

4-0501555

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

臺北市文山區萬興國民小學附屬單位決算之分決算



訂

臺北市文山區萬興國民小學編

# 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 31	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表	第 32 至 32	頁
七、資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表	第 33 至 33	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	116,848,076	115,967,949	880,127	0.76
基金用途	118,433,422	116,185,161	2,248,261	1.94
賸餘(短絀-)	- 1,585,346	- 217,212	- 1,368,134	--
餘絀情形：				
基金餘額	8,066,755	9,652,101	- 1,585,346	- 16.42
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 400,037	2,153,629	- 2,553,666	--

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文山區萬興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91,761,000元，決算數92,956,464元。

107學年下學期預定招收32班，實計招收30班，預計學生人數730人，實際學生人數752人。

108學年上學期預定招收32班，實計招收31班，預計學生人數730人，實際學生人數803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5,573,000元，決算數5,885,507元。

107學年下學期，預定招收2班，實際招收2班，預計學生人數59人，實際學生人數60人。

108學年上學期，預定招收2班，實際招收2班，預計學生人數59人，實際學生人數60人。

係充實教學設備、增進教師專業知能、提高教學效率，於辦理幼兒園招生時提升良好狀況。

#### (三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列14,986,000元，決算數14,021,838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4,676,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數31,000元），決算數5,569,613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
創新實驗教育	學生參與創新或實驗課程比率	66.70%	一~四年級學生參與英語融入教學，參與比率66%。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市文山區萬興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116,848,076元，較預算數112,917,000元，增加3,931,076元，計增3.48%。

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95,336元，較預算數346,000元，減少250,664元，計減72.45%。

主要係因：本年度教師甄選報名費收入及暑期游泳訓練班報名費收入較預計短收。

2.財產處分收入：決算數25,560元，較預算數16,000元，增加9,560元，計增59.75%。

主要係因：廚房蒸氣迴轉鍋及短焦投影機等報廢財產處分收入較預計增加。

3.租金收入：決算數336,140元，較預算數600,000元，減少263,860元，計減43.98%。

主要係因：本年度重新招標活動中心委外案，新委外經營設算面積較前合約少，租金收入較預計短收。

4.權利金收入：決算數1,200,000元，較預算數0元，增加1,200,000元。

主要係因：活動中心委外案，合約權利金收入1,200,000元。

5.其他財產收入：決算數40,020元，較預算數60,000元，減少19,980元，計減33.30%。

主要係因：員工停車費收入及場地租借使用費收入較預計短收。

6.公庫撥款收入：決算數113,157,100元，較預算數110,555,000元，增加2,602,100元，計增2.35%。

主要係因：教育局補助能源管理系統244,100元及用人費用不敷數2,358,000元。

7.政府其他撥入收入：決算數318,214元，較預算數0元，增加318,214元。

主要係因：(1)107-2無力繳交代收代辦費10,425元。(2)108-1無力繳交代收代辦費10,600元。

(3)108年度能源管理系統244,069元。(4)108年學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費53,120元。

8.學雜費收入：決算數1,079,980元，較預算數1,167,000元，減少87,020元，計減7.46%。

主要係因：幼兒園學雜費收入，依實際收入入帳。

9.雜項收入：決算數595,726元，較預算數173,000元，增加422,726元，計增244.35%。

主要係因：數位學生證補卡費、廠商違約罰金、活動中心委外合約回饋金收入及代收代付款結餘繳庫等。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數118,433,422元，較預算數116,996,000元，增加1,437,422元，計增1.23%。

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92,956,464元，較預算數91,761,000元，增加1,195,464元，計增1.30%。

主要係因：用人費用覈實支用所致。

2.學前教育計畫：決算數5,885,507元，較預算數5,573,000元，增加312,507元，計增5.61%。

主要係因：用人費用覈實支用所致。

3.一般行政管理計畫：決算數14,021,838元，較預算數14,986,000元，減少964,162元，計減6.43%。

主要係因：用人費用覈實支用賸餘所致。

4.建築及設備計畫：決算數5,569,613元，較預算數4,676,000元，增加893,613元，計增19.11%。

主要係因：(1)經濟部及教育局補助校園能源翻新補助計畫-能源管理系統工程458,438元，併決算辦理。

(2)地下室牆面滲水及地坪隆起改善工程406,135元，動支基金餘額併決算辦理。

(3)校園能源翻新補助設備29,700元，補辦預算辦理。

(4)設備結餘款660元。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市文山區萬興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)：

本年度決算短絀數1,585,346元，較預算短絀數4,079,000元，計相差2,493,654元。

主要係因：本年度權利金及回饋金收入共計1,400,000元及服務費用覈實支用剩餘1,098,633元。

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入1,081,652元。

其他活動之淨現金流出1,481,689元。

本年度現金及約當現金之淨減400,037元。

期初現金及約當現金19,729,881元。

期末現金及約當現金19,329,844元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,231,583,243元，包括：

流動資產19,629,844元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,546,445元。

其他資產2,208,406,954元。

決算日負債總額為2,223,516,488元，包括：

流動負債11,362,441元。

其他負債2,212,154,047元。

決算日基金餘額為累積餘額8,066,755元。

### 五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加1,940,523元，包括：

機械及設備1,175,975元。

交通及運輸設備64,500元。

雜項設備664,048元。

電腦軟體36,000元。

### 六、其他：

(一) 本年度併決算數6,925,144元及補辦預算數31,000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

地方教育發展基金—臺北市文山區萬興國民小學  
**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	112,917,000	100.00	116,848,076	100.00	3,931,076	3.48	115,967,949	100.00
43 勞務收入	346,000	0.31	95,336	0.08	-250,664	-72.45	240,708	0.21
431服務收入	346,000	0.31	95,336	0.08	-250,664	-72.45	240,708	0.21
45 財產收入	676,000	0.60	1,601,720	1.37	925,720	136.94	648,731	0.56
451財產處分收入	16,000	0.01	25,560	0.02	9,560	59.75	5,125	0.00
452租金收入	600,000	0.53	336,140	0.29	-263,860	-43.98	600,000	0.52
453權利金收入			1,200,000	1.03	1,200,000	0.00		
45Y其他財產收入	60,000	0.05	40,020	0.03	-19,980	-33.30	43,606	0.04
46 政府撥入收入	110,555,000	97.91	113,475,314	97.11	2,920,314	2.64	113,779,538	98.11
462公庫撥款收入	110,555,000	97.91	113,157,100	96.84	2,602,100	2.35	113,622,605	97.98
46Y政府其他撥入收入			318,214	0.27	318,214	0.00	156,933	0.14
4S 教學收入	1,167,000	1.03	1,079,980	0.92	-87,020	-7.46	1,158,210	1.00
4S1學雜費收入	1,167,000	1.03	1,079,980	0.92	-87,020	-7.46	1,158,210	1.00
4Y 其他收入	173,000	0.15	595,726	0.51	422,726	244.35	140,762	0.12
4YY雜項收入	173,000	0.15	595,726	0.51	422,726	244.35	140,762	0.12
5 基金用途	116,996,000	100.00	118,433,422	100.00	1,437,422	1.23	116,185,161	100.00
53 國民教育計畫	91,761,000	78.43	92,956,464	78.49	1,195,464	1.30	90,417,371	77.82
54 學前教育計畫	5,573,000	4.76	5,885,507	4.97	312,507	5.61	5,163,821	4.44
5L 一般行政管理計畫	14,986,000	12.81	14,021,838	11.84	-964,162	-6.43	14,413,954	12.41
5M 建築及設備計畫	4,676,000	4.00	5,569,613	4.70	893,613	19.11	6,190,015	5.33
購建固定資產	4,640,000	3.97	5,533,613	4.67	893,613	19.26	6,154,045	5.30
其他	36,000	0.03	36,000	0.03			35,970	0.03
本期賸餘 (短絀-)	-4,079,000		-1,585,346		2,493,654	-61.13	-217,212	
期初基金餘額	5,961,000		9,652,101		3,691,101	61.92	9,869,313	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,882,000		8,066,755		6,184,755	328.63	9,652,101	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市文山區萬興國民小學  
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		6,925,144
451財產處分收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	9,560
453權利金收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	1,200,000
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	2,602,100
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	318,214
4YY雜項收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	422,726
53 國民教育計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	1,195,464
54 學前教育計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	312,507
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	864,573

備註：

地方教育發展基金—臺北市文山區萬興國民小學  
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)	-4,079,000	-1,585,346	2,493,654	-61.13
812 調整非現金項目		2,666,998	2,666,998	
8123 流動資產淨減(淨增)				
8124 流動負債淨增(淨減)		2,666,998	2,666,998	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-4,079,000	1,081,652	5,160,652	-126.52
82 其他活動之現金流量				
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		-341,742	-341,742	
82C 增加其他資產		-110,095	-110,095	
82D 減少短期債務及其他負債		-1,029,852	-1,029,852	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-1,481,689	-1,481,689	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,079,000	-400,037	3,678,963	-90.19
84 期初現金及約當現金	13,668,073	19,729,881	6,061,808	44.35
85 期末現金及約當現金	9,589,073	19,329,844	9,740,771	101.58

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數177,659元及代管資產減少數23,487,506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	2,231,583,243	100.00	2,254,841,290	100.00	-23,258,047	-1.03
1	資產	2,231,583,243	100.00	2,254,841,290	100.00	-23,258,047	-1.03
11	流動資產	19,629,844	0.88	20,029,881	0.89	-400,037	-2.00
111	現金	19,329,844	0.87	19,729,881	0.88	-400,037	-2.03
1112	銀行存款	19,329,844	0.87	19,729,881	0.88	-400,037	-2.03
1112-1	銀行存款-公庫存款	7,325,058	0.33	9,240,373	0.41	-1,915,315	-20.73
1112-2	銀行存款-保管款	11,696,777	0.52	10,184,354	0.45	1,512,423	14.85
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	300,000	0.01	300,000	0.01	0	0.00
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	8,009	0.00	5,154	0.00	2,855	55.39
115	預付款項	300,000	0.01	300,000	0.01	0	0.00
1154	預付費用	300,000	0.01	300,000	0.01	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,546,445	0.16	3,027,044	0.13	519,401	17.16
124	準備金	3,546,445	0.16	3,027,044	0.13	519,401	17.16
1241	退休及離職準備金	2,901,231	0.13	2,723,572	0.12	177,659	6.52
124Y	其他準備金	645,214	0.03	303,472	0.01	341,742	112.61
124Y-2	其他準備金-其他	645,214	0.03	303,472	0.01	341,742	112.61
13	其他資產	2,208,406,954	98.96	2,231,784,365	98.98	-23,377,411	-1.05
131	什項資產	2,208,406,954	98.96	2,231,784,365	98.98	-23,377,411	-1.05
1315	暫付及待結轉帳項	139,825	0.01	29,730	0.00	110,095	370.32
1316	代管資產	2,208,267,129	98.96	2,231,754,635	98.98	-23,487,506	-1.05
1316-0	代管資產-土地改良物	7,884	0.00	7,884	0.00	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	2,189,676,060	98.12	2,212,437,110	98.12	-22,761,050	-1.03
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	17,785,885	0.80	18,512,341	0.82	-726,456	-3.92
1316-3	代管資產-其他政府	797,300	0.04	797,300	0.04	0	0.00

信託代理與保證資產 2,480,000

保證品 2,480,000

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為2,480,000元，係味帝公司108學年度學生午餐供應履約保證金(味帝定存單)1,280,000元及恆動力有限公司活動中心委外經營履約保證金(恆動力定存單)1,200,000元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為1,330,000元，係味帝公司106學年度學生午餐供應履約保證金(味帝定存單)1,330,000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。

北市文山區萬興國民小學  
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	2,231,583,243	100.00	2,254,841,290	100.00	-23,258,047	-1.03
2	負債	2,223,516,488	99.64	2,245,189,189	99.57	-21,672,701	-0.97
21	流動負債	11,362,441	0.51	8,695,443	0.39	2,666,998	30.67
212	應付款項	11,362,441	0.51	8,568,024	0.38	2,794,417	32.61
2123	應付代收款	11,158,924	0.50	8,503,699	0.38	2,655,225	31.22
2125	應付費用	203,517	0.01	64,120	0.00	139,397	217.40
2129	應付工程款	0	0.00	205	0.00	-205	-100.00
213	預收款項	0	0.00	127,419	0.01	-127,419	-100.00
2133	預收收入	0	0.00	127,419	0.01	-127,419	-100.00
22	其他負債	2,212,154,047	99.13	2,236,493,746	99.19	-24,339,699	-1.09
221	什項負債	2,212,154,047	99.13	2,236,493,746	99.19	-24,339,699	-1.09
2211	存入保證金	985,687	0.04	2,015,539	0.09	-1,029,852	-51.10
2213	應付退休及離職金	2,901,231	0.13	2,723,572	0.12	177,659	6.52
2214	應付代管資產	2,208,267,129	98.96	2,231,754,635	98.98	-23,487,506	-1.05
3	基金餘額	8,066,755	0.36	9,652,101	0.43	-1,585,346	-16.42
31	基金餘額	8,066,755	0.36	9,652,101	0.43	-1,585,346	-16.42
311	基金餘額	8,066,755	0.36	9,652,101	0.43	-1,585,346	-16.42
3111	累積餘額	8,066,755	0.36	9,652,101	0.43	-1,585,346	-16.42
	信託代理與保證負債	2,480,000					
	應付保證品	2,480,000					

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市文山區萬興國民小學

**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	112,917,000	116,848,076	3,931,076	3.48	
43 勞務收入	346,000	95,336	-250,664	-72.45	決算數較預算數減少，主要係教師甄選報名費收入及暑期游泳訓練班報名費收入較預算減少。
431服務收入	346,000	95,336	-250,664	-72.45	
45 財產收入	676,000	1,601,720	925,720	136.94	
451財產處分收入	16,000	25,560	9,560	59.75	決算數較預算數增加，主要係廚房蒸氣迴轉鍋及短焦投影機等報廢財產處分收入較預算增加。
452租金收入	600,000	336,140	-263,860	-43.98	決算數較預算數減少，主要係活動中心委外案重新招標，新委外經營設算面積較前合約少，租金收入較預算減少。
453權利金收入		1,200,000	1,200,000	0.00	決算數較預算數增加，主要係活動中心委外案重新招標，合約權利金收入併入決算。
45Y其他財產收入	60,000	40,020	-19,980	-33.30	決算數較預算數減少，主要係員工停車費收入及場地租借使用費收入較預算減少。
46 政府撥入收入	110,555,000	113,475,314	2,920,314	2.64	
462公庫撥款收入	110,555,000	113,157,100	2,602,100	2.35	
46Y政府其他撥入收入		318,214	318,214	0.00	決算數較預算數增加，主要係教育部補助款併入決算。
4S 教學收入	1,167,000	1,079,980	-87,020	-7.46	
4S1學雜費收入	1,167,000	1,079,980	-87,020	-7.46	
4Y 其他收入	173,000	595,726	422,726	244.35	
4YY雜項收入	173,000	595,726	422,726	244.35	決算數較預算數增加，主要係數位學生證補卡費、廠商違約罰金、活動中心委外合約回饋金收入及代收代付款結餘繳庫等其他雜項收入較預算增加。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市文山區萬興國民小學

**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	116,996,000	118,433,422	1,437,422	1.23	
53 國民教育計畫	91,761,000	92,956,464	1,195,464	1.30	
1 用人費用	82,629,000	85,273,102	2,644,102	3.20	
11 正式員額薪資	50,136,000	52,322,386	2,186,386	4.36	
113 職員薪金	50,136,000	52,322,386	2,186,386	4.36	
12 聘僱及兼職人員薪資	549,120	605,403	56,283	10.25	
124 兼職人員酬金	549,120	605,403	56,283	10.25	
13 超時工作報酬	504,000	552,080	48,080	9.54	
131 加班費	504,000	552,080	48,080	9.54	
15 獎金	10,571,000	11,017,463	446,463	4.22	
151 考績獎金	4,304,000	4,739,833	435,833	10.13	
152 年終獎金	6,267,000	6,277,630	10,630	0.17	
16 退休及卹償金	14,081,808	13,842,149	-239,659	-1.70	
161 職員退休及離職金	14,081,808	13,842,149	-239,659	-1.70	
18 福利費	6,787,072	6,933,621	146,549	2.16	
181 分擔員工保險費	4,285,104	5,115,776	830,672	19.39	
183 傷病醫藥費	225,000	194,500	-30,500	-13.56	
185 員工通勤交通費	475,020	387,564	-87,456	-18.41	
18Y 其他福利費	1,801,948	1,235,781	-566,167	-31.42	
2 服務費用	6,075,000	4,878,080	-1,196,920	-19.70	
21 水電費	2,519,248	1,979,248	-540,000	-21.43	
212 工作場所電費	1,820,090	1,820,090			決算數較預算數減少1,196,920元，主要係活動中心游泳池氣體費及救生員由委外廠商提供未執行所致。
214 工作場所水費	159,158	159,158			
216 氣體費	540,000		-540,000	-100.00	
22 郵電費	600		-600	-100.00	
224 數據通信費	600		-600	-100.00	
23 旅運費	65,010	57,648	-7,362	-11.32	
231 國內旅費	65,010	56,048	-8,962	-13.79	
23Y 其他旅運費		1,600	1,600		
24 印刷裝訂與廣告費	33,480	32,510	-970	-2.90	
241 印刷及裝訂費	33,480	32,510	-970	-2.90	
25 修理保養及保固費	1,644,000	1,727,080	83,080	5.05	
252 一般房屋修護費	1,290,000	780,522	-509,478	-39.49	
255 機械及設備修護費	354,000	946,558	592,558	167.39	
26 保險費	19,200	4,140	-15,060	-78.44	
26Y 其他保險費	19,200	4,140	-15,060	-78.44	

地方教育發展基金—臺北市文山區萬興國民小學

**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	%	
27 一般服務費	1,185,862	652,529	-533,333	-44.97	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	23,040	12,774	-10,266	-44.56	
279 外包費	786,480	206,312	-580,168	-73.77	
27D 計時與計件人員酬金	250,342	307,476	57,134	22.82	
27F 體育活動費	126,000	125,967	-33	-0.03	
28 專業服務費	607,600	424,925	-182,675	-30.07	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	358,400	167,808	-190,592	-53.18	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	40,800	64,060	23,260	57.01	
289 試務甄選費	7,600		-7,600	-100.00	
28Y 其他專業服務費	200,800	193,057	-7,743	-3.86	
3 材料及用品費	1,684,000	1,574,787	-109,213	-6.49	
31 使用材料費	331,850	503,718	171,868	51.79	
315 設備零件	331,850	503,718	171,868	51.79	
32 用品消耗	1,352,150	1,071,069	-281,081	-20.79	
321 辦公(事務)用品	12,600	12,429	-171	-1.36	
322 報章雜誌	86,414	86,400	-14	-0.02	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	19,000	14,093	-4,907	-25.83	
32Y 其他用品消耗	1,234,136	958,147	-275,989	-22.36	
4 租金、償債、利息及相關手續費	24,000	18,720	-5,280	-22.00	
44 交通及運輸設備租金	11,520	11,520			
442 車租	11,520	11,520			
45 雜項設備租金	12,480	7,200	-5,280	-42.31	
451 雜項設備租金	12,480	7,200	-5,280	-42.31	決算數較預算數減少5,280元，主要係游泳池悠遊卡刷卡機由委外廠商提供及智慧電錶月租覈實撙節使用。
6 稅捐及規費(強制費)	283,000	285,966	2,966	1.05	
61 土地稅	62,184	69,573	7,389	11.88	
612 一般土地地價稅	62,184	69,573	7,389	11.88	
63 房屋稅	220,816	216,393	-4,423	-2.00	
631 一般房屋稅	220,816	216,393	-4,423	-2.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	642,000	598,649	-43,351	-6.75	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學員生給與	10,000	10,000			

地方教育發展基金—臺北市文山區萬興國民小學

**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	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	632,000	588,649	-43,351	-6.86	決算數較預算數減少96,840元，主要係執行學生安全導護費、學生活動費及班級自治費覈實撙節使用。
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	632,000	588,649	-43,351	-6.86	
9 其他	424,000	327,160	-96,840	-22.84	
91 其他支出	424,000	327,160	-96,840	-22.84	
91Y 其他	424,000	327,160	-96,840	-22.84	
54 學前教育計畫	5,573,000	5,885,507	312,507	5.61	決算數較預算數減少28,023元，主要係一般房屋修護費及機械及設備修護費覈實撙節使用。
1 用人費用	5,338,000	5,727,092	389,092	7.29	
11 正式員額薪資	3,745,860	4,133,642	387,782	10.35	
113 職員薪金	3,385,860	3,769,002	383,142	11.32	
114 工員工資	360,000	364,640	4,640	1.29	
13 超時工作報酬	64,604	5,496	-59,108	-91.49	
131 加班費	64,604	5,496	-59,108	-91.49	
15 獎金	780,388	843,679	63,291	8.11	
151 考績獎金	312,155	280,380	-31,775	-10.18	
152 年終獎金	468,233	563,299	95,066	20.30	
16 退休及卹償金	333,072	325,535	-7,537	-2.26	
161 職員退休及離職金	322,272	303,269	-19,003	-5.90	
162 工員退休及離職金	10,800	22,266	11,466	106.17	
18 福利費	414,076	418,740	4,664	1.13	
181 分擔員工保險費	339,636	375,520	35,884	10.57	
183 傷病醫藥費	860	1,700	840	97.67	
185 員工通勤交通費	41,580	41,520	-60	-0.14	
18Y 其他福利費	32,000		-32,000	-100.00	
2 服務費用	136,000	107,977	-28,023	-20.61	
25 修理保養及保固費	99,772	73,015	-26,757	-26.82	
252 一般房屋修護費	79,772	63,015	-16,757	-21.01	
255 機械及設備修護費	20,000	10,000	-10,000	-50.00	
27 一般服務費	13,728	12,462	-1,266	-9.22	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,728	462	-1,266	-73.26	
27F 體育活動費	12,000	12,000			
28 專業服務費	22,500	22,500			
28Y 其他專業服務費	22,500	22,500			
3 材料及用品費	15,000	15,278	278	1.85	

地方教育發展基金—臺北市文山區萬興國民小學

**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	15,000	15,278	278	1.85	
32Y 其他用品消耗	15,000	15,278	278	1.85	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	36,000	12,480	-23,520	-65.33	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36,000	12,480	-23,520	-65.33	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36,000	12,480	-23,520	-65.33	決算數較預算數減少23,520元，主要係本年度未有低收入戶家庭幼生，故月費補助未執行所致。
9 其他	48,000	22,680	-25,320	-52.75	
91 其他支出	48,000	22,680	-25,320	-52.75	
91Y 其他	48,000	22,680	-25,320	-52.75	決算數較預算數減少25,320元，主要係執行幼兒導護費覈實撙節使用。
5L 一般行政管理計畫	14,986,000	14,021,838	-964,162	-6.43	
1 用人費用	13,841,000	12,776,750	-1,064,250	-7.69	
11 正式員額薪資	9,132,000	8,238,930	-893,070	-9.78	
113 職員薪金	7,452,000	6,876,750	-575,250	-7.72	
114 工員工資	768,000	765,480	-2,520	-0.33	
115 警餉	912,000	596,700	-315,300	-34.57	
12 聘僱及兼職人員薪資		14,710	14,710		
124 兼職人員酬金		14,710	14,710		
13 超時工作報酬	551,560	316,992	-234,568	-42.53	
131 加班費	551,560	316,992	-234,568	-42.53	
15 獎金	2,240,000	2,445,501	205,501	9.17	
151 考績獎金	1,098,500	1,155,518	57,018	5.19	
152 年終獎金	1,141,500	1,289,983	148,483	13.01	
16 退休及卹償金	754,032	725,224	-28,808	-3.82	
161 職員退休及離職金	692,592	670,048	-22,544	-3.26	
162 工員退休及離職金	61,440	55,176	-6,264	-10.20	
18 福利費	1,163,408	1,035,393	-128,015	-11.00	
181 分擔員工保險費	818,448	777,378	-41,070	-5.02	
185 員工通勤交通費	120,960	77,070	-43,890	-36.28	
18Y 其他福利費	224,000	180,945	-43,055	-19.22	
2 服務費用	896,000	1,022,310	126,310	14.10	
22 郵電費	86,000	79,257	-6,743	-7.84	
222 電話費	86,000	79,257	-6,743	-7.84	決算數較預算數增加126,310元，主要係校警業務外包所致。
23 旅運費		2,953	2,953		

地方教育發展基金—臺北市文山區萬興國民小學

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	%	
231 國內旅費		2,953	2,953		
27 一般服務費	188,000	438,500	250,500	133.24	
279 外包費	160,000	410,500	250,500	156.56	
27F 體育活動費	28,000	28,000			
28 專業服務費	550,000	429,600	-120,400	-21.89	
28Y 其他專業服務費	550,000	429,600	-120,400	-21.89	
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	246,000	219,978	-26,022	-10.58	
32 用品消耗	246,000	219,978	-26,022	-10.58	
321 辦公（事務）用品	240,000	216,978	-23,022	-9.59	決算數較預算數減少26,022元，主要係統籌業務費覈實摺節使用。
325 服裝	6,000	3,000	-3,000	-50.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	2,800	-200	-6.67	
71 會費	3,000	2,800	-200	-6.67	
713 職業團體會費	3,000	2,800	-200	-6.67	
5M 建築及設備計畫	4,676,000	5,569,613	893,613	19.11	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,676,000	5,569,613	893,613	19.11	
51 購建固定資產	1,075,000	1,104,040	29,040	2.70	
514 購置機械及設備	677,000	706,620	29,620	4.38	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31,000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29,700元。
516 購置雜項設備	398,000	397,420	-580	-0.15	
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	3,565,000	4,429,573	864,573	24.25	
541 遞延修繕房屋建築支出	3,565,000	4,429,573	864,573	24.25	決算數較預算數增加，主要係經濟部及教育局補助校園能源翻新補助計畫-能源管理系統工程458,438元及地下室牆面滲水及地坪隆起改善工程動支基金餘額406,135元。

地方教育發展基金—臺北市文山區萬興國民小學

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經費4人，預算數245,888元，決算數297,676元。  
暑期泳訓班工讀生經費(收支對列)按時計算，預算數4,454元，決算數9,800元。
  - (2)外包費:  
游泳池救生員經費，預算數777,440元，決算數0元。  
校園場地開放清潔維護經費(收支對列)，預算數9,040元，決算數0元。  
消化超額職工(技工、工友)業務經費4人，預算數160,000元，決算數270,212元。  
校警業務經費1人，預算數0元，決算數346,600元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數65,249元，決算數64,334元。

地方教育發展基金—臺  
**資本資產及長期**  
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價/未攤銷 溢(折)價	本	
			增加	
			金額	類型
<b>資產</b>	387,314,237	-82,115,419	1,940,523	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	8,415,060	-4,296,800		
房屋及建築	331,539,011	-40,905,561		
機械及設備	26,298,259	-20,022,538	1,175,975	(1)
交通及運輸設備	5,658,527	-4,303,572	64,500	(4)
雜項設備	15,305,145	-12,586,948	664,048	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	98,235		36,000	(1)
權利				
遞耗資產				
其他				
<b>負債</b>				
長期債務				

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

- 1.機械及設備：增加數計1,175,975元，變動原因為：(1)增置：706,620元。(2)撥入：177,015元。(3)受贈：292,340元。減少數計3,563,214元，變動原因為：(1)報廢：3,563,214元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計64,500元，變動原因為：(1)受贈：64,500元。減少數計94,323元，變動原因為：(1)報廢：94,323元。
- 3.雜項設備：增加數計664,048元，變動原因為：(1)增置：397,420元。(2)受贈：266,628元。減少數計973,515元，變動原因為：(1)報廢：973,515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21,902元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：21,902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。

北市文山區萬興國民小學

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			
4,652,954			-5,115,015	297,371,372
			-628,800	3,489,460
			-5,707,764	284,925,686
3,563,214	(5)	說明詳下表備註。	1,339,692	5,228,174
94,323	(5)	說明詳下表備註。	-388,929	936,203
973,515	(5)	說明詳下表備註。	270,786	2,679,516
21,902	(11)	說明詳下表備註。		112,333

地方教育發展基金—臺北市文山區萬興國民小學

**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		677,000	31,000		708,000	706,620	-1,380	
機械及設備		677,000	31,000		708,000	706,620	-1,380	
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		398,000			398,000	397,420	-580	
雜項設備		398,000			398,000	397,420	-580	
購建中固定資產								
合 計		1,075,000	31,000		1,106,000	1,104,040	-1,960	

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—臺北市文山區萬興國民小學  
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		31,000
購置機械及設備	108.7.29府授教會字第1083070002號	31,000

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市文山區萬興國民小學

**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	63	63	0	
正式職員	63	63	0	
學前教育計畫	6	6	0	
正式職員	5	5	0	
正式工員	1	1	0	
一般行政管理計畫	14	11	-3	
正式職員	10	8	-2	組長控留1人及職員空缺1人。
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	2	1	-1	校警退休1人。
小計	83	80	-3	
正式職員	78	76	-2	
正式工員	3	3	0	
正式駐衛警	2	1	-1	
合計	83	80	-3	

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經費4人。

暑期泳訓班工讀生經費(收支對列)按時計算。

(2)外包費：

游泳池救生員經費預算編列2人，未進用臨時人員。

校園場地開放清潔維護經費(收支對列)，未進用臨時人員。

消化超額職工(技工、工友)業務經費4人。

校警業務經費1人。

地方教育發展基金—臺北市文山區萬興國民小學  
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	50,136,000		504,000		10,571,000	14,081,808		6,787,072		82,079,880	549,120	82,629,000
職員	50,136,000		504,000		10,571,000	14,081,808		6,787,072		82,079,880	549,120	82,629,000
工具												
學前教育計畫	3,745,860		64,604		780,388	333,072		414,076		5,338,000		5,338,000
職員	3,385,860		50,604		705,388	322,272		371,956		4,836,080		4,836,080
工具	360,000		14,000		75,000	10,800		42,120		501,920		501,920
一般行政管理計畫	9,132,000		551,560		2,240,000	754,032		1,163,408		13,841,000		13,841,000
職員	8,364,000		487,560		2,016,000	692,592		1,041,552		12,601,704		12,601,704
工具	768,000		64,000		224,000	61,440		121,856		1,239,296		1,239,296
合 計	63,013,860		1,120,164		13,591,388	15,168,912		8,364,556		101,258,880	549,120	101,808,000

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83人，計5,714,655元，執行結果決算70人，計6,175,731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7,876,733元，執行結果決算80人，計8,130,912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經費4人，預算數245,888元，決算數297,676元。
- 暑期泳訓班工讀生經費(收支對列)按時計算，預算數4,454元，決算數9,800元。

(2)外包費：

- 游泳池救生員經費，預算數777,440元，決算數0元。
- 校園場地開放清潔維護經費(收支對列)，預算數9,040元，決算數0元。
- 消化超額職工(技工、工友)業務經費4人，預算數160,000元，決算數270,212元。
- 校警業務經費1人，預算數0元，決算數346,600元。

地方教育發展基金—臺北市文山區萬興國民小學  
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
52,322,386		552,080		11,017,463	13,842,149		6,933,621		84,667,699	605,403	85,273,102
52,322,386		552,080		11,017,463	13,842,149		6,933,621		84,667,699	605,403	85,273,102
4,133,642		5,496		843,679	325,535		418,740		5,727,092		5,727,092
3,769,002		1,032		798,874	303,269		372,942		5,245,119		5,245,119
364,640		4,464		44,805	22,266		45,798		481,973		481,973
8,238,930		316,992		2,445,501	725,224		1,035,393		12,762,040	14,710	12,776,750
7,473,450		282,944		2,222,235	670,048		900,672		11,549,349	14,710	11,564,059
765,480		34,048		223,266	55,176		134,721		1,212,691		1,212,691
64,694,958		874,568		14,306,643	14,892,908		8,387,754		103,156,831	620,113	103,776,944

地方教育發展基金—臺北市文山區萬興國民小學

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			97,334,000		98,841,971		1,507,971	1.55	
國民教育計畫			91,761,000		92,956,464		1,195,464	1.30	
學前教育計畫			5,573,000		5,885,507		312,507	5.61	

地方教育發展基金—臺北市文山區萬興國民小學

**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	101,808,000	103,776,944	1,968,944	1.93
11 正式員額薪資	63,013,860	64,694,958	1,681,098	2.67
113 職員薪金	60,973,860	62,968,138	1,994,278	3.27
114 工員工資	1,128,000	1,130,120	2,120	0.19
115 警餉	912,000	596,700	-315,300	-34.57
12 聘僱及兼職人員薪資	549,120	620,113	70,993	12.93
124 兼職人員酬金	549,120	620,113	70,993	12.93
13 超時工作報酬	1,120,164	874,568	-245,596	-21.93
131 加班費	1,120,164	874,568	-245,596	-21.93
15 獎金	13,591,388	14,306,643	715,255	5.26
151 考績獎金	5,714,655	6,175,731	461,076	8.07
152 年終獎金	7,876,733	8,130,912	254,179	3.23
16 退休及卹償金	15,168,912	14,892,908	-276,004	-1.82
161 職員退休及離職金	15,096,672	14,815,466	-281,206	-1.86
162 工員退休及離職金	72,240	77,442	5,202	7.20
18 福利費	8,364,556	8,387,754	23,198	0.28
181 分擔員工保險費	5,443,188	6,268,674	825,486	15.17
183 傷病醫藥費	225,860	196,200	-29,660	-13.13
185 員工通勤交通費	637,560	506,154	-131,406	-20.61
18Y 其他福利費	2,057,948	1,416,726	-641,222	-31.16
2 服務費用	7,107,000	6,008,367	-1,098,633	-15.46
21 水電費	2,519,248	1,979,248	-540,000	-21.43
212 工作場所電費	1,820,090	1,820,090	0	0.00
214 工作場所水費	159,158	159,158	0	0.00
216 氣體費	540,000	0	-540,000	-100.00
22 郵電費	86,600	79,257	-7,343	-8.48
222 電話費	86,000	79,257	-6,743	-7.84
224 數據通信費	600	0	-600	-100.00
23 旅運費	65,010	60,601	-4,409	-6.78
231 國內旅費	65,010	59,001	-6,009	-9.24
23Y 其他旅運費	0	1,600	1,600	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	33,480	32,510	-970	-2.90
241 印刷及裝訂費	33,480	32,510	-970	-2.90
25 修理保養及保固費	1,743,772	1,800,095	56,323	3.23
252 一般房屋修護費	1,369,772	843,537	-526,235	-38.42
255 機械及設備修護費	374,000	956,558	582,558	155.76
26 保險費	19,200	4,140	-15,060	-78.44
26Y 其他保險費	19,200	4,140	-15,060	-78.44
27 一般服務費	1,387,590	1,103,491	-284,099	-20.47
276 佣金、匯費、經理費及手續費	24,768	13,236	-11,532	-46.56
279 外包費	946,480	616,812	-329,668	-34.83
27D 計時與計件人員酬金	250,342	307,476	57,134	22.82
27F 體育活動費	166,000	165,967	-33	-0.02
28 專業服務費	1,180,100	877,025	-303,075	-25.68

地方教育發展基金—臺北市文山區萬興國民小學  
**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	%
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	358,400	167,808	-190,592	-53.18
287 委託檢驗(定)試驗認證費	40,800	64,060	23,260	57.01
289 試務甄選費	7,600	0	-7,600	-100.00
28Y 其他專業服務費	773,300	645,157	-128,143	-16.57
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	1,945,000	1,810,043	-134,957	-6.94
31 使用材料費	331,850	503,718	171,868	51.79
315 設備零件	331,850	503,718	171,868	51.79
32 用品消耗	1,613,150	1,306,325	-306,825	-19.02
321 辦公(事務)用品	252,600	229,407	-23,193	-9.18
322 報章雜誌	86,414	86,400	-14	-0.02
325 服裝	6,000	3,000	-3,000	-50.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	19,000	14,093	-4,907	-25.83
32Y 其他用品消耗	1,249,136	973,425	-275,711	-22.07
4 租金、償債、利息及相關手續費	24,000	18,720	-5,280	-22.00
44 交通及運輸設備租金	11,520	11,520	0	0.00
442 車租	11,520	11,520	0	0.00
45 雜項設備租金	12,480	7,200	-5,280	-42.31
451 雜項設備租金	12,480	7,200	-5,280	-42.31
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,676,000	5,569,613	893,613	19.11
51 購建固定資產	1,075,000	1,104,040	29,040	2.70
514 購置機械及設備	677,000	706,620	29,620	4.38
516 購置雜項設備	398,000	397,420	-580	-0.15
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	3,565,000	4,429,573	864,573	24.25
541 遞延修繕房屋建築支出	3,565,000	4,429,573	864,573	24.25
6 稅捐及規費(強制費)	283,000	285,966	2,966	1.05
61 土地稅	62,184	69,573	7,389	11.88
612 一般土地地價稅	62,184	69,573	7,389	11.88
63 房屋稅	220,816	216,393	-4,423	-2.00
631 一般房屋稅	220,816	216,393	-4,423	-2.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	681,000	613,929	-67,071	-9.85
71 會費	3,000	2,800	-200	-6.67
713 職業團體會費	3,000	2,800	-200	-6.67
72 捐助、補助與獎助	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	668,000	601,129	-66,871	-10.01
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	668,000	601,129	-66,871	-10.01
9 其他	472,000	349,840	-122,160	-25.88
91 其他支出	472,000	349,840	-122,160	-25.88

地方教育發展基金—臺北市文山區萬興國民小學  
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	%
91Y 其他	472,000	349,840	-122,160	-25.88
合 計	116,996,000	118,433,422	1,437,422	1.23

地方教育發展基金—臺北市文山區萬興國民小學  
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	1,282,302	1,017,438	-264,864	-20.66	
185 員工通勤交通費	637,560	506,154	-131,406	-20.61	
27D 計時與計件人員酬金	250,342	307,476	57,134	22.82	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	358,400	167,808	-190,592	-53.18	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

地方教育發展基金—臺北市文山區萬興國民小學  
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	2,505,638,501	2,505,526,168	-112,333	
代管資產-土地改良物	7,884	7,884		
代管資產-土地	2,189,676,060	2,189,676,060		
代管資產-房屋及建築 設備	17,785,885	17,785,885		
代管資產-其他政府	797,300	797,300		
土地改良物	3,489,460	3,489,460		
房屋及建築	284,925,686	284,925,686		
機械及設備	5,228,174	5,228,174		
交通及運輸設備	936,203	936,203		
雜項設備	2,679,516	2,679,516		
電腦軟體	112,333		-112,333	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