

4-0501547

中華民國 108 年度

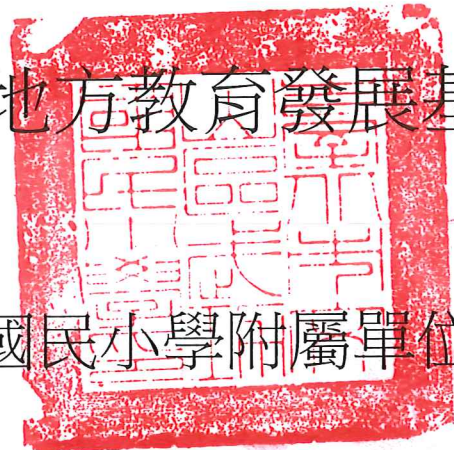
(108年1月1日至108年12月31日)

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



臺北市文山區武功國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市文山區武功國民小學編

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 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 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)		

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	96,660,939	99,954,884	- 3,293,945	- 3.30
基金用途	100,503,554	105,534,132	- 5,030,578	- 4.77
賸餘(短絀-)	- 3,842,615	- 5,579,248	1,736,633	--
餘絀情形：				
基金餘額	6,242,579	10,085,194	- 3,842,615	- 38.10
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 2,995,921	- 8,777,181	5,781,260	--

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

本 頁 空 白

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市文山區武功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71,126,000元，決算數73,076,346元。

107學年下學期預定招收13班，實計招收13班，預計學生人數296人，實際學生人數297人。

108學年上學期預定招收14班，實計招收14班，預計學生人數318人，實際學生人數340人。

係新購體育、自然、廣播、機具、特教、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11,130,000元，決算數10,178,287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4班，實際招收4班，預計學生人數120人，實際學生人數120人。

係新購教學設備，革新教學方法，提高教學效能；並辦理幼兒園業務等項目，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13,374,000元，決算數12,263,069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4,354,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數212,000元），決算數4,985,852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
精進中小學教育	參與提升教學課程發展計畫數	2 件	學校申請辦理12年國教新課綱先鋒計畫計1件，新五倫創客學校試辦計畫計1件，數學亮點基地計畫1件，總計3件，達原訂目標值。

臺北市地方教育發展基金臺北市文山區武功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96,660,939元，較預算數93,416,000元，增加3,244,939元，計增3.47%。

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5,100元，較預算數6,000元，減少900元，計減15.00%。

主要係因：

教師甄選收入較預期短收。

2.財產處分收入：決算數72,220元，較預算數4,000元，增加68,220元，計增1,705.50%。

主要係因：

報廢財產處分收入較預期超收。

3.其他財產收入：決算數1,658,191元，較預算數733,000元，增加925,191元，計增126.22%。

主要係因：

場地租借等收入較預期增加。

4.公庫撥款收入：決算數92,094,449元，較預算數90,283,000元，增加1,811,449元，計增2.01%。

主要係因：

增撥用人費用不敷數922,000元，早餐教室整修工程(局款非統籌)809,449元，照明設備汰換經費(統籌款)48,000元及臺北市廚餘及堆肥減量168專案經費(局款非統籌)32,000元，以上合計1,811,449元。

5.政府其他撥入收入：決算數20,375元，較預算數0元，增加20,375元。

主要係因：

無力繳交代收代辦費6,295元，學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓之經費14,080元，以上合計20,375元。

6.學雜費收入：決算數2,363,528元，較預算數2,340,000元，增加23,528元，計增1.01%。

主要係因：

學雜費收入較預期增加。

7.受贈收入：決算數22元，較預算數0元，增加22元。

主要係因：

因利息收入較預期增加。

8.雜項收入：決算數447,054元，較預算數50,000元，增加397,054元，計增794.11%。

主要係因：

107上清寒學生餐費補助學童轉學繳回餐費208元，代收代辦費餘款繳存其他準備金394,794元，保全費逾期罰款4,445元，收回環保局退回107工程空污費71元，午餐廠商罰款4,000元，校地占用補償金43,536元，以上共計447,054元，較預期超收。

臺北市地方教育發展基金臺北市文山區武功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100,503,554元，較預算數99,984,000元，增加519,554元，計增0.52%。

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73,076,346元，較預算數71,126,000元，增加1,950,346元，計增2.74%。

主要係因：

教育局補助增撥用人費用不敷數等併決算致超支。

2.學前教育計畫：決算數10,178,287元，較預算數11,130,000元，減少951,713元，計減8.55%。

主要係因：

用人費用核實支用及擲節各項開支賸餘等。

3.一般行政管理計畫：決算數12,263,069元，較預算數13,374,000元，減少1,110,931元，計減8.31%。

主要係因：

用人費用核實支用及擲節各項開支賸餘等。

4.建築及設備計畫：決算數4,985,852元，較預算數4,354,000元，增加631,852元，計增14.51%。

主要係因：

平板電腦72,000元因執行單價低於1萬元移列設備零件，設備採購結餘款22,403元，

早餐教室整修工程514,255元併決算辦理及本年度奉准先行辦理執行數212,000元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數3,842,615元，較預算短絀數6,568,000元，計相差2,725,385元。

主要係因：

校園場地開放收入等較預期增加925,191元，代辦費結餘款等轉雜項收入較預期增加397,054元，水電費等核實支用賸餘337,540元，材料及用品費等核實支用賸餘321,271元，清寒學生餐費等補助核實支用賸餘261,863元，導護費等核實支用賸餘147,961元，工程發包及設備採購結餘款共計137,597元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出2,906,977元。

其他活動之淨現金流出88,944元。

本年度現金及約當現金之淨減2,995,921元。

期初現金及約當現金14,834,204元。

期末現金及約當現金11,838,283元。

臺北市地方教育發展基金臺北市文山區武功國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明
中華民國 108年度

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,021,977,150元，包括：

流動資產12,292,639元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,119,501元。

其他資產4,006,565,010元。

決算日負債總額為4,015,734,571元，包括：

流動負債4,750,140元。

其他負債4,010,984,431元。

決算日基金餘額為累積餘額6,242,579元。

五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加3,481,200元，包括：

機械及設備747,727元。

雜項設備2,697,473元。

電腦軟體36,000元。

六、其他：

(一) 本年度併決算數5,710,440元及補辦預算數212,000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。

丙、主要表

地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學
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	93,416,000	100.00	96,660,939	100.00	3,244,939	3.47	99,954,884	100.00
43 勞務收入	6,000	0.01	5,100	0.01	-900	-15.00	8,500	0.01
431服務收入	6,000	0.01	5,100	0.01	-900	-15.00	8,500	0.01
45 財產收入	737,000	0.79	1,730,411	1.79	993,411	134.79	1,393,766	1.39
451財產處分收入	4,000	0.00	72,220	0.07	68,220	1,705.50	14,630	0.01
45Y其他財產收入	733,000	0.78	1,658,191	1.72	925,191	126.22	1,379,136	1.38
46 政府撥入收入	90,283,000	96.65	92,114,824	95.30	1,831,824	2.03	95,719,310	95.76
462公庫撥款收入	90,283,000	96.65	92,094,449	95.28	1,811,449	2.01	95,443,549	95.49
46Y政府其他撥入收入			20,375	0.02	20,375	0.00	275,761	0.28
4S 教學收入	2,340,000	2.50	2,363,528	2.45	23,528	1.01	2,338,048	2.34
4S1學雜費收入	2,340,000	2.50	2,363,528	2.45	23,528	1.01	2,338,048	2.34
4Y 其他收入	50,000	0.05	447,076	0.46	397,076	794.15	495,260	0.50
4YO受贈收入			22	0.00	22	0.00	26	0.00
4YY雜項收入	50,000	0.05	447,054	0.46	397,054	794.11	495,234	0.50
5 基金用途	99,984,000	100.00	100,503,554	100.00	519,554	0.52	105,534,132	100.00
53 國民教育計畫	71,126,000	71.14	73,076,346	72.71	1,950,346	2.74	71,530,712	67.78
54 學前教育計畫	11,130,000	11.13	10,178,287	10.13	-951,713	-8.55	9,146,874	8.67
5L 一般行政管理計畫	13,374,000	13.38	12,263,069	12.20	-1,110,931	-8.31	12,515,433	11.86
5M 建築及設備計畫	4,354,000	4.35	4,985,852	4.96	631,852	14.51	12,341,113	11.69
購建固定資產	4,318,000	4.32	4,949,852	4.93	631,852	14.63	12,258,828	11.62
其他	36,000	0.04	36,000	0.04			82,285	0.08
本期賸餘(短絀)	-6,568,000		-3,842,615		2,725,385	-41.49	-5,579,248	
期初基金餘額	13,980,000		10,085,194		-3,894,806	-27.86	15,664,442	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	7,412,000		6,242,579		-1,169,421	-15.78	10,085,194	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市文山區武功國民小學
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		5,710,440
451財產處分收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	68,220
45Y其他財產收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	925,191
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	1,811,449
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	20,375
4S1學雜費收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	23,528
4YO受贈收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	22
4YY雜項收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	397,054
53 國民教育計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	1,950,346
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	514,255

備註：

地方教育發展基金—臺北市文山區武功國民小學
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)	-6,568,000	-3,842,615	2,725,385	-41.49
812 調整非現金項目		935,638	935,638	
8123 流動資產淨減(淨增)		-43,536	-43,536	
8124 流動負債淨增(淨減)		979,174	979,174	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-6,568,000	-2,906,977	3,661,023	-55.74
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		29,978	29,978	
825 增加短期債務及其他負債		110,740	110,740	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-172,329	-172,329	
82C 增加其他資產		-21,081	-21,081	
82D 減少短期債務及其他負債		-36,252	-36,252	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-88,944	-88,944	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-6,568,000	-2,995,921	3,572,079	-54.39
84 期初現金及約當現金	21,926,800	14,834,204	-7,092,596	-32.35
85 期末現金及約當現金	15,358,800	11,838,283	-3,520,517	-22.92

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金減少數635,334元及代管資產減少數34,154,972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	4,021,977,150	100.00	4,059,556,409	100.00	-37,579,259	-0.93
1	資產	4,021,977,150	100.00	4,059,556,409	100.00	-37,579,259	-0.93
11	流動資產	12,292,639	0.31	15,245,024	0.38	-2,952,385	-19.37
111	現金	11,838,283	0.29	14,834,204	0.37	-2,995,921	-20.20
1112	銀行存款	11,838,283	0.29	14,834,204	0.37	-2,995,921	-20.20
1112-1	銀行存款-公庫存款	5,926,455	0.15	10,123,294	0.25	-4,196,839	-41.46
1112-2	銀行存款-保管款	5,746,191	0.14	4,555,195	0.11	1,190,996	26.15
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	165,637	0.00	155,715	0.00	9,922	6.37
113	應收款項	304,356	0.01	260,820	0.01	43,536	16.69
113Y	其他應收款	304,356	0.01	260,820	0.01	43,536	16.69
115	預付款項	150,000	0.00	150,000	0.00	0	0.00
1154	預付費用	150,000	0.00	150,000	0.00	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,119,501	0.08	3,612,484	0.09	-492,983	-13.65
124	準備金	3,119,501	0.08	3,612,484	0.09	-492,983	-13.65
1241	退休及離職準備金	2,600,616	0.06	3,235,950	0.08	-635,334	-19.63
124Y	其他準備金	518,885	0.01	376,534	0.01	142,351	37.81
124Y-2	其他準備金-其他	300,482	0.01	128,153	0.00	172,329	134.47
124Y-4	其他準備金-教育儲蓄戶	218,403	0.01	248,381	0.01	-29,978	-12.07
13	其他資產	4,006,565,010	99.62	4,040,698,901	99.54	-34,133,891	-0.84
131	什項資產	4,006,565,010	99.62	4,040,698,901	99.54	-34,133,891	-0.84
1315	暫付及待結轉帳項	21,081	0.00	0	0.00	21,081	0.00
1316	代管資產	4,006,543,929	99.62	4,040,698,901	99.54	-34,154,972	-0.85
1316-0	代管資產-土地改良物	73,687	0.00	88,807	0.00	-15,120	-17.03
1316-1	代管資產-土地	3,959,566,760	98.45	3,992,641,900	98.35	-33,075,140	-0.83
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	32,717,112	0.81	33,781,824	0.83	-1,064,712	-3.15
1316-3	代管資產-其他政府	14,186,370	0.35	14,186,370	0.35	0	0.00

信託代理與保證資產 118,308

保證品 118,308

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為118,308元，係106年樂美樂善樓屋頂防漏整修工程保固金118,308元之質押定存單-秉璘營造有限公司自106年11月7日至111年11月7日。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為118,308元，係106年樂美樂善樓屋頂防漏整修工程保固金118,308元之質押定存單-秉璘營造有限公司自106年11月7日至111年11月7日。

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

北市文山區武功國民小學
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	4,021,977,150	100.00	4,059,556,409	100.00	-37,579,259	-0.93
2	負債	4,015,734,571	99.84	4,049,471,215	99.75	-33,736,644	-0.83
21	流動負債	4,750,140	0.12	3,770,966	0.09	979,174	25.97
212	應付款項	4,435,666	0.11	3,386,223	0.08	1,049,443	30.99
2123	應付代收款	4,210,821	0.10	2,952,570	0.07	1,258,251	42.62
2125	應付費用	191,200	0.00	433,653	0.01	-242,453	-55.91
2129	應付工程款	33,645	0.00	0	0.00	33,645	0.00
213	預收款項	314,474	0.01	384,743	0.01	-70,269	-18.26
2133	預收收入	314,474	0.01	384,743	0.01	-70,269	-18.26
22	其他負債	4,010,984,431	99.73	4,045,700,249	99.66	-34,715,818	-0.86
221	什項負債	4,010,984,431	99.73	4,045,700,249	99.66	-34,715,818	-0.86
2211	存入保證金	1,722,088	0.04	1,758,340	0.04	-36,252	-2.06
2213	應付退休及離職金	2,600,616	0.06	3,235,950	0.08	-635,334	-19.63
2214	應付代管資產	4,006,543,929	99.62	4,040,698,901	99.54	-34,154,972	-0.85
2215	暫收及待結轉帳項	117,798	0.00	7,058	0.00	110,740	1,569.00
3	基金餘額	6,242,579	0.16	10,085,194	0.25	-3,842,615	-38.10
31	基金餘額	6,242,579	0.16	10,085,194	0.25	-3,842,615	-38.10
311	基金餘額	6,242,579	0.16	10,085,194	0.25	-3,842,615	-38.10
3111	累積餘額	6,242,579	0.16	10,085,194	0.25	-3,842,615	-38.10

信託代理與保證負債

118,308

應付保證品

118,308

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

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	93,416,000	96,660,939	3,244,939	3.47	
43 勞務收入	6,000	5,100	-900	-15.00	
431服務收入	6,000	5,100	-900	-15.00	教師甄選收入較預期短收。
45 財產收入	737,000	1,730,411	993,411	134.79	
451財產處分收入	4,000	72,220	68,220	1,705.50	報廢財產處分收入較預期超收。
45Y其他財產收入	733,000	1,658,191	925,191	126.22	場地租借等收入較預期超收。
46 政府撥入收入	90,283,000	92,114,824	1,831,824	2.03	
462公庫撥款收入	90,283,000	92,094,449	1,811,449	2.01	教育局撥入補助款。
46Y政府其他撥入收入		20,375	20,375	0.00	教育部撥入補助款。
4S 教學收入	2,340,000	2,363,528	23,528	1.01	
4S1學雜費收入	2,340,000	2,363,528	23,528	1.01	
4Y 其他收入	50,000	447,076	397,076	794.15	
4YO受贈收入		22	22	0.00	利息收入較預期超收。
4YY雜項收入	50,000	447,054	397,054	794.11	107上清寒學生餐費補助學童轉學繳回餐費208元，代收代辦費餘款繳存其他準備金394,794元，保全費逾期罰款4,445元，收回環保局退回107工程空污費71元，午餐廠商罰款4,000元，校地占用補償金43,536元，以上共計447,054元較預期超收。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市文山區武功國民小學

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	99,984,000	100,503,554	519,554	0.52	
53 國民教育計畫	71,126,000	73,076,346	1,950,346	2.74	
1 用人費用	66,556,000	68,255,233	1,699,233	2.55	
11 正式員額薪資	22,188,000	23,881,904	1,693,904	7.63	
113 職員薪金	22,188,000	23,881,904	1,693,904	7.63	
12 聘僱及兼職人員薪資	693,552	692,892	-660	-0.10	
122 約僱職員薪金	418,992	395,541	-23,451	-5.60	
124 兼職人員酬金	274,560	297,351	22,791	8.30	
13 超時工作報酬	452,930	340,076	-112,854	-24.92	
131 加班費	452,930	340,076	-112,854	-24.92	
15 獎金	4,670,872	5,300,109	629,237	13.47	
151 考績獎金	1,845,000	2,336,350	491,350	26.63	
152 年終獎金	2,825,872	2,963,759	137,887	4.88	
16 退休及卹償金	35,151,109	34,180,610	-970,499	-2.76	
161 職員退休及離職金	34,684,912	33,714,413	-970,499	-2.80	
162 工員退休及離職金	466,197	466,197			
18 福利費	3,399,537	3,859,642	460,105	13.53	
181 分擔員工保險費	1,877,820	2,314,209	436,389	23.24	
183 傷病醫藥費	131,000	64,500	-66,500	-50.76	
185 員工通勤交通費	349,020	166,908	-182,112	-52.18	
18Y 其他福利費	1,041,697	1,314,025	272,328	26.14	
2 服務費用	2,676,000	2,999,346	323,346	12.08	
21 水電費	836,528	755,705	-80,823	-9.66	
212 工作場所電費	761,890	698,696	-63,194	-8.29	決算數較預算數增加323,346元，主要係因：修繕費用等核實列支。
214 工作場所水費	74,638	57,009	-17,629	-23.62	
23 旅運費	74,290	73,110	-1,180	-1.59	
231 國內旅費	34,290	31,110	-3,180	-9.27	
235 貨物運費	40,000	42,000	2,000	5.00	
24 印刷裝訂與廣告費	34,820	65,186	30,366	87.21	
241 印刷及裝訂費	34,820	65,186	30,366	87.21	
25 修理保養及保固費	1,014,000	1,547,512	533,512	52.61	
252 一般房屋修護費	634,600	1,215,957	581,357	91.61	
255 機械及設備修護費	355,600	220,280	-135,320	-38.05	
257 雜項設備修護費	23,800	111,275	87,475	367.54	
27 一般服務費	209,532	191,583	-17,949	-8.57	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	8,892	3,142	-5,750	-64.66	

地方教育發展基金—臺北市文山區武功國民小學

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	%	
27D 計時與計件人員酬金	144,640	136,000	-8,640	-5.97	
27F 體育活動費	56,000	52,441	-3,559	-6.36	
28 專業服務費	506,830	366,250	-140,580	-27.74	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	134,200	82,900	-51,300	-38.23	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	26,930	28,950	2,020	7.50	
289 試務甄選費	2,000	300	-1,700	-85.00	
28Y 其他專業服務費	343,700	254,100	-89,600	-26.07	
3 材料及用品費	1,074,000	1,169,875	95,875	8.93	
31 使用材料費	101,029	235,539	134,510	133.14	
315 設備零件	101,029	235,539	134,510	133.14	
32 用品消耗	972,971	934,336	-38,635	-3.97	
321 辦公(事務)用品	12,000	4,420	-7,580	-63.17	
322 報章雜誌	38,641	33,841	-4,800	-12.42	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	15,000	8,599	-6,401	-42.67	
32Y 其他用品消耗	907,330	887,476	-19,854	-2.19	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	123,000	112,725	-10,275	-8.35	
44 交通及運輸設備租金	19,000	8,925	-10,075	-53.03	
442 車租	19,000	8,925	-10,075	-53.03	
45 雜項設備租金	104,000	103,800	-200	-0.19	
451 雜項設備租金	104,000	103,800	-200	-0.19	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	527,000	436,408	-90,592	-17.19	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學員生給與	10,000	10,000			決算數較預算數減少90,592元，主 要係因：清寒學生餐費補助等核 實支用賸餘。
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	517,000	426,408	-90,592	-17.52	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	517,000	426,408	-90,592	-17.52	
9 其他	170,000	102,759	-67,241	-39.55	
91 其他支出	170,000	102,759	-67,241	-39.55	
91Y 其他	170,000	102,759	-67,241	-39.55	決算數較預算數減少67,241元，主 要係因：導護費等核實支用賸 餘。
54 學前教育計畫	11,130,000	10,178,287	-951,713	-8.55	
1 用人費用	10,682,000	9,992,109	-689,891	-6.46	
11 正式員額薪資	7,345,860	7,257,115	-88,745	-1.21	

地方教育發展基金—臺北市文山區武功國民小學

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	%	
113 職員薪金	6,601,860	6,608,192	6,332	0.10	
114 工員工資	744,000	648,923	-95,077	-12.78	
13 超時工作報酬	191,184	15,692	-175,492	-91.79	
131 加班費	191,184	15,692	-175,492	-91.79	
15 獎金	1,722,388	1,394,244	-328,144	-19.05	
151 考績獎金	804,155	579,395	-224,760	-27.95	
152 年終獎金	918,233	814,849	-103,384	-11.26	
16 退休及卹償金	613,008	574,113	-38,895	-6.34	
161 職員退休及離職金	589,968	532,905	-57,063	-9.67	
162 工員退休及離職金	23,040	41,208	18,168	78.85	
18 福利費	809,560	750,945	-58,615	-7.24	
181 分擔員工保險費	653,100	647,109	-5,991	-0.92	
183 傷病醫藥費	6,020	2,520	-3,500	-58.14	
185 員工通勤交通費	118,440	67,216	-51,224	-43.25	
18Y 其他福利費	32,000	34,100	2,100	6.56	
2 服務費用	76,000	72,595	-3,405	-4.48	
27 一般服務費	25,900	22,495	-3,405	-13.15	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,900	1,550	-2,350	-60.26	
27F 體育活動費	22,000	20,945	-1,055	-4.80	
28 專業服務費	50,100	50,100			
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	9,600	9,600			
28Y 其他專業服務費	40,500	40,500			
3 材料及用品費	121,000	78,279	-42,721	-35.31	
31 使用材料費	61,800	61,800			
315 設備零件	61,800	61,800			
32 用品消耗	59,200	16,479	-42,721	-72.16	
322 報章雜誌		6,431	6,431		
32Y 其他用品消耗	59,200	10,048	-49,152	-83.03	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	155,000	20,024	-134,976	-87.08	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	155,000	20,024	-134,976	-87.08	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	155,000	20,024	-134,976	-87.08	決算數較預算數減少134,976元，主要係因：低收入戶家庭幼生月費補助等核實支用賸餘。
9 其他	96,000	15,280	-80,720	-84.08	

地方教育發展基金—臺北市文山區武功國民小學

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	%	
91 其他支出	96,000	15,280	-80,720	-84.08	決算數較預算數減少80,720元，主要係因：幼兒導護費核實支用賸餘。
91Y 其他	96,000	15,280	-80,720	-84.08	
5L 一般行政管理計畫	13,374,000	12,263,069	-1,110,931	-8.31	
1 用人費用	11,322,000	10,397,650	-924,350	-8.16	
11 正式員額薪資	7,404,000	6,728,512	-675,488	-9.12	
113 職員薪金	6,312,000	5,917,839	-394,161	-6.24	
114 工員工資	1,092,000	810,673	-281,327	-25.76	
12 聘僱及兼職人員薪資		10,352	10,352		
124 兼職人員酬金		10,352	10,352		
13 超時工作報酬	466,284	315,053	-151,231	-32.43	
131 加班費	466,284	315,053	-151,231	-32.43	
15 獎金	1,868,500	1,825,326	-43,174	-2.31	
151 考績獎金	943,000	971,287	28,287	3.00	
152 年終獎金	925,500	854,039	-71,461	-7.72	
16 退休及卹償金	626,496	663,876	37,380	5.97	
161 職員退休及離職金	539,136	535,971	-3,165	-0.59	
162 工員退休及離職金	87,360	127,905	40,545	46.41	
18 福利費	956,720	854,531	-102,189	-10.68	
181 分擔員工保險費	659,760	619,194	-40,566	-6.15	
185 員工通勤交通費	120,960	78,006	-42,954	-35.51	
18Y 其他福利費	176,000	157,331	-18,669	-10.61	
2 服務費用	1,800,000	1,662,155	-137,845	-7.66	
22 郵電費	8,584		-8,584	-100.00	
222 電話費	8,584		-8,584	-100.00	
25 修理保養及保固費	100,000	13,607	-86,393	-86.39	
252 一般房屋修護費	100,000	13,607	-86,393	-86.39	
27 一般服務費	1,211,416	1,111,513	-99,903	-8.25	
279 外包費	1,189,416	1,092,852	-96,564	-8.12	
27F 體育活動費	22,000	18,661	-3,339	-15.18	
28 專業服務費	408,000	465,035	57,035	13.98	
28Y 其他專業服務費	408,000	465,035	57,035	13.98	
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	251,000	202,264	-48,736	-19.42	
32 用品消耗	251,000	202,264	-48,736	-19.42	

地方教育發展基金—臺北市文山區武功國民小學

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	%	
321 辦公（事務）用品	251,000	202,264	-48,736	-19.42	決算數較預算數減少48,736元，主要係因：辦公事務用品費等核實支用賸餘。
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	4,354,000	4,985,852	631,852	14.51	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212,000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212,000元。3.決算數較預算數減少72,000元，主要係因：平板電腦72,000元因執行單價低於1萬元移列設備零件。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,354,000	4,985,852	631,852	14.51	
51 購建固定資產	686,000	803,597	117,597	17.14	
514 購置機械及設備	446,000	374,000	-72,000	-16.14	
516 購置雜項設備	240,000	429,597	189,597	79.00	
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	3,632,000	4,146,255	514,255	14.16	
541 遞延修繕房屋建築支出	3,632,000	4,146,255	514,255	14.16	決算數較預算數增加514,255元，主要係因：早餐教室整修工程514,255元併決算辦理致超支。

地方教育發展基金—臺北市文山區武功國民小學

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等，按節計算，預算數144,640元，
決算數121,920元。

教育部補助協同游泳教學教練鐘點費，按節計算，預算數0元，
決算數14,080元。
 - (2)外包費：

校警勞務外包計2人，預算數1,069,416元，決算數910,842元。

消化超額職工業務外包費，按件計算，預算數120,000元，
決算數114,810元。

辦理非營利幼兒園業務補助費，按件計算，預算數0元，
決算數67,200元。

2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數67,040元，決算數65,762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	28,937,380	-17,094,394	3,481,200	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	257,920	-93,588		
房屋及建築	1,494,886	-1,143,551		
機械及設備	14,044,337	-9,519,445	747,727	(1)
交通及運輸設備	2,830,159	-1,159,573		
雜項設備	10,197,702	-5,178,237	2,697,473	(4)
購建中固定資產				
電腦軟體	112,376		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747,727元，變動原因為：(1)增置:374,000元。(2)撥入:123,215元。(3)受贈：250,512元。減少數計36,000元，變動原因為：(1)報廢:36,000元。
 - 2.雜項設備：增加數計2,697,473元，變動原因為：(1)增置:429,597元。(2)受贈:2,267,876元。減少數計69,442元，變動原因為：(1)報廢:31,442元。(2)其他:38,000元。
 - 3.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34,636元，變動原因為：(1)無形資產攤銷34,636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。

北市文山區武功國民小學

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			
140,078			-2,983,436	12,200,672
			-17,016	147,316
			-72,588	278,747
36,000	(5)	說明詳下表備註。	-1,433,117	3,803,502
			-279,750	1,390,836
69,442	(5)	說明詳下表備註。	-1,180,965	6,466,531
34,636	(11)	說明詳下表備註。		113,740

地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

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		446,000			446,000	374,000	-72,000	
機械及設備		446,000			446,000	374,000	-72,000	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		240,000	212,000		452,000	429,597	-22,403	
雜項設備		240,000	212,000		452,000	429,597	-22,403	
購建中固定資產								
合 計		686,000	212,000		898,000	803,597	-94,403	

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—臺北市文山區武功國民小學
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		212,000
購置雜項設備	108.12.9府授主事預字第1083014093號	212,000

本 頁 空 白

戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市文山區武功國民小學

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	29	29	0	
正式職員	28	28	0	
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	11	11	0	
正式職員	9	9	0	
正式工員	2	2	0	
一般行政管理計畫	11	10	-1	
正式職員	8	8	0	
正式工員	3	2	-1	一位工友退休。
正式駐衛警	0	0	0	
小計	51	50	-1	
正式職員	45	45	0	
正式工員	5	4	-1	
正式駐衛警	0	0	0	
臨時職員	1	1	0	
合 計	51	50	-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鐘點費等，按節計算。

教育部補助協同游泳教學教練鐘點費，按節計算。

(2)外包費：

校警勞務外包計2人。

消化超額職工業務外包費，按件計算。

辦理非營利幼兒園業務補助費，按件計算。

地方教育發展基金—臺北市文山區武功國民小學
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	22,188,000	418,992	452,930		4,670,872	35,151,109		3,399,537		66,281,440	274,560	66,556,000
職員	22,188,000	418,992	452,072		4,670,872	35,151,109		3,300,737		66,181,782	274,560	66,456,342
工具			858					98,800		99,658		99,658
學前教育計畫	7,345,860		191,184		1,722,388	613,008		809,560		10,682,000		10,682,000
職員	6,601,860		129,184		1,629,388	589,968		705,672		9,656,072		9,656,072
工具	744,000		62,000		93,000	23,040		103,888		1,025,928		1,025,928
一般行政管理計畫	7,404,000		466,284		1,868,500	626,496		956,720		11,322,000		11,322,000
職員	6,312,000		417,751		1,550,000	539,136		765,836		9,584,723		9,584,723
工具	1,092,000		48,533		318,500	87,360		190,884		1,737,277		1,737,277
合 計	36,937,860	418,992	1,110,398		8,261,760	36,390,613		5,165,817		88,285,440	274,560	88,560,000

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條規定核發，108年度預算編列47人，計3,592,155元，執行結果決算42人，計3,887,032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51人，計4,669,605元，執行結果決算49人，計4,632,647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等，按節計算，預算數144,640元，決算數121,920元。

教育部補助協同游泳教學教練鐘點費，按節計算，預算數0元，決算數14,080元。

(2)外包費：

校警勞務外包計2人，預算數1,069,416元，決算數978,042元。

消化超額職工業務外包費，按件計算，預算數120,000元，決算數114,810元。

辦理非營利幼兒園業務補助費，按件計算，預算數0元，決算數67,200元。

地方教育發展基金—臺北市文山區武功國民小學
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
23,881,904	395,541	340,076		5,300,109	34,180,610		3,859,642		67,957,882	297,351	68,255,233
23,881,904	395,541	339,218		5,300,109	34,180,610		3,760,842		67,858,224	297,351	68,155,575
		858					98,800		99,658		99,658
7,257,115		15,692		1,394,244	574,113		750,945		9,992,109		9,992,109
6,608,192		13,764		1,349,439	532,905		677,973		9,182,273		9,182,273
648,923		1,928		44,805	41,208		72,972		809,836		809,836
6,728,512		315,053		1,825,326	663,876		854,531		10,387,298	10,352	10,397,650
5,917,839		247,805		1,481,747	535,971		708,800		8,892,162	10,352	8,902,514
810,673		67,248		343,579	127,905		145,731		1,495,136		1,495,136
37,867,531	395,541	670,821		8,519,679	35,418,599		5,465,118		88,337,289	307,703	88,644,992

地方教育發展基金—臺北市文山區武功國民小學

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			82,256,000		83,254,633		998,633	1.21	
國民教育計畫			71,126,000		73,076,346		1,950,346	2.74	
學前教育計畫			11,130,000		10,178,287		-951,713	-8.55	

地方教育發展基金—臺北市文山區武功國民小學
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	88,560,000	88,644,992	84,992	0.10
11 正式員額薪資	36,937,860	37,867,531	929,671	2.52
113 職員薪金	35,101,860	36,407,935	1,306,075	3.72
114 工員工資	1,836,000	1,459,596	-376,404	-20.50
12 聘僱及兼職人員薪資	693,552	703,244	9,692	1.40
122 約僱職員薪金	418,992	395,541	-23,451	-5.60
124 兼職人員酬金	274,560	307,703	33,143	12.07
13 超時工作報酬	1,110,398	670,821	-439,577	-39.59
131 加班費	1,110,398	670,821	-439,577	-39.59
15 獎金	8,261,760	8,519,679	257,919	3.12
151 考績獎金	3,592,155	3,887,032	294,877	8.21
152 年終獎金	4,669,605	4,632,647	-36,958	-0.79
16 退休及卹償金	36,390,613	35,418,599	-972,014	-2.67
161 職員退休及離職金	35,814,016	34,783,289	-1,030,727	-2.88
162 工員退休及離職金	576,597	635,310	58,713	10.18
18 福利費	5,165,817	5,465,118	299,301	5.79
181 分擔員工保險費	3,190,680	3,580,512	389,832	12.22
183 傷病醫藥費	137,020	67,020	-70,000	-51.09
185 員工通勤交通費	588,420	312,130	-276,290	-46.95
18Y 其他福利費	1,249,697	1,505,456	255,759	20.47
2 服務費用	4,552,000	4,734,096	182,096	4.00
21 水電費	836,528	755,705	-80,823	-9.66
212 工作場所電費	761,890	698,696	-63,194	-8.29
214 工作場所水費	74,638	57,009	-17,629	-23.62
22 郵電費	8,584	0	-8,584	-100.00
222 電話費	8,584	0	-8,584	-100.00
23 旅運費	74,290	73,110	-1,180	-1.59
231 國內旅費	34,290	31,110	-3,180	-9.27
235 貨物運費	40,000	42,000	2,000	5.00
24 印刷裝訂與廣告費	34,820	65,186	30,366	87.21
241 印刷及裝訂費	34,820	65,186	30,366	87.21
25 修理保養及保固費	1,114,000	1,561,119	447,119	40.14
252 一般房屋修護費	734,600	1,229,564	494,964	67.38
255 機械及設備修護費	355,600	220,280	-135,320	-38.05
257 雜項設備修護費	23,800	111,275	87,475	367.54
27 一般服務費	1,446,848	1,325,591	-121,257	-8.38
276 佣金、匯費、經理費及手續費	12,792	4,692	-8,100	-63.32
279 外包費	1,189,416	1,092,852	-96,564	-8.12
27D 計時與計件人員酬金	144,640	136,000	-8,640	-5.97
27F 體育活動費	100,000	92,047	-7,953	-7.95
28 專業服務費	964,930	881,385	-83,545	-8.66
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	143,800	92,500	-51,300	-35.67
287 委託檢驗(定)試驗認證費	26,930	28,950	2,020	7.50
289 試務甄選費	2,000	300	-1,700	-85.00

地方教育發展基金—臺北市文山區武功國民小學
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	%
28Y 其他專業服務費	792,200	759,635	-32,565	-4.11
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	1,446,000	1,450,418	4,418	0.31
31 使用材料費	162,829	297,339	134,510	82.61
315 設備零件	162,829	297,339	134,510	82.61
32 用品消耗	1,283,171	1,153,079	-130,092	-10.14
321 辦公(事務)用品	263,000	206,684	-56,316	-21.41
322 報章雜誌	38,641	40,272	1,631	4.22
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	8,599	-6,401	-42.67
32Y 其他用品消耗	966,530	897,524	-69,006	-7.14
4 租金、償債、利息及相關手續費	123,000	112,725	-10,275	-8.35
44 交通及運輸設備租金	19,000	8,925	-10,075	-53.03
442 車租	19,000	8,925	-10,075	-53.03
45 雜項設備租金	104,000	103,800	-200	-0.19
451 雜項設備租金	104,000	103,800	-200	-0.19
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,354,000	4,985,852	631,852	14.51
51 購建固定資產	686,000	803,597	117,597	17.14
514 購置機械及設備	446,000	374,000	-72,000	-16.14
516 購置雜項設備	240,000	429,597	189,597	79.00
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	3,632,000	4,146,255	514,255	14.16
541 遞延修繕房屋建築支出	3,632,000	4,146,255	514,255	14.16
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	683,000	457,432	-225,568	-33.03
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	672,000	446,432	-225,568	-33.57
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	672,000	446,432	-225,568	-33.57
9 其他	266,000	118,039	-147,961	-55.62
91 其他支出	266,000	118,039	-147,961	-55.62
91Y 其他	266,000	118,039	-147,961	-55.62
合 計	99,984,000	100,503,554	519,554	0.52

地方教育發展基金—臺北市文山區武功國民小學
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	912,860	576,630	-336,230	-36.83	
185 員工通勤交通費	588,420	312,130	-276,290	-46.95	
27D 計時與計件人員酬金	144,640	136,000	-8,640	-5.97	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	143,800	92,500	-51,300	-35.67	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

地方教育發展基金—臺北市文山區武功國民小學
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	4,018,744,601	4,018,630,861	-113,740	
代管資產-土地改良物	73,687	73,687		
代管資產-土地	3,959,566,760	3,959,566,760		
代管資產-房屋及建築 設備	32,717,112	32,717,112		
代管資產-其他政府	14,186,370	14,186,370		
土地改良物	147,316	147,316		
房屋及建築	278,747	278,747		
機械及設備	3,803,502	3,803,502		
交通及運輸設備	1,390,836	1,390,836		
雜項設備	6,466,531	6,466,531		
電腦軟體	113,740		-113,740	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

主辦會計人員：許莞爾



機關長官：邱雅莉

