

4-0501594

中華民國 108年度

(108年1月1日至108年12月31日)

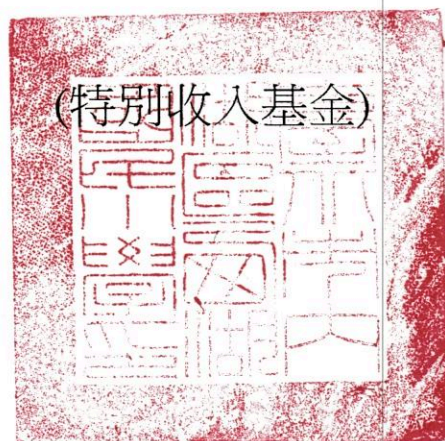
裝

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

臺北市內湖區西湖國民小學附屬單位決算之分決算



訂

臺北市內湖區西湖國民小學編

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 01 至 01 頁
乙、總說明.....	第 03 至 05 頁
丙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 07 至 08 頁
二、現金流量表.....	第 09 至 09 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	118,587,592	126,246,338	- 7,658,746	- 6.07
基金用途	126,916,634	120,606,865	6,309,769	5.23
賸餘(短絀-)	- 8,329,042	5,639,473	- 13,968,515	--
餘絀情形：				
基金餘額	13,195,253	21,524,295	- 8,329,042	- 38.70
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 8,519,874	3,046,487	- 11,566,361	--

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內湖區西湖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86,318,000元，決算數88,848,117元。

107學年下學期預定招收16班，實際招收18班，預計學生人數426人，實際學生人數449人。

108學年上學期預定招收16班，實際招收18班，預計學生人數426人，實際學生人數451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10,404,000元，決算數8,715,275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83人，實際學生人數83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84人，實際學生人數84人。

係新購幼兒教具並辦理幼兒園招生工作項目等，以健全幼兒教育及照顧，促進身心健全發展。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列14,367,000元，決算數11,933,918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7,622,000元(不含以前年度保留數4,697,214元及奉准先行辦理數124,000元)，決算數17,419,324元。係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

(五)年度關鍵績效指標達成情形分析：

關鍵績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
建構安全友善校園	校園場地開放使用人數	13,000人次	10,100人次

臺北市地方教育發展基金臺北市內湖區西湖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118,587,592元，較預算數112,732,000元，增加5,855,592元，計增5.19%。

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47,152元，較預算數142,000元，減少94,848元，計減66.79%。
主要係因：代理教師甄選報名費及暑期泳訓班報名費收入短收所致。
- 2.財產處分收入：決算數149,120元，較預算數34,000元，增加115,120元，計增338.59%。
主要係因：報廢財產出售收入超收所致。
- 3.其他財產收入：決算數1,165,743元，較預算數909,000元，增加256,743元，計增28.24%。
主要係因：學校開放場地租借費收入超收所致。
- 4.公庫撥款收入：決算數114,724,719元，較預算數109,770,000元，增加4,954,719元，計增4.51%。
主要係因：教育局撥入冷氣電源改善經費等補助款。
- 5.政府其他撥入收入：決算數500,603元，較預算數0元，增加500,603元。
主要係因：教育局撥入教育部108學年度國小設置轉銜課程師資費用等補助款。
- 6.學雜費收入：決算數1,587,360元，較預算數1,653,000元，減少65,640元，計減3.97%。
主要係因：幼兒園學雜費收入較預期減少所致。
- 7.雜項收入：決算數412,895元，較預算數224,000元，增加188,895元，計增84.33%。
主要係因：幼兒園應付代收結餘款結轉至本校其他準備金等超收所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數126,916,634元，較預算數118,711,000元，增加8,205,634元，計增6.91%。

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88,848,117元，較預算數86,318,000元，增加2,530,117元，計增2.93%。
主要係因：用人費用預算不足支應所致。
- 2.學前教育計畫：決算數8,715,275元，較預算數10,404,000元，減少1,688,725元，計減16.23%。
主要係因：用人費用、服務費用覈實支用所致。
- 3.一般行政管理計畫：決算數11,933,918元，較預算數14,367,000元，減少2,433,082元，計減16.94%。
主要係因：用人費用、服務費用覈實支用所致。
- 4.建築及設備計畫：決算數17,419,324元，較預算數7,622,000元，增加9,797,324元，計增128.54%。
主要係因：無障礙電梯設施工程、地質改善工程、補助冷氣電源改善等工程所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數8,329,042元，較預算短絀數5,979,000元，計相差2,350,042元。

主要係因：無障礙電梯設施暨地質改善工程107年度保留款實支4,759,927元，及一般行政管理計畫之用人費用及服務費用支用賸餘2,433,082元等所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市內湖區西湖國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 108 年度

三、現金流量結果：

- 業務活動之淨現金流出7,873,738元。
- 其他活動之淨現金流出646,136元。
- 本年度現金及約當現金之淨減8,519,874元。
- 期初現金及約當現金25,645,813元。
- 期末現金及約當現金17,125,939元。

四、資產負債情況：

- 決算日資產總額為4,487,358,136元，包括：
 - 流動資產17,431,007元。
 - 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金5,339,944元。
 - 其他資產4,464,587,185元。
- 決算日負債總額為4,474,162,883元，包括：
 - 流動負債5,091,395元。
 - 其他負債4,469,071,488元。
- 決算日基金餘額為累積餘額13,195,253元。

五、資本資產及長期負債概況

- 本年度增加8,177,661元，包括：
 - 機械及設備3,310,304元。
 - 交通及運輸設備264,131元。
 - 雜項設備360,539元。
 - 購建中固定資產4,206,687元。
 - 電腦軟體36,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數13,886,759元及補辦預算數124,000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、決算主要表

地方教育發展基金—臺北市內湖區西湖國民小學
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	112,732,000	100.00	118,587,592	100.00	5,855,592	5.19	126,246,338	100.00
43 勞務收入	142,000	0.13	47,152	0.04	-94,848	-66.79	5,900	0.00
431服務收入	142,000	0.13	47,152	0.04	-94,848	-66.79	5,900	0.00
45 財產收入	943,000	0.84	1,314,863	1.11	371,863	39.43	1,470,717	1.16
451財產處分收入	34,000	0.03	149,120	0.13	115,120	338.59	93,010	0.07
45Y其他財產收入	909,000	0.81	1,165,743	0.98	256,743	28.24	1,377,707	1.09
46 政府撥入收入	109,770,000	97.37	115,225,322	97.16	5,455,322	4.97	122,875,273	97.33
462公庫撥款收入	109,770,000	97.37	114,724,719	96.74	4,954,719	4.51	121,715,143	96.41
46Y政府其他撥入收入			500,603	0.42	500,603	0.00	1,160,130	0.92
4S 教學收入	1,653,000	1.47	1,587,360	1.34	-65,640	-3.97	1,403,930	1.11
4S1學雜費收入	1,653,000	1.47	1,587,360	1.34	-65,640	-3.97	1,403,930	1.11
4Y 其他收入	224,000	0.20	412,895	0.35	188,895	84.33	490,518	0.39
4YY雜項收入	224,000	0.20	412,895	0.35	188,895	84.33	490,518	0.39
5 基金用途	118,711,000	100.00	126,916,634	100.00	8,205,634	6.91	120,606,865	100.00
53 國民教育計畫	86,318,000	72.71	88,848,117	70.01	2,530,117	2.93	91,120,980	75.55
54 學前教育計畫	10,404,000	8.76	8,715,275	6.87	-1,688,725	-16.23	7,105,671	5.89
5L 一般行政管理計畫	14,367,000	12.10	11,933,918	9.40	-2,433,082	-16.94	12,828,049	10.64
5M 建築及設備計畫	7,622,000	6.42	17,419,324	13.73	9,797,324	128.54	9,552,165	7.92
購建固定資產	7,586,000	6.39	17,383,324	13.70	9,797,324	129.15	9,526,965	7.90
其他	36,000	0.03	36,000	0.03			25,200	0.02
本期賸餘 (短絀-)	-5,979,000		-8,329,042		-2,350,042	39.30	5,639,473	
期初基金餘額	11,127,000		21,524,295		10,397,295	93.44	15,884,822	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	5,148,000		13,195,253		8,047,253	156.32	21,524,295	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市內湖區西湖國民小學
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		13,886,759
451財產處分收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	115,120
45Y其他財產收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	256,743
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	4,954,719
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	500,603
4YY雜項收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	188,895
53 國民教育計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	2,530,117
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	5,340,562

備註：

地方教育發展基金—臺北市內湖區西湖國民小學
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)	-5,979,000	-8,329,042	-2,350,042	39.30
812 調整非現金項目		455,304	455,304	
8123 流動資產淨減(淨增)		-5,068	-5,068	
8124 流動負債淨增(淨減)		460,372	460,372	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-5,979,000	-7,873,738	-1,894,738	31.69
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		27,022	27,022	
8241 減少其他資產		27,022	27,022	
825 增加短期債務及其他負債		429,132	429,132	
8252 增加其他負債		429,132	429,132	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-390,926	-390,926	
82B4 增加準備金		-390,926	-390,926	
82C 增加其他資產				
82C1 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-711,364	-711,364	
82D2 減少其他負債		-711,364	-711,364	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-646,136	-646,136	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-5,979,000	-8,519,874	-2,540,874	42.50
84 期初現金及約當現金	17,841,035	25,645,813	7,804,778	43.75
85 期末現金及約當現金	11,862,035	17,125,939	5,263,904	44.38

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數254,188元及代管資產減少數21,979,660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	4,487,358,136	100.00	4,517,234,510	100.00	-29,876,374	-0.66
1	資產	4,487,358,136	100.00	4,517,234,510	100.00	-29,876,374	-0.66
11	流動資產	17,431,007	0.39	25,945,813	0.57	-8,514,806	-32.82
111	現金	17,125,939	0.38	25,645,813	0.57	-8,519,874	-33.22
1112	銀行存款	17,125,939	0.38	25,645,813	0.57	-8,519,874	-33.22
1112-1	銀行存款-公庫存款	11,501,367	0.26	20,048,418	0.44	-8,547,051	-42.63
1112-2	銀行存款-保管款	5,227,997	0.12	5,210,279	0.12	17,718	0.34
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	386,375	0.01	386,916	0.01	-541	-0.14
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	10,200	0.00	200	0.00	10,000	5,000.00
113	應收款項	5,068	0.00	0	0.00	5,068	0.00
113Y	其他應收款	5,068	0.00	0	0.00	5,068	0.00
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	5,339,944	0.12	4,694,830	0.10	645,114	13.74
124	準備金	5,339,944	0.12	4,694,830	0.10	645,114	13.74
1241	退休及離職準備金	3,086,687	0.07	2,832,499	0.06	254,188	8.97
124Y	其他準備金	2,253,257	0.05	1,862,331	0.04	390,926	20.99
124Y-2	其他準備金-其他	2,253,257	0.05	1,862,331	0.04	390,926	20.99
13	其他資產	4,464,587,185	99.49	4,486,593,867	99.32	-22,006,682	-0.49
131	什項資產	4,464,587,185	99.49	4,486,593,867	99.32	-22,006,682	-0.49
1315	暫付及待結轉帳項	8,200	0.00	35,222	0.00	-27,022	-76.72
1316	代管資產	4,464,578,985	99.49	4,486,558,645	99.32	-21,979,660	-0.49
1316-0	代管資產-土地改良物	30,845	0.00	30,845	0.00	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	4,397,928,000	98.01	4,418,286,000	97.81	-20,358,000	-0.46
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	41,881,440	0.93	43,503,100	0.96	-1,621,660	-3.73
1316-3	代管資產-其他政府	24,738,700	0.55	24,738,700	0.55	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(含或有負債)及或有資產計0元。

北市內湖區西湖國民小學
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	4,487,358,136	100.00	4,517,234,510	100.00	-29,876,374	-0.66
2	負債	4,474,162,883	99.71	4,495,710,215	99.52	-21,547,332	-0.48
21	流動負債	5,091,395	0.11	4,631,023	0.10	460,372	9.94
212	應付款項	4,790,679	0.11	4,352,457	0.10	438,222	10.07
2123	應付代收款	4,656,088	0.10	3,944,569	0.09	711,519	18.04
2125	應付費用	134,591	0.00	407,888	0.01	-273,297	-67.00
213	預收款項	300,716	0.01	278,566	0.01	22,150	7.95
2133	預收收入	300,716	0.01	278,566	0.01	22,150	7.95
22	其他負債	4,469,071,488	99.59	4,491,079,192	99.42	-22,007,704	-0.49
221	什項負債	4,469,071,488	99.59	4,491,079,192	99.42	-22,007,704	-0.49
2211	存入保證金	976,684	0.02	1,688,048	0.04	-711,364	-42.14
2213	應付退休及離職金	3,086,687	0.07	2,832,499	0.06	254,188	8.97
2214	應付代管資產	4,464,578,985	99.49	4,486,558,645	99.32	-21,979,660	-0.49
2215	暫收及待結轉帳項	429,132	0.01	0	0.00	429,132	0.00
3	基金餘額	13,195,253	0.29	21,524,295	0.48	-8,329,042	-38.70
31	基金餘額	13,195,253	0.29	21,524,295	0.48	-8,329,042	-38.70
311	基金餘額	13,195,253	0.29	21,524,295	0.48	-8,329,042	-38.70
3111	累積餘額	13,195,253	0.29	21,524,295	0.48	-8,329,042	-38.70

本 頁 空 白

丁、決算明細表

地方教育發展基金－臺北市內湖區西湖國民小學

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	112,732,000	118,587,592	5,855,592	5.19	
43 勞務收入	142,000	47,152	-94,848	-66.79	
431服務收入	142,000	47,152	-94,848	-66.79	代理教師甄選報名費及暑期泳訓班報名費收入47,152元，較預算短收94,848元。
45 財產收入	943,000	1,314,863	371,863	39.43	
451財產處分收入	34,000	149,120	115,120	338.59	報廢財產出售收入149,120元，較預算超收115,120元。
45Y其他財產收入	909,000	1,165,743	256,743	28.24	開放學校場地租借費等收入1,165,743元，較預算超收256,743元。
46 政府撥入收入	109,770,000	115,225,322	5,455,322	4.97	
462公庫撥款收入	109,770,000	114,724,719	4,954,719	4.51	
46Y政府其他撥入收入		500,603	500,603	0.00	教育部補助:(1)107-2國民中小學學生無力繳交代收代辦經費3,420元。(2)108學年度國小設置轉銜課程師資費用220,868元。(3)能源管理系統經費227,543元。(4)108-1國民中小學學生無力繳交代收代辦費2,240元。(5)108-1 2-4歲幼兒中低收代辦費46,532元。
4S 教學收入	1,653,000	1,587,360	-65,640	-3.97	
4S1學雜費收入	1,653,000	1,587,360	-65,640	-3.97	
4Y 其他收入	224,000	412,895	188,895	84.33	
4YY雜項收入	224,000	412,895	188,895	84.33	幼兒園應付代收結餘款結轉至本校其他準備金等收入412,895元，較預算超收188,895元。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市內湖區西湖國民小學

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	118,711,000	126,916,634	8,205,634	6.91	
53 國民教育計畫	86,318,000	88,848,117	2,530,117	2.93	
1 用人費用	80,491,000	83,372,807	2,881,807	3.58	
11 正式員額薪資	40,260,000	36,885,844	-3,374,156	-8.38	
113 職員薪金	40,260,000	36,885,844	-3,374,156	-8.38	
12 聘僱及兼職人員薪資	899,472	1,322,718	423,246	47.05	
122 約僱職員薪金	418,992	418,992			
124 兼職人員酬金	480,480	903,726	423,246	88.09	
13 超時工作報酬	568,352	420,900	-147,452	-25.94	
131 加班費	568,352	420,900	-147,452	-25.94	
15 獎金	9,206,288	8,504,670	-701,618	-7.62	
151 考績獎金	4,133,000	3,742,440	-390,560	-9.45	
152 年終獎金	5,073,288	4,762,230	-311,058	-6.13	
16 退休及卹償金	24,437,349	30,901,618	6,464,269	26.45	
161 職員退休及離職金	24,226,652	30,793,384	6,566,732	27.11	
163 卹償金	210,697	108,234	-102,463	-48.63	
18 福利費	5,119,539	5,337,057	217,518	4.25	
181 分擔員工保險費	3,477,060	3,691,619	214,559	6.17	
183 傷病醫藥費	205,500	126,400	-79,100	-38.49	
185 員工通勤交通費	403,200	354,790	-48,410	-12.01	
18Y 其他福利費	1,033,779	1,164,248	130,469	12.62	
2 服務費用	3,582,000	3,956,927	374,927	10.47	
21 水電費	1,204,860	1,081,485	-123,375	-10.24	
212 工作場所電費	838,830	874,661	35,831	4.27	決算數較預算數增加374,927元，主要係因：國小設置轉銜課程師資費用所致。
214 工作場所水費	366,030	206,824	-159,206	-43.50	
23 旅運費	38,440	24,000	-14,440	-37.57	
231 國內旅費	38,440	24,000	-14,440	-37.57	
24 印刷裝訂與廣告費	29,200	22,904	-6,296	-21.56	
241 印刷及裝訂費	29,200	22,904	-6,296	-21.56	
25 修理保養及保固費	1,321,690	1,041,316	-280,374	-21.21	
252 一般房屋修護費	1,154,490	898,565	-255,925	-22.17	
255 機械及設備修護費	72,200	42,178	-30,022	-41.58	
257 雜項設備修護費	95,000	100,573	5,573	5.87	
26 保險費	8,000	1,404	-6,596	-82.45	
26Y 其他保險費	8,000	1,404	-6,596	-82.45	
27 一般服務費	638,970	1,431,902	792,932	124.10	

地方教育發展基金—臺北市內湖區西湖國民小學

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	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	12,960	7,478	-5,482	-42.30	
279 外包費	155,488	267,462	111,974	72.01	
27D 計時與計件人員酬金	384,522	1,074,747	690,225	179.50	
27F 體育活動費	86,000	82,215	-3,785	-4.40	
28 專業服務費	340,840	353,916	13,076	3.84	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	196,000	172,916	-23,084	-11.78	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	47,840	75,600	27,760	58.03	
28A 電腦軟體服務費		8,400	8,400		
28Y 其他專業服務費	97,000	97,000			
3 材料及用品費	1,321,000	1,049,804	-271,196	-20.53	
31 使用材料費	357,700	423,135	65,435	18.29	
315 設備零件	357,700	423,135	65,435	18.29	決算數較預算數減少271,196元，主要係因：普通班級教學材料費等經費賸餘所致。
32 用品消耗	963,300	626,669	-336,631	-34.95	
321 辦公(事務)用品	16,400	9,800	-6,600	-40.24	
322 報章雜誌	80,010	57,284	-22,726	-28.40	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	13,500	-1,500	-10.00	
32Y 其他用品消耗	851,890	546,085	-305,805	-35.90	
4 租金、償債、利息及相關手續費	13,000		-13,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	13,000		-13,000	-100.00	
442 車租	13,000		-13,000	-100.00	決算數較預算數減少13,000元，主要係因：小田園教育體驗學習計畫有機農場參觀訪問車租經費賸餘所致。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	601,000	258,782	-342,218	-56.94	
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342,218元，主要係因：清寒學生餐費補助等經費賸餘所致。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	591,000	248,782	-342,218	-57.90	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	591,000	248,782	-342,218	-57.90	
9 其他	310,000	209,797	-100,203	-32.32	
91 其他支出	310,000	209,797	-100,203	-32.32	

地方教育發展基金—臺北市內湖區西湖國民小學

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	%	
91Y 其他	310,000	209,797	-100,203	-32.32	決算數較預算數減少100,203元，主要係因：班級自治費等經費賸餘所致。
54 學前教育計畫	10,404,000	8,715,275	-1,688,725	-16.23	
1 用人費用	10,067,000	8,465,735	-1,601,265	-15.91	
11 正式員額薪資	6,865,410	6,186,573	-678,837	-9.89	
113 職員薪金	6,493,410	6,041,923	-451,487	-6.95	決算數較預算數減少1,601,265元，主要係因：員工薪金、獎金覈實支應經費賸餘所致。
114 工員工資	372,000	144,650	-227,350	-61.12	
13 超時工作報酬	59,733	43,840	-15,893	-26.61	
131 加班費	59,733	43,840	-15,893	-26.61	
15 獎金	1,723,775	1,041,379	-682,396	-39.59	
151 考績獎金	922,000	396,305	-525,695	-57.02	
152 年終獎金	801,775	645,074	-156,701	-19.54	
16 退休及卹償金	644,474	475,051	-169,423	-26.29	
161 職員退休及離職金	632,954	465,961	-166,993	-26.38	
162 工員退休及離職金	11,520	9,090	-2,430	-21.09	
18 福利費	773,608	718,892	-54,716	-7.07	
181 分擔員工保險費	619,648	614,692	-4,956	-0.80	
183 傷病醫藥費	5,160		-5,160	-100.00	
185 員工通勤交通費	100,800	88,200	-12,600	-12.50	
18Y 其他福利費	48,000	16,000	-32,000	-66.67	
2 服務費用	71,000	21,354	-49,646	-69.92	
27 一般服務費	22,376	14,154	-8,222	-36.74	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,376	552	-1,824	-76.77	決算數較預算數減少49,646元，主要係因：學童午餐指導經費賸餘所致。
27F 體育活動費	20,000	13,602	-6,398	-31.99	
28 專業服務費	48,624	7,200	-41,424	-85.19	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,200	7,200			
28Y 其他專業服務費	41,424		-41,424	-100.00	
3 材料及用品費	110,000	102,862	-7,138	-6.49	
31 使用材料費	67,380	65,999	-1,381	-2.05	
315 設備零件	67,380	65,999	-1,381	-2.05	
32 用品消耗	42,620	36,863	-5,757	-13.51	
32Y 其他用品消耗	42,620	36,863	-5,757	-13.51	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	108,000	116,639	8,639	8.00	

地方教育發展基金—臺北市內湖區西湖國民小學

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	108,000	116,639	8,639	8.00	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	108,000	116,639	8,639	8.00	
9 其他	48,000	8,685	-39,315	-81.91	
91 其他支出	48,000	8,685	-39,315	-81.91	
91Y 其他	48,000	8,685	-39,315	-81.91	決算數較預算數減少39,315元，主要係因：幼兒園幼兒導護費經費賸餘所致。
5L 一般行政管理計畫	14,367,000	11,933,918	-2,433,082	-16.94	
1 用人費用	12,183,000	10,289,352	-1,893,648	-15.54	
11 正式員額薪資	7,896,000	6,664,992	-1,231,008	-15.59	
113 職員薪金	6,744,000	5,828,523	-915,477	-13.57	決算數較預算數減少1,893,648元，主要係因：員工薪金及獎金覈實支應等經費賸餘所致。
114 工員工資	1,152,000	836,469	-315,531	-27.39	
13 超時工作報酬	350,934	289,976	-60,958	-17.37	
131 加班費	350,934	289,976	-60,958	-17.37	
15 獎金	2,272,378	1,822,335	-450,043	-19.80	
151 考績獎金	1,316,000	889,650	-426,350	-32.40	
152 年終獎金	956,378	932,685	-23,693	-2.48	
16 退休及卹償金	653,760	651,212	-2,548	-0.39	
161 職員退休及離職金	561,600	522,044	-39,556	-7.04	
162 工員退休及離職金	92,160	129,168	37,008	40.16	
18 福利費	1,009,928	860,837	-149,091	-14.76	
181 分擔員工保險費	697,848	613,328	-84,520	-12.11	
185 員工通勤交通費	136,080	101,190	-34,890	-25.64	
18Y 其他福利費	176,000	146,319	-29,681	-16.86	
2 服務費用	1,883,000	1,402,832	-480,168	-25.50	
27 一般服務費	1,251,416	1,180,832	-70,584	-5.64	
279 外包費	1,229,416	1,162,414	-67,002	-5.45	決算數較預算數減少480,168元，主要係因：校園安全機械定點保全費用等經費賸餘所致。
27F 體育活動費	22,000	18,418	-3,582	-16.28	
28 專業服務費	559,584	150,000	-409,584	-73.19	
28Y 其他專業服務費	559,584	150,000	-409,584	-73.19	
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	300,000	240,734	-59,266	-19.76	

地方教育發展基金—臺北市內湖區西湖國民小學

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	300,000	240,734	-59,266	-19.76	決算數較預算數減少59,266元，主要係因：統籌業務費等經費賸餘所致。
321 辦公（事務）用品	300,000	240,734	-59,266	-19.76	
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	7,622,000	17,419,324	9,797,324	128.54	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,622,000	17,419,324	9,797,324	128.54	
51 購建固定資產	3,703,000	7,586,802	3,883,802	104.88	
513 擴充改良房屋建築及設備		4,206,687	4,206,687		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4,124,254元及奉准先行辦理數124,000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4,082,687元及奉准先行辦理執行數124,000元3.決算數較預算數增加4,206,687元，主要係因以前年度保留案無障礙電梯工程所致。
514 購置機械及設備	3,181,950	2,883,072	-298,878	-9.39	
515 購置交通及運輸設備	208,000	205,499	-2,501	-1.20	
516 購置雜項設備	313,050	291,544	-21,506	-6.87	
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	3,883,000	9,796,522	5,913,522	152.29	
541 遞延修繕房屋建築支出	3,883,000	4,355,927	472,927	12.18	決算數較預算數增加472,927元，主要係因：(1)活動中心整修工程結餘款80,313元(2)107保留款地質改善工程553,240元。
542 其他遞延支出		5,440,595	5,440,595		決算數較預算數增加5,440,595元，主要係因：教育局補助：(1) 校園樹木褐根病防治經費300,000元(2) 冷氣電源改善工程經費4,693,790元(3)校園能源改善工程經費219,262元(4)能源管理系統工程經費227,543元。

地方教育發展基金—臺北市內湖區西湖國民小學

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：

游泳池救生員，預算數 140,636 元，決算數 0 元。

暑期泳訓班救生員以時計算，預算數 70,318 元，決算數 31,200 元。

閩客語教學支援人員鐘點費按節計算，預算數 173,568 元，決算數 165,324 元。

教育部補助國小轉銜課程師資經費 1 人，預算數 0 元，決算數 878,223 元。

(2).外包費：

游泳池救生員外包費 2 人，預算數 155,488 元，決算數 267,462 元。

消化超額職工業務外包費按件計算，預算數 160,000 元，決算數 65,200 元。

校警勞務外包費以時計算，預算數 1,069,416 元，決算數 1,097,214 元。

2、工程管理費是以按施工費 2%提列預算數 164,244 元，決算數 104,090 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	38,565,199	-27,248,528	8,177,661	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	4,466,469	-3,395,314		
房屋及建築				
機械及設備	21,109,751	-15,597,436	3,310,304	(1)
交通及運輸設備	2,847,498	-1,445,006	264,131	(1)
雜項設備	9,890,381	-6,810,772	360,539	(1)
購建中固定資產	175,484		4,206,687	(1)
電腦軟體	75,616		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3,310,304元，變動原因為：(1)增置：2,883,072元。(2)受贈：427,232元。減少數計4,719,110元，變動原因為：(1)報廢：4,719,110元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計264,131元，變動原因為：(1)增置：205,499元。(2)受贈：58,632元。減少數計76,469元，變動原因為：(1)報廢：76,469元。
- 3.雜項設備：增加數計 360,539元，變動原因為：(1)增置：291,544元。(2)受贈：68,995元。減少數計332,931元，變動原因為：(1)報廢：332,931元。
- 4.購建中固定資產:增加數計4,206,687元，變動原因為：(1)增置：4,206,687元。
- 5.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19,215元變動原因為：(1)無形資產攤銷19,215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。

北市內湖區西湖國民小學

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			
5,147,725			1,326,249	15,672,856
			-397,344	673,811
4,719,110	(5)	說明詳下表備註。	2,345,593	6,449,102
76,469	(5)	說明詳下表備註。	-287,709	1,302,445
332,931	(5)	說明詳下表備註。	-334,291	2,772,926
		說明詳下表備註。		4,382,171
19,215	(11)	說明詳下表備註。		92,401

地方教育發展基金—臺北市內湖區西湖國民小學
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	4,124,254		124,000		4,248,254	4,206,687	-41,567	
房屋及建築	4,124,254		124,000		4,248,254		-4,248,254	
購建中固定資產						4,206,687	4,206,687	
機械及設備		3,181,950			3,181,950	2,883,072	-298,878	
機械及設備		3,181,950			3,181,950	2,883,072	-298,878	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		208,000			208,000	205,499	-2,501	
交通及運輸設備		208,000			208,000	205,499	-2,501	
購建中固定資產								
雜項設備		313,050			313,050	291,544	-21,506	
雜項設備		313,050			313,050	291,544	-21,506	
購建中固定資產								
合 計	4,124,254	3,703,000	124,000		7,951,254	7,586,802	-364,452	

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—臺北市內湖區西湖國民小學
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		124,000
擴充改良房屋建築及設備	108.4.29府授主事預字第1083004794號	124,000

本 頁 空 白

戊、決算參考表

地方教育發展基金—臺北市內湖區西湖國民小學

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	44	44	0	
正式職員	43	43	0	
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	10	10	0	
正式職員	9	9	0	
正式工員	1	1	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	工友1人於108年3月8日調職。
正式駐衛警	0	0	0	
小計	65	64	-1	
正式職員	60	60	0	
正式工員	4	3	-1	
正式駐衛警	0	0	0	
臨時職員	1	1	0	
合計	65	64	-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：
 - 暑期泳訓班救生員以時計算。
 - 閩客語教學支援人員鐘點費按節計算。
 - 教育部補助國小轉銜課程師資經費1人。
- (2).外包費：
 - 游泳池救生員外包費2人。
 - 消化超額職工業務外包費案件計算。
 - 校警勞務外包費以時計算。

地方教育發展基金—臺北市內湖區西湖國民小學
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	40,260,000	418,992	568,352		9,206,288	24,437,349		5,119,539		80,010,520	480,480	80,491,000
職員	40,260,000	418,992	568,352		9,206,288	24,437,349		5,119,539		80,010,520	480,480	80,491,000
學前教育計畫	6,865,410		59,733		1,723,775	644,474		773,608		10,067,000		10,067,000
職員	6,493,410		43,200		1,646,275	632,954		714,084		9,529,923		9,529,923
工具	372,000		16,533		77,500	11,520		59,524		537,077		537,077
一般行政管理計畫	7,896,000		350,934		2,272,378	653,760		1,009,928		12,183,000		12,183,000
職員	6,744,000		254,934		1,945,378	561,600		827,144		10,333,056		10,333,056
工具	1,152,000		96,000		327,000	92,160		182,784		1,849,944		1,849,944
合 計	55,021,410	418,992	979,019		13,202,441	25,735,583		6,903,075		102,260,520	480,480	102,741,000

註：

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65人，計6,371,000元，執行結果決算56人，計5,028,395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65人，計6,831,441元，執行結果決算75人，計6,339,989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：

游泳池救生員，預算數140,636元，決算數0元。

暑期泳訓班救生員，預算數70,318元，決算數31,200元。

閩客語教學支援人員鐘點費，預算數173,568元，決算數165,324元。

教育部補助國小轉銜課程師資經費，預算數0元，決算數878,223元。

(2).外包費：

游泳池救生員外包費，預算數155,488元，決算數267,462元。

消化超額職工業務外包費，預算數160,000元，決算數65,200元。

校警勞務外包費，預算數1,069,416元，決算數1,097,214元。

地方教育發展基金—臺北市內湖區西湖國民小學
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
36,885,844	418,992	420,900		8,504,670	30,901,618		5,337,057		82,469,081	903,726	83,372,807
36,885,844	418,992	420,900		8,504,670	30,901,618		5,337,057		82,469,081	903,726	83,372,807
6,186,573		43,840		1,041,379	475,051		718,892		8,465,735		8,465,735
6,041,923		43,840		1,041,379	465,961		718,892		8,311,995		8,311,995
144,650					9,090				153,740		153,740
6,664,992		289,976		1,822,335	651,212		860,837		10,289,352		10,289,352
5,828,523		227,200		1,503,383	522,044		851,075		8,932,225		8,932,225
836,469		62,776		318,952	129,168		9,762		1,357,127		1,357,127
49,737,409	418,992	754,716		11,368,384	32,027,881		6,916,786		101,224,168	903,726	102,127,894

地方教育發展基金—臺北市內湖區西湖國民小學

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			96,722,000		97,563,392		841,392	0.87	
國民教育計畫			86,318,000		88,848,117		2,530,117	2.93	
學前教育計畫			10,404,000		8,715,275		-1,688,725	-16.23	有關學前教育計畫 決算數較預算數減 少1,688,725元，主 要係因：用人費 用、服務費用覈實 支用所致。

地方教育發展基金—臺北市內湖區西湖國民小學
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	102,741,000	102,127,894	-613,106	-0.60
11 正式員額薪資	55,021,410	49,737,409	-5,284,001	-9.60
113 職員薪金	53,497,410	48,756,290	-4,741,120	-8.86
114 工員工資	1,524,000	981,119	-542,881	-35.62
12 聘僱及兼職人員薪資	899,472	1,322,718	423,246	47.05
122 約僱職員薪金	418,992	418,992	0	0.00
124 兼職人員酬金	480,480	903,726	423,246	88.09
13 超時工作報酬	979,019	754,716	-224,303	-22.91
131 加班費	979,019	754,716	-224,303	-22.91
15 獎金	13,202,441	11,368,384	-1,834,057	-13.89
151 考績獎金	6,371,000	5,028,395	-1,342,605	-21.07
152 年終獎金	6,831,441	6,339,989	-491,452	-7.19
16 退休及卹償金	25,735,583	32,027,881	6,292,298	24.45
161 職員退休及離職金	25,421,206	31,781,389	6,360,183	25.02
162 工員退休及離職金	103,680	138,258	34,578	33.35
163 卹償金	210,697	108,234	-102,463	-48.63
18 福利費	6,903,075	6,916,786	13,711	0.20
181 分擔員工保險費	4,794,556	4,919,639	125,083	2.61
183 傷病醫藥費	210,660	126,400	-84,260	-40.00
185 員工通勤交通費	640,080	544,180	-95,900	-14.98
18Y 其他福利費	1,257,779	1,326,567	68,788	5.47
2 服務費用	5,536,000	5,381,113	-154,887	-2.80
21 水電費	1,204,860	1,081,485	-123,375	-10.24
212 工作場所電費	838,830	874,661	35,831	4.27
214 工作場所水費	366,030	206,824	-159,206	-43.50
23 旅運費	38,440	24,000	-14,440	-37.57
231 國內旅費	38,440	24,000	-14,440	-37.57
24 印刷裝訂與廣告費	29,200	22,904	-6,296	-21.56
241 印刷及裝訂費	29,200	22,904	-6,296	-21.56
25 修理保養及保固費	1,321,690	1,041,316	-280,374	-21.21
252 一般房屋修護費	1,154,490	898,565	-255,925	-22.17
255 機械及設備修護費	72,200	42,178	-30,022	-41.58
257 雜項設備修護費	95,000	100,573	5,573	5.87
26 保險費	8,000	1,404	-6,596	-82.45
26Y 其他保險費	8,000	1,404	-6,596	-82.45
27 一般服務費	1,912,762	2,626,888	714,126	37.33
276 佣金、匯費、經理費及手續費	15,336	8,030	-7,306	-47.64
279 外包費	1,384,904	1,429,876	44,972	3.25
27D 計時與計件人員酬金	384,522	1,074,747	690,225	179.50
27F 體育活動費	128,000	114,235	-13,765	-10.75
28 專業服務費	949,048	511,116	-437,932	-46.14
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	203,200	180,116	-23,084	-11.36
287 委託檢驗(定)試驗認證費	47,840	75,600	27,760	58.03
28A 電腦軟體服務費	0	8,400	8,400	0.00

地方教育發展基金—臺北市內湖區西湖國民小學
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	698,008	247,000	-451,008	-64.61
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	1,731,000	1,393,400	-337,600	-19.50
31 使用材料費	425,080	489,134	64,054	15.07
315 設備零件	425,080	489,134	64,054	15.07
32 用品消耗	1,305,920	904,266	-401,654	-30.76
321 辦公(事務)用品	316,400	250,534	-65,866	-20.82
322 報章雜誌	80,010	57,284	-22,726	-28.40
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	13,500	-1,500	-10.00
32Y 其他用品消耗	894,510	582,948	-311,562	-34.83
4 租金、償債、利息及相關手續費	13,000	0	-13,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	13,000	0	-13,000	-100.00
442 車租	13,000	0	-13,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,622,000	17,419,324	9,797,324	128.54
51 購建固定資產	3,703,000	7,586,802	3,883,802	104.88
513 擴充改良房屋建築及設備	0	4,206,687	4,206,687	0.00
514 購置機械及設備	3,181,950	2,883,072	-298,878	-9.39
515 購置交通及運輸設備	208,000	205,499	-2,501	-1.20
516 購置雜項設備	313,050	291,544	-21,506	-6.87
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	3,883,000	9,796,522	5,913,522	152.29
541 遞延修繕房屋建築支出	3,883,000	4,355,927	472,927	12.18
542 其他遞延支出	0	5,440,595	5,440,595	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	710,000	376,421	-333,579	-46.98
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	699,000	365,421	-333,579	-47.72
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	699,000	365,421	-333,579	-47.72
9 其他	358,000	218,482	-139,518	-38.97
91 其他支出	358,000	218,482	-139,518	-38.97
91Y 其他	358,000	218,482	-139,518	-38.97
合 計	118,711,000	126,916,634	8,205,634	6.91

地方教育發展基金—臺北市內湖區西湖國民小學
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	1,263,802	1,835,043	571,241	45.20	
185 員工通勤交通費	640,080	544,180	-95,900	-14.98	
27D 計時與計件人員酬金	384,522	1,074,747	690,225	179.50	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	203,200	180,116	-23,084	-11.36	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

地方教育發展基金—臺北市內湖區西湖國民小學
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	4,480,251,841	4,475,777,269	-4,474,572	
代管資產-土地改良物	30,845	30,845		
代管資產-土地	4,397,928,000	4,397,928,000		
代管資產-房屋及建築 設備	41,881,440	41,881,440		
代管資產-其他政府	24,738,700	24,738,700		
土地改良物	673,811	673,811		
機械及設備	6,449,102	6,449,102		
交通及運輸設備	1,302,445	1,302,445		
雜項設備	2,772,926	2,772,926		
購建中固定資產	4,382,171		-4,382,171	無障礙電梯工程已完工付款，俟取得合格使用執照才能入財產管理系統。
電腦軟體	92,401		-92,401	係因電腦軟體不入財產管理系統。

裝

主辦會計人員：

會計室 范素美
主任

機關長官：

台北市內湖區
西湖國民小學
李三煌
校長

訂