

4-0501525

中華民國 108 年度

(108年1月1日至108年12月31日)

裝

臺北市府總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市萬華區西園國民小學附屬單位決算之分決算



(特別收入基金)

訂

臺北市萬華區西園國民小學編

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	14	頁
二、基金用途明細表.....	第	15	至	20	頁
三、資本資產及長期負債增減情形表.....	第	22	至	23	頁
四、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	24	至	25	頁
五、長期債務明細表.....	第	--			頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第	--			頁
戊、參考表					
一、員工人數彙計表.....	第	27	至	27	頁
二、用人費用彙計表.....	第	28	至	29	頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第	--			頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	30	至	30	頁
五、各項費用彙計表.....	第	31	至	32	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	33	至	33	頁
七、資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第	34	至	34	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	154,985,637	161,438,937	-6,453,300	-4.00
基金用途	161,009,023	165,422,061	-4,413,038	-2.67
賸餘(短絀-)	-6,023,386	-3,983,124	-2,040,262	--
餘絀情形：				
基金餘額	5,885,639	11,909,025	-6,023,386	-50.58
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-5,177,605	-2,708,605	-2,469,000	--

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萬華區西園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126,119,000元，決算數128,168,808元。

107學年下學期預定招收31班，實計招收31班，預計學生人數755人，實際學生人數751人。

108學年上學期預定招收32班，實計招收32班，預計學生人數785人，實際學生人數781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11,899,000元，決算數12,738,944元。

107學年下學期預定招收5班，實際招收5班，預計學生人數135人，實際學生人數134人。

108學年上學期預定招收5班，實際招收5班，預計學生人數136人，實際學生人數136人。

係新購教材、器具及圖書等教學設備，革新教學方法，提高教學效能；並辦理幼兒園招生工作及校外教學等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊幼兒強健的身體，並增進幼兒各項生活常識、衛生習慣及增長智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列14,940,000元，決算數13,355,752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3,699,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數100,000元），決算數6,745,519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
建構安全友善校園	校園場地開使用人次	18,000人次	實際開放使用15,200人次，達成率84.44%

臺北市地方教育發展基金臺北市萬華區西園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154,985,637元，較預算數149,588,000元，增加5,397,637元，計增3.61%。

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3,600元，較預算數5,000元，減少1,400元，計減28.00%。

主要係因：

教師甄選報名費收費標準降低、報名人數未如預期。

2.財產處分收入：決算數31,830元，較預算數3,000元，增加28,830元，計增961.00%。

主要係因：

惜物網拍賣教具、工作桌等財產處分收入較預期增加。

3.其他財產收入：決算數636,451元，較預算數280,000元，增加356,451元，計增127.30%。

主要係因：

場地開放收入超出預期。

4.公庫撥款收入：決算數150,399,591元，較預算數146,045,000元，增加4,354,591元，計增2.98%。

主要係因：

(1)108年校園電源改善工程2,571,278元。

(2)108年能源管理系統建置工程239,313元。

(3)108年度用人費用不敷數1,544,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數716,767元，較預算數0元，增加716,767元。

主要係因：

(1)107(2)及108(1)國小生無力繳交代收代辦費補助42,495元。

(2)游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費補助72,000元。

(3)充實及改善幼兒園教學環境設備補助95,400元。

(4)能源管理系統建置工程補助239,313元。

(5)108(1)2-4歲低收、中低收代辦費補助267,559元。

6.學雜費收入：決算數2,551,640元，較預算數2,688,000元，減少136,360元，計減5.07%。

主要係因：

幼兒學雜費收入未如預期。

7.雜項收入：決算數645,758元，較預算數567,000元，增加78,758元，計增13.89%。

主要係因：

廠商計點罰款及應付代收款解繳雜項收入超出預期。

臺北市地方教育發展基金臺北市萬華區西園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161,009,023元，較預算數156,657,000元，增加4,352,023元，計增2.78%。

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128,168,808元，較預算數126,119,000元，增加2,049,808元，計增1.63%。

主要係因：

用人費用(含月退休金)覈實支付所致。

2.學前教育計畫：決算數12,738,944元，較預算數11,899,000元，增加839,944元，計增7.06%。

主要係因：

經濟弱勢幼生學雜費補助增加所致。

3.一般行政管理計畫：決算數13,355,752元，較預算數14,940,000元，減少1,584,248元，計減10.60%。

主要係因：

用人費用覈實支付及統籌業務費支用賸餘所致。

4.建築及設備計畫：決算數6,745,519元，較預算數3,699,000元，增加3,046,519元，計增82.36%。

主要係因：

統籌款補助辦理校園電源改善、能源管理系統建置、幼兒園教學環境設備等工程併決算。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數6,023,386元，較預算短絀數7,069,000元，計相差1,045,614元。

主要係因：

各項費用覈實支用及資本門執行節餘等。

臺北市地方教育發展基金臺北市萬華區西園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4,335,492元。
其他活動之淨現金流出842,113元。
本年度現金及約當現金之淨減5,177,605元。
期初現金及約當現金17,545,179元。
期末現金及約當現金12,367,574元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,430,768,226元，包括：
流動資產12,718,803元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,104,186元。
其他資產2,413,945,237元。
決算日負債總額為2,424,882,587元，包括：
流動負債7,553,128元。
其他負債2,417,329,459元。
決算日基金餘額為累積餘額5,885,639元。

五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加5,489,793元，包括：
機械及設備2,540,522元。
交通及運輸設備81,300元。
雜項設備2,831,971元。
電腦軟體36,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數11,399,201元及補辦預算數100,000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—臺北市萬華區西園國民小學
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	149,588,000	100.00	154,985,637	100.00	5,397,637	3.61	161,438,937	100.00
43 勞務收入	5,000	0.00	3,600	0.00	-1,400	-28.00	7,400	0.00
431服務收入	5,000	0.00	3,600	0.00	-1,400	-28.00	7,400	0.00
45 財產收入	283,000	0.19	668,281	0.43	385,281	136.14	423,585	0.26
451財產處分收入	3,000	0.00	31,830	0.02	28,830	961.00	3,310	0.00
45Y其他財產收入	280,000	0.19	636,451	0.41	356,451	127.30	420,275	0.26
46 政府撥入收入	146,045,000	97.63	151,116,358	97.50	5,071,358	3.47	158,643,782	98.27
462公庫撥款收入	146,045,000	97.63	150,399,591	97.04	4,354,591	2.98	157,964,649	97.85
46Y政府其他撥入收入			716,767	0.46	716,767	0.00	679,133	0.42
4S 教學收入	2,688,000	1.80	2,551,640	1.65	-136,360	-5.07	2,330,840	1.44
4S1學雜費收入	2,688,000	1.80	2,551,640	1.65	-136,360	-5.07	2,330,840	1.44
4Y 其他收入	567,000	0.38	645,758	0.42	78,758	13.89	33,330	0.02
4YY雜項收入	567,000	0.38	645,758	0.42	78,758	13.89	33,330	0.02
5 基金用途	156,657,000	100.00	161,009,023	100.00	4,352,023	2.78	165,422,061	100.00
53 國民教育計畫	126,119,000	80.51	128,168,808	79.60	2,049,808	1.63	129,828,313	78.48
54 學前教育計畫	11,899,000	7.60	12,738,944	7.91	839,944	7.06	11,285,024	6.82
5L 一般行政管理計畫	14,940,000	9.54	13,355,752	8.30	-1,584,248	-10.60	12,888,563	7.79
5M 建築及設備計畫	3,699,000	2.36	6,745,519	4.19	3,046,519	82.36	11,420,161	6.90
購建固定資產	3,663,000	2.34	6,709,519	4.17	3,046,519	83.17	11,384,161	6.88
其他	36,000	0.02	36,000	0.02			36,000	0.02
本期賸餘 (短絀-)	-7,069,000		-6,023,386		1,045,614	-14.79	-3,983,124	
期初基金餘額	11,681,000		11,909,025		228,025	1.95	15,892,149	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	4,612,000		5,885,639		1,273,639	27.62	11,909,025	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市萬華區西園國民小學
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		11,399,201
451財產處分收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	28,830
45Y其他財產收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	356,451
462公庫撥款收入	108.7.26北市教會字第1083069307號	2,571,278
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	1,783,313
46Y政府其他撥入收入	108.7.26北市教會字第1083069307號	191,590
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	525,177
4YY雜項收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	78,758
53 國民教育計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	2,049,808
54 學前教育計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	839,944
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	2,974,052

備註：

地方教育發展基金—臺北市萬華區西園國民小學
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)	-7,069,000	-6,023,386	1,045,614	-14.79
812 調整非現金項目		1,687,894	1,687,894	
8123 流動資產淨減(淨增)		-151,229	-151,229	
8124 流動負債淨增(淨減)		1,839,123	1,839,123	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-7,069,000	-4,335,492	2,733,508	-38.67
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		3,000	3,000	
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		-555,450	-555,450	
82C 增加其他資產		-80,140	-80,140	
82D 減少短期債務及其他負債		-209,523	-209,523	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-842,113	-842,113	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-7,069,000	-5,177,605	1,891,395	-26.76
84 期初現金及約當現金	16,042,477	17,545,179	1,502,702	9.37
85 期末現金及約當現金	8,973,477	12,367,574	3,394,097	37.82

不影響現金流量之其他活動:退休及離職準備金增加數148,985元及代管資產減少數618,012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	2,430,768,226	100.00	2,435,631,039	100.00	-4,862,813	-0.20
1	資產	2,430,768,226	100.00	2,435,631,039	100.00	-4,862,813	-0.20
11	流動資產	12,718,803	0.52	17,745,179	0.73	-5,026,376	-28.33
111	現金	12,367,574	0.51	17,545,179	0.72	-5,177,605	-29.51
1112	銀行存款	12,367,574	0.51	17,545,179	0.72	-5,177,605	-29.51
1112-1	銀行存款-公庫存款	4,262,334	0.18	10,858,266	0.45	-6,595,932	-60.75
1112-2	銀行存款-保管款	7,338,900	0.30	6,232,497	0.26	1,106,403	17.75
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	200,000	0.01	200,000	0.01	0	0.00
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	566,340	0.02	254,416	0.01	311,924	122.60
113	應收款項	151,229	0.01	0	0.00	151,229	0.00
113Y	其他應收款	151,229	0.01	0	0.00	151,229	0.00
115	預付款項	200,000	0.01	200,000	0.01	0	0.00
1154	預付費用	200,000	0.01	200,000	0.01	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,104,186	0.17	3,399,751	0.14	704,435	20.72
124	準備金	4,104,186	0.17	3,399,751	0.14	704,435	20.72
1241	退休及離職準備金	2,543,497	0.10	2,394,512	0.10	148,985	6.22
124Y	其他準備金	1,560,689	0.06	1,005,239	0.04	555,450	55.26
124Y-2	其他準備金-其他	1,560,689	0.06	1,005,239	0.04	555,450	55.26
13	其他資產	2,413,945,237	99.31	2,414,486,109	99.13	-540,872	-0.02
131	什項資產	2,413,945,237	99.31	2,414,486,109	99.13	-540,872	-0.02
1311	存出保證金	0	0.00	3,000	0.00	-3,000	-100.00
1315	暫付及待結轉帳項	109,773	0.00	29,633	0.00	80,140	270.44
1316	代管資產	2,413,835,464	99.30	2,414,453,476	99.13	-618,012	-0.03
1316-0	代管資產-土地改良物	25,327	0.00	25,327	0.00	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	2,407,376,557	99.04	2,407,376,557	98.84	0	0.00
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	6,433,580	0.26	7,051,592	0.29	-618,012	-8.76

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。

北市萬華區西園國民小學
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	2,430,768,226	100.00	2,435,631,039	100.00	-4,862,813	-0.20
2	負債	2,424,882,587	99.76	2,423,722,014	99.51	1,160,573	0.05
21	流動負債	7,553,128	0.31	5,714,005	0.23	1,839,123	32.19
212	應付款項	7,390,528	0.30	5,581,525	0.23	1,809,003	32.41
2123	應付代收款	7,264,515	0.30	5,559,525	0.23	1,704,990	30.67
2125	應付費用	126,013	0.01	22,000	0.00	104,013	472.79
213	預收款項	162,600	0.01	132,480	0.01	30,120	22.74
2133	預收收入	162,600	0.01	132,480	0.01	30,120	22.74
22	其他負債	2,417,329,459	99.45	2,418,008,009	99.28	-678,550	-0.03
221	什項負債	2,417,329,459	99.45	2,418,008,009	99.28	-678,550	-0.03
2211	存入保證金	950,498	0.04	1,160,021	0.05	-209,523	-18.06
2213	應付退休及離職金	2,543,497	0.10	2,394,512	0.10	148,985	6.22
2214	應付代管資產	2,413,835,464	99.30	2,414,453,476	99.13	-618,012	-0.03
3	基金餘額	5,885,639	0.24	11,909,025	0.49	-6,023,386	-50.58
31	基金餘額	5,885,639	0.24	11,909,025	0.49	-6,023,386	-50.58
311	基金餘額	5,885,639	0.24	11,909,025	0.49	-6,023,386	-50.58
3111	累積餘額	5,885,639	0.24	11,909,025	0.49	-6,023,386	-50.58

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市萬華區西園國民小學

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	149,588,000	154,985,637	5,397,637	3.61	
43 勞務收入	5,000	3,600	-1,400	-28.00	
431服務收入	5,000	3,600	-1,400	-28.00	決算數較預算數減少1,400元，主要係因：教師甄選報名收入未如預期。
45 財產收入	283,000	668,281	385,281	136.14	
451財產處分收入	3,000	31,830	28,830	961.00	決算數較預算數增加28,830元，主要係因：惜物網拍賣教具、工作桌等動產收入較預期增加。
45Y其他財產收入	280,000	636,451	356,451	127.30	決算數較預算數增加356,451元，主要係因：場地開放收入較預期增加。
46 政府撥入收入	146,045,000	151,116,358	5,071,358	3.47	
462公庫撥款收入	146,045,000	150,399,591	4,354,591	2.98	決算數較預算數增加4,354,591元，主要係因：教育局補助(1)統籌款-108年校園電源改善工程2,571,278元、(2)非統籌款-108年能源管理系統建置工程239,313元、(3)108年度用人費用不敷數1,544,000元。
46Y政府其他撥入收入		716,767	716,767	0.00	決算數較預算數增加716,767元，主要係因：教育部補助(1)107學年暨108-1國小生無力繳交代收代辦費42,495元、(2)108年學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費72,000元、(3)充實及改善幼兒園教學環境設備補助95,400元、(4)108-1低收入、中低收入2-4歲代辦費補助款267,559元、及(5)經濟部補助108年能源管理系統建置工程239,313元。
4S 教學收入	2,688,000	2,551,640	-136,360	-5.07	
4S1學雜費收入	2,688,000	2,551,640	-136,360	-5.07	
4Y 其他收入	567,000	645,758	78,758	13.89	

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市萬華區西園國民小學

基金來源明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4YY雜項收入	567,000	645,758	78,758	13.89	決算數較預算數增加78,758元，主要係因：應付代收款餘款繳庫、廠商罰款收入等較預期增加。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市萬華區西園國民小學

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	156,657,000	161,009,023	4,352,023	2.78	
53 國民教育計畫	126,119,000	128,168,808	2,049,808	1.63	
1 用人費用	118,584,000	120,468,756	1,884,756	1.59	
11 正式員額薪資	55,032,000	57,343,289	2,311,289	4.20	
113 職員薪金	55,032,000	57,343,289	2,311,289	4.20	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,058,976	1,135,595	76,619	7.24	
122 約僱職員薪金	406,896	418,992	12,096	2.97	
124 兼職人員酬金	652,080	716,603	64,523	9.89	
13 超時工作報酬	648,786	518,601	-130,185	-20.07	
131 加班費	648,786	518,601	-130,185	-20.07	
15 獎金	14,502,862	12,781,888	-1,720,974	-11.87	
151 考績獎金	7,573,000	5,755,515	-1,817,485	-24.00	
152 年終獎金	6,929,862	7,026,373	96,511	1.39	
16 退休及卹償金	40,401,432	41,552,353	1,150,921	2.85	
161 職員退休及離職金	40,401,432	41,552,353	1,150,921	2.85	
18 福利費	6,939,944	7,137,030	197,086	2.84	
181 分擔員工保險費	4,700,580	5,373,196	672,616	14.31	
183 傷病醫藥費	170,000	178,500	8,500	5.00	
185 員工通勤交通費	607,320	563,616	-43,704	-7.20	
18Y 其他福利費	1,462,044	1,021,718	-440,326	-30.12	
2 服務費用	3,621,000	3,940,579	319,579	8.83	
21 水電費	1,476,244	1,342,600	-133,644	-9.05	
212 工作場所電費	1,273,850	1,119,988	-153,862	-12.08	
214 工作場所水費	202,394	222,612	20,218	9.99	
23 旅運費	53,010	37,200	-15,810	-29.82	
231 國內旅費	53,010	37,200	-15,810	-29.82	
25 修理保養及保固費	1,149,810	1,104,675	-45,135	-3.93	
252 一般房屋修護費	928,200	599,257	-328,943	-35.44	
255 機械及設備修護費	221,610	505,418	283,808	128.07	
27 一般服務費	442,336	907,756	465,420	105.22	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	20,448	19,146	-1,302	-6.37	
27D 計時與計件人員酬金	245,888	712,610	466,722	189.81	
27F 體育活動費	176,000	176,000			
28 專業服務費	499,600	548,348	48,748	9.76	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	111,200	102,200	-9,000	-8.09	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	12,000	18,000	6,000	50.00	

地方教育發展基金—臺北市萬華區西園國民小學

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	%	
289 試務甄選費	3,400		-3,400	-100.00	
28Y 其他專業服務費	373,000	428,148	55,148	14.78	
3 材料及用品費	1,923,000	1,883,951	-39,049	-2.03	
31 使用材料費	381,690	346,538	-35,152	-9.21	
315 設備零件	381,690	346,538	-35,152	-9.21	
32 用品消耗	1,541,310	1,537,413	-3,897	-0.25	
322 報章雜誌	57,090	57,090			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	24,000	26,623	2,623	10.93	
32Y 其他用品消耗	1,460,220	1,453,700	-6,520	-0.45	
4 租金、償債、利息及相關手續費	10,000	9,600	-400	-4.00	
44 交通及運輸設備租金	10,000	9,600	-400	-4.00	
442 車租	10,000	9,600	-400	-4.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,579,000	1,502,591	-76,409	-4.84	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學民生給與	10,000	10,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,569,000	1,492,591	-76,409	-4.87	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,569,000	1,492,591	-76,409	-4.87	
9 其他	402,000	363,331	-38,669	-9.62	
91 其他支出	402,000	363,331	-38,669	-9.62	
91Y 其他	402,000	363,331	-38,669	-9.62	
54 學前教育計畫	11,899,000	12,738,944	839,944	7.06	
1 用人費用	11,425,000	12,122,930	697,930	6.11	
11 正式員額薪資	7,831,410	8,789,688	958,278	12.24	
113 職員薪金	7,111,410	8,065,858	954,448	13.42	
114 工員工資	720,000	723,830	3,830	0.53	
13 超時工作報酬	13,927	29,176	15,249	109.49	
131 加班費	13,927	29,176	15,249	109.49	
15 獎金	1,975,509	1,626,229	-349,280	-17.68	
151 考績獎金	1,018,000	656,010	-361,990	-35.56	
152 年終獎金	957,509	970,219	12,710	1.33	
16 退休及卹償金	681,696	871,659	189,963	27.87	
161 職員退休及離職金	660,096	588,916	-71,180	-10.78	
162 工員退休及離職金	21,600	282,743	261,143	1,209.00	
18 福利費	922,458	806,178	-116,280	-12.61	

地方教育發展基金—臺北市萬華區西園國民小學

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	%	
181 分擔員工保險費	703,038	660,771	-42,267	-6.01	
183 傷病醫藥費	2,580	2,560	-20	-0.78	
185 員工通勤交通費	168,840	118,380	-50,460	-29.89	
18Y 其他福利費	48,000	24,467	-23,533	-49.03	
2 服務費用	80,000	76,726	-3,274	-4.09	
27 一般服務費	13,456	11,026	-2,430	-18.06	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,456	1,026	-2,430	-70.31	
27F 體育活動費	10,000	10,000			
28 專業服務費	66,544	65,700	-844	-1.27	
28Y 其他專業服務費	66,544	65,700	-844	-1.27	
3 材料及用品費	36,000	29,377	-6,623	-18.40	
32 用品消耗	36,000	29,377	-6,623	-18.40	
32Y 其他用品消耗	36,000	29,377	-6,623	-18.40	決算數較預算數減少6,623元，主要係因:幼兒教室清潔費用覈實支用贖餘所致。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	262,000	431,611	169,611	64.74	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	262,000	431,611	169,611	64.74	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	262,000	431,611	169,611	64.74	決算數較預算數增加169,611元，主要係因:107學年低收入及危機家庭幼生人數增加所致。
9 其他	96,000	78,300	-17,700	-18.44	
91 其他支出	96,000	78,300	-17,700	-18.44	
91Y 其他	96,000	78,300	-17,700	-18.44	決算數較預算數減少17,700元，主要係因:幼兒導護費覈實支用贖餘所致。
5L 一般行政管理計畫	14,940,000	13,355,752	-1,584,248	-10.60	
1 用人費用	13,114,000	11,684,681	-1,429,319	-10.90	
11 正式員額薪資	8,604,000	7,667,984	-936,016	-10.88	
113 職員薪金	7,368,000	6,276,044	-1,091,956	-14.82	決算數較預算數減少1,429,319元，主要係因:控留組長1人未進用覈實支用贖餘所致。
114 工員工資	720,000	795,240	75,240	10.45	
115 警餉	516,000	596,700	80,700	15.64	
13 超時工作報酬	438,420	285,748	-152,672	-34.82	
131 加班費	438,420	285,748	-152,672	-34.82	
15 獎金	2,223,500	2,053,816	-169,684	-7.63	
151 考績獎金	1,148,000	1,024,241	-123,759	-10.78	
152 年終獎金	1,075,500	1,029,575	-45,925	-4.27	

地方教育發展基金—臺北市萬華區西園國民小學

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	%	
16 退休及卹償金	712,896	651,369	-61,527	-8.63	
161 職員退休及離職金	655,296	578,601	-76,695	-11.70	
162 工員退休及離職金	57,600	72,768	15,168	26.33	
18 福利費	1,135,184	1,025,764	-109,420	-9.64	
181 分擔員工保險費	759,984	739,426	-20,558	-2.71	
185 員工通勤交通費	151,200	110,338	-40,862	-27.03	
18Y 其他福利費	224,000	176,000	-48,000	-21.43	
2 服務費用	1,375,000	1,327,611	-47,389	-3.45	
22 郵電費	90,292	75,395	-14,897	-16.50	
222 電話費	90,292	75,395	-14,897	-16.50	
27 一般服務費	734,708	789,340	54,632	7.44	
279 外包費	734,708	789,340	54,632	7.44	
28 專業服務費	478,000	390,876	-87,124	-18.23	
28Y 其他專業服務費	478,000	390,876	-87,124	-18.23	
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	450,000	342,460	-107,540	-23.90	
32 用品消耗	450,000	342,460	-107,540	-23.90	
321 辦公（事務）用品	447,000	339,460	-107,540	-24.06	決算數較預算數減少107,540元，主要係因統籌業務費覈實支應贖餘所致。
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	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
5M 建築及設備計畫	3,699,000	6,745,519	3,046,519	82.36	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,699,000	6,745,519	3,046,519	82.36	
51 購建固定資產	1,446,000	1,518,467	72,467	5.01	
514 購置機械及設備	742,000	797,762	55,762	7.52	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100,000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99,262元。
515 購置交通及運輸設備	37,800	37,800			
516 購置雜項設備	666,200	682,905	16,705	2.51	
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

地方教育發展基金—臺北市萬華區西園國民小學

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 遞延支出	2,217,000	5,191,052	2,974,052	134.15	決算數較預算數減少88,119元，主要係因:書香及薈萃樓2-4樓走廊地坪整修工程節餘所致。 決算數較預算數增加3,062,171元，主要係因:教育局補助校園電源改善工程、能源管理系統建置工程等經費辦理併決算。
541 遞延修繕房屋建築支出	2,217,000	2,128,881	-88,119	-3.97	
542 其他遞延支出		3,062,171	3,062,171		

地方教育發展基金-臺北市萬華區西園國民小學

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鐘點費按節計算，預算數217,600元，決算數524,480元。

閩客語教學支援人員鐘點費之外聘人員勞、健保及勞退費用按年計算，預算數28,288元，決算數116,130元。

教育部補助陪同游泳教練經費按時計算，預算數0元，決算數72,000元。

(2)外包費:

校警勞務外包費1人，預算數534,708元，決算數611,940元。

消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算，預算數200,000元，決算數177,400元。

2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數39,312元，決算數51,369元。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺
資本資產及長期
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價/未攤銷 溢(折)價	本	
			增加	
			金額	類型
資產	36,729,478	-24,707,243	5,489,793	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	2,552,374	-2,071,623		
房屋及建築	6,847,391	-1,978,850		
機械及設備	15,306,197	-10,853,951	2,540,522	(1)
交通及運輸設備	1,115,900	-857,617	81,300	(1)
雜項設備	10,861,529	-8,945,202	2,831,971	(4)
購建中固定資產				
電腦軟體	46,087		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2,540,522元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計797,762元。(2)受贈：應付代收欸購置投影機等設備計1,742,760元。

2.交通及運輸設備：

增加數計81,300元，變動原因為：(1)增置：購置綜合擴大機等設備計37,800元。(2)受贈：應付代收欸購置監視器主機等設備計43,500元。

3.雜項設備：

增加數計2,831,971元，變動原因為：(1)增置：購置分離式冷氣機等設備計682,905元。(2)受贈：家長會募欸捐贈冷氣機等設備計2,149,066元。

4.電腦軟體：

增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置Air Server無線鏡像軟體中文版等計36,000元。減少數計14,616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14,616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。

北市萬華區西園國民小學

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			
14,616			-2,572,814	14,924,598
			-76,932	403,819
			-148,197	4,720,344
		說明詳下表備註。	-1,651,487	5,341,281
		說明詳下表備註。	-76,710	262,873
		說明詳下表備註。	-619,488	4,128,810
14,616	(11)	說明詳下表備註。		67,471

地方教育發展基金—臺北市萬華區西園國民小學
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		742,000	58,000		800,000	797,762	-2,238	
機械及設備		742,000	58,000		800,000	797,762	-2,238	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		37,800			37,800	37,800		
交通及運輸設備		37,800			37,800	37,800		
購建中固定資產								
雜項設備		666,200	42,000		708,200	682,905	-25,295	
雜項設備		666,200	42,000		708,200	682,905	-25,295	
購建中固定資產								
合 計		1,446,000	100,000		1,546,000	1,518,467	-27,533	

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—臺北市萬華區西園國民小學
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		100,000
購置機械及設備	108.10.25府授教會字第1083104808號	58,000
購置雜項設備	108.7.29府授主事預字第1083008893號	42,000

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市萬華區西園國民小學

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	66	67	1	
正式職員	65	66	1	108.10.28府授教人字第1083104195號函核定108學年度教職員工員額編制表，教師員額增加1人。
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	13	13	0	
正式職員	11	11	0	
正式工員	2	2	0	
一般行政管理計畫	14	13	-1	
正式職員	11	10	-1	控留組長1人。
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	1	1	0	
小計	93	93	0	
正式職員	87	87	0	
正式工員	4	4	0	
正式駐衛警	1	1	0	
臨時職員	1	1	0	
合計	93	93	0	

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鐘點費按節計算。

閩客語教學支援人員鐘點費之外聘人員勞、健保及勞退費用按年計算。

教育部補助陪同游泳教練經費按時計算。

(2)外包費：

校警勞務外包費1人。

消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算。

地方教育發展基金—臺北市萬華區西園國民小學
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	55,032,000	406,896	648,786		14,502,862	40,401,432		6,939,944		117,931,920	652,080	118,584,000
職員	55,032,000	406,896	648,786		14,502,862	40,401,432		6,939,944		117,931,920	652,080	118,584,000
學前教育計畫	7,831,410		13,927		1,975,509	681,696		922,458		11,425,000		11,425,000
職員	7,111,410		13,927		1,825,509	660,096		806,258		10,417,200		10,417,200
工具	720,000				150,000	21,600		116,200		1,007,800		1,007,800
一般行政管理計畫	8,604,000		438,420		2,223,500	712,896		1,135,184		13,114,000		13,114,000
職員	7,884,000		406,420		2,013,500	655,296		1,003,824		11,963,040		11,963,040
工具	720,000		32,000		210,000	57,600		131,360		1,150,960		1,150,960
合 計	71,467,410	406,896	1,101,133		18,701,871	41,796,024		8,997,586		142,470,920	652,080	143,123,000

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度預算編列91人，計9,739,000元，執行結果決算75人，計7,435,766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度預算編列91人，計8,962,871元，執行結果決算99人，計9,026,167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鐘點費按節計算，預算數217,600元，決算數524,480元。

閩客語教學支援人員鐘點費之外聘人員勞、健保及勞退費用按年計算，預算數28,288元，決算數116,130元。

教育部補助陪同游泳教練經費按時計算，預算數0元，決算數72,000元。

(2)外包費：

校警勞務外包費1人，預算數534,708元，決算數611,940元。

消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算，預算數200,000元，決算數177,400元。

地方教育發展基金—臺北市萬華區西園國民小學
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
57,343,289	418,992	518,601		12,781,888	41,552,353		7,137,030		119,752,153	716,603	120,468,756
57,343,289	418,992	518,601		12,781,888	41,552,353		7,137,030		119,752,153	716,603	120,468,756
8,789,688		29,176		1,626,229	871,659		806,178		12,122,930		12,122,930
8,065,858		29,176		1,536,619	827,667		698,878		11,158,198		11,158,198
723,830				89,610	43,992		107,300		964,732		964,732
7,667,984		285,748		2,053,816	651,369		1,025,764		11,684,681		11,684,681
6,872,744		255,860		1,821,870	578,601		874,450		10,403,525		10,403,525
795,240		29,888		231,946	72,768		151,314		1,281,156		1,281,156
73,800,961	418,992	833,525		16,461,933	43,075,381		8,968,972		143,559,764	716,603	144,276,367

地方教育發展基金—臺北市萬華區西園國民小學

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			138,018,000		140,907,752		2,889,752	2.09	
國民教育計畫			126,119,000		128,168,808		2,049,808	1.63	
學前教育計畫			11,899,000		12,738,944		839,944	7.06	

地方教育發展基金—臺北市萬華區西園國民小學
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	143,123,000	144,276,367	1,153,367	0.81
11 正式員額薪資	71,467,410	73,800,961	2,333,551	3.27
113 職員薪金	69,511,410	71,685,191	2,173,781	3.13
114 工員工資	1,440,000	1,519,070	79,070	5.49
115 警餉	516,000	596,700	80,700	15.64
12 聘僱及兼職人員薪資	1,058,976	1,135,595	76,619	7.24
122 約僱職員薪金	406,896	418,992	12,096	2.97
124 兼職人員酬金	652,080	716,603	64,523	9.89
13 超時工作報酬	1,101,133	833,525	-267,608	-24.30
131 加班費	1,101,133	833,525	-267,608	-24.30
15 獎金	18,701,871	16,461,933	-2,239,938	-11.98
151 考績獎金	9,739,000	7,435,766	-2,303,234	-23.65
152 年終獎金	8,962,871	9,026,167	63,296	0.71
16 退休及卹償金	41,796,024	43,075,381	1,279,357	3.06
161 職員退休及離職金	41,716,824	42,719,870	1,003,046	2.40
162 工員退休及離職金	79,200	355,511	276,311	348.88
18 福利費	8,997,586	8,968,972	-28,614	-0.32
181 分擔員工保險費	6,163,602	6,773,393	609,791	9.89
183 傷病醫藥費	172,580	181,060	8,480	4.91
185 員工通勤交通費	927,360	792,334	-135,026	-14.56
18Y 其他福利費	1,734,044	1,222,185	-511,859	-29.52
2 服務費用	5,076,000	5,344,916	268,916	5.30
21 水電費	1,476,244	1,342,600	-133,644	-9.05
212 工作場所電費	1,273,850	1,119,988	-153,862	-12.08
214 工作場所水費	202,394	222,612	20,218	9.99
22 郵電費	90,292	75,395	-14,897	-16.50
222 電話費	90,292	75,395	-14,897	-16.50
23 旅運費	53,010	37,200	-15,810	-29.82
231 國內旅費	53,010	37,200	-15,810	-29.82
25 修理保養及保固費	1,149,810	1,104,675	-45,135	-3.93
252 一般房屋修護費	928,200	599,257	-328,943	-35.44
255 機械及設備修護費	221,610	505,418	283,808	128.07
27 一般服務費	1,190,500	1,708,122	517,622	43.48
276 佣金、匯費、經理費及手續費	23,904	20,172	-3,732	-15.61
279 外包費	734,708	789,340	54,632	7.44
27D 計時與計件人員酬金	245,888	712,610	466,722	189.81
27F 體育活動費	186,000	186,000	0	0.00
28 專業服務費	1,044,144	1,004,924	-39,220	-3.76
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	111,200	102,200	-9,000	-8.09
287 委託檢驗(定)試驗認證費	12,000	18,000	6,000	50.00
289 試務甄選費	3,400	0	-3,400	-100.00
28Y 其他專業服務費	917,544	884,724	-32,820	-3.58
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

地方教育發展基金—臺北市萬華區西園國民小學
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	%
3 材料及用品費	2,409,000	2,255,788	-153,212	-6.36
31 使用材料費	381,690	346,538	-35,152	-9.21
315 設備零件	381,690	346,538	-35,152	-9.21
32 用品消耗	2,027,310	1,909,250	-118,060	-5.82
321 辦公(事務)用品	447,000	339,460	-107,540	-24.06
322 報章雜誌	57,090	57,090	0	0.00
325 服裝	3,000	3,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	24,000	26,623	2,623	10.93
32Y 其他用品消耗	1,496,220	1,483,077	-13,143	-0.88
4 租金、償債、利息及相關手續費	10,000	9,600	-400	-4.00
44 交通及運輸設備租金	10,000	9,600	-400	-4.00
442 車租	10,000	9,600	-400	-4.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,699,000	6,745,519	3,046,519	82.36
51 購建固定資產	1,446,000	1,518,467	72,467	5.01
514 購置機械及設備	742,000	797,762	55,762	7.52
515 購置交通及運輸設備	37,800	37,800	0	0.00
516 購置雜項設備	666,200	682,905	16,705	2.51
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	2,217,000	5,191,052	2,974,052	134.15
541 遞延修繕房屋建築支出	2,217,000	2,128,881	-88,119	-3.97
542 其他遞延支出	0	3,062,171	3,062,171	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,842,000	1,935,202	93,202	5.06
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000	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	1,831,000	1,924,202	93,202	5.09
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,831,000	1,924,202	93,202	5.09
9 其他	498,000	441,631	-56,369	-11.32
91 其他支出	498,000	441,631	-56,369	-11.32
91Y 其他	498,000	441,631	-56,369	-11.32
合 計	156,657,000	161,009,023	4,352,023	2.78

地方教育發展基金—臺北市萬華區西園國民小學
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	1,320,448	1,643,144	322,696	24.44	
185 員工通勤交通費	927,360	792,334	-135,026	-14.56	
27D 計時與計件人員酬金	245,888	712,610	466,722	189.81	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	111,200	102,200	-9,000	-8.09	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

地方教育發展基金—臺北市萬華區西園國民小學
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	2,428,760,062	2,428,692,591	-67,471	
代管資產-土地改良物	25,327	25,327		
代管資產-土地	2,407,376,557	2,407,376,557		
代管資產-房屋及建築 設備	6,433,580	6,433,580		
土地改良物	403,819	403,819		
房屋及建築	4,720,344	4,720,344		
機械及設備	5,341,281	5,341,281		
交通及運輸設備	262,873	262,873		
雜項設備	4,128,810	4,128,810		
電腦軟體	67,471		-67,471	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

裝

主辦會計人員：

會計室主任黃淑敏

機關長官：

台北市萬華區小南門國民小學
校長曹曉文

訂