

4-0501554

中華民國 108 年度

(108年1月1日至108年12月31日)

裝

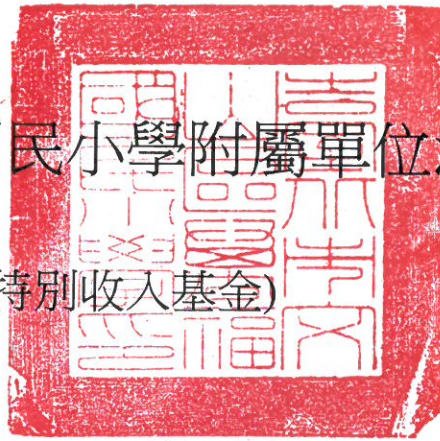
臺北市政府總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市文山區萬福國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)



訂

臺北市文山區萬福國民小學編

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 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	108,129,544	122,145,156	- 14,015,612	- 11.47
基金用途	110,338,666	124,877,372	- 14,538,706	- 11.64
賸餘(短絀-)	- 2,209,122	- 2,732,216	523,094	--
餘絀情形：				
基金餘額	4,099,402	6,308,524	- 2,209,122	- 35.02
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	281,346	- 3,539,319	3,820,665	--

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萬福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78,648,000元，決算數81,186,482元。

107學年下學期預定招收19班，實計招收19班，預計學生人數466人，實際學生人數448人。

108學年上學期預定招收19班，實計招收19班，預計學生人數466人，實際學生人數458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)學前教育業務計畫：

本年度預算編列14,720,000元，決算數12,784,453元。

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

係新購教具及圖書等教學設備，創新教學方法，充實多元學習教材，提高教學效能；並辦理各項活動等，藉由辦理各項活動，以維護幼兒身心健康，提昇幼兒生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列13,187,000元，決算數12,690,112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3,364,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數112,000元），決算數3,677,619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	70%	70%

臺北市地方教育發展基金臺北市文山區萬福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108,129,544元，較預算數106,645,000元，增加1,484,544元，計增1.39%。

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7,200元，較預算數10,000元，減少2,800元，計減28.00%。
主要係因：教師甄選報名費收入較預期少。
- 2.財產處分收入：決算數930元，較預算數10,000元，減少9,070元，計減90.70%。
主要係因：本年度財產報廢變賣較少。
- 3.其他財產收入：決算數29,460元，較預算數40,000元，減少10,540元，計減26.35%。
主要係因：場地出借收入較預期少。
- 4.公庫撥款收入：決算數104,996,140元，較預算數103,676,000元，增加1,320,140元，計增1.27%。
主要係因：教育局補助(1)能源管理系統建置工程240,140元、(2)用人費用不敷數1,080,000元。
- 5.政府其他撥入收入：決算數409,890元，較預算數0元，增加409,890元。
主要係因：
教育部補助(1)學生游泳課程及體驗活動20,160元、(2)國小生無力繳交代收代辦費15,015元、(3)強化校園安全防護工作83,725元、(4)幼兒園推動本土語言課程22,500元、(5)108學年度第1學期2-4歲幼兒中低收入戶代辦費28,351元；經濟部補助能源管理系統建置工程240,139元。
- 6.學雜費收入：決算數2,607,708元，較預算數2,648,000元，減少40,292元，計減1.52%。
主要係因：幼生學費及雜費覈實繳庫較預期少。
- 7.雜項收入：決算數78,216元，較預算數261,000元，減少182,784元，計減70.03%。
主要係因：(1)數位學生證補卡費繳市庫5,876元、(2)環保局退回107年度電源改善第3期工程空汙費4,843元、(3)107學年度學生代收代付款項賸餘款67,497元較預計減少。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數110,338,666元，較預算數109,919,000元，增加419,666元，計增0.38%。

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81,186,482元，較預算數78,648,000元，增加2,538,482元，計增3.23%。
主要係因：調整其他計畫用人費用所致。
- 2.學前教育計畫：決算數12,784,453元，較預算數14,720,000元，減少1,935,547元，計減13.15%。
主要係因：用人費用覈實支出較少。
- 3.一般行政管理計畫：決算數12,690,112元，較預算數13,187,000元，減少496,888元，計減3.77%。
主要係因：(1)用人費用覈實支出較少。(2)保全費用實際執行較少。
- 4.建築及設備計畫：決算數3,677,619元，較預算數3,364,000元，增加313,619元，計增9.32%。
主要係因：經濟部及教育局補助能源管理系統建置工程452,797元併決算。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數2,209,122元，較預算短絀數3,274,000元，計相差1,064,878元。

主要係因：基金用途執行節約減少支出、各項教育局及中央補助款執行結餘款等所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市文山區萬福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入240,756元。
其他活動之淨現金流入40,590元。
本年度現金及約當現金之淨增281,346元。
期初現金及約當現金9,526,596元。
期末現金及約當現金9,807,942元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,581,184,437元，包括：
流動資產10,318,792元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,902,239元。
其他資產2,567,963,406元。
決算日負債總額為2,577,085,035元，包括：
流動負債5,377,488元。
其他負債2,571,707,547元。
決算日基金餘額為累積餘額4,099,402元。

五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加2,822,539元，包括：
機械及設備1,295,556元。
交通及運輸設備336,799元。
雜項設備721,159元。
購建中固定資產363,290元。
電腦軟體105,735元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數4,701,172元及補辦預算數112,000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。

本 頁 空 白

丙、主要表

地方教育發展基金－臺北市文山區萬福國民小學
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	106,645,000	100.00	108,129,544	100.00	1,484,544	1.39	122,145,156	100.00
43 勞務收入	10,000	0.01	7,200	0.01	-2,800	-28.00	7,500	0.01
431服務收入	10,000	0.01	7,200	0.01	-2,800	-28.00	7,500	0.01
45 財產收入	50,000	0.05	30,390	0.03	-19,610	-39.22	28,020	0.02
451財產處分收入	10,000	0.01	930	0.00	-9,070	-90.70		
45Y其他財產收入	40,000	0.04	29,460	0.03	-10,540	-26.35	28,020	0.02
46 政府撥入收入	103,676,000	97.22	105,406,030	97.48	1,730,030	1.67	119,423,092	97.77
462公庫撥款收入	103,676,000	97.22	104,996,140	97.10	1,320,140	1.27	118,555,047	97.06
46Y政府其他撥入收入			409,890	0.38	409,890	0.00	868,045	0.71
4S 教學收入	2,648,000	2.48	2,607,708	2.41	-40,292	-1.52	2,431,607	1.99
4S1學雜費收入	2,648,000	2.48	2,607,708	2.41	-40,292	-1.52	2,431,607	1.99
4Y 其他收入	261,000	0.24	78,216	0.07	-182,784	-70.03	254,937	0.21
4YY雜項收入	261,000	0.24	78,216	0.07	-182,784	-70.03	254,937	0.21
5 基金用途	109,919,000	100.00	110,338,666	100.00	419,666	0.38	124,877,372	100.00
53 國民教育計畫	78,648,000	71.55	81,186,482	73.58	2,538,482	3.23	81,905,949	65.59
54 學前教育計畫	14,720,000	13.39	12,784,453	11.59	-1,935,547	-13.15	11,817,863	9.46
5L 一般行政管理計畫	13,187,000	12.00	12,690,112	11.50	-496,888	-3.77	12,669,782	10.15
5M 建築及設備計畫	3,364,000	3.06	3,677,619	3.33	313,619	9.32	18,483,778	14.80
購建固定資產	3,249,000	2.96	3,571,884	3.24	322,884	9.94	18,447,778	14.77
其他	115,000	0.10	105,735	0.10	-9,265	-8.06	36,000	0.03
本期賸餘(短絀)	-3,274,000		-2,209,122		1,064,878	-32.53	-2,732,216	
期初基金餘額	5,101,000		6,308,524		1,207,524	23.67	9,040,740	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,827,000		4,099,402		2,272,402	124.38	6,308,524	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市文山區萬福國民小學
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		4,701,172
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	1,320,140
46Y政府其他撥入收入	108.7.26北市教會字第1083069307號	20,160
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	389,730
53 國民教育計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	2,538,482
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	432,660

備註：

地方教育發展基金—臺北市文山區萬福國民小學
現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀)	-3,274,000	-2,209,122	1,064,878	-32.53
812 調整非現金項目		2,449,878	2,449,878	
8123 流動資產淨減(淨增)		-122,462	-122,462	
8124 流動負債淨增(淨減)		2,572,340	2,572,340	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,274,000	240,756	3,514,756	-107.35
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		176,828	176,828	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-31,617	-31,617	
82C 增加其他資產		-104,621	-104,621	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		40,590	40,590	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,274,000	281,346	3,555,346	-108.59
84 期初現金及約當現金	9,126,025	9,526,596	400,571	4.39
85 期末現金及約當現金	5,852,025	9,807,942	3,955,917	67.60

不影響現金流量之其他活動:退休及離職準備金減少數757,039元及代管資產減少數21,303,760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	2,581,184,437	100.00	2,602,705,190	100.00	-21,520,753	-0.83
1	資產	2,581,184,437	100.00	2,602,705,190	100.00	-21,520,753	-0.83
11	流動資產	10,318,792	0.40	9,914,984	0.38	403,808	4.07
111	現金	9,807,942	0.38	9,526,596	0.37	281,346	2.95
1112	銀行存款	9,807,942	0.38	9,526,596	0.37	281,346	2.95
1112-1	銀行存款-公庫存款	3,328,531	0.13	5,685,863	0.22	-2,357,332	-41.46
1112-2	銀行存款-保管款	5,813,986	0.23	3,147,074	0.12	2,666,912	84.74
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	251,926	0.01	250,000	0.01	1,926	0.77
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	413,499	0.02	443,659	0.02	-30,160	-6.80
115	預付款項	510,850	0.02	388,388	0.01	122,462	31.53
1154	預付費用	510,850	0.02	388,388	0.01	122,462	31.53
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,902,239	0.11	3,627,661	0.14	-725,422	-20.00
124	準備金	2,902,239	0.11	3,627,661	0.14	-725,422	-20.00
1241	退休及離職準備金	2,627,658	0.10	3,384,697	0.13	-757,039	-22.37
124Y	其他準備金	274,581	0.01	242,964	0.01	31,617	13.01
124Y-2	其他準備金-其他	274,581	0.01	242,964	0.01	31,617	13.01
13	其他資產	2,567,963,406	99.49	2,589,162,545	99.48	-21,199,139	-0.82
131	什項資產	2,567,963,406	99.49	2,589,162,545	99.48	-21,199,139	-0.82
1315	暫付及待結轉帳項	104,621	0.00	0	0.00	104,621	0.00
1316	代管資產	2,567,858,785	99.48	2,589,162,545	99.48	-21,303,760	-0.82
1316-0	代管資產-土地改良物	27,430	0.00	27,430	0.00	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	2,267,776,000	87.86	2,288,024,000	87.91	-20,248,000	-0.88
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	28,740,155	1.11	29,795,915	1.14	-1,055,760	-3.54
1316-3	代管資產-其他政府	271,315,200	10.51	271,315,200	10.42	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。

北市文山區萬福國民小學
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	2,581,184,437	100.00	2,602,705,190	100.00	-21,520,753	-0.83
2	負債	2,577,085,035	99.84	2,596,396,666	99.76	-19,311,631	-0.74
21	流動負債	5,377,488	0.21	2,805,148	0.11	2,572,340	91.70
212	應付款項	5,377,488	0.21	2,805,148	0.11	2,572,340	91.70
2123	應付代收款	5,362,928	0.21	2,796,457	0.11	2,566,471	91.78
2125	應付費用	14,560	0.00	8,691	0.00	5,869	67.53
22	其他負債	2,571,707,547	99.63	2,593,591,518	99.65	-21,883,971	-0.84
221	什項負債	2,571,707,547	99.63	2,593,591,518	99.65	-21,883,971	-0.84
2211	存入保證金	1,221,104	0.05	1,044,276	0.04	176,828	16.93
2213	應付退休及離職金	2,627,658	0.10	3,384,697	0.13	-757,039	-22.37
2214	應付代管資產	2,567,858,785	99.48	2,589,162,545	99.48	-21,303,760	-0.82
3	基金餘額	4,099,402	0.16	6,308,524	0.24	-2,209,122	-35.02
31	基金餘額	4,099,402	0.16	6,308,524	0.24	-2,209,122	-35.02
311	基金餘額	4,099,402	0.16	6,308,524	0.24	-2,209,122	-35.02
3111	累積餘額	4,099,402	0.16	6,308,524	0.24	-2,209,122	-35.02

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

地方教育發展基金—臺北市文山區萬福國民小學

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	106,645,000	108,129,544	1,484,544	1.39	
43 勞務收入	10,000	7,200	-2,800	-28.00	
431服務收入	10,000	7,200	-2,800	-28.00	教師甄選報名費收入較預期少所致。
45 財產收入	50,000	30,390	-19,610	-39.22	
451財產處分收入	10,000	930	-9,070	-90.70	本年度財產報廢變賣較少。
45Y其他財產收入	40,000	29,460	-10,540	-26.35	場地出借收入較預期少所致。
46 政府撥入收入	103,676,000	105,406,030	1,730,030	1.67	
462公庫撥款收入	103,676,000	104,996,140	1,320,140	1.27	教育局補助(1)能源管理系統建置工程240,140元、(2)用人費用不敷數1,080,000元。
46Y政府其他撥入收入		409,890	409,890	0.00	教育部、經濟部等中央補助款所致。
4S 教學收入	2,648,000	2,607,708	-40,292	-1.52	
4S1學雜費收入	2,648,000	2,607,708	-40,292	-1.52	幼生學費及雜費覈實繳庫較預期少。
4Y 其他收入	261,000	78,216	-182,784	-70.03	
4YY雜項收入	261,000	78,216	-182,784	-70.03	(1)數位學生證補卡費繳市庫5,876元、(2)環保局退回107年度電源改善第3期工程空汙費4,843元、(3)107學年度學生代收代付款項賸餘款67,497元較預計減少。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市文山區萬福國民小學

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	109,919,000	110,338,666	419,666	0.38	
53 國民教育計畫	78,648,000	81,186,482	2,538,482	3.23	
1 用人費用	70,794,000	73,396,596	2,602,596	3.68	
11 正式員額薪資	35,160,000	35,591,289	431,289	1.23	
113 職員薪金	35,160,000	35,591,289	431,289	1.23	
12 聘僱及兼職人員薪資	808,992	1,034,699	225,707	27.90	
122 約僱職員薪金	418,992	418,992			
124 兼職人員酬金	390,000	615,707	225,707	57.87	
13 超時工作報酬	130,900	326,624	195,724	149.52	
131 加班費	130,900	326,624	195,724	149.52	
15 獎金	6,987,081	7,910,817	923,736	13.22	
151 考績獎金	2,808,000	3,486,180	678,180	24.15	
152 年終獎金	4,179,081	4,424,637	245,556	5.88	
16 退休及卹償金	22,604,275	23,598,533	994,258	4.40	
161 職員退休及離職金	22,604,275	23,421,089	816,814	3.61	
162 工員退休及離職金		177,444	177,444		
18 福利費	5,102,752	4,934,634	-168,118	-3.29	
181 分擔員工保險費	2,920,572	3,517,467	596,895	20.44	
183 傷病醫藥費	262,000	49,500	-212,500	-81.11	
185 員工通勤交通費	341,460	307,526	-33,934	-9.94	
18Y 其他福利費	1,578,720	1,060,141	-518,579	-32.85	
2 服務費用	4,823,000	4,612,509	-210,491	-4.36	
21 水電費	955,069	1,012,928	57,859	6.06	
212 工作場所電費	828,801	933,965	105,164	12.69	
214 工作場所水費	126,268	78,963	-47,305	-37.46	
23 旅運費	43,090	30,080	-13,010	-30.19	
231 國內旅費	43,090	30,080	-13,010	-30.19	
24 印刷裝訂與廣告費	82,500	34,733	-47,767	-57.90	
241 印刷及裝訂費	82,500	34,733	-47,767	-57.90	
25 修理保養及保固費	1,035,847	801,355	-234,492	-22.64	
252 一般房屋修護費	609,500	404,692	-204,808	-33.60	
255 機械及設備修護費	426,347	396,663	-29,684	-6.96	
27 一般服務費	270,960	269,419	-1,541	-0.57	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	13,392	8,688	-4,704	-35.13	
279 外包費		13,860	13,860		
27D 計時與計件人員酬金	173,568	178,871	5,303	3.06	
27F 體育活動費	84,000	68,000	-16,000	-19.05	

地方教育發展基金—臺北市文山區萬福國民小學

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	%	
28 專業服務費	2,435,534	2,463,994	28,460	1.17	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	168,000	218,049	50,049	29.79	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	47,464	55,435	7,971	16.79	
289 試務甄選費	6,470	5,100	-1,370	-21.17	
28A 電腦軟體服務費	20,000	27,200	7,200	36.00	
28Y 其他專業服務費	2,193,600	2,158,210	-35,390	-1.61	
3 材料及用品費	2,316,000	2,528,355	212,355	9.17	
31 使用材料費	1,316,844	1,392,900	76,056	5.78	
315 設備零件	1,316,844	1,392,900	76,056	5.78	
32 用品消耗	999,156	1,135,455	136,299	13.64	
321 辦公(事務)用品	40,040	22,057	-17,983	-44.91	
322 報章雜誌	65,000	107,520	42,520	65.42	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	15,000	15,398	398	2.65	
32Y 其他用品消耗	879,116	990,480	111,364	12.67	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	5,000	12,800	7,800	156.00	
45 雜項設備租金	5,000	12,800	7,800	156.00	
451 雜項設備租金	5,000	12,800	7,800	156.00	決算數較預算數增加7,800元，主 要係因:運動會租用音響設備。
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	516,000	415,973	-100,027	-19.39	
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100,027元，主要係因:清寒學生 餐費補助及午餐使用有機蔬菜或 有機米計畫人數較預期少。
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	506,000	405,973	-100,027	-19.77	
743 獎勵費用		7,200	7,200		
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	506,000	398,773	-107,227	-21.19	
9 其他	194,000	220,249	26,249	13.53	
91 其他支出	194,000	220,249	26,249	13.53	
91Y 其他	194,000	220,249	26,249	13.53	決算數較預算數增加26,249元，主 要係因:前教師陳情應撥還101年度 提敘薪級補繳退撫基金，代墊政 府撥繳部分。
54 學前教育計畫	14,720,000	12,784,453	-1,935,547	-13.15	
1 用人費用	14,407,000	12,343,585	-2,063,415	-14.32	
11 正式員額薪資	10,167,180	8,805,782	-1,361,398	-13.39	

地方教育發展基金—臺北市文山區萬福國民小學

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	9,399,180	8,118,587	-1,280,593	-13.62	決算數較預算數減少2,063,415元，主要係因:用人費用覈實支用較預期少。	
114 工員工資	768,000	687,195	-80,805	-10.52		
13 超時工作報酬	86,933	52,584	-34,349	-39.51		
131 加班費	86,933	52,584	-34,349	-39.51		
15 獎金	2,113,955	1,783,323	-330,632	-15.64		
151 考績獎金	845,465	638,855	-206,610	-24.44		
152 年終獎金	1,268,490	1,144,468	-124,022	-9.78		
16 退休及卹償金	968,832	714,506	-254,326	-26.25		
161 職員退休及離職金	944,352	671,746	-272,606	-28.87		
162 工員退休及離職金	24,480	42,760	18,280	74.67		
18 福利費	1,070,100	987,390	-82,710	-7.73		
181 分擔員工保險費	933,000	871,840	-61,160	-6.56		
183 傷病醫藥費	4,300	4,230	-70	-1.63		
185 員工通勤交通費	100,800	79,320	-21,480	-21.31		
18Y 其他福利費	32,000	32,000				
2 服務費用	79,000	109,677	30,677	38.83		決算數較預算數增加30,677元，主要係因:教育部補助幼兒園推動本土語言融入計畫所致。
27 一般服務費	29,456	27,232	-2,224	-7.55		
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,456	1,232	-2,224	-64.35		
27F 體育活動費	26,000	26,000				
28 專業服務費	49,544	82,445	32,901	66.41		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		34,480	34,480			
28Y 其他專業服務費	49,544	47,965	-1,579	-3.19		
3 材料及用品費	86,000	135,605	49,605	57.68	決算數較預算數增加49,605元，主要係因:教育部補助幼兒園推動本土語言融入計畫之教材，及動支其他準備金加裝教室窗簾。	
31 使用材料費	86,000	121,880	35,880	41.72		
315 設備零件	86,000	121,880	35,880	41.72		
32 用品消耗		13,725	13,725			
32Y 其他用品消耗		13,725	13,725			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	52,000	102,706	50,706	97.51		決算數較預算數增加50,706元，主要係因:低收入戶家庭幼生月費補助人數較多所致。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	52,000	102,706	50,706	97.51		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	52,000	102,706	50,706	97.51		

地方教育發展基金—臺北市文山區萬福國民小學

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	%	
9 其他	96,000	92,880	-3,120	-3.25	
91 其他支出	96,000	92,880	-3,120	-3.25	
91Y 其他	96,000	92,880	-3,120	-3.25	
5L 一般行政管理計畫	13,187,000	12,690,112	-496,888	-3.77	
1 用人費用	12,166,000	11,653,792	-512,208	-4.21	
11 正式員額薪資	8,064,000	7,751,276	-312,724	-3.88	
113 職員薪金	6,288,000	6,050,652	-237,348	-3.77	
114 工員工資	744,000	589,544	-154,456	-20.76	
115 警餉	1,032,000	1,111,080	79,080	7.66	
13 超時工作報酬	523,864	279,302	-244,562	-46.68	
131 加班費	523,864	279,302	-244,562	-46.68	
15 獎金	1,912,000	1,925,555	13,555	0.71	
151 考績獎金	904,000	935,204	31,204	3.45	
152 年終獎金	1,008,000	990,351	-17,649	-1.75	
16 退休及卹償金	679,344	665,407	-13,937	-2.05	
161 職員退休及離職金	619,824	606,444	-13,380	-2.16	
162 工員退休及離職金	59,520	58,963	-557	-0.94	
18 福利費	986,792	1,032,252	45,460	4.61	
181 分擔員工保險費	737,832	753,679	15,847	2.15	
185 員工通勤交通費	120,960	104,856	-16,104	-13.31	
18Y 其他福利費	128,000	173,717	45,717	35.72	
2 服務費用	717,000	699,937	-17,063	-2.38	
22 郵電費	90,000	61,664	-28,336	-31.48	
222 電話費	90,000	61,664	-28,336	-31.48	
23 旅運費		4,890	4,890		
231 國內旅費		4,890	4,890		
27 一般服務費	184,000	369,263	185,263	100.69	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		117	117		
279 外包費	160,000	347,146	187,146	116.97	
27F 體育活動費	24,000	22,000	-2,000	-8.33	
28 專業服務費	371,000	192,120	-178,880	-48.22	
28Y 其他專業服務費	371,000	192,120	-178,880	-48.22	
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	303,000	335,383	32,383	10.69	
32 用品消耗	303,000	335,383	32,383	10.69	
321 辦公（事務）用品	292,000	324,383	32,383	11.09	決算數較預算數增加32,383元，主要係因業務需求調整支應所致。

地方教育發展基金—臺北市文山區萬福國民小學

基金用途明細表

中華民國 108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
325 服裝	11,000	11,000			
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	3,364,000	3,677,619	313,619	9.32	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,364,000	3,677,619	313,619	9.32	
51 購建固定資產	2,321,000	2,211,224	-109,776	-4.73	
513 擴充改良房屋建築及設備	500,000	363,290	-136,710	-27.34	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元及奉准先行辦理數112,000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110,560元。3.擴充改良房屋建築及設備決算數較預算數減少136,710元，主要係因：風雨操場新建工程委託技術服務費第2期款135,975元，廠商尚未取得建築執照未及支付，擬申請保留預算。
514 購置機械及設備	941,000	927,076	-13,924	-1.48	決算數較預算數減少13,924元，主要係因：校園廣播系統汰換工程調整流出，另教育部補助緊急求救系統、經濟部補助能源管理系統建置等補辦預算。
515 購置交通及運輸設備	295,000	336,799	41,799	14.17	決算數較預算數增加41,799元，主要係因：校園廣播系統汰換工程調整支應(由機械及設備調整)。
516 購置雜項設備	585,000	584,059	-941	-0.16	
52 購置無形資產	115,000	105,735	-9,265	-8.06	
521 購置電腦軟體	115,000	105,735	-9,265	-8.06	
54 遞延支出	928,000	1,360,660	432,660	46.62	
541 遞延修繕房屋建築支出	928,000	1,360,660	432,660	46.62	決算數較預算數增加432,660元，主要係因：經濟部及教育局補助能源管理系統建置工程452,797元併決算；校園廣播系統汰換更新工程移列經常門(設備零件)14,999元及結餘款5,138元。

地方教育發展基金—臺北市文山區萬福國民小學

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173,568元，決算數158,711元。

教育部補助游泳課程及體驗活動協同游泳教練鐘點費按節計算，決算數20,160元。

(2)外包費：

消化超額職工業務外包費按件計算，預算數160,000元，決算數361,006元。

2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數15,650元，決算數22,300元。

3. 工程管理費是分年分期編列預算數20,000元，決算數19,265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	32,194,567	-22,086,783	2,822,539	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	2,859,258	-2,135,436		
房屋及建築	37,507	-37,132		
機械及設備	18,466,333	-13,222,203	1,295,556	(1)
交通及運輸設備	2,087,892	-1,316,989	336,799	(1)
雜項設備	8,677,049	-5,375,023	721,159	(1)
購建中固定資產			363,290	(1)
電腦軟體	66,528		105,735	(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1,295,556元，變動原因為：(1)增置：927,076元(2)受贈：368,480元。減少數計1,453,485元，變動原因為：(1)報廢：1,453,485元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計336,799元，變動原因為：(1)增置：336,799元。
- 3.雜項設備：增加數計721,159元，變動原因為：(1)增置：584,059元。(2)受贈：137,100元。減少數計276,598元，變動原因為：(1)報廢：276,598元。
- 4.購建中固定資產：增加數計363,290元，變動原因為：(1)增置：363,290元。
- 5.電腦軟體：增加數計105,735元，變動原因為：(1)增置：105,735元。減少數計32,596元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：32,596元。

二、各項資產項日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。

北市文山區萬福國民小學

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			
1,762,679			-1,391,652	9,775,992
			-220,946	502,876
			375	
1,453,485	(5)	說明詳下表備註。	-515,536	4,570,665
		說明詳下表備註。	-291,926	815,776
276,598	(5)	說明詳下表備註。	-363,244	3,383,343
		說明詳下表備註。		363,290
32,596	(11)	說明詳下表備註。		139,667

地方教育發展基金－臺北市文山區萬福國民小學

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		500,000			500,000	363,290	-136,710	135,975
房屋及建築		500,000			500,000		-500,000	135,975
購建中固定資產						363,290	363,290	
機械及設備		941,000	112,000	-51,000	1,002,000	927,076	-74,924	
機械及設備		941,000	112,000	-51,000	1,002,000	927,076	-74,924	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		295,000		51,000	346,000	336,799	-9,201	
交通及運輸設備		295,000		51,000	346,000	336,799	-9,201	
購建中固定資產								
雜項設備		585,000			585,000	584,059	-941	
雜項設備		585,000			585,000	584,059	-941	
購建中固定資產								
合 計		2,321,000	112,000		2,433,000	2,211,224	-221,776	135,975

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—臺北市文山區萬福國民小學
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		112,000
購置機械及設備	108.7.29府授教會字第1083070002號	112,000

本 頁 空 白

戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市文山區萬福國民小學

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	43	43	0	
正式職員	42	42	0	
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	12	11	-1	
正式職員	8	8	0	
正式工員	2	1	-1	工員1人退休。
正式駐衛警	2	2	0	
小計	68	67	-1	
正式職員	61	61	0	
正式工員	4	3	-1	
正式駐衛警	2	2	0	
臨時職員	1	1	0	
合 計	68	67	-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。

教育部補助游泳課程及體驗活動協同游泳教練鐘點費按節計算。

(2)外包費：

消化超額職工業務外包費按件計算。

地方教育發展基金—臺北市文山區萬福國民小學
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	35,160,000	418,992	130,900		6,987,081	22,604,275		5,102,752		70,404,000	390,000	70,794,000
職員	35,160,000	418,992	130,900		6,987,081	22,604,275		5,102,752		70,404,000	390,000	70,794,000
工具												
學前教育計畫	10,167,180		86,933		2,113,955	968,832		1,070,100		14,407,000		14,407,000
職員	9,399,180		86,933		1,953,955	944,352		963,404		13,347,824		13,347,824
工具	768,000				160,000	24,480		106,696		1,059,176		1,059,176
一般行政管理計畫	8,064,000		523,864		1,912,000	679,344		986,792		12,166,000		12,166,000
職員	7,320,000		483,864		1,695,000	619,824		845,064		10,963,752		10,963,752
工具	744,000		40,000		217,000	59,520		141,728		1,202,248		1,202,248
合 計	53,391,180	418,992	741,697		11,013,036	24,252,451		7,159,644		96,977,000	390,000	97,367,000

一、各項獎金之編列項目、依據、人數及預(決)算金額：

(一)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65人，計4,557,465元，執行結果決算53人，計5,060,239元。

(二)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68人，計6,455,571元，執行結果決算72人，計6,559,456元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

(一)計時與計件人員酬金：

1.閩客語教學支援人員鐘點費等按節計算，預算數173,568元，決算數158,711元。

2.教育部補助游泳課程及體驗活動協同游泳教練鐘點費按節計算，決算數20,160元。

(二)外包費：

消化超額職工業務外包費按件計算，預算數160,000元，決算數361,006元。

地方教育發展基金—臺北市文山區萬福國民小學
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
35,591,289	418,992	326,624		7,910,817	23,598,533		4,934,634		72,780,889	615,707	73,396,596
35,591,289	418,992	326,624		7,910,817	23,598,533		4,934,634		72,780,889	615,707	73,396,596
8,805,782		52,584		1,783,323	714,506		987,390		12,343,585		12,343,585
8,118,587		52,584		1,693,713	671,746		880,152		11,416,782		11,416,782
687,195				89,610	42,760		107,238		926,803		926,803
7,751,276		279,302		1,925,555	665,407		1,032,252		11,653,792		11,653,792
7,161,732		245,718		1,670,394	606,444		900,003		10,584,291		10,584,291
589,544		33,584		255,161	58,963		132,249		1,069,501		1,069,501
52,148,347	418,992	658,510		11,619,695	24,978,446		6,954,276		96,778,266	615,707	97,393,973

地方教育發展基金—臺北市文山區萬福國民小學

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 %	金額 %	
總 計			93,368,000		93,970,935		602,935 0.65	用人費用覈實支用 較預期較少。
國民教育計畫			78,648,000		81,186,482		2,538,482 3.23	
學前教育計畫			14,720,000		12,784,453		-1,935,547 -13.15	

地方教育發展基金—臺北市文山區萬福國民小學
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	97,367,000	97,393,973	26,973	0.03
11 正式員額薪資	53,391,180	52,148,347	-1,242,833	-2.33
113 職員薪金	50,847,180	49,760,528	-1,086,652	-2.14
114 工員工資	1,512,000	1,276,739	-235,261	-15.56
115 警餉	1,032,000	1,111,080	79,080	7.66
12 聘僱及兼職人員薪資	808,992	1,034,699	225,707	27.90
122 約僱職員薪金	418,992	418,992	0	0.00
124 兼職人員酬金	390,000	615,707	225,707	57.87
13 超時工作報酬	741,697	658,510	-83,187	-11.22
131 加班費	741,697	658,510	-83,187	-11.22
15 獎金	11,013,036	11,619,695	606,659	5.51
151 考績獎金	4,557,465	5,060,239	502,774	11.03
152 年終獎金	6,455,571	6,559,456	103,885	1.61
16 退休及卹償金	24,252,451	24,978,446	725,995	2.99
161 職員退休及離職金	24,168,451	24,699,279	530,828	2.20
162 工員退休及離職金	84,000	279,167	195,167	232.34
18 福利費	7,159,644	6,954,276	-205,368	-2.87
181 分擔員工保險費	4,591,404	5,142,986	551,582	12.01
183 傷病醫藥費	266,300	53,730	-212,570	-79.82
185 員工通勤交通費	563,220	491,702	-71,518	-12.70
18Y 其他福利費	1,738,720	1,265,858	-472,862	-27.20
2 服務費用	5,619,000	5,422,123	-196,877	-3.50
21 水電費	955,069	1,012,928	57,859	6.06
212 工作場所電費	828,801	933,965	105,164	12.69
214 工作場所水費	126,268	78,963	-47,305	-37.46
22 郵電費	90,000	61,664	-28,336	-31.48
222 電話費	90,000	61,664	-28,336	-31.48
23 旅運費	43,090	34,970	-8,120	-18.84
231 國內旅費	43,090	34,970	-8,120	-18.84
24 印刷裝訂與廣告費	82,500	34,733	-47,767	-57.90
241 印刷及裝訂費	82,500	34,733	-47,767	-57.90
25 修理保養及保固費	1,035,847	801,355	-234,492	-22.64
252 一般房屋修護費	609,500	404,692	-204,808	-33.60
255 機械及設備修護費	426,347	396,663	-29,684	-6.96
27 一般服務費	484,416	665,914	181,498	37.47
276 佣金、匯費、經理費及手續費	16,848	10,037	-6,811	-40.43
279 外包費	160,000	361,006	201,006	125.63
27D 計時與計件人員酬金	173,568	178,871	5,303	3.06
27F 體育活動費	134,000	116,000	-18,000	-13.43
28 專業服務費	2,856,078	2,738,559	-117,519	-4.11
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	168,000	252,529	84,529	50.31
287 委託檢驗(定)試驗認證費	47,464	55,435	7,971	16.79
289 試務甄選費	6,470	5,100	-1,370	-21.17
28A 電腦軟體服務費	20,000	27,200	7,200	36.00

地方教育發展基金—臺北市文山區萬福國民小學
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	2,614,144	2,398,295	-215,849	-8.26
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	2,705,000	2,999,343	294,343	10.88
31 使用材料費	1,402,844	1,514,780	111,936	7.98
315 設備零件	1,402,844	1,514,780	111,936	7.98
32 用品消耗	1,302,156	1,484,563	182,407	14.01
321 辦公(事務)用品	332,040	346,440	14,400	4.34
322 報章雜誌	65,000	107,520	42,520	65.42
325 服裝	11,000	11,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,398	398	2.65
32Y 其他用品消耗	879,116	1,004,205	125,089	14.23
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	12,800	7,800	156.00
45 雜項設備租金	5,000	12,800	7,800	156.00
451 雜項設備租金	5,000	12,800	7,800	156.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,364,000	3,677,619	313,619	9.32
51 購建固定資產	2,321,000	2,211,224	-109,776	-4.73
513 擴充改良房屋建築及設備	500,000	363,290	-136,710	-27.34
514 購置機械及設備	941,000	927,076	-13,924	-1.48
515 購置交通及運輸設備	295,000	336,799	41,799	14.17
516 購置雜項設備	585,000	584,059	-941	-0.16
52 購置無形資產	115,000	105,735	-9,265	-8.06
521 購置電腦軟體	115,000	105,735	-9,265	-8.06
54 遞延支出	928,000	1,360,660	432,660	46.62
541 遞延修繕房屋建築支出	928,000	1,360,660	432,660	46.62
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	569,000	519,679	-49,321	-8.67
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	558,000	508,679	-49,321	-8.84
743 獎勵費用	0	7,200	7,200	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	558,000	501,479	-56,521	-10.13
9 其他	290,000	313,129	23,129	7.98
91 其他支出	290,000	313,129	23,129	7.98
91Y 其他	290,000	313,129	23,129	7.98
合 計	109,919,000	110,338,666	419,666	0.38

地方教育發展基金—臺北市文山區萬福國民小學
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	1,019,788	1,028,837	9,049	0.89	
185 員工通勤交通費	563,220	491,702	-71,518	-12.70	
27D 計時與計件人員酬金	173,568	178,871	5,303	3.06	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	168,000	252,529	84,529	50.31	
521 購置電腦軟體	115,000	105,735	-9,265	-8.06	

地方教育發展基金—臺北市文山區萬福國民小學
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	2,577,634,777	2,577,131,820	-502,957	
代管資產-土地改良物	27,430	27,430		
代管資產-土地	2,267,776,000	2,267,776,000		
代管資產-房屋及建築 設備	28,740,155	28,740,155		
代管資產-其他政府	271,315,200	271,315,200		
土地改良物	502,876	502,876		
房屋及建築	375	375		
機械及設備	4,570,665	4,570,665		
交通及運輸設備	815,776	815,776		
雜項設備	3,383,343	3,383,343		
購建中固定資產	363,290		-363,290	連續性工程購建中 房屋及建築俟完工 後入財產帳。
電腦軟體	139,667		-139,667	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂