。  
期末現金及約當現金21,320,941元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,077,656,010元，包括：  
流動資產21,620,941元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,867,991元。  
其他資產5,052,167,078元。  
決算日負債總額為5,066,266,875元，包括：  
流動負債10,435,258元。  
其他負債5,055,831,617元。  
決算日基金餘額為累積餘額11,389,135元。

五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加2,586,727元，包括：  
機械及設備914,351元。  
交通及運輸設備35,000元。  
雜項設備1,601,376元。  
電腦軟體36,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數21,017,217元及補辦預算數121,000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」及購置固定資產明細表后附「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—臺北市萬華區西門國民小學  
**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	149,883,000	100.00	159,832,925	100.00	9,949,925	6.64	150,202,961	100.00
43 勞務收入	5,000	0.00	3,000	0.00	-2,000	-40.00	4,000	0.00
431服務收入	5,000	0.00	3,000	0.00	-2,000	-40.00	4,000	0.00
45 財產收入	327,000	0.22	147,282	0.09	-179,718	-54.96	355,396	0.24
451財產處分收入	7,000	0.00	18,300	0.01	11,300	161.43	6,120	0.00
452租金收入	260,000	0.17	25,414	0.02	-234,586	-90.23	272,552	0.18
454利息收入	1,000	0.00	381	0.00	-619	-61.90	297	0.00
45Y其他財產收入	59,000	0.04	103,187	0.06	44,187	74.89	76,427	0.05
46 政府撥入收入	145,596,000	97.14	156,298,232	97.79	10,702,232	7.35	145,977,484	97.19
462公庫撥款收入	145,596,000	97.14	155,656,062	97.39	10,060,062	6.91	145,724,082	97.02
46Y政府其他撥入收入			642,170	0.40	642,170	0.00	253,402	0.17
4S 教學收入	3,265,000	2.18	3,243,762	2.03	-21,238	-0.65	3,109,889	2.07
4S1學雜費收入	3,265,000	2.18	3,243,762	2.03	-21,238	-0.65	3,109,889	2.07
4Y 其他收入	690,000	0.46	140,649	0.09	-549,351	-79.62	756,192	0.50
4Y0受贈收入	60,000	0.04			-60,000	-100.00		
4YY雜項收入	630,000	0.42	140,649	0.09	-489,351	-77.67	756,192	0.50
5 基金用途	160,441,000	100.00	168,114,779	100.00	7,673,779	4.78	153,110,643	100.00
53 國民教育計畫	119,542,000	74.51	121,440,130	72.24	1,898,130	1.59	120,462,278	78.68
54 學前教育計畫	15,140,000	9.44	14,041,056	8.35	-1,098,944	-7.26	13,889,332	9.07
5L 一般行政管理計畫	15,367,000	9.58	13,880,225	8.26	-1,486,775	-9.68	12,105,982	7.91
5M 建築及設備計畫	10,392,000	6.48	18,753,368	11.16	8,361,368	80.46	6,653,051	4.35
購建固定資產	10,356,000	6.45	18,717,368	11.13	8,361,368	80.74	6,620,051	4.32
其他	36,000	0.02	36,000	0.02			33,000	0.02
本期賸餘 (短絀-)	-10,558,000		-8,281,854		2,276,146	-21.56	-2,907,682	
期初基金餘額	16,821,589		19,670,989		2,849,400	16.94	22,578,671	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	6,263,589		11,389,135		5,125,546	81.83	19,670,989	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市萬華區西門國民小學  
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		21,017,217
451財產處分收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	11,300
45Y其他財產收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	44,187
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	10,060,062
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	642,170
53 國民教育計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	1,898,130
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	8,361,368

備註：

地方教育發展基金—臺北市萬華區西門國民小學  
**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)	-10,558,000	-8,281,854	2,276,146	-21.56
812 調整非現金項目		2,717,499	2,717,499	
8123 流動資產淨減(淨增)				
8124 流動負債淨增(淨減)		2,717,499	2,717,499	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-10,558,000	-5,564,355	4,993,645	-47.30
82 其他活動之現金流量				
822 減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		521,698	521,698	
825 增加短期債務及其他負債		631,988	631,988	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82C 增加其他資產		-233,192	-233,192	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		920,494	920,494	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-10,558,000	-4,643,861	5,914,139	-56.02
84 期初現金及約當現金	24,320,502	25,964,802	1,644,300	6.76
85 期末現金及約當現金	13,762,502	21,320,941	7,558,439	54.92

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金減少535,056元及代管資產增加86,927,408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	5,077,656,010	100.00	4,996,196,025	100.00	81,459,985	1.63
1	資產	5,077,656,010	100.00	4,996,196,025	100.00	81,459,985	1.63
11	流動資產	21,620,941	0.43	26,264,802	0.53	-4,643,861	-17.68
111	現金	21,320,941	0.42	25,964,802	0.52	-4,643,861	-17.89
1112	銀行存款	21,320,941	0.42	25,964,802	0.52	-4,643,861	-17.89
1112-1	銀行存款-公庫存款	9,480,452	0.19	17,129,065	0.34	-7,648,613	-44.65
1112-2	銀行存款-保管款	7,456,444	0.15	4,509,260	0.09	2,947,184	65.36
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	300,000	0.01	300,000	0.01	0	0.00
1112-7	銀行存款-薪津專戶	4,077,184	0.08	3,993,726	0.08	83,458	2.09
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	6,861	0.00	32,751	0.00	-25,890	-79.05
115	預付款項	300,000	0.01	300,000	0.01	0	0.00
1154	預付費用	300,000	0.01	300,000	0.01	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,867,991	0.08	4,924,745	0.10	-1,056,754	-21.46
124	準備金	3,867,991	0.08	4,924,745	0.10	-1,056,754	-21.46
1241	退休及離職準備金	2,045,661	0.04	2,580,717	0.05	-535,056	-20.73
124Y	其他準備金	1,822,330	0.04	2,344,028	0.05	-521,698	-22.26
124Y-2	其他準備金-其他	1,822,330	0.04	2,344,028	0.05	-521,698	-22.26
13	其他資產	5,052,167,078	99.50	4,965,006,478	99.38	87,160,600	1.76
131	什項資產	5,052,167,078	99.50	4,965,006,478	99.38	87,160,600	1.76
1315	暫付及待結轉帳項	233,192	0.00	0	0.00	233,192	0.00
1316	代管資產	5,051,933,886	99.49	4,965,006,478	99.38	86,927,408	1.75
1316-1	代管資產-土地	5,012,469,924	98.72	4,924,711,036	98.57	87,758,888	1.78
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	23,588,962	0.46	24,420,442	0.49	-831,480	-3.40
1316-3	代管資產-其他政府	15,875,000	0.31	15,875,000	0.32	0	0.00

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。  
 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。  
 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)及或有資產計0元。

北市萬華區西門國民小學  
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	5,077,656,010	100.00	4,996,196,025	100.00	81,459,985	1.63
2	負債	5,066,266,875	99.78	4,976,525,036	99.61	89,741,839	1.80
21	流動負債	10,435,258	0.21	7,717,759	0.15	2,717,499	35.21
212	應付款項	10,435,258	0.21	7,717,759	0.15	2,717,499	35.21
2123	應付代收款	10,221,611	0.20	7,615,655	0.15	2,605,956	34.22
2125	應付費用	213,647	0.00	102,104	0.00	111,543	109.24
22	其他負債	5,055,831,617	99.57	4,968,807,277	99.45	87,024,340	1.75
221	什項負債	5,055,831,617	99.57	4,968,807,277	99.45	87,024,340	1.75
2211	存入保證金	1,852,070	0.04	1,220,082	0.02	631,988	51.80
2213	應付退休及離職金	2,045,661	0.04	2,580,717	0.05	-535,056	-20.73
2214	應付代管資產	5,051,933,886	99.49	4,965,006,478	99.38	86,927,408	1.75
3	基金餘額	11,389,135	0.22	19,670,989	0.39	-8,281,854	-42.10
31	基金餘額	11,389,135	0.22	19,670,989	0.39	-8,281,854	-42.10
311	基金餘額	11,389,135	0.22	19,670,989	0.39	-8,281,854	-42.10
3111	累積餘額	11,389,135	0.22	19,670,989	0.39	-8,281,854	-42.10

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市萬華區西門國民小學

**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	149,883,000	159,832,925	9,949,925	6.64	
43 勞務收入	5,000	3,000	-2,000	-40.00	
431服務收入	5,000	3,000	-2,000	-40.00	代理教師甄選報名費收入未如預期
45 財產收入	327,000	147,282	-179,718	-54.96	
451財產處分收入	7,000	18,300	11,300	161.43	本期因電源改善工程統籌款施作，財產報廢處分較多超出預期
452租金收入	260,000	25,414	-234,586	-90.23	本期委外案合約已到期，回歸學校，致使土地權利金收入未如預期
454利息收入	1,000	381	-619	-61.90	本期利息覈實收入
45Y其他財產收入	59,000	103,187	44,187	74.89	本期租借場地頻繁超出預期
46 政府撥入收入	145,596,000	156,298,232	10,702,232	7.35	
462公庫撥款收入	145,596,000	155,656,062	10,060,062	6.91	教育局補助電源改善等經費
46Y政府其他撥入收入		642,170	642,170	0.00	教育部補助能源管理等經費
4S 教學收入	3,265,000	3,243,762	-21,238	-0.65	
4S1學雜費收入	3,265,000	3,243,762	-21,238	-0.65	
4Y 其他收入	690,000	140,649	-549,351	-79.62	
4YO受贈收入	60,000		-60,000	-100.00	本期無捐贈收入
4YY雜項收入	630,000	140,649	-489,351	-77.67	本期代收代辦結餘款覆實支用結轉其他準備金未如預期

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市萬華區西門國民小學

**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	160,441,000	168,114,779	7,673,779	4.78	
53 國民教育計畫	119,542,000	121,440,130	1,898,130	1.59	
1 用人費用	112,853,000	115,365,828	2,512,828	2.23	
11 正式員額薪資	41,472,000	39,544,642	-1,927,358	-4.65	
113 職員薪金	41,472,000	39,544,642	-1,927,358	-4.65	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,176,632	1,297,645	121,013	10.28	
122 約僱職員薪金	418,992	418,992			
124 兼職人員酬金	757,640	878,653	121,013	15.97	
13 超時工作報酬	498,431	370,880	-127,551	-25.59	
131 加班費	498,431	370,880	-127,551	-25.59	
15 獎金	10,434,372	9,237,163	-1,197,209	-11.47	
151 考績獎金	5,198,000	4,359,203	-838,797	-16.14	
152 年終獎金	5,236,372	4,877,960	-358,412	-6.84	
16 退休及卹償金	53,304,437	59,213,111	5,908,674	11.08	
161 職員退休及離職金	51,629,757	58,129,411	6,499,654	12.59	
162 工員退休及離職金	1,674,680	1,083,700	-590,980	-35.29	
18 福利費	5,967,128	5,702,387	-264,741	-4.44	
181 分擔員工保險費	3,563,196	3,521,030	-42,166	-1.18	
183 傷病醫藥費	157,500	147,000	-10,500	-6.67	
185 員工通勤交通費	379,260	318,182	-61,078	-16.10	
18Y 其他福利費	1,867,172	1,716,175	-150,997	-8.09	
2 服務費用	3,777,000	3,558,036	-218,964	-5.80	
21 水電費	1,610,642	1,301,255	-309,387	-19.21	
212 工作場所電費	1,496,340	1,131,962	-364,378	-24.35	
214 工作場所水費	114,302	169,293	54,991	48.11	
22 郵電費	600		-600	-100.00	
224 數據通信費	600		-600	-100.00	
23 旅運費	83,090	51,061	-32,029	-38.55	
231 國內旅費	78,090	49,066	-29,024	-37.17	
235 貨物運費	5,000	1,995	-3,005	-60.10	
24 印刷裝訂與廣告費	62,232	58,632	-3,600	-5.78	
241 印刷及裝訂費	62,232	58,632	-3,600	-5.78	
25 修理保養及保固費	893,100	884,004	-9,096	-1.02	
252 一般房屋修護費	317,520	317,520			
255 機械及設備修護費	575,580	566,484	-9,096	-1.58	
26 保險費	5,000	5,000			
26Y 其他保險費	5,000	5,000			
27 一般服務費	680,576	741,451	60,875	8.94	



地方教育發展基金—臺北市萬華區西門國民小學

**基金用途明細表**

中華民國 108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	13,824	9,124	-4,700	-34.00	
279 外包費	388,720	388,720			
27D 計時與計件人員酬金	188,032	268,607	80,575	42.85	
27F 體育活動費	90,000	75,000	-15,000	-16.67	
28 專業服務費	441,760	516,633	74,873	16.95	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	132,800	234,300	101,500	76.43	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	13,760	13,700	-60	-0.44	
289 試務甄選費	5,000	3,300	-1,700	-34.00	
28Y 其他專業服務費	290,200	265,333	-24,867	-8.57	
3 材料及用品費	1,634,000	1,478,879	-155,121	-9.49	
31 使用材料費	347,760	536,810	189,050	54.36	
315 設備零件	347,760	536,810	189,050	54.36	
32 用品消耗	1,286,240	942,069	-344,171	-26.76	
321 辦公(事務)用品	16,800	11,615	-5,185	-30.86	
322 報章雜誌	61,710	52,477	-9,233	-14.96	
325 服裝	60,900	57,602	-3,298	-5.42	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	45,000	44,765	-235	-0.52	
32Y 其他用品消耗	1,101,830	775,610	-326,220	-29.61	
4 租金、償債、利息及相關手續費	149,000	144,100	-4,900	-3.29	
43 機器租金	125,000	125,000			
432 機械及設備租金	125,000	125,000			
44 交通及運輸設備租金	17,050	14,300	-2,750	-16.13	
442 車租	17,050	14,300	-2,750	-16.13	
45 雜項設備租金	6,950	4,800	-2,150	-30.94	
451 雜項設備租金	6,950	4,800	-2,150	-30.94	
6 稅捐及規費(強制費)	110,000	3,118	-106,882	-97.17	
61 土地稅	97,000	3,118	-93,882	-96.79	
612 一般土地地價稅	97,000	3,118	-93,882	-96.79	決算數較預算數減少106,882元，主要係因：原OT廠商契約至3月底，期滿後未續約，回歸學校使用，依照土地稅減免規則第七條，學校使用用地免地價稅所致。
63 房屋稅	13,000		-13,000	-100.00	
631 一般房屋稅	13,000		-13,000	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市萬華區西門國民小學

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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	756,000	722,221	-33,779	-4.47	
72 捐助、補助與獎助	30,520		-30,520	-100.00	
726 獎助學員生給與	30,520		-30,520	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	725,480	722,221	-3,259	-0.45	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	725,480	722,221	-3,259	-0.45	
9 其他	263,000	167,948	-95,052	-36.14	
91 其他支出	263,000	167,948	-95,052	-36.14	
91Y 其他	263,000	167,948	-95,052	-36.14	決算數較預算數減少95,052元，主要係因：本年度游泳檢測未通過學生暑期游泳訓練班報名費覈實支用賸餘所致。
54 學前教育計畫	15,140,000	14,041,056	-1,098,944	-7.26	
1 用人費用	14,642,000	13,536,464	-1,105,536	-7.55	
11 正式員額薪資	10,464,780	9,890,574	-574,206	-5.49	
113 職員薪金	9,816,780	9,156,374	-660,406	-6.73	
114 工員工資	648,000	734,200	86,200	13.30	
13 超時工作報酬	145,161	76,656	-68,505	-47.19	
131 加班費	145,161	76,656	-68,505	-47.19	
15 獎金	2,014,699	1,874,058	-140,641	-6.98	
151 考績獎金	712,000	629,085	-82,915	-11.65	
152 年終獎金	1,302,699	1,244,973	-57,726	-4.43	
16 退休及卹償金	911,088	723,409	-187,679	-20.60	
161 職員退休及離職金	893,808	683,356	-210,452	-23.55	
162 工員退休及離職金	17,280	40,053	22,773	131.79	
18 福利費	1,106,272	971,767	-134,505	-12.16	
181 分擔員工保險費	921,312	853,031	-68,281	-7.41	
183 傷病醫藥費	5,160	4,012	-1,148	-22.25	
185 員工通勤交通費	163,800	98,724	-65,076	-39.73	
18Y 其他福利費	16,000	16,000			
2 服務費用	107,000	80,874	-26,126	-24.42	
27 一般服務費	36,752	27,056	-9,696	-26.38	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,752	1,056	-3,696	-77.78	決算數較預算數減少26,126元，主要係因：午餐指導費覈實支用賸餘所致。
27F 體育活動費	32,000	26,000	-6,000	-18.75	
28 專業服務費	70,248	53,818	-16,430	-23.39	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	11,748	3,500	-8,248	-70.21	

地方教育發展基金—臺北市萬華區西門國民小學

**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	%	
28Y 其他專業服務費	58,500	50,318	-8,182	-13.99	
3 材料及用品費	74,000	80,395	6,395	8.64	
31 使用材料費	40,000	39,400	-600	-1.50	
315 設備零件	40,000	39,400	-600	-1.50	
32 用品消耗	34,000	40,995	6,995	20.57	
322 報章雜誌	1,900	1,785	-115	-6.05	
32Y 其他用品消耗	32,100	39,210	7,110	22.15	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	221,000	252,603	31,603	14.30	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	221,000	252,603	31,603	14.30	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	221,000	252,603	31,603	14.30	決算數較預算增加31,603元，主要係因：午餐有機蔬菜覈實支用所致。
9 其他	96,000	90,720	-5,280	-5.50	
91 其他支出	96,000	90,720	-5,280	-5.50	
91Y 其他	96,000	90,720	-5,280	-5.50	
5L 一般行政管理計畫	15,367,000	13,880,225	-1,486,775	-9.68	
1 用人費用	13,724,000	12,275,898	-1,448,102	-10.55	
11 正式員額薪資	8,652,000	7,612,051	-1,039,949	-12.02	
113 職員薪金	7,044,000	6,266,402	-777,598	-11.04	決算數較預算數減少1,448,102元，主要係因：本年度技工一名於1月退休，人事費覈實支用贖餘所致。
114 工員工資	1,092,000	748,949	-343,051	-31.41	
115 警餉	516,000	596,700	80,700	15.64	
13 超時工作報酬	1,006,316	476,221	-530,095	-52.68	
131 加班費	1,006,316	476,221	-530,095	-52.68	
15 獎金	2,221,500	1,818,336	-403,164	-18.15	
151 考績獎金	1,140,000	874,868	-265,132	-23.26	
152 年終獎金	1,081,500	943,468	-138,032	-12.76	
16 退休及卹償金	727,680	803,501	75,821	10.42	
161 職員退休及離職金	640,320	690,963	50,643	7.91	
162 工員退休及離職金	87,360	112,538	25,178	28.82	
18 福利費	1,116,504	1,565,789	449,285	40.24	
181 分擔員工保險費	780,864	1,273,155	492,291	63.04	
185 員工通勤交通費	143,640	116,678	-26,962	-18.77	
18Y 其他福利費	192,000	175,956	-16,044	-8.36	
2 服務費用	1,323,000	1,295,622	-27,378	-2.07	
27 一般服務費	704,708	701,708	-3,000	-0.43	

地方教育發展基金—臺北市萬華區西門國民小學

**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	%	
279 外包費	678,708	678,708			
27F 體育活動費	26,000	23,000	-3,000	-11.54	
28 專業服務費	546,292	521,914	-24,378	-4.46	
28Y 其他專業服務費	546,292	521,914	-24,378	-4.46	
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	317,000	305,905	-11,095	-3.50	
32 用品消耗	317,000	305,905	-11,095	-3.50	
321 辦公（事務）用品	314,000	302,905	-11,095	-3.53	
325 服裝	3,000	3,000			
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	10,392,000	18,753,368	8,361,368	80.46	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,392,000	18,753,368	8,361,368	80.46	
51 購建固定資產	1,559,000	1,655,827	96,827	6.21	
514 購置機械及設備	580,000	595,851	15,851	2.73	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理121,000元。2.建築及設備計畫之購建固定資產決算數包含以前年度保留數0元及奉准先行辦理119,859元。
515 購置交通及運輸設備	35,000	35,000			
516 購置雜項設備	944,000	1,024,976	80,976	8.58	
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	8,797,000	17,061,541	8,264,541	93.95	
541 遞延修繕房屋建築支出	8,797,000	17,061,541	8,264,541	93.95	決算數較預算數增加8,264,541元，主要係因電源改善及經濟部能源翻新計畫等統籌款併決算所致。

地方教育發展基金-臺北市萬華區西門國民小學  
地方教育發展基金

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 3 人，預算數 188,032 元，決算數 268,607 元。
  - (2)外包費：  
消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算，預算數144,000元，決算數 144,000元。  
校警勞務外包費進用 1 人，預算數 534,708 元，決算數 534,708 元。  
救生員進用 1 名，預算數 388,720 元，決算數 388,720 元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數160,931元，決算數271,271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
<b>資產</b>	53,058,330	-42,749,783	2,586,727	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	4,435,583	-2,988,150		
房屋及建築				
機械及設備	26,491,275	-21,349,262	914,351	(1)
交通及運輸設備	1,440,391	-1,110,702	35,000	(1)
雜項設備	20,622,055	-17,301,669	1,601,376	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	69,026		36,000	(1)
權利				
遞耗資產				
其他				
<b>負債</b>				
長期債務				

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計914,351元，變動原因為：(1)增置：595,851元。(2)受贈:318,500元。減少數計29,000元，變動原因為：(1)報廢29,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數計35,000元，變動原因為：(1)增置：35,000元。減少數計27,600元，變動原因為：(1)報廢27,600元。

3.雜項設備：

增加數計1,601,376元，變動原因為：(1)增置：1,024,976元(2)受贈:576,400元。減少數計1,057,410元，變動原因為：(1)報廢1,057,410元。

4.電腦軟體：

增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：36,000元。減少數計61,006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61,006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。

北市萬華區西門國民小學

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			
1,175,016			-2,306,031	9,414,227
			-251,160	1,196,273
29,000	(5)	說明詳下表備註。	-1,950,922	4,076,442
27,600	(5)	說明詳下表備註。	-81,154	255,935
1,057,410	(5)	說明詳下表備註。	-22,795	3,841,557
61,006	(11)	說明詳下表備註。		44,020

地方教育發展基金—臺北市萬華區西門國民小學

**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		580,000	39,000		619,000	595,851	-23,149	
機械及設備		580,000	39,000		619,000	595,851	-23,149	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		35,000			35,000	35,000		
交通及運輸設備		35,000			35,000	35,000		
購建中固定資產								
雜項設備		944,000	82,000		1,026,000	1,024,976	-1,024	
雜項設備		944,000	82,000		1,026,000	1,024,976	-1,024	
購建中固定資產								
合 計		1,559,000	121,000		1,680,000	1,655,827	-24,173	

1.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—臺北市萬華區西門國民小學  
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		121,000
購置機械及設備	108.5.24府授教會字第1083048757號	39,000
購置雜項設備	108.8.28府教會字第1083083459號	82,000

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市萬華區西門國民小學

**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	47	47	0	
正式職員	46	46	0	
臨時職員	1	1	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	13	12	-1	
正式職員	9	9	0	
正式工員	3	2	-1	技工一名於108.1.15退休
正式駐衛警	1	1	0	
小計	76	75	-1	
正式職員	69	69	0	
正式工員	5	4	-1	
正式駐衛警	1	1	0	
臨時職員	1	1	0	
合計	76	75	-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：

閩客語教學支援人員3人。

(2)外包費：

消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算。

校警勞務外包費人力1人。

救生員人力1人。

地方教育發展基金—臺北市萬華區西門國民小學  
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	41,472,000	418,992	498,431		10,434,372	53,304,437		5,967,128		112,095,360	757,640	112,853,000
職員	41,472,000	418,992	498,431		10,434,372	53,304,437		5,967,128		112,095,360	757,640	112,853,000
學前教育計畫	10,464,780		145,161		2,014,699	911,088		1,106,272		14,642,000		14,642,000
職員	9,816,780		145,161		1,960,699	893,808		1,050,552		13,867,000		13,867,000
工具	648,000				54,000	17,280		55,720		775,000		775,000
一般行政管理計畫	8,652,000		1,006,316		2,221,500	727,680		1,116,504		13,724,000		13,724,000
職員	7,560,000		991,916		1,296,545	640,320		1,061,384		11,550,165		11,550,165
工具	1,092,000		14,400		924,955	87,360		55,120		2,173,835		2,173,835
合 計	60,588,780	418,992	1,649,908		14,670,571	54,943,205		8,189,904		140,461,360	757,640	141,219,000

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條規定辦理核發，108年度預算編列76人，計7,050,000元，執行結果決算63人，計5,863,156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76人，計7,620,571元，執行結果決算76人，計7,066,401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:

閩客語教學支援人員3人，預算數188,032元，決算數268,607元。

(2)外包費:

消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算，預算數144,000元，決算數144,000元。

校警勞務外包費1名，預算數534,708元，決算數534,708元。

救生員1名，預算數388,720元，決算數388,720元。

地方教育發展基金—臺北市萬華區西門國民小學  
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
39,544,642	418,992	370,880		9,237,163	59,213,111		5,702,387		114,487,175	878,653	115,365,828
39,544,642	418,992	370,880		9,237,163	59,213,111		5,702,387		114,487,175	878,653	115,365,828
9,890,574		76,656		1,874,058	723,409		971,767		13,536,464		13,536,464
9,170,094		76,656		1,835,485	706,129		923,547		12,711,911		12,711,911
720,480				38,573	17,280		48,220		824,553		824,553
7,612,051		476,221		1,818,336	803,501		1,565,789		12,275,898		12,275,898
6,846,571		472,509		1,658,861	716,141		1,517,666		11,211,748		11,211,748
765,480		3,712		159,475	87,360		48,123		1,064,150		1,064,150
57,047,267	418,992	923,757		12,929,557	60,740,021		8,239,943		140,299,537	878,653	141,178,190

地方教育發展基金—臺北市萬華區西門國民小學

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			134,682,000		135,481,186		799,186	0.59	
國民教育計畫			119,542,000		121,440,130		1,898,130	1.59	
學前教育計畫			15,140,000		14,041,056		-1,098,944	-7.26	

地方教育發展基金—臺北市萬華區西門國民小學  
**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	141,219,000	141,178,190	-40,810	-0.03
11 正式員額薪資	60,588,780	57,047,267	-3,541,513	-5.85
113 職員薪金	58,332,780	54,967,418	-3,365,362	-5.77
114 工員工資	1,740,000	1,483,149	-256,851	-14.76
115 警餉	516,000	596,700	80,700	15.64
12 聘僱及兼職人員薪資	1,176,632	1,297,645	121,013	10.28
122 約僱職員薪金	418,992	418,992	0	0.00
124 兼職人員酬金	757,640	878,653	121,013	15.97
13 超時工作報酬	1,649,908	923,757	-726,151	-44.01
131 加班費	1,649,908	923,757	-726,151	-44.01
15 獎金	14,670,571	12,929,557	-1,741,014	-11.87
151 考績獎金	7,050,000	5,863,156	-1,186,844	-16.83
152 年終獎金	7,620,571	7,066,401	-554,170	-7.27
16 退休及卹償金	54,943,205	60,740,021	5,796,816	10.55
161 職員退休及離職金	53,163,885	59,503,730	6,339,845	11.93
162 工員退休及離職金	1,779,320	1,236,291	-543,029	-30.52
18 福利費	8,189,904	8,239,943	50,039	0.61
181 分擔員工保險費	5,265,372	5,647,216	381,844	7.25
183 傷病醫藥費	162,660	151,012	-11,648	-7.16
185 員工通勤交通費	686,700	533,584	-153,116	-22.30
18Y 其他福利費	2,075,172	1,908,131	-167,041	-8.05
2 服務費用	5,207,000	4,934,532	-272,468	-5.23
21 水電費	1,610,642	1,301,255	-309,387	-19.21
212 工作場所電費	1,496,340	1,131,962	-364,378	-24.35
214 工作場所水費	114,302	169,293	54,991	48.11
22 郵電費	600	0	-600	-100.00
224 數據通信費	600	0	-600	-100.00
23 旅運費	83,090	51,061	-32,029	-38.55
231 國內旅費	78,090	49,066	-29,024	-37.17
235 貨物運費	5,000	1,995	-3,005	-60.10
24 印刷裝訂與廣告費	62,232	58,632	-3,600	-5.78
241 印刷及裝訂費	62,232	58,632	-3,600	-5.78
25 修理保養及保固費	893,100	884,004	-9,096	-1.02
252 一般房屋修護費	317,520	317,520	0	0.00
255 機械及設備修護費	575,580	566,484	-9,096	-1.58
26 保險費	5,000	5,000	0	0.00
26Y 其他保險費	5,000	5,000	0	0.00
27 一般服務費	1,422,036	1,470,215	48,179	3.39
276 佣金、匯費、經理費及手續費	18,576	10,180	-8,396	-45.20
279 外包費	1,067,428	1,067,428	0	0.00
27D 計時與計件人員酬金	188,032	268,607	80,575	42.85
27F 體育活動費	148,000	124,000	-24,000	-16.22
28 專業服務費	1,058,300	1,092,365	34,065	3.22
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	132,800	234,300	101,500	76.43

地方教育發展基金—臺北市萬華區西門國民小學

**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	25,508	17,200	-8,308	-32.57
289 試務甄選費	5,000	3,300	-1,700	-34.00
28Y 其他專業服務費	894,992	837,565	-57,427	-6.42
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	2,025,000	1,865,179	-159,821	-7.89
31 使用材料費	387,760	576,210	188,450	48.60
315 設備零件	387,760	576,210	188,450	48.60
32 用品消耗	1,637,240	1,288,969	-348,271	-21.27
321 辦公(事務)用品	330,800	314,520	-16,280	-4.92
322 報章雜誌	63,610	54,262	-9,348	-14.70
325 服裝	63,900	60,602	-3,298	-5.16
328 醫療用品(非醫療院所使用)	45,000	44,765	-235	-0.52
32Y 其他用品消耗	1,133,930	814,820	-319,110	-28.14
4 租金、償債、利息及相關手續費	149,000	144,100	-4,900	-3.29
43 機器租金	125,000	125,000	0	0.00
432 機械及設備租金	125,000	125,000	0	0.00
44 交通及運輸設備租金	17,050	14,300	-2,750	-16.13
442 車租	17,050	14,300	-2,750	-16.13
45 雜項設備租金	6,950	4,800	-2,150	-30.94
451 雜項設備租金	6,950	4,800	-2,150	-30.94
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,392,000	18,753,368	8,361,368	80.46
51 購建固定資產	1,559,000	1,655,827	96,827	6.21
514 購置機械及設備	580,000	595,851	15,851	2.73
515 購置交通及運輸設備	35,000	35,000	0	0.00
516 購置雜項設備	944,000	1,024,976	80,976	8.58
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	8,797,000	17,061,541	8,264,541	93.95
541 遞延修繕房屋建築支出	8,797,000	17,061,541	8,264,541	93.95
6 稅捐及規費(強制費)	110,000	3,118	-106,882	-97.17
61 土地稅	97,000	3,118	-93,882	-96.79
612 一般土地地價稅	97,000	3,118	-93,882	-96.79
63 房屋稅	13,000	0	-13,000	-100.00
631 一般房屋稅	13,000	0	-13,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	980,000	977,624	-2,376	-0.24
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	30,520	0	-30,520	-100.00
726 獎助學員生給與	30,520	0	-30,520	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	946,480	974,824	28,344	2.99
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	946,480	974,824	28,344	2.99



地方教育發展基金—臺北市萬華區西門國民小學  
**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	%
9 其他	359,000	258,668	-100,332	-27.95
91 其他支出	359,000	258,668	-100,332	-27.95
91Y 其他	359,000	258,668	-100,332	-27.95
合 計	160,441,000	168,114,779	7,673,779	4.78

地方教育發展基金—臺北市萬華區西門國民小學  
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	1,043,532	1,072,491	28,959	2.78	
185 員工通勤交通費	686,700	533,584	-153,116	-22.30	
27D 計時與計件人員酬金	188,032	268,607	80,575	42.85	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	132,800	234,300	101,500	76.43	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

地方教育發展基金—臺北市萬華區西門國民小學  
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	5,061,348,113	5,061,304,093	-44,020	
代管資產-土地	5,012,469,924	5,012,469,924		
代管資產-房屋及建築 設備	23,588,962	23,588,962		
代管資產-其他政府	15,875,000	15,875,000		
土地改良物	1,196,273	1,196,273		
機械及設備	4,076,442	4,076,442		
交通及運輸設備	255,935	255,935		
雜項設備	3,841,557	3,841,557		
電腦軟體	44,020		-44,020	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

中華民國 108 年度

主辦會計人員：



機關長官：

