

4-0501523

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

臺北市萬華區老松國民小學附屬單位決算之分決算



臺北市萬華區老松國民小學編

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 5 頁
丙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 7 至 8 頁
二、現金流量表.....	第 9 至 9 頁
三、平衡表.....	第 10 至 11 頁
丁、附屬表	
一、基金來源明細表.....	第 13 至 13 頁
二、基金用途明細表.....	第 14 至 19 頁
三、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 20 至 21 頁
四、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 22 至 22 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 23 至 23 頁
二、用人費用彙計表.....	第 24 至 25 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 26 至 26 頁
五、各項費用彙計表.....	第 27 至 29 頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 30 至 30 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 31 至 31 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	183,848,031	192,814,947	- 8,966,916	- 4.65
基金用途	178,435,666	187,945,413	- 9,509,747	- 5.06
賸餘(短絀-)	5,412,365	4,869,534	542,831	11.15
餘絀情形：				
基金餘額	24,269,545	18,857,180	5,412,365	28.70
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	7,929,249	3,828,813	4,100,436	107.09

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

40501523-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市萬華區老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152,866,000元，決算數143,375,229元。

107學年下學期預定招收31班，實際招收28班，預計學生人數690人，實際學生人數638人。

108學年上學期預定招收31班，實際招收29班，預計學生人數690人，實際學生人數640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13,963,000元，決算數11,866,437元。

107學年下學期預定招收4班，實際招收4班，預計學生人數120人，實際學生人數120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。

係新購教學設備、教具，理幼兒園招生工作及指定活動，藉由辦理各項活動，鍛鍊幼兒心智、增進各項生活智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列13,606,000元，決算數14,344,500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4,281,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數0元），

決算數8,849,500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	70%	截至108年12月，四、五、六年級學生計229人，通過總計183人，占全校4~6年級學生完成人數227人，比率為80.62%，達原訂目標值之70%以上。

臺北市地方教育發展基金臺北市萬華區老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183,848,031元，較預算數177,248,000元，增加6,600,031元，計增3.72%。

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654,448元，較預算數582,000元，增加72,448元，計增12.45%。

主要係因：

常年泳訓班報名費收入超收。

2.財產處分收入：決算數6,500元，較預算數15,000元，減少8,500元，計減56.67%。

主要係因：

財產處分收入短收。

3.其他財產收入：決算數1,378,445元，較預算數620,000元，增加758,445元，計增122.33%。

主要係因：

停車場收入及場地出借費收入超收。

4.公庫撥款收入：決算數178,337,219元，較預算數173,463,000元，增加4,874,219元，計增2.81%。

主要係因：

教育局撥入剝皮寮西側歷史街區消防管線改善及增設幼兒園2歲專班等工程費收入。

5.政府其他撥入收入：決算數568,781元，較預算數0元，增加568,781元。

主要係因：

教育部補助增設幼兒園2歲專班等各項補助款收入。

6.學雜費收入：決算數2,472,685元，較預算數2,373,000元，增加99,685元，計增4.20%。

主要係因：

幼兒園2-4免學費補助款撥入所致。

7.雜項收入：決算數429,953元，較預算數195,000元，增加234,953元，計增120.49%。

主要係因：

代收代辦費贖餘款繳庫及學生到離校簡訊費收入繳庫等。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數178,435,666元，較預算數184,716,000元，減少6,280,334元，計減3.40%。

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143,375,229元，較預算數152,866,000元，減少9,490,771元，計減6.21%。

主要係因：

人事費用節餘款。

2.學前教育計畫：決算數11,866,437元，較預算數13,963,000元，減少2,096,563元，計減15.02%。

主要係因：

人事費用核實支應所致。

3.一般行政管理計畫：決算數14,344,500元，較預算數13,606,000元，增加738,500元，計增5.43%。

主要係因：

人事費用核實支應所致。

4.建築及設備計畫：決算數8,849,500元，較預算數4,281,000元，增加4,568,500元，計增106.72%。

主要係因：

增設幼兒園2歲專班及剝皮寮歷史街區緊急維護整修等工程併決算所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市萬華區老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

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數5,412,365元，較預算短絀數7,468,000元，反絀為餘，計相差12,880,365元。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘計9,954,965元、各項業務費用撙節開支2,925,400元等。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入8,013,276元。

其他活動之淨現金流出84,027元。

本年度現金及約當現金之淨增7,929,249元。

期初現金及約當現金24,220,574元。

期末現金及約當現金32,149,823元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為7,567,689,751元，包括：

流動資產32,649,823元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,210,244元。

其他資產7,532,829,684元。

決算日負債總額為7,543,420,206元，包括：

流動負債7,111,967元。

其他負債7,536,308,239元。

決算日基金餘額為累積餘額24,269,545元。

五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加2,045,113元，包括：

機械及設備1,301,263元。

交通及運輸設備76,580元。

雜項設備631,270元。

電腦軟體36,000元。

六、其他：

(一) 本年度併決算數11,920,631元及補辦預算數0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」。

(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

40501523-6

丙、主要表

地方教育發展基金—臺北市萬華區老松國民小學
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	177,248,000	100.00	183,848,031	100.00	6,600,031	3.72	192,814,947	100.00
43 勞務收入	582,000	0.33	654,448	0.36	72,448	12.45	461,734	0.24
431服務收入	582,000	0.33	654,448	0.36	72,448	12.45	461,734	0.24
45 財產收入	635,000	0.36	1,384,945	0.75	749,945	118.10	1,117,690	0.58
451財產處分收入	15,000	0.01	6,500	0.00	-8,500	-56.67		
45Y其他財產收入	620,000	0.35	1,378,445	0.75	758,445	122.33	1,117,690	0.58
46 政府撥入收入	173,463,000	97.86	178,906,000	97.31	5,443,000	3.14	188,568,700	97.80
462公庫撥款收入	173,463,000	97.86	178,337,219	97.00	4,874,219	2.81	187,504,879	97.25
46Y政府其他撥入收入			568,781	0.31	568,781	0.00	1,063,821	0.55
4S 教學收入	2,373,000	1.34	2,472,685	1.34	99,685	4.20	2,341,840	1.21
4S1學雜費收入	2,373,000	1.34	2,472,685	1.34	99,685	4.20	2,341,840	1.21
4Y 其他收入	195,000	0.11	429,953	0.23	234,953	120.49	324,983	0.17
4YY雜項收入	195,000	0.11	429,953	0.23	234,953	120.49	324,983	0.17
5 基金用途	184,716,000	100.00	178,435,666	100.00	-6,280,334	-3.40	187,945,413	100.00
53 國民教育計畫	152,866,000	82.76	143,375,229	80.35	-9,490,771	-6.21	143,104,133	76.14
54 學前教育計畫	13,963,000	7.56	11,866,437	6.65	-2,096,563	-15.02	10,954,298	5.83
5L 一般行政管理計畫	13,606,000	7.37	14,344,500	8.04	738,500	5.43	14,114,962	7.51
5M 建築及設備計畫	4,281,000	2.32	8,849,500	4.96	4,568,500	106.72	19,772,020	10.52
購建固定資產	4,245,000	2.30	8,813,500	4.94	4,568,500	107.62	19,736,020	10.50
其他	36,000	0.02	36,000	0.02			36,000	0.02
本期賸餘 (短絀-)	-7,468,000		5,412,365		12,880,365	-172.47	4,869,534	
期初基金餘額	12,854,000		18,857,180		6,003,180	46.70	13,987,646	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	5,386,000		24,269,545		18,883,545	350.60	18,857,180	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市萬華區老松國民小學
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		11,920,631
431服務收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	72,448
45Y其他財產收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	758,445
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	4,874,219
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	568,781
4S1學雜費收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	99,685
4YY雜項收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	234,953
5L 一般行政管理計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	738,500
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	4,573,600

備註：

地方教育發展基金—臺北市萬華區老松國民小學
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)	-7,468,000	5,412,365	12,880,365	-172.47
812 調整非現金項目		2,600,911	2,600,911	
8123 流動資產淨減(淨增)		643,080	643,080	
8124 流動負債淨增(淨減)		1,957,831	1,957,831	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-7,468,000	8,013,276	15,481,276	-207.30
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		213,908	213,908	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-288,164	-288,164	
82C 增加其他資產		-9,771	-9,771	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-84,027	-84,027	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-7,468,000	7,929,249	15,397,249	-206.18
84 期初現金及約當現金	19,258,375	24,220,574	4,962,199	25.77
85 期末現金及約當現金	11,790,375	32,149,823	20,359,448	172.68

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金減少數2,802,772元及代管資產減少數79,224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	7,567,689,751	100.00	7,562,987,643	100.00	4,702,108	0.06
1	資產	7,567,689,751	100.00	7,562,987,643	100.00	4,702,108	0.06
11	流動資產	32,649,823	0.43	25,363,654	0.34	7,286,169	28.73
111	現金	32,149,823	0.42	24,220,574	0.32	7,929,249	32.74
1112	銀行存款	32,149,823	0.42	24,220,574	0.32	7,929,249	32.74
1112-1	銀行存款-公庫存款	23,621,651	0.31	17,374,071	0.23	6,247,580	35.96
1112-2	銀行存款-保管款	7,752,188	0.10	6,051,248	0.08	1,700,940	28.11
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	500,000	0.01	503,299	0.01	-3,299	-0.66
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	275,984	0.00	291,956	0.00	-15,972	-5.47
115	預付款項	500,000	0.01	1,143,080	0.02	-643,080	-56.26
1154	預付費用	500,000	0.01	1,143,080	0.02	-643,080	-56.26
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,210,244	0.03	4,724,852	0.06	-2,514,608	-53.22
124	準備金	2,210,244	0.03	4,724,852	0.06	-2,514,608	-53.22
1241	退休及離職準備金	1,562,994	0.02	4,365,766	0.06	-2,802,772	-64.20
124Y	其他準備金	647,250	0.01	359,086	0.00	288,164	80.25
124Y-2	其他準備金-其他	647,250	0.01	359,086	0.00	288,164	80.25
13	其他資產	7,532,829,684	99.54	7,532,899,137	99.60	-69,453	0.00
131	什項資產	7,532,829,684	99.54	7,532,899,137	99.60	-69,453	0.00
1315	暫付及待結轉帳項	15,771	0.00	6,000	0.00	9,771	162.85
1316	代管資產	7,532,813,913	99.54	7,532,893,137	99.60	-79,224	0.00
1316-0	代管資產-土地改良物	44,667	0.00	44,667	0.00	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	7,512,856,430	99.28	7,512,856,430	99.34	0	0.00
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	19,224,316	0.25	19,303,540	0.26	-79,224	-0.41
1316-3	代管資產-其他政府	688,500	0.01	688,500	0.01	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(包括或有負債)及或有資產計0元。

北市萬華區老松國民小學
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	7,567,689,751	100.00	7,562,987,643	100.00	4,702,108	0.06
2	負債	7,543,420,206	99.68	7,544,130,463	99.75	-710,257	-0.01
21	流動負債	7,111,967	0.09	5,154,136	0.07	1,957,831	37.99
212	應付款項	7,111,967	0.09	5,154,136	0.07	1,957,831	37.99
2123	應付代收款	6,613,761	0.09	5,135,079	0.07	1,478,682	28.80
2125	應付費用	498,206	0.01	19,057	0.00	479,149	2,514.29
22	其他負債	7,536,308,239	99.59	7,538,976,327	99.68	-2,668,088	-0.04
221	什項負債	7,536,308,239	99.59	7,538,976,327	99.68	-2,668,088	-0.04
2211	存入保證金	1,930,182	0.03	1,717,424	0.02	212,758	12.39
2213	應付退休及離職金	1,562,994	0.02	4,365,766	0.06	-2,802,772	-64.20
2214	應付代管資產	7,532,813,913	99.54	7,532,893,137	99.60	-79,224	0.00
2215	暫收及待結轉帳項	1,150	0.00	0	0.00	1,150	0.00
3	基金餘額	24,269,545	0.32	18,857,180	0.25	5,412,365	28.70
31	基金餘額	24,269,545	0.32	18,857,180	0.25	5,412,365	28.70
311	基金餘額	24,269,545	0.32	18,857,180	0.25	5,412,365	28.70
3111	累積餘額	24,269,545	0.32	18,857,180	0.25	5,412,365	28.70

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

地方教育發展基金—臺北市萬華區老松國民小學

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	177,248,000	183,848,031	6,600,031	3.72	
43 勞務收入	582,000	654,448	72,448	12.45	
431服務收入	582,000	654,448	72,448	12.45	常年泳訓班報名費收入超收。
45 財產收入	635,000	1,384,945	749,945	118.10	
451財產處分收入	15,000	6,500	-8,500	-56.67	財產處分收入短收。
45Y其他財產收入	620,000	1,378,445	758,445	122.33	停車場收入及場地出借費收入超收。
46 政府撥入收入	173,463,000	178,906,000	5,443,000	3.14	
462公庫撥款收入	173,463,000	178,337,219	4,874,219	2.81	
46Y政府其他撥入收入		568,781	568,781	0.00	教育部補助附設幼兒園2歲專班經費、學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費等各項補助款收入。
4S 教學收入	2,373,000	2,472,685	99,685	4.20	
4S1學雜費收入	2,373,000	2,472,685	99,685	4.20	
4Y 其他收入	195,000	429,953	234,953	120.49	
4YY雜項收入	195,000	429,953	234,953	120.49	代收代辦費贖餘款及學生到離校簡訊費收入繳庫等。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市萬華區老松國民小學

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	184,716,000	178,435,666	-6,280,334	-3.40	
53 國民教育計畫	152,866,000	143,375,229	-9,490,771	-6.21	
1 用人費用	134,050,000	125,461,126	-8,588,874	-6.41	
11 正式員額薪資	43,732,800	40,481,257	-3,251,543	-7.44	
113 職員薪金	43,732,800	40,481,257	-3,251,543	-7.44	
12 聘僱及兼職人員薪資	5,027,168	5,340,907	313,739	6.24	
121 聘用人員薪金	658,416	658,416			
122 約僱職員薪金	2,513,952	2,495,247	-18,705	-0.74	
124 兼職人員酬金	1,854,800	2,187,244	332,444	17.92	
13 超時工作報酬	848,915	494,055	-354,860	-41.80	
131 加班費	848,915	494,055	-354,860	-41.80	
15 獎金	13,149,844	9,414,153	-3,735,691	-28.41	
151 考績獎金	7,288,800	3,949,393	-3,339,407	-45.82	
152 年終獎金	5,861,044	5,464,760	-396,284	-6.76	
16 退休及卹償金	64,052,348	63,626,695	-425,653	-0.66	
161 職員退休及離職金	64,029,348	63,626,695	-402,653	-0.63	
163 卹償金	23,000		-23,000	-100.00	
18 福利費	7,238,925	6,104,059	-1,134,866	-15.68	
181 分擔員工保險費	4,059,156	4,271,721	212,565	5.24	
183 傷病醫藥費	211,500	183,500	-28,000	-13.24	
185 員工通勤交通費	448,560	340,288	-108,272	-24.14	
18Y 其他福利費	2,519,709	1,308,550	-1,211,159	-48.07	
2 服務費用	14,730,000	14,092,867	-637,133	-4.33	
21 水電費	3,283,245	2,545,681	-737,564	-22.46	
212 工作場所電費	2,180,494	1,805,696	-374,798	-17.19	
214 工作場所水費	562,751	368,802	-193,949	-34.46	
216 氣體費	540,000	371,183	-168,817	-31.26	
22 郵電費	95,215	57,826	-37,389	-39.27	
221 郵費	3,000	660	-2,340	-78.00	
222 電話費	92,215	57,166	-35,049	-38.01	
23 旅運費	58,660	14,871	-43,789	-74.65	
231 國內旅費	57,660	14,871	-42,789	-74.21	
235 貨物運費	1,000		-1,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	755,510	725,505	-30,005	-3.97	
241 印刷及裝訂費	654,010	626,869	-27,141	-4.15	
245 業務宣導費	101,500	98,636	-2,864	-2.82	
25 修理保養及保固費	2,960,939	3,316,471	355,532	12.01	
252 一般房屋修護費	878,731	651,820	-226,911	-25.82	

地方教育發展基金—臺北市萬華區老松國民小學

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	%	
255 機械及設備修護費	314,200	346,924	32,724	10.42	
257 雜項設備修護費	1,768,008	2,317,727	549,719	31.09	
26 保險費	49,600	22,495	-27,105	-54.65	
261 一般房屋保險費	10,000	6,877	-3,123	-31.23	
268 責任保險費	6,000	5,000	-1,000	-16.67	
26Y 其他保險費	33,600	10,618	-22,982	-68.40	
27 一般服務費	2,942,071	2,845,941	-96,130	-3.27	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	62,620	4,918	-57,702	-92.15	
279 外包費	1,877,250	1,856,180	-21,070	-1.12	
27A 義(志)工服務費	632,760	612,792	-19,968	-3.16	
27D 計時與計件人員酬金	257,441	262,123	4,682	1.82	
27F 體育活動費	112,000	109,928	-2,072	-1.85	
28 專業服務費	4,584,760	4,564,077	-20,683	-0.45	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	667,020	755,540	88,520	13.27	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	38,600	25,725	-12,875	-33.35	
289 試務甄選費	4,200		-4,200	-100.00	
28A 電腦軟體服務費	30,700	30,700			
28Y 其他專業服務費	3,844,240	3,752,112	-92,128	-2.40	
3 材料及用品費	3,108,000	2,926,451	-181,549	-5.84	
31 使用材料費	368,397	645,017	276,620	75.09	
315 設備零件	368,397	645,017	276,620	75.09	
32 用品消耗	2,739,603	2,281,434	-458,169	-16.72	
321 辦公(事務)用品	261,280	248,173	-13,107	-5.02	
322 報章雜誌	108,000	107,577	-423	-0.39	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	23,150	18,750	-4,400	-19.01	
32Y 其他用品消耗	2,347,173	1,906,934	-440,239	-18.76	
6 稅捐及規費(強制費)	61,000	56,774	-4,226	-6.93	
63 房屋稅	61,000	56,774	-4,226	-6.93	
631 一般房屋稅	61,000	56,774	-4,226	-6.93	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	717,000	682,354	-34,646	-4.83	
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	707,000	672,354	-34,646	-4.90	

地方教育發展基金—臺北市萬華區老松國民小學

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	%	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	707,000	672,354	-34,646	-4.90	
9 其他	200,000	155,657	-44,343	-22.17	
91 其他支出	200,000	155,657	-44,343	-22.17	
91Y 其他	200,000	155,657	-44,343	-22.17	決算數較預算數減少44,343元，主要係因：游泳檢測未通過暑期泳訓班報名費等節餘款。
54 學前教育計畫	13,963,000	11,866,437	-2,096,563	-15.02	
1 用人費用	13,442,000	11,505,619	-1,936,381	-14.41	
11 正式員額薪資	9,021,090	8,261,787	-759,303	-8.42	
113 職員薪金	8,301,090	7,535,232	-765,858	-9.23	決算數較預算數減少1,936,381元，主要係因：人事費用覈實支應節餘款。
114 工員工資	720,000	726,555	6,555	0.91	
13 超時工作報酬	176,901	50,064	-126,837	-71.70	
131 加班費	176,901	50,064	-126,837	-71.70	
15 獎金	2,541,819	1,650,342	-891,477	-35.07	
151 考績獎金	1,446,590	695,888	-750,702	-51.89	
152 年終獎金	1,095,229	954,454	-140,775	-12.85	
16 退休及卹償金	775,296	666,636	-108,660	-14.02	
161 職員退休及離職金	753,696	622,464	-131,232	-17.41	
162 工員退休及離職金	21,600	44,172	22,572	104.50	
18 福利費	926,894	876,790	-50,104	-5.41	
181 分擔員工保險費	800,334	753,430	-46,904	-5.86	
183 傷病醫藥費	2,580	1,660	-920	-35.66	
185 員工通勤交通費	91,980	89,700	-2,280	-2.48	
18Y 其他福利費	32,000	32,000			
2 服務費用	70,000	76,632	6,632	9.47	
27 一般服務費	29,456	26,632	-2,824	-9.59	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,456	632	-2,824	-81.71	
27F 體育活動費	26,000	26,000			
28 專業服務費	40,544	50,000	9,456	23.32	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		10,000	10,000		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	4,544		-4,544	-100.00	
28Y 其他專業服務費	36,000	40,000	4,000	11.11	
3 材料及用品費	101,000	104,587	3,587	3.55	
31 使用材料費	77,600	77,600			
315 設備零件	77,600	77,600			

地方教育發展基金—臺北市萬華區老松國民小學

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	%	
32 用品消耗	23,400	26,987	3,587	15.33	
32Y 其他用品消耗	23,400	26,987	3,587	15.33	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	254,000	93,349	-160,651	-63.25	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	254,000	93,349	-160,651	-63.25	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	254,000	93,349	-160,651	-63.25	決算數較預算數減少160,651元，主要係因：低收入戶家庭幼生月費補助核實支應所致。
9 其他	96,000	86,250	-9,750	-10.16	
91 其他支出	96,000	86,250	-9,750	-10.16	
91Y 其他	96,000	86,250	-9,750	-10.16	決算數較預算數減少9,750元，主要係因：幼兒導護費支出節餘款。
5L 一般行政管理計畫	13,606,000	14,344,500	738,500	5.43	
1 用人費用	12,273,000	12,843,290	570,290	4.65	
11 正式員額薪資	8,196,000	8,303,536	107,536	1.31	
113 職員薪金	6,420,000	6,589,185	169,185	2.64	
114 工員工資	744,000	795,240	51,240	6.89	
115 警餉	1,032,000	919,111	-112,889	-10.94	
13 超時工作報酬	476,836	383,208	-93,628	-19.64	
131 加班費	476,836	383,208	-93,628	-19.64	
15 獎金	1,893,500	2,431,287	537,787	28.40	
151 考績獎金	869,000	1,307,739	438,739	50.49	
152 年終獎金	1,024,500	1,123,548	99,048	9.67	
16 退休及卹償金	675,600	678,110	2,510	0.37	
161 職員退休及離職金	616,080	502,652	-113,428	-18.41	
162 工員退休及離職金	59,520	175,458	115,938	194.79	
18 福利費	1,031,064	1,047,149	16,085	1.56	
181 分擔員工保險費	743,424	778,557	35,133	4.73	
185 員工通勤交通費	143,640	93,624	-50,016	-34.82	
18Y 其他福利費	144,000	174,968	30,968	21.51	
2 服務費用	958,000	1,127,353	169,353	17.68	
27 一般服務費	226,000	433,698	207,698	91.90	
279 外包費	200,000	407,698	207,698	103.85	決算數較預算數增加169,353元，主要係因：校警退休移用人事費外聘校園保全費所致。
27F 體育活動費	26,000	26,000			
28 專業服務費	660,000	621,655	-38,345	-5.81	

地方教育發展基金—臺北市萬華區老松國民小學

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	%	
28Y 其他專業服務費	660,000	621,655	-38,345	-5.81	
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	374,000	372,857	-1,143	-0.31	
32 用品消耗	374,000	372,857	-1,143	-0.31	
321 辦公（事務）用品	368,000	366,857	-1,143	-0.31	
325 服裝	6,000	6,000			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	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	4,281,000	8,849,500	4,568,500	106.72	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,281,000	8,849,500	4,568,500	106.72	
51 購建固定資產	744,000	738,900	-5,100	-0.69	
514 購置機械及設備	674,000	668,900	-5,100	-0.76	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0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0元。
516 購置雜項設備	70,000	70,000			
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	3,501,000	8,074,600	4,573,600	130.64	
541 遞延修繕房屋建築支出	3,501,000	5,793,322	2,292,322	65.48	決算數較預算數增加2,292,322元，主要係因：增設幼兒園2歲專班及剝皮寮歷史街區緊急維護整修等工程併決算所致。
542 其他遞延支出		2,281,278	2,281,278		決算數較預算數增加2,281,278元，主要係因：剝皮寮西側歷史街區消防管線改善及幼兒園雨水回收系統設置等工程併決算所致。

地方教育發展基金—臺北市萬華區老松國民小學

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：
常年泳訓班救生員1人，預算數25,200元，決算數47,977元。
本土語教師2人，預算數202,496元，決算數171,302元。
暑期泳訓班工讀生1人，預算數29,745元，決算數42,844元。
 - (2)外包費：
常年泳訓班救生員委外勞務費按件計算，預算數777,440元，決算數762,680元。
鄉土教育中心環境清潔勞務委外勞務費按件計算，預算數870,000元，決算數838,000元。
暑期泳訓班救生員2人，預算數155,490元，決算數48,000元。
校園人力保全1人，預算數0元，決算數224,618元。
校園環境噴藥消毒、樹木修剪及大型垃圾清運等按件計算，預算數274,320元，決算數390,580元。
2. 業務宣導費編列鄉土中心各項業務推廣宣導（含活動獎勵金、宣導品暨開幕活動等相關費用），預算數101,500元，決算數98,636元。
3. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數65,295元，決算數56,224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	706,686,768	-230,784,744	2,045,113	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築	662,236,024	-195,269,743		
機械及設備	26,109,683	-20,286,924	1,301,263	(1)
交通及運輸設備	6,596,247	-5,409,117	76,580	(4)
雜項設備	11,651,481	-9,818,960	631,270	(4)
購建中固定資產				
電腦軟體	93,333		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1,301,263元，變動原因為：(1)增置：668,900元。(2)受贈：604,201元。(3)其他：28,162元。減少數計5,210,704元，變動原因為：(1)報廢：5,210,704元。

2、交通及運輸設備：

增加數計76,580元，變動原因為：(1)受贈：76,580元。減少數計661,374元，變動原因為：(1)報廢：661,374元。

3、雜項設備：

增加數計631,270元，變動原因為：(1)增置：70,000元。(2)受贈：561,270元。減少數計2,345,109元，變動原因為：(1)報廢：2,345,109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31,028元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：31,028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。

三、經管珍貴動產、不動產：房屋建築及設備—辦公室1棟5,838.03平方公尺7,280,185元。

北市萬華區老松國民小學

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			
8,248,215			-13,378,877	456,320,045
			-18,416,760	448,549,521
5,210,704	(5)	說明詳下表備註。	2,992,997	4,906,315
661,374	(5)	說明詳下表備註。	311,867	914,203
2,345,109	(5)	說明詳下表備註。	1,733,019	1,851,701
31,028	(11)	說明詳下表備註。		98,305

地方教育發展基金—臺北市萬華區老松國民小學
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	7,989,133,958	7,989,035,653	-98,305	
代管資產-土地改良物	44,667	44,667		
代管資產-土地	7,512,856,430	7,512,856,430		
代管資產-房屋及建築 設備	19,224,316	19,224,316		
代管資產-其他政府	688,500	688,500		
房屋及建築	448,549,521	448,549,521		
機械及設備	4,906,315	4,906,315		
交通及運輸設備	914,203	914,203		
雜項設備	1,851,701	1,851,701		
電腦軟體	98,305		-98,305	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市萬華區老松國民小學

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	57	54	-3	
正式職員	50	47	-3	決算數較預算數減少3人，主要係因減班所致。
臨時職員	7	7	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	13	11	-2	
正式職員	9	8	-1	決算數較預算數減少1人，主要係因人事雇員退休所致。
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	2	1	-1	決算數較預算數減少1人，主要係因校警屆齡退休所致。
小計	83	78	-5	
正式職員	70	66	-4	
正式工員	4	4	0	
正式駐衛警	2	1	-1	
臨時職員	7	7	0	
合計	83	78	-5	

填表說明：1.非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

常年泳訓班救生員1人。

本土語教師2人。

暑期泳訓班工讀生1人。

2.外包費：

常年泳訓班救生員委外勞務費按件計算。

鄉土教育中心環境清潔勞務委外勞務費按件計算。

暑期泳訓班救生員2人。

校園人力保全1人。

校園環境噴藥消毒、樹木修剪及大型垃圾清運等按件計算。

地方教育發展基金—臺北市萬華區老松國民小學
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 數										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	43,732,800	3,172,368	848,915		13,149,844	64,052,348		7,238,925		132,195,200	1,854,800	134,050,000
職員	43,732,800	3,172,368	848,915		13,149,844	64,052,348		7,238,925		132,195,200	1,854,800	134,050,000
學前教育計畫	9,021,090		176,901		2,541,819	775,296		926,894		13,442,000		13,442,000
職員	8,301,090		144,901		2,391,819	753,696		831,086		12,422,592		12,422,592
工具	720,000		32,000		150,000	21,600		95,808		1,019,408		1,019,408
一般行政管理計畫	8,196,000		476,836		1,893,500	675,600		1,031,064		12,273,000		12,273,000
職員	7,452,000		445,903		1,676,500	616,080		913,072		11,103,555		11,103,555
工具	744,000		30,933		217,000	59,520		117,992		1,169,445		1,169,445
合 計	60,949,890	3,172,368	1,502,652		17,585,163	65,503,244		9,196,883		157,910,200	1,854,800	159,765,000

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73人，計9,604,390元，執行結果決算61人，計5,953,020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83人，計7,980,773元，執行結果決算83人，計7,542,762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：

常年泳訓班救生員1人，預算數25,200元，決算數47,977元。

本土語教師2人，預算數202,496元，決算數171,302元。

暑期泳訓班工讀生1人，預算數29,745元，決算數42,844元。

(2)外包費：

常年泳訓班救生員委外勞務費按件計算，預算數777,440元，決算數762,680元。

鄉土教育中心環境清潔勞務委外勞務費按件計算，預算數870,000元，決算數838,000元。

暑期泳訓班救生員2人，預算數155,490元，決算數48,000元。

校園人力保全1人，預算數0元，決算數224,618元。

校園環境噴藥消毒、樹木修剪及大型垃圾清運等按件計算，預算數274,320元，決算數390,580元。

地方教育發展基金—臺北市萬華區老松國民小學
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
40,481,257	3,153,663	494,055		9,414,153	63,626,695		6,104,059		123,273,882	2,187,244	125,461,126
40,481,257	3,153,663	494,055		9,414,153	63,626,695		6,104,059		123,273,882	2,187,244	125,461,126
8,261,787		50,064		1,650,342	666,636		876,790		11,505,619		11,505,619
7,535,232		15,344		1,560,732	622,464		785,938		10,519,710		10,519,710
726,555		34,720		89,610	44,172		90,852		985,909		985,909
8,303,536		383,208		2,431,287	678,110		1,047,149		12,843,290		12,843,290
7,508,296		370,624		2,199,441	502,652		930,461		11,511,474		11,511,474
795,240		12,584		231,846	175,458		116,688		1,331,816		1,331,816
57,046,580	3,153,663	927,327		13,495,782	64,971,441		8,027,998		147,622,791	2,187,244	149,810,035

地方教育發展基金—臺北市萬華區老松國民小學

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			166,829,000		155,241,666		-11,587,334	-6.95	
國民教育計畫			152,866,000		143,375,229		-9,490,771	-6.21	
學前教育計畫			13,963,000		11,866,437		-2,096,563	-15.02	有關「學前教育計畫」決算數較預算數減少2,096,563元，主要係因：人事費覈實支應所致。

地方教育發展基金—臺北市萬華區老松國民小學
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	159,765,000	149,810,035	-9,954,965	-6.23
11 正式員額薪資	60,949,890	57,046,580	-3,903,310	-6.40
113 職員薪金	58,453,890	54,605,674	-3,848,216	-6.58
114 工員工資	1,464,000	1,521,795	57,795	3.95
115 警餉	1,032,000	919,111	-112,889	-10.94
12 聘僱及兼職人員薪資	5,027,168	5,340,907	313,739	6.24
121 聘用人員薪金	658,416	658,416	0	0.00
122 約僱職員薪金	2,513,952	2,495,247	-18,705	-0.74
124 兼職人員酬金	1,854,800	2,187,244	332,444	17.92
13 超時工作報酬	1,502,652	927,327	-575,325	-38.29
131 加班費	1,502,652	927,327	-575,325	-38.29
15 獎金	17,585,163	13,495,782	-4,089,381	-23.25
151 考績獎金	9,604,390	5,953,020	-3,651,370	-38.02
152 年終獎金	7,980,773	7,542,762	-438,011	-5.49
16 退休及卹償金	65,503,244	64,971,441	-531,803	-0.81
161 職員退休及離職金	65,399,124	64,751,811	-647,313	-0.99
162 工員退休及離職金	81,120	219,630	138,510	170.75
163 卹償金	23,000	0	-23,000	-100.00
18 福利費	9,196,883	8,027,998	-1,168,885	-12.71
181 分擔員工保險費	5,602,914	5,803,708	200,794	3.58
183 傷病醫藥費	214,080	185,160	-28,920	-13.51
185 員工通勤交通費	684,180	523,612	-160,568	-23.47
18Y 其他福利費	2,695,709	1,515,518	-1,180,191	-43.78
2 服務費用	15,758,000	15,296,852	-461,148	-2.93
21 水電費	3,283,245	2,545,681	-737,564	-22.46
212 工作場所電費	2,180,494	1,805,696	-374,798	-17.19
214 工作場所水費	562,751	368,802	-193,949	-34.46
216 氣體費	540,000	371,183	-168,817	-31.26
22 郵電費	95,215	57,826	-37,389	-39.27
221 郵費	3,000	660	-2,340	-78.00
222 電話費	92,215	57,166	-35,049	-38.01
23 旅運費	58,660	14,871	-43,789	-74.65
231 國內旅費	57,660	14,871	-42,789	-74.21
235 貨物運費	1,000	0	-1,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	755,510	725,505	-30,005	-3.97
241 印刷及裝訂費	654,010	626,869	-27,141	-4.15
245 業務宣導費	101,500	98,636	-2,864	-2.82
25 修理保養及保固費	2,960,939	3,316,471	355,532	12.01
252 一般房屋修護費	878,731	651,820	-226,911	-25.82
255 機械及設備修護費	314,200	346,924	32,724	10.42
257 雜項設備修護費	1,768,008	2,317,727	549,719	31.09
26 保險費	49,600	22,495	-27,105	-54.65
261 一般房屋保險費	10,000	6,877	-3,123	-31.23
268 責任保險費	6,000	5,000	-1,000	-16.67

地方教育發展基金—臺北市萬華區老松國民小學

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	%
26Y 其他保險費	33,600	10,618	-22,982	-68.40
27 一般服務費	3,197,527	3,306,271	108,744	3.40
276 佣金、匯費、經理費及手續費	66,076	5,550	-60,526	-91.60
279 外包費	2,077,250	2,263,878	186,628	8.98
27A 義(志)工服務費	632,760	612,792	-19,968	-3.16
27D 計時與計件人員酬金	257,441	262,123	4,682	1.82
27F 體育活動費	164,000	161,928	-2,072	-1.26
28 專業服務費	5,285,304	5,235,732	-49,572	-0.94
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	667,020	765,540	98,520	14.77
287 委託檢驗(定)試驗認證費	43,144	25,725	-17,419	-40.37
289 試務甄選費	4,200	0	-4,200	-100.00
28A 電腦軟體服務費	30,700	30,700	0	0.00
28Y 其他專業服務費	4,540,240	4,413,767	-126,473	-2.79
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	3,583,000	3,403,895	-179,105	-5.00
31 使用材料費	445,997	722,617	276,620	62.02
315 設備零件	445,997	722,617	276,620	62.02
32 用品消耗	3,137,003	2,681,278	-455,725	-14.53
321 辦公(事務)用品	629,280	615,030	-14,250	-2.26
322 報章雜誌	108,000	107,577	-423	-0.39
325 服裝	6,000	6,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	23,150	18,750	-4,400	-19.01
32Y 其他用品消耗	2,370,573	1,933,921	-436,652	-18.42
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,281,000	8,849,500	4,568,500	106.72
51 購建固定資產	744,000	738,900	-5,100	-0.69
514 購置機械及設備	674,000	668,900	-5,100	-0.76
516 購置雜項設備	70,000	70,000	0	0.00
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	3,501,000	8,074,600	4,573,600	130.64
541 遞延修繕房屋建築支出	3,501,000	5,793,322	2,292,322	65.48
542 其他遞延支出	0	2,281,278	2,281,278	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	61,000	56,774	-4,226	-6.93
63 房屋稅	61,000	56,774	-4,226	-6.93
631 一般房屋稅	61,000	56,774	-4,226	-6.93
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	972,000	776,703	-195,297	-20.09
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	961,000	765,703	-195,297	-20.32

地方教育發展基金—臺北市萬華區老松國民小學

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	%
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	961,000	765,703	-195,297	-20.32
9 其他	296,000	241,907	-54,093	-18.27
91 其他支出	296,000	241,907	-54,093	-18.27
91Y 其他	296,000	241,907	-54,093	-18.27
合 計	184,716,000	178,435,666	-6,280,334	-3.40

地方教育發展基金—臺北市萬華區老松國民小學
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	173,500	170,636	-2,864	-1.65	
245 業務宣導費	101,500	98,636	-2,864	-2.82	
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	2,277,401	2,200,067	-77,334	-3.40	
185 員工通勤交通費	684,180	523,612	-160,568	-23.47	
27A 義(志)工服務費	632,760	612,792	-19,968	-3.16	
27D 計時與計件人員酬金	257,441	262,123	4,682	1.82	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	667,020	765,540	98,520	14.77	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

地方教育發展基金—臺北市萬華區老松國民小學
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	7,989,133,958	7,989,035,653	-98,305	
代管資產-土地改良物	44,667	44,667		
代管資產-土地	7,512,856,430	7,512,856,430		
代管資產-房屋及建築 設備	19,224,316	19,224,316		
代管資產-其他政府	688,500	688,500		
房屋及建築	448,549,521	448,549,521		
機械及設備	4,906,315	4,906,315		
交通及運輸設備	914,203	914,203		
雜項設備	1,851,701	1,851,701		
電腦軟體	98,305		-98,305	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

主辦會計人員：



機關長官：

