

中華民國 104 年度

(自104年1月1日起至104年12月31日止)

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 (4-0501554)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員

會計室主任 李媛媛

機關長官

臺北市文山區萬福國民小學校長 郭瑞芬

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區萬福國民小學

目 次

中華民國 104 年度

甲、財務摘要	第 01 至 01	頁
乙、總說明	第 03 至 06	頁
丙、決算主要表		
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、決算明細表		
一、基金來源明細表	第 13 至 13	頁
二、基金用途明細表	第 14 至 18	頁
三、固定項目增減情形表	第 19 至 19	頁
四、購置固定資產明細表	第 20 至 21	頁
五、資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
戊、決算參考表		
一、員工人數彙計表	第 23	頁
二、用人費用彙計表	第 24 至 25	頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表	第 26	頁
五、各項費用彙計表	第 27 至 28	頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表 (附財產分類統計表)	第 29	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

甲、財 務 摘 要

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區萬福國民小學
財 務 摘 要
中華民國 104年度

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	115,070,438	126,596,502	- 11,526,064	9.10
基金用途	118,806,670	121,615,466	- 2,808,796	2.31
賸餘(短絀-)	- 3,736,232	4,981,036	- 8,717,268	
餘絀情形：				
基金餘額	14,919,095	18,655,327	- 3,736,232	20.03
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 2,438,653	3,933,323	- 6,371,976	

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

40501554-2

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

總 說 明

中華民國 104 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85,946,530元，決算數87,558,996元。

103學年下學期，預定招收22班，實計招收22班，預計學生人數519人，實際學生人數528人。

104學年上學期，預定招收21班，實計招收21班，預計學生人數500人，實際學生人數500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10,002,442元，決算數10,190,289元。

103學年下學期，預定招收4班，實計招收4班，預計學生人數120人，實際學生人數118人。

104學年上學期，預定招收4班，實計招收4班，預計學生人數120人，實際學生人數118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。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列12,512,103元，決算數12,200,863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6,841,418元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數22,151元），決算數8,856,522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。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區萬福國民小學

總 說 明

中華民國 104 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115,070,438元，較預算數106,351,917元，增加8,718,521元，計增8.20%。

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8,000元，較預算數20,000元，減少12,000元，計減60.00%。

主要係因：代理教師甄選報名費收入較預估數減少。

2.財產處分收入：決算數21,650元，較預算數6,500元，增加15,150元，計增233.08%。

主要係因：報廢財產殘值變賣收入超出預期。

3.其他財產收入：決算數44,538元，較預算數41,908元，增加2,630元，計增6.28%。

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110,127,760元，較預算數104,837,717元，增加5,290,043元，計增5.05%。

主要係因教育局撥入如下經費：

1.收局款非統籌103(1)課後照顧弱勢學生參加費用(2成)14,907元。

2.104年成人基本教育研習班155,200元。

3.特教助理員補助經費236,561元。

4.局款非統籌103二期公幼推動本土語教學19,008元。

5.局款非統籌104年度小田園教育體驗學習費110,000元。

6.收局款非統籌104年度交通安全金安獎受評學校100,000元。

7.收局款非統籌103二期台北市祝妳好孕5歲免學費專案補助284,547元。

8.收局款非統籌104年度各級學校體育發展方案群組交流活動經費12,800元。

9.收局款非統籌104年度補助國中小推展傳統藝術教育活動經費42,000元。

10.收局款非統籌104年度友善校園學生事務工作國小品德小志工實踐計畫10,400元。

11.收局款非統籌104年度邁向卓越學生英語夏令營實施計畫經費120,000元。

12.收局款非統籌國小申辦學生事務與輔導進修研習10,000元。

13.收局款非統籌公立幼兒園辦理課後留園服務經費67,615元。

14.收局款非統籌103二精進教學計畫教師學習社群領域備課24,000元。

15.收局款非統籌辦理本市104年度國小童軍教育活動經費8,000元。

16.收統籌款104年校園改善無障礙環境經費165,754元。

17.收局款非統籌103學年第2期教師專業發展評鑑2,017元。

18.收統籌款蘇迪勒颱風災後復原工程152,000元。

19.收局款非統籌104年度公立國小課桌椅移撥經費6,000元。

20.收統籌款校舍結構補強修復工程1,178,221元。

21.收局款非統籌104一精進教學教師專業學習社群經費18,000元。

22.收局款非統籌104一幼兒就讀公立幼兒園月費補助及危機家庭幼兒餐點費補助不足3,895元。

23.收局款非統籌104學年度臺北市國際學校獎認證申請學校39,200元。

24.收局款非統籌與宜蘭縣教育農園之學校進行交流20,000元。

25.收局款非統籌補助本市學校成立校園安全巡守隊所需經費133,080元。

26.收局款非統籌104年8-12月原住民族語教學支援人員開課經費33,840元。

27.收統籌款105年國小校園教學與學習空間優化方案600,000元。

28.收統籌款中前庭環境設施改善工程995,442元。

29.收局款非統籌104年度英語情境中心外師人事經費727,556元。

5.政府其他撥入收入：決算數3,327,901元，較預算數0元，增加3,327,901元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區萬福國民小學

總 說 明

中華民國 104年度

主要係因教育部撥入如下經費：

- 1.收RA4405-103二中低收入戶幼兒補助12,000元。
- 2.收RA4201-104年度輔導人力運用計畫國小兼輔教師鐘點費經費19,510元。
- 3.收教育部5歲幼兒免學費教育計畫弱勢加額636,936元。
- 4.收RA4305-104年1-6月原住民與支援人員經費核撥21,440元。
- 5.收RA4437103二公立幼兒園辦理課後留園服務經費84,730元。
- 6.收RA4411103二5歲幼兒免學費教育計畫公立幼兒園免學費補助287,000元。
- 7.收RA4708104年度國小學生游泳與自救能力及師資培訓20,280元。
- 8.收RA4310教育部補助104年度1-7月調整教師授課節數經費及導師費23,920元。
- 9.收RA4308教育部補助104年度1-7月調整教師授課節數經費及導師費986,043元。
- 10.收RA4319103年度本土語言能力認證編制內現職(含長代)教師報名費黃妙菁250元。
- 11.收RA4429104年公私立幼兒園推動本土語言教保活動經費18,858元。
- 12.收RA4301104年1-7月本土語言教學支援人員及專案增置員額經費101,760元。
- 13.收RA4424 104年度暑假公立幼兒園辦理課後留園服務經費24,699元。
- 14.收RA4304104學年度本土語言教學支援人員及專案增置員額經費74,878元。
- 15.收RA4328104年8至12月國民小學特教教師調整教師授課節數經費及導師費18,720元。
- 16.收RA4512104年度補助各校資源班電腦教學輔具設備經費22,151元。
- 17.收RA4417 104一公立幼兒園辦理課後留園服務經費48,340元。
- 18.收RA4326104年度8至12月公立國小教師授課節數及導師費經費884,956元。
- 19.收RA4602 104年度立通安全教育研習觀摩會41,430元。
- 6.學雜費收入：決算數1,305,628元，較預算數1,340,830元，減少35,202元，計減2.63%。
主要係因：係幼兒園學雜費收入較預期少。
- 7.雜項收入：決算數234,961元，較預算數104,962元，增加129,999元，計增123.85%。
主要係因：數位學生證補卡費3,333元;午餐發現異物逾時漏水等罰款15,000元;中華電信領標款2,200元;影印卡收入3,375元;代收代辦經費節餘款繳入其他準備金156,078元;子女教育補助費相同學制重複部分35,800元;工程違約金19,120元;保險公司退多繳55元，合計234,961元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數118,806,670元，較預算數115,302,493元，增加3,504,177元，計增3.04%。

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87,558,996元，較預算數85,946,530元，增加1,612,466元，計增1.88%。
主要係因：教育局教育部補助款收支併決算。
- 2.學前教育計畫：決算數10,190,289元，較預算數10,002,442元，增加187,847元，計增1.88%。
主要係因：動支其他準備金增加費用及教育局教育部補助款收支併決算。
- 3.一般行政管理計畫：決算數12,200,863元，較預算數12,512,103元，減少311,240元，計減2.49%。
主要係因：人事費用覈實支用賸餘。
- 4.建築及設備計畫：決算數8,856,522元，較預算數6,841,418元，增加2,015,104元，計增29.45%。
主要係因：1.營建及修建工程：本校工程除預算內工程外，尚有教育局(教育部)補助辦理校園無障礙環境改善、校舍結構補強修復、蘇迪勒颱風災後復原、行道樹花臺拆除及樹木施作支架等4項工程，併決算。
2.其他設備主要係教育部補助辦理推動資訊融入特教創新方案計畫支筆記型電腦1臺22,151元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數3,736,232元，較預算短絀數8,950,576元，減少5,214,344元。

主要係因：用人費用覈實支用賸餘計2,943,321元、統籌款於年底撥入未及於本年度執行計中前庭環境設施改善995,442元校園教學與學習空間優化方案600,000元、基金用途執行節約少支出節餘款等所致。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區萬福國民小學

總 說 明

中華民國 104年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出2,679,682元。
其他活動之淨現金流入241,029元。
本年度現金及約當現金之淨減2,438,653元。
期初現金及約當現金21,120,102元。
期末現金及約當現金18,681,449元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,589,814,008元，包括：
流動資產18,964,449元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,248,459元。
其他資產2,568,601,100元。
決算日負債總額為2,574,894,913元，包括：
流動負債3,287,762元。
其他負債2,571,607,151元。
決算日基金餘額為累積餘額14,919,095元。

五、固定項目概況：

本年度增加2,222,128元，包括：
機械及設備1,950,928元。
交通及運輸設備22,000元。
什項設備249,200元。

六、其他：

1.本年度辦理補辦預算奉准總額為22,151元，奉准明細表如下：
購置機械及設備：核准文號(104.12.25府授教工字第10443392800號)，核准金額22,151元。

丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區萬福國民小學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 104 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	106,351,917	100.00	115,070,438	100.00	8,718,521	8.20	126,596,502	100.00
43 勞務收入	20,000	0.02	8,000	0.01	-12,000	-60.00	8,500	0.01
431 服務收入	20,000	0.02	8,000	0.01	-12,000	-60.00	8,500	0.01
45 財產收入	48,408	0.05	66,188	0.06	17,780	36.73	40,248	0.03
451 財產處分收入	6,500	0.01	21,650	0.02	15,150	233.08	3,980	0.00
45Y 其他財產收入	41,908	0.04	44,538	0.04	2,630	6.28	36,268	0.03
46 政府撥入收入	104,837,717	98.58	113,455,661	98.60	8,617,944	8.22	125,519,112	99.15
462 公庫撥款收入	104,837,717	98.58	110,127,760	95.70	5,290,043	5.05	122,103,606	96.45
46Y 政府其他撥入收入			3,327,901	2.89	3,327,901	0.00	3,415,506	2.70
4S 教學收入	1,340,830	1.26	1,305,628	1.13	-35,202	-2.63	844,435	0.67
4S1 學雜費收入	1,340,830	1.26	1,305,628	1.13	-35,202	-2.63	844,435	0.67
4Y 其他收入	104,962	0.10	234,961	0.20	129,999	123.85	184,207	0.15
4YY 雜項收入	104,962	0.10	234,961	0.20	129,999	123.85	184,207	0.15
5 基金用途	115,302,493	100.00	118,806,670	100.00	3,504,177	3.04	121,615,466	100.00
53 國民教育計畫	85,946,530	74.54	87,558,996	73.70	1,612,466	1.88	91,968,619	75.62
54 學前教育計畫	10,002,442	8.67	10,190,289	8.58	187,847	1.88	8,637,176	7.10
5L 一般行政管理計畫	12,512,103	10.85	12,200,863	10.27	-311,240	-2.49	12,338,351	10.15
5M 建築及設備計畫	6,841,418	5.93	8,856,522	7.45	2,015,104	29.45	8,671,320	7.13
購置固定資產	6,841,418	5.93	8,856,522	7.45	2,015,104	29.45	8,671,320	7.13
本期賸餘 (短絀)	-8,950,576		-3,736,232		5,214,344	-58.26	4,981,036	
期初基金餘額	9,679,727		18,655,327		8,975,600	92.73	13,674,291	
解繳公庫								
期末基金餘額	729,151		14,919,095		14,189,944	1,946.09	18,655,327	

填表說明：1.本基金建築及設備計畫除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數22,151元。2.建築及設備計畫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22,151元。

預算執行期間辦理併決算奉准明細表

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
451 財產處分收入	北市教會字第10531557200號	15,150
45Y 其他財產收入	北市教會字第10531557200號	2,630
462 公庫撥款收入	北市教會字第10437302700號	423,280
462 公庫撥款收入	北市教會字第10531557200號	4,866,763
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10437302700號	260,610
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10531557200號	3,067,291
4YY 雜項收入	北市教會字第10531557200號	129,999
53 國民教育計畫	北市教會字第10437302700號	219,679
53 國民教育計畫	北市教會字第10531557200號	3,989,801
54 學前教育計畫	北市教會字第10437302700號	349,812
54 學前教育計畫	北市教會字第10531557200號	454,936
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10437302700號	664,463
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10531557200號	1,495,975

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區萬福國民小學

現金流量決算表

中華民國104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(短絀一)	-8,950,576	-3,736,232	5,214,344	-58.26
812 調整非現金項目		1,056,550	1,056,550	
8123 流動資產淨減(淨增一)		716,191	716,191	
8124 流動負債淨增(淨減一)		340,359	340,359	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-8,950,576	-2,679,682	6,270,894	-70.06
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		216,781	216,781	
825 增加短期債務及其他負債		93,702	93,702	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82C 增加其他資產		-41,430	-41,430	
82D 減少短期債務及其他負債		-28,024	-28,024	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		241,029	241,029	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-8,950,576	-2,438,653	6,511,923	-72.75
84 期初現金及約當現金	13,192,215	21,120,102	7,927,887	60.10
85 期末現金及約當現金	4,241,639	18,681,449	14,439,810	340.43

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市文山區萬福國民小學

平衡表

中華民國104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(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	2,589,814,008	100.00	2,390,497,520	100.00	199,316,488	8.34
11 流動資產	18,964,449	0.73	22,119,293	0.93	-3,154,844	-14.26
111 現金	18,681,449	0.72	21,120,102	0.88	-2,438,653	-11.55
1111 庫存現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112 銀行存款	18,681,449	0.72	21,120,102	0.88	-2,438,653	-11.55
1112-1 銀行存款-市庫存款	14,807,405	0.57	17,532,724	0.73	-2,725,319	-15.54
1112-2 銀行存款-保管款	3,027,122	0.12	3,073,211	0.13	-46,089	-1.50
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	250,000	0.01	254,016	0.01	-4,016	-1.58
1112-7 銀行存款-薪津專戶	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶	596,922	0.02	260,151	0.01	336,771	129.45
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	283,000	0.01	999,191	0.04	-716,191	-71.68
1154 預付費用	283,000	0.01	999,191	0.04	-716,191	-71.68
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,248,459	0.09	2,298,557	0.10	-50,098	-2.18
124 準備金	2,248,459	0.09	2,298,557	0.10	-50,098	-2.18
1241 退休及離職準備金	2,162,378	0.08	1,995,695	0.08	166,683	8.35
124Y 其他準備金	86,081	0.00	302,862	0.01	-216,781	-71.58
124Y-2 其他準備金-其他	86,081	0.00	302,862	0.01	-216,781	-71.58
13 其他資產	2,568,601,100	99.18	2,366,079,670	98.98	202,521,430	8.56
131 什項資產	2,568,601,100	99.18	2,366,079,670	98.98	202,521,430	8.56
1315 暫付及待結轉帳項	41,430	0.00	0	0.00	41,430	0.00
1316 代管資產	2,568,559,670	99.18	2,366,079,670	98.98	202,480,000	8.56
1316-0 代管資產-土地改良物	2,743,115	0.11	2,743,115	0.11	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	2,507,163,200	96.81	2,304,683,200	96.41	202,480,000	8.79
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	58,653,355	2.26	58,653,355	2.45	0	0.00
資 產 合 計	2,589,814,008	100.00	2,390,497,520	100.00	199,316,488	8.34
2 負 債	2,574,894,913	99.42	2,371,842,193	99.22	203,052,720	8.56
21 流動負債	3,287,762	0.13	2,947,403	0.12	340,359	11.55
212 應付款項	3,287,762	0.13	2,936,403	0.12	351,359	11.97
2123 應付代收款	3,124,073	0.12	2,767,953	0.12	356,120	12.87
2125 應付費用	163,689	0.01	168,450	0.01	-4,761	-2.83
212Y 其他應付款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
213 預收款項	0	0.00	11,000	0.00	-11,000	-100.00
2133 預收收入	0	0.00	11,000	0.00	-11,000	-100.00
22 其他負債	2,571,607,151	99.30	2,368,894,790	99.10	202,712,361	8.56
信託代理與保證資產	0		信託代理與保證負債		0	
保證品	0		應付保證品		0	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。
 上年度信託代理與保證之資產與負債各為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)計0元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市文山區萬福國民小學

平衡表

中華民國104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(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
221 什項負債	2,571,607,151	99.30	2,368,894,790	99.10	202,712,361	8.56
2211 存入保證金	791,401	0.03	819,425	0.03	-28,024	-3.42
2213 應付退休及離職金	2,162,378	0.08	1,995,695	0.08	166,683	8.35
2214 應付代管資產	2,568,559,670	99.18	2,366,079,670	98.98	202,480,000	8.56
2215 暫收及待結轉帳項	93,702	0.00	0	0.00	93,702	0.00
3 基金餘額	14,919,095	0.58	18,655,327	0.78	-3,736,232	-20.03
31 基金餘額	14,919,095	0.58	18,655,327	0.78	-3,736,232	-20.03
311 基金餘額	14,919,095	0.58	18,655,327	0.78	-3,736,232	-20.03
3111 累積餘額	14,919,095	0.58	18,655,327	0.78	-3,736,232	-20.03
負債及基金餘額合計	2,589,814,008	100.00	2,390,497,520	100.00	199,316,488	8.34

信託代理與保證資產

0 信託代理與保證負債

0

保證品

0 應付保證品

0

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為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)計0元。

本 頁 空 白

40501554-12

丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區萬福國民小學

基金來源明細表

中華民國 104 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	106,351,917	115,070,438	8,718,521	8.20	
43 勞務收入	20,000	8,000	-12,000	-60.00	
431 服務收入	20,000	8,000	-12,000	-60.00	教師甄選報名人數不足致報名費較預期少。
45 財產收入	48,408	66,188	17,780	36.73	
451 財產處分收入	6,500	21,650	15,150	233.08	報廢財產殘值變賣收入超出預期。
45Y 其他財產收入	41,908	44,538	2,630	6.28	場地租借等收入較預期增加。
46 政府撥入收入	104,837,717	113,455,661	8,617,944	8.22	
462 公庫撥款收入	104,837,717	110,127,760	5,290,043	5.05	教育局補助款所致。
46Y 政府其他撥入收入		3,327,901	3,327,901	0.00	教育部補助款所致。
4S 教學收入	1,340,830	1,305,628	-35,202	-2.63	
4S1 學雜費收入	1,340,830	1,305,628	-35,202	-2.63	幼兒園學雜費收入較預期少。
4Y 其他收入	104,962	234,961	129,999	123.85	
4YY 雜項收入	104,962	234,961	129,999	123.85	數位學生證補卡費3,333元;午餐發現異物逾時漏水等罰款15,000元;中華電信領標款2,200元;影印卡收入3,375元;代收代辦經費節餘款繳入其他準備金156,078元;子女教育補助費相同學制重複部分35,800元;工程違約金19,120元;保險公司退多繳55元，合計234,961元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區萬福國民小學

基金用途明細表

中華民國 104 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	115,302,493	118,806,670	3,504,177	3.04	
53 國民教育計畫	85,946,530	87,558,996	1,612,466	1.88	
1 用人費用	79,528,823	77,399,432	-2,129,391	-2.68	
11 正式員額薪資	37,088,244	39,483,661	2,395,417	6.46	
113 職員薪金	37,088,244	39,483,661	2,395,417	6.46	
12 聘僱及兼職人員薪資	343,200	457,800	114,600	33.39	
124 兼職人員酬金	343,200	457,800	114,600	33.39	
13 超時工作報酬	699,759	397,461	-302,298	-43.20	
131 加班費	678,319	346,281	-332,038	-48.95	
133 誤餐費	21,440	51,180	29,740	138.71	
15 獎金	9,655,374	8,897,561	-757,813	-7.85	
151 考績獎金	5,021,874	3,866,825	-1,155,049	-23.00	
152 年終獎金	4,633,500	5,030,736	397,236	8.57	
16 退休及卹償金	25,393,956	21,863,953	-3,530,003	-13.90	
161 職員退休及離職金	25,393,956	21,863,953	-3,530,003	-13.90	
18 福利費	6,348,290	6,298,996	-49,294	-0.78	
181 分擔員工保險費	3,258,900	3,864,059	605,159	18.57	
183 傷病醫藥費	163,500	146,999	-16,501	-10.09	
187 員工通勤交通費	340,200	330,876	-9,324	-2.74	
18Y 其他福利費	2,585,690	1,957,062	-628,628	-24.31	
2 服務費用	4,280,107	7,818,571	3,538,464	82.67	
21 水電費	912,508	985,734	73,226	8.02	
212 工作場所電費	802,740	877,109	74,369	9.26	決算數較預算數增 加3,538,464元，主要係因：教育 局及教育部補助款超支併決算。
214 工作場所水費	109,768	108,625	-1,143	-1.04	
23 旅運費	81,580	76,006	-5,574	-6.83	
231 國內旅費	75,640	70,066	-5,574	-7.37	
23Y 其他旅運費	5,940	5,940			
24 印刷裝訂與廣告費	66,620	82,167	15,547	23.34	
241 印刷及裝訂費	66,620	82,167	15,547	23.34	
25 修理保養及保固費	768,999	918,020	149,021	19.38	
252 一般房屋修護費	555,500	660,880	105,380	18.97	
255 機械及設備修護費	32,350	27,600	-4,750	-14.68	
257 什項設備修護費	181,149	229,540	48,391	26.71	
27 一般服務費	86,610	2,483,757	2,397,147	2,767.75	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	24,900	8,334	-16,566	-66.53	
27D 計時與計件人員酬金		2,422,183	2,422,183		

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區萬福國民小學

基金用途明細表

中華民國 104年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
27F 體育活動費	61,710	53,240	-8,470	-13.73	
28 專業服務費	2,363,790	3,272,887	909,097	38.46	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	65,200	248,770	183,570	281.55	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	41,600	41,910	310	0.75	
289 試務甄選費	14,790	4,500	-10,290	-69.57	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000			
28Y 其他	2,206,200	2,941,707	735,507	33.34	
3 材料及用品費	1,170,900	1,460,348	289,448	24.72	
31 使用材料費	447,590	394,262	-53,328	-11.91	
315 設備零件	447,590	394,262	-53,328	-11.91	決算數較預算數增 加289,448元，主要係因：教育局 及教育部補助款超支併決算。
32 用品消耗	723,310	1,066,086	342,776	47.39	
321 辦公(事務)用品	9,960	65,490	55,530	557.53	
322 報章什誌	70,610	65,902	-4,708	-6.67	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	5,000	4,998	-2	-0.04	
32Y 其他	637,740	929,696	291,956	45.78	
4 租金、償債與利息		6,800	6,800		
44 交通及運輸設備租金		6,800	6,800		
442 車租		6,800	6,800		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	660,000	487,498	-172,502	-26.14	
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	660,000	487,498	-172,502	-26.14	
74Y 其他	660,000	487,498	-172,502	-26.14	
9 其他	306,700	386,347	79,647	25.97	
91 其他支出	306,700	386,347	79,647	25.97	
91Y 其他	306,700	386,347	79,647	25.97	
54 學前教育計畫	10,002,442	10,190,289	187,847	1.88	
1 用人費用	9,721,914	9,200,848	-521,066	-5.36	
11 正式員額薪資	6,817,860	6,500,172	-317,688	-4.66	
113 職員薪金	6,445,860	5,804,600	-641,260	-9.95	
114 工員工資	372,000	695,572	323,572	86.98	
13 超時工作報酬	43,733	41,856	-1,877	-4.29	
131 加班費	43,733	41,856	-1,877	-4.29	
15 獎金	1,544,233	1,298,688	-245,545	-15.90	
151 考績獎金	692,000	590,850	-101,150	-14.62	

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區萬福國民小學

基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
152 年終獎金	852,233	707,838	-144,395	-16.94	
16 退休及卹償金	580,896	524,162	-56,734	-9.77	
161 職員退休及離職金	569,376	480,530	-88,846	-15.60	
162 工員退休及離職金	11,520	43,632	32,112	278.75	
18 福利費	735,192	835,970	100,778	13.71	
181 分擔員工保險費	615,372	705,366	89,994	14.62	
187 員工通勤交通費	71,820	98,604	26,784	37.29	
18Y 其他福利費	48,000	32,000	-16,000	-33.33	
2 服務費用	57,460	77,712	20,252	35.25	
27 一般服務費	17,860	38,112	20,252	113.39	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,760	1,206	-4,554	-79.06	決算數較預算數增加20,252元，主要係因：教育局及教育部補助款超支併決算。
27D 計時與計件人員酬金		24,806	24,806		
27F 體育活動費	12,100	12,100			
28 專業服務費	39,600	39,600			
28Y 其他	39,600	39,600			
3 材料及用品費	99,000	217,445	118,445	119.64	
31 使用材料費	99,000	89,150	-9,850	-9.95	
315 設備零件	99,000	89,150	-9,850	-9.95	決算數較預算數增加118,445元，主要係因：動支其他準備金超支併決算。
32 用品消耗		128,295	128,295		
32Y 其他		128,295	128,295		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	124,068	694,284	570,216	459.60	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	124,068	694,284	570,216	459.60	
74Y 其他	124,068	694,284	570,216	459.60	
5L 一般行政管理計畫	12,512,103	12,200,863	-311,240	-2.49	
1 用人費用	11,712,473	11,419,609	-292,864	-2.50	
11 正式員額薪資	7,644,396	7,409,630	-234,766	-3.07	
113 職員薪金	5,436,000	5,219,990	-216,010	-3.97	
114 工員工資	1,176,396	1,143,240	-33,156	-2.82	
115 警餉	1,032,000	1,046,400	14,400	1.40	
12 聘僱及兼職人員薪資		225,094	225,094		
122 約僱職員薪金		225,094	225,094		
13 超時工作報酬	456,300	418,439	-37,861	-8.30	
131 加班費	456,300	418,439	-37,861	-8.30	

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區萬福國民小學

基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
15 獎金	1,979,033	1,600,553	-378,480	-19.12	
151 考績獎金	1,031,033	852,425	-178,608	-17.32	
152 年終獎金	948,000	748,128	-199,872	-21.08	
16 退休及卹償金	578,424	688,516	110,092	19.03	
161 職員退休及離職金	519,600	543,976	24,376	4.69	
162 工員退休及離職金	58,824	144,540	85,716	145.72	
18 福利費	1,054,320	1,077,377	23,057	2.19	
181 分擔員工保險費	733,800	773,063	39,263	5.35	
187 員工通勤交通費	128,520	99,714	-28,806	-22.41	
18Y 其他福利費	192,000	204,600	12,600	6.56	
2 服務費用	577,720	559,344	-18,376	-3.18	
22 郵電費	110,000	91,824	-18,176	-16.52	
222 電話費	110,000	91,824	-18,176	-16.52	
27 一般服務費	134,520	134,520			
279 外包費	120,000	120,000			
27F 體育活動費	14,520	14,520			
28 專業服務費	261,200	261,000	-200	-0.08	
28Y 其他	261,200	261,000	-200	-0.08	
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	221,910	221,910			
32 用品消耗	221,910	221,910			
321 辦公(事務)用品	211,090	211,090			
325 服裝	10,820	10,820			
5M 建築及設備計畫	6,841,418	8,856,522	2,015,104	29.45	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,841,418	8,856,522	2,015,104	29.45	
51 購置固定資產	729,300	742,351	13,051	1.79	
514 購置機械及設備	683,300	705,451	22,151	3.24	
515 購置交通及運輸設備	22,000	22,000			
516 購置什項設備	24,000	14,900	-9,100	-37.92	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	6,112,118	8,114,171	2,002,053	32.76	

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區萬福國民小學

基金用途明細表

中華民國 104年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
581 遞延修繕房屋建築支出	6,112,118	7,449,708	1,337,590	21.88	本基金104年度工程管理費合計預算數114,245元；決算數145,598元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)決算數較預算數增加2,002,053元，主要係因：教育局補助辦理校園無障礙環境改善、校舍結構補強修復、蘇迪勒颱風災後復原、行道樹花臺拆除及樹木施作支架等4項工程，併決算。
582 其他遞延支出		664,463	664,463		

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市文山區萬福國民小學

固定項目增減情形表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加 數	本 年 度 減 少 數	期 末 餘 額
資 產	22,830,421	2,222,128		25,052,549
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	2,859,258			2,859,258
房屋及建築	37,507			37,507
機械及設備	11,638,030	1,950,928		13,588,958
交通及運輸設備	1,255,446	22,000		1,277,446
什項設備	6,877,822	249,200		7,127,022
購建中固定資產				
電腦軟體	162,358			162,358
權利				

1、92年度以前已提列折舊432,285元(包括機械及設備累計折舊232,930元、什項設備累計折舊199,355元)及已攤銷費用678,688元(包括其他遞延費用678,688元)。

2、機械及設備增加其他原因有應付代收款購置66,700元、機關移撥入1,178,777元。

3、什項設備增加其他原因有應付代收款購置144,300元、機關移撥入90,000元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市文山區萬福國民小學

購置固定資產明細表

中華民國104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								
土地改良物								
房屋及建築								
機械及設備		683,300	22,151		705,451	705,451		
交通及運輸設備		22,000			22,000	22,000		
什項設備		24,000			24,000	14,900	-9,100	
購建中固定資產								
合 計		729,300	22,151		751,451	742,351	-9,100	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產0元。

臺北市地方教育發展基金－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104年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		22,151
購置機械及設備	104.12.25府授教工字第10443392800號	22,151

本 頁 空 白

40501554-22

戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區萬福國民小學

員工人數彙計表

中華民國 104 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	67	71	4	
一般行政管理計畫	12	12	0	
正式職員	7	7	0	
正式工員	3	3	0	
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	45	48	3	
正式職員	45	48	3	1.依臺北市政府103.11.19府授教人字第10342234400號函核定本校103學年度教職員工員額編制表，教師員額數為49人(含普通班47人，特殊班2人)，故正式職員增加4人。2.依臺北市政府105.1.4府授教人字第10443578400號函核定本校104學年度教職員工員額編制表，教師員額數為47人(含普通班45人，特殊班2人)。3.本校專任教師石偉源自104.08.01-105.07.31止支援教育局行政業務，依市府教育局104.7.20北市教體字第10437235900號函規定，石師支援期間，得聘用代理教師擔任其所遺課務。故104學年度正式職員增加3人。
學前教育計畫	10	11	1	
正式職員	9	9	0	
正式工員	1	2	1	依臺北市政府103.11.19府授教人字第10342234400號函核定本校104學年度教職員工員額編制表廚工2人。依臺北市政府105.1.4府授教人字第10443578400號函核定本校104學年度廚工2人。故廚工增加1人。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區萬福國民小學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 104 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	37,088,244		699,759		9,655,374	25,393,956		6,348,290		79,185,623	343,200	79,528,823
職員	37,088,244		699,759		9,655,374	25,393,956		6,348,290		79,185,623	343,200	79,528,823
學前教育計畫	6,817,860		43,733		1,544,233	580,896		735,192		9,721,914		9,721,914
職員	6,445,860		43,733		1,466,733	569,376		668,624		9,194,326		9,194,326
工員	372,000				77,500	11,520		66,568		527,588		527,588
一般行政管理計畫	7,644,396		456,300		1,979,033	578,424		1,054,320		11,712,473		11,712,473
職員	6,468,000		404,016		1,741,500	519,600		847,644		9,980,760		9,980,760
工員	1,176,396		52,284		237,533	58,824		206,676		1,731,713		1,731,713
合 計	51,550,500		1,199,792		13,178,640	26,553,276		8,137,802		100,620,010	343,200	100,963,210

本表獎金包括以下各項：

- 1.考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定辦理核發，104年度預算編列67人，計6,744,907元，執行結果決算71人，計5,310,100元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院104年1月29日院授人給字第1040023824 號函訂定發布「一百零三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，104年度預算編列67人，計6,433,733元，執行結果決算71人，計6,486,702元。

臺北市地方教育發展基金-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 104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
39,483,661		397,461		8,897,561	21,863,953		6,298,996		76,941,632	457,800	77,399,432
39,483,661		397,461		8,897,561	21,863,953		6,298,996		76,941,632	457,800	77,399,432
6,500,172		41,856		1,298,688	524,162		835,970		9,200,848		9,200,848
5,804,600		41,856		1,276,938	480,530		732,732		8,336,656		8,336,656
695,572				21,750	43,632		103,238		864,192		864,192
7,409,630	225,094	418,439		1,600,553	688,516		1,077,377		11,419,609		11,419,609
6,266,390	225,094	370,986		1,267,107	543,976		807,708		9,481,261		9,481,261
1,143,240		47,453		333,446	144,540		269,669		1,938,348		1,938,348
53,393,463	225,094	857,756		11,796,802	23,076,631		8,212,343		97,562,089	457,800	98,019,889

臺北市地方教育發展基金-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 104 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			95,948,972		97,749,285		1,800,313	1.88	
國民教育計畫			85,946,530		87,558,996		1,612,466	1.88	
學前教育計畫			10,002,442		10,190,289		187,847	1.88	

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區萬福國民小學

各項費用彙計表

中華民國104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	100,963,210	98,019,889	-2,943,321	-2.92
11 正式員額薪資	51,550,500	53,393,463	1,842,963	3.58
113 職員薪金	48,970,104	50,508,251	1,538,147	3.14
114 工員工資	1,548,396	1,838,812	290,416	18.76
115 警餉	1,032,000	1,046,400	14,400	1.40
12 聘僱及兼職人員薪資	343,200	682,894	339,694	98.98
122 約僱職員薪金	0	225,094	225,094	0.00
124 兼職人員酬金	343,200	457,800	114,600	33.39
13 超時工作報酬	1,199,792	857,756	-342,036	-28.51
131 加班費	1,178,352	806,576	-371,776	-31.55
133 誤餐費	21,440	51,180	29,740	138.71
15 獎金	13,178,640	11,796,802	-1,381,838	-10.49
151 考績獎金	6,744,907	5,310,100	-1,434,807	-21.27
152 年終獎金	6,433,733	6,486,702	52,969	0.82
16 退休及卹償金	26,553,276	23,076,631	-3,476,645	-13.09
161 職員退休及離職金	26,482,932	22,888,459	-3,594,473	-13.57
162 工員退休及離職金	70,344	188,172	117,828	167.50
18 福利費	8,137,802	8,212,343	74,541	0.92
181 分擔員工保險費	4,608,072	5,342,488	734,416	15.94
183 傷病醫藥費	163,500	146,999	-16,501	-10.09
187 員工通勤交通費	540,540	529,194	-11,346	-2.10
18Y 其他福利費	2,825,690	2,193,662	-632,028	-22.37
2 服務費用	4,915,287	8,455,627	3,540,340	72.03
21 水電費	912,508	985,734	73,226	8.02
212 工作場所電費	802,740	877,109	74,369	9.26
214 工作場所水費	109,768	108,625	-1,143	-1.04
22 郵電費	110,000	91,824	-18,176	-16.52
222 電話費	110,000	91,824	-18,176	-16.52
23 旅運費	81,580	76,006	-5,574	-6.83
231 國內旅費	75,640	70,066	-5,574	-7.37
23Y 其他旅運費	5,940	5,940	0	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	66,620	82,167	15,547	23.34
241 印刷及裝訂費	66,620	82,167	15,547	23.34
25 修理保養及保固費	768,999	918,020	149,021	19.38
252 一般房屋修護費	555,500	660,880	105,380	18.97
255 機械及設備修護費	32,350	27,600	-4,750	-14.68
257 什項設備修護費	181,149	229,540	48,391	26.71
27 一般服務費	238,990	2,656,389	2,417,399	1,011.51
276 佣金、匯費、經理費及手續費	30,660	9,540	-21,120	-68.88
279 外包費	120,000	120,000	0	0.00
27D 計時與計件人員酬金	0	2,446,989	2,446,989	0.00
27F 體育活動費	88,330	79,860	-8,470	-9.59
28 專業服務費	2,664,590	3,573,487	908,897	34.11
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	65,200	248,770	183,570	281.55

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區萬福國民小學

各項費用彙計表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
287 委託檢驗(定)試驗認證費	41,600	41,910	310	0.75
289 試務甄選費	14,790	4,500	-10,290	-69.57
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000	0	0.00
28Y 其他	2,507,000	3,242,307	735,307	29.33
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	1,491,810	1,899,703	407,893	27.34
31 使用材料費	546,590	483,412	-63,178	-11.56
315 設備零件	546,590	483,412	-63,178	-11.56
32 用品消耗	945,220	1,416,291	471,071	49.84
321 辦公(事務)用品	221,050	276,580	55,530	25.12
322 報章什誌	70,610	65,902	-4,708	-6.67
325 服裝	10,820	10,820	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	4,998	-2	-0.04
32Y 其他	637,740	1,057,991	420,251	65.90
4 租金、償債與利息	0	6,800	6,800	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	6,800	6,800	0.00
442 車租	0	6,800	6,800	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,841,418	8,856,522	2,015,104	29.45
51 購置固定資產	729,300	742,351	13,051	1.79
514 購置機械及設備	683,300	705,451	22,151	3.24
515 購置交通及運輸設備	22,000	22,000	0	0.00
516 購置什項設備	24,000	14,900	-9,100	-37.92
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	6,112,118	8,114,171	2,002,053	32.76
581 遞延修繕房屋建築支出	6,112,118	7,449,708	1,337,590	21.88
582 其他遞延支出	0	664,463	664,463	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	784,068	1,181,782	397,714	50.72
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	784,068	1,181,782	397,714	50.72
74Y 其他	784,068	1,181,782	397,714	50.72
9 其他	306,700	386,347	79,647	25.97
91 其他支出	306,700	386,347	79,647	25.97
91Y 其他	306,700	386,347	79,647	25.97
合 計	115,302,493	118,806,670	3,504,177	3.04

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市文山區萬福國民小學
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目金額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	2,593,612,219	2,374,343,661	-219,268,558	
代管資產-土地改良物	2,743,115	2,743,115		
代管資產-土地	2,507,163,200	2,288,024,000	-219,139,200	代管國有財產-土地219,139,200元。
代管資產-房屋及建築設備	58,653,355	58,653,355		
土地改良物	2,859,258	2,859,258		
房屋及建築	37,507	37,507		
機械及設備	13,588,958	13,621,958	33,000	預付蘇迪勒颱風動支其他準備金支幼兒園手提音響1臺33,000元，會計需俟補辦預算通過後入帳。
交通及運輸設備	1,277,446	1,277,446		
什項設備	7,127,022	7,127,022		
電腦軟體	162,358		-162,358	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。