

4-0501546

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

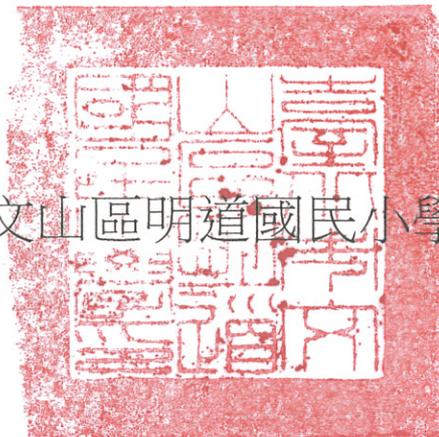
臺北市地方教育發展基金

臺北市文山區明道國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市文山區明道國民小學編



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 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 頁
(附財產分類統計表).....	
附錄(調節表及對帳單等).....	第 33 頁

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	105,749,435	86,874,585	18,874,850	21.73
基金用途	109,081,557	94,160,103	14,921,454	15.85
賸餘(短絀-)	- 3,332,122	- 7,285,518	3,953,396	--
餘絀情形：				
基金餘額	3,876,476	7,208,598	- 3,332,122	46.22
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 67,867	- 7,579,362	7,511,495	--

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明道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70,824,000元，決算數71,446,847元。

107學年下學期，預定招收18班，實計招收18班，預計學生人數265人，實際學生人數258人。

108學年上學期，預定招收18班，實計招收19班，預計學生人數265人，實際學生人數269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6,578,000元，決算數6,576,568元。

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

108學年上學期，預定招收2班，實計招收3班，預計學生人數60人，實際學生人數76人。

推動本校幼兒園教學，革新教學方法，充實教學設備，提升教學效能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列14,252,000元，決算數14,234,277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10,466,000元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數19,000元)，決算數16,823,865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	50%	61%

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105,749,435元，較預算數96,921,000元，增加8,828,435元，計增9.11%。

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4,500元，較預算數5,000元，減少500元，計減10%。

主要係因：

教師甄選報名費減少。

臺北市地方教育發展基金臺北市文山區明道國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 108年度

2.財產處分收入：決算數27,980元，較預算數23,000元，增加4,980元，計增21.65%。

主要係因：

報廢財產拍賣核實收入。

3.其他財產收入：決算數303,327元，較預算數200,000元，增加103,327元，計增51.66%。

主要係因：

場地及停車場開放核實收入。

4.公庫撥款收入：決算數102,556,229元，較預算數95,259,000元，增加7,297,229元，計增7.66%。

主要係因：

108年度校園圍牆及擋土牆美化工程770,883元，108年度校園電源改善工程2,970,648元，108學年度公立幼兒園增班設園工程費2,157,018元，增撥108年度用人費用不敷數568,000元，側門改善工程830,680元。

5.政府其他撥入收入：決算數775,454元，較預算數0元，增加775,454元。

主要係因：

辦理品德教育推廣與深耕學校計畫經費67,900元，國小學生無力繳交代收代辦費9,495元，108學年增設幼兒園2歲專班500,000元，108年推動體育新南向政策-移地訓練143,000元，108(1) 幼兒園中低收代收代辦費補助34,899元，108年學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費20,160元。

6.學雜費收入：決算數1,344,535元，較預算數1,183,000元，增加161,535元，計增13.65%。

主要係因：

幼兒園學雜費核實收入。

7.雜項收入：決算數737,410元，較預算數251,000元，增加486,410元，計增193.79%。

主要係因：

廠商逾期罰款等。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數109,081,557元，較預算數102,120,000元，增加6,961,557元，計增6.82%。

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71,446,847元，較預算數70,824,000元，增加622,847元，計增0.88%。

主要係因：

教育局及教育部補助款所致。

2.學前教育計畫：決算數6,576,568元，較預算數6,578,000元，減少1,432元，計減0.02%。

主要係因：

各項費用核實支用。

3.一般行政管理計畫：決算數14,234,277元，較預算數14,252,000元，減少17,723元，計減0.12%。

主要係因：

各項費用核實支用。

4.建築及設備計畫：決算數16,823,865元，較預算數10,466,000元，增加6,357,865元，計增60.75%。

主要係因：

教育局統籌款補助二歲專班及電源改善工程等所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數3,332,122元，較預算短絀數5,199,000元，計相差1,866,878元。

主要係因：

廠商逾期罰款等超收486,410元、學雜費超收161,535元及統籌款於年底核定撥入未及於本年度付款830,680元。

臺北市地方教育發展基金臺北市文山區明道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556,283元。
- 其他活動之淨現金流入488,416元。
- 本年度現金及約當現金之淨減67,867元。
- 期初現金及約當現金12,986,215元。
- 期末現金及約當現金12,918,348元。

四、資產負債情況：

- 決算日資產總額為4,070,795,073元，包括：
 - 流動資產13,049,348元。
 - 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,521,995元。
 - 其他資產4,053,223,730元。
- 決算日負債總額為4,066,918,597元，包括：
 - 流動負債7,993,605元。
 - 其他負債4,058,924,992元。
- 決算日基金餘額為累積餘額3,876,476元。

五、資本資產及長期負債概況：

- 本年度增加10,113,358元，包括：
 - 土地改良物1,345,000元。
 - 機械及設備7,219,139元。
 - 交通及運輸設備316,374元。
 - 雜項設備1,232,845元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數16,362,979元及補辦預算數19,000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－臺北市文山區明道國民小學
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	96,921,000	100.00	105,749,435	100.00	8,828,435	9.11	86,874,585	100.00
43 勞務收入	5,000	0.01	4,500	0.00	-500	-10.00	8,600	0.01
431 服務收入	5,000	0.01	4,500	0.00	-500	-10.00	8,600	0.01
45 財產收入	223,000	0.23	331,307	0.31	108,307	48.57	382,506	0.44
451 財產處分收入	23,000	0.02	27,980	0.03	4,980	21.65	54,137	0.06
45Y 其他財產收入	200,000	0.21	303,327	0.29	103,327	51.66	328,369	0.38
46 政府撥入收入	95,259,000	98.29	103,331,683	97.71	8,072,683	8.47	85,107,095	97.97
462 公庫撥款收入	95,259,000	98.29	102,556,229	96.98	7,297,229	7.66	84,775,004	97.58
46Y 政府其他撥入收入			775,454	0.73	775,454	0.00	332,091	0.38
4S 教學收入	1,183,000	1.22	1,344,535	1.27	161,535	13.65	1,091,825	1.26
4S1 學雜費收入	1,183,000	1.22	1,344,535	1.27	161,535	13.65	1,091,825	1.26
4Y 其他收入	251,000	0.26	737,410	0.70	486,410	193.79	284,559	0.33
4YY 雜項收入	251,000	0.26	737,410	0.70	486,410	193.79	284,559	0.33
5 基金用途	102,120,000	100.00	109,081,557	100.00	6,961,557	6.82	94,160,103	100.00
53 國民教育計畫	70,824,000	69.35	71,446,847	65.50	622,847	0.88	60,780,465	64.55
54 學前教育計畫	6,578,000	6.44	6,576,568	6.03	-1,432	-0.02	6,772,377	7.19
5L 一般行政管理計畫	14,252,000	13.96	14,234,277	13.05	-17,723	-0.12	14,028,326	14.90
5M 建築及設備計畫	10,466,000	10.25	16,823,865	15.42	6,357,865	60.75	12,578,935	13.36
購建固定資產	10,430,000	10.21	16,823,865	15.42	6,393,865	61.30	12,557,135	13.34
其他	36,000	0.04			-36,000	-100.00	21,800	0.02
本期賸餘(短絀)	-5,199,000		-3,332,122		1,866,878	-35.91	-7,285,518	
期初基金餘額	11,153,000		7,208,598		-3,944,402	-35.37	14,494,116	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	5,954,000		3,876,476		-2,077,524	-34.89	7,208,598	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市文山區明道國民小學
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		16,362,979
451財產處分收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	4,980
45Y其他財產收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	103,327
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	7,297,229
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	775,454
4S1學雜費收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	647,945
4YY雜項收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	486,410
53 國民教育計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	622,847
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	6,424,787

備註：

地方教育發展基金—臺北市文山區明道國民小學
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)	-5,199,000	-3,332,122	1,866,878	-35.91
812 調整非現金項目		2,775,839	2,775,839	
8123 流動資產淨減(淨增)		-21,000	-21,000	
8124 流動負債淨增(淨減)		2,796,839	2,796,839	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-5,199,000	-556,283	4,642,717	-89.30
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		168,073	168,073	
825 增加短期債務及其他負債		402,938	402,938	
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		-82,595	-82,595	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		488,416	488,416	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-5,199,000	-67,867	5,131,133	-98.69
84 期初現金及約當現金	17,224,746	12,986,215	-4,238,531	-24.61
85 期末現金及約當現金	12,025,746	12,918,348	892,602	7.42

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數84,888元及代管資產減少數45,495,560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	4,070,795,073	100.00	4,116,338,090	100.00	-45,543,017	-1.11
1	資產	4,070,795,073	100.00	4,116,338,090	100.00	-45,543,017	-1.11
11	流動資產	13,049,348	0.32	13,096,215	0.32	-46,867	-0.36
111	現金	12,918,348	0.32	12,986,215	0.32	-67,867	-0.52
1112	銀行存款	12,918,348	0.32	12,986,215	0.32	-67,867	-0.52
1112-1	銀行存款-公庫存款	4,604,657	0.11	7,326,557	0.18	-2,721,900	-37.15
1112-2	銀行存款-保管款	8,121,333	0.20	5,474,343	0.13	2,646,990	48.35
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	124,758	0.00	124,043	0.00	715	0.58
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	67,600	0.00	61,272	0.00	6,328	10.33
113	應收款項	5,000	0.00	0	0.00	5,000	0.00
113Y	其他應收款	5,000	0.00	0	0.00	5,000	0.00
115	預付款項	126,000	0.00	110,000	0.00	16,000	14.55
1154	預付費用	126,000	0.00	110,000	0.00	16,000	14.55
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,521,995	0.11	4,605,180	0.11	-83,185	-1.81
124	準備金	4,521,995	0.11	4,605,180	0.11	-83,185	-1.81
1241	退休及離職準備金	4,321,955	0.11	4,237,067	0.10	84,888	2.00
124Y	其他準備金	200,040	0.00	368,113	0.01	-168,073	-45.66
124Y-1	其他準備金-獎助學金	27,200	0.00	27,200	0.00	0	0.00
124Y-2	其他準備金-其他	172,840	0.00	340,913	0.01	-168,073	-49.30
13	其他資產	4,053,223,730	99.57	4,098,636,695	99.57	-45,412,965	-1.11
131	什項資產	4,053,223,730	99.57	4,098,636,695	99.57	-45,412,965	-1.11
1315	暫付及待結轉帳項	84,173	0.00	1,578	0.00	82,595	5,234.16
1316	代管資產	4,053,139,557	99.57	4,098,635,117	99.57	-45,495,560	-1.11
1316-1	代管資產-土地	3,988,656,060	97.98	4,033,725,620	97.99	-45,069,560	-1.12
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	8,848,229	0.22	9,274,229	0.23	-426,000	-4.59
1316-3	代管資產-其他政府	55,635,268	1.37	55,635,268	1.35	0	0.00

信託代理與保證資產

28,950

保證品

28,950

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為28,950元，係108年電梯改善工程保固金28,950元之質押定存單-偉塵科技工程股份有限公司自108年9月26日至111年9月25日。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為314,000元，係103年達人樓結構補強工程保固金314,000元之質押定存單-磊慶營造股份有限公司自103年10月9日至108年10月9日。

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

北市文山區明道國民小學
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	4,070,795,073	100.00	4,116,338,090	100.00	-45,543,017	-1.11
2	負債	4,066,918,597	99.90	4,109,129,492	99.82	-42,210,895	-1.03
21	流動負債	7,993,605	0.20	5,196,766	0.13	2,796,839	53.82
212	應付款項	7,993,605	0.20	5,063,766	0.12	2,929,839	57.86
2123	應付代收款	6,984,459	0.17	4,600,694	0.11	2,383,765	51.81
2125	應付費用	373,682	0.01	185,572	0.00	188,110	101.37
2129	應付工程款	635,464	0.02	277,500	0.01	357,964	129.00
213	預收款項	0	0.00	133,000	0.00	-133,000	-100.00
2133	預收收入	0	0.00	133,000	0.00	-133,000	-100.00
22	其他負債	4,058,924,992	99.71	4,103,932,726	99.70	-45,007,734	-1.10
221	什項負債	4,058,924,992	99.71	4,103,932,726	99.70	-45,007,734	-1.10
2211	存入保證金	1,413,405	0.03	1,060,542	0.03	352,863	33.27
2213	應付退休及離職金	4,321,955	0.11	4,237,067	0.10	84,888	2.00
2214	應付代管資產	4,053,139,557	99.57	4,098,635,117	99.57	-45,495,560	-1.11
2215	暫收及待結轉帳項	50,075	0.00	0	0.00	50,075	0.00
3	基金餘額	3,876,476	0.10	7,208,598	0.18	-3,332,122	-46.22
31	基金餘額	3,876,476	0.10	7,208,598	0.18	-3,332,122	-46.22
311	基金餘額	3,876,476	0.10	7,208,598	0.18	-3,332,122	-46.22
3111	累積餘額	3,876,476	0.10	7,208,598	0.18	-3,332,122	-46.22

信託代理與保證負債

28,950

應付保證品

28,950

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

地方教育發展基金—臺北市文山區明道國民小學

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	96,921,000	105,749,435	8,828,435	9.11	
43 勞務收入	5,000	4,500	-500	-10.00	
431服務收入	5,000	4,500	-500	-10.00	教師甄選報名費核實收入。
45 財產收入	223,000	331,307	108,307	48.57	
451財產處分收入	23,000	27,980	4,980	21.65	報廢財產核實收入。
45Y其他財產收入	200,000	303,327	103,327	51.66	場地開放核實收入。
46 政府撥入收入	95,259,000	103,331,683	8,072,683	8.47	
462公庫撥款收入	95,259,000	102,556,229	7,297,229	7.66	
46Y政府其他撥入收入		775,454	775,454	0.00	教育部補助款。
4S 教學收入	1,183,000	1,344,535	161,535	13.65	
4S1學雜費收入	1,183,000	1,344,535	161,535	13.65	幼兒園學雜費核實收入。
4Y 其他收入	251,000	737,410	486,410	193.79	
4YY雜項收入	251,000	737,410	486,410	193.79	廠商逾期罰款等收入。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市文山區明道國民小學

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	102,120,000	109,081,557	6,961,557	6.82	
53 國民教育計畫	70,824,000	71,446,847	622,847	0.88	
1 用人費用	55,476,000	56,009,058	533,058	0.96	
11 正式員額薪資	29,448,000	30,573,841	1,125,841	3.82	
113 職員薪金	29,448,000	30,573,841	1,125,841	3.82	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,261,264	1,286,673	25,409	2.01	
122 約僱職員薪金	837,984	807,573	-30,411	-3.63	
124 兼職人員酬金	423,280	479,100	55,820	13.19	
13 超時工作報酬	483,811	366,432	-117,379	-24.26	
131 加班費	483,811	366,432	-117,379	-24.26	
15 獎金	7,041,746	6,675,548	-366,198	-5.20	
151 考績獎金	3,256,000	2,809,920	-446,080	-13.70	
152 年終獎金	3,785,746	3,865,628	79,882	2.11	
16 退休及卹償金	13,087,012	12,853,636	-233,376	-1.78	
161 職員退休及離職金	13,087,012	12,853,636	-233,376	-1.78	
18 福利費	4,154,167	4,252,928	98,761	2.38	
181 分擔員工保險費	2,562,696	2,879,414	316,718	12.36	
183 傷病醫藥費	209,000	140,900	-68,100	-32.58	
185 員工通勤交通費	370,440	245,470	-124,970	-33.74	
18Y 其他福利費	1,012,031	987,144	-24,887	-2.46	
2 服務費用	5,300,000	5,424,182	124,182	2.34	
21 水電費	965,174	843,032	-122,142	-12.65	
212 工作場所電費	853,000	739,243	-113,757	-13.34	
214 工作場所水費	112,174	103,789	-8,385	-7.47	
23 旅運費	2,237,440	2,231,376	-6,064	-0.27	
231 國內旅費	38,440	40,324	1,884	4.90	
232 國外旅費	2,184,000	2,184,000			
23Y 其他旅運費	15,000	7,052	-7,948	-52.99	
24 印刷裝訂與廣告費	34,200	28,558	-5,642	-16.50	
241 印刷及裝訂費	34,200	28,558	-5,642	-16.50	
25 修理保養及保固費	692,000	994,089	302,089	43.65	
252 一般房屋修護費	336,000	380,460	44,460	13.23	
255 機械及設備修護費	356,000	613,629	257,629	72.37	
27 一般服務費	238,016	119,482	-118,534	-49.80	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,912	4,352	-2,560	-37.04	
27D 計時與計件人員酬金	159,104	49,130	-109,974	-69.12	
27F 體育活動費	72,000	66,000	-6,000	-8.33	

地方教育發展基金—臺北市文山區明道國民小學

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	1,133,170	1,207,645	74,475	6.57	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	1,004,950	883,400	-121,550	-12.10	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	22,000	62,710	40,710	185.05	
289 試務甄選費	1,120	500	-620	-55.36	
28A 電腦軟體服務費		36,000	36,000		
28Y 其他專業服務費	105,100	225,035	119,935	114.12	
3 材料及用品費	3,555,000	3,937,686	382,686	10.76	
31 使用材料費	447,520	785,051	337,531	75.42	
315 設備零件	447,520	785,051	337,531	75.42	決算數較預算數增 加382,686元，主要係因教育局統 籌款所致。
32 用品消耗	3,107,480	3,152,635	45,155	1.45	
321 辦公（事務）用品	49,600	49,856	256	0.52	
322 報章雜誌	33,330	33,330			
325 服裝	928,800	857,439	-71,361	-7.68	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	15,000	15,697	697	4.65	
32Y 其他用品消耗	2,080,750	2,196,313	115,563	5.55	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	4,000		-4,000	-100.00	
45 雜項設備租金	4,000		-4,000	-100.00	
451 雜項設備租金	4,000		-4,000	-100.00	決算數較預算數減少4,000元，主 要係因電錶退租所致。
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	6,270,000	5,688,119	-581,881	-9.28	
72 捐助、補助與獎助	10,000		-10,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	10,000		-10,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	6,260,000	5,688,119	-571,881	-9.14	
743 獎勵費用		7,200	7,200		
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	6,260,000	5,680,919	-579,081	-9.25	
9 其他	219,000	387,802	168,802	77.08	
91 其他支出	219,000	387,802	168,802	77.08	
91Y 其他	219,000	387,802	168,802	77.08	決算數較預算數增 加168,802元，主要係因教育部補 助款所致。
54 學前教育計畫	6,578,000	6,576,568	-1,432	-0.02	
1 用人費用	6,229,000	6,243,417	14,417	0.23	
11 正式員額薪資	4,177,860	4,480,216	302,356	7.24	

地方教育發展基金—臺北市文山區明道國民小學

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	3,829,860	4,121,026	291,166	7.60	
114 工員工資	348,000	359,190	11,190	3.22	
13 超時工作報酬	99,355	40,701	-58,654	-59.03	
131 加班費	99,355	40,701	-58,654	-59.03	
15 獎金	1,120,388	818,782	-301,606	-26.92	
151 考績獎金	598,155	286,805	-311,350	-52.05	
152 年終獎金	522,233	531,977	9,744	1.87	
16 退休及卹償金	365,601	277,069	-88,532	-24.22	
161 職員退休及離職金	355,521	255,180	-100,341	-28.22	
162 工員退休及離職金	10,080	21,889	11,809	117.15	
18 福利費	465,796	626,649	160,853	34.53	
181 分擔員工保險費	374,136	560,059	185,923	49.69	
183 傷病醫藥費	2,580	1,720	-860	-33.33	
185 員工通勤交通費	73,080	48,870	-24,210	-33.13	
18Y 其他福利費	16,000	16,000			
2 服務費用	87,000	89,166	2,166	2.49	
25 修理保養及保固費	50,000	50,000			
252 一般房屋修護費	50,000	50,000			
27 一般服務費	14,500	12,666	-1,834	-12.65	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,500	666	-1,834	-73.36	
27F 體育活動費	12,000	12,000			
28 專業服務費	22,500	26,500	4,000	17.78	
28Y 其他專業服務費	22,500	26,500	4,000	17.78	
3 材料及用品費	15,000	119,252	104,252	695.01	
31 使用材料費	800	109,076	108,276	13,534.50	
315 設備零件	800	109,076	108,276	13,534.50	決算數較預算數增加104,252元，主要係因二歲專班補助款所致。
32 用品消耗	14,200	10,176	-4,024	-28.34	
32Y 其他用品消耗	14,200	10,176	-4,024	-28.34	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	199,000	105,533	-93,467	-46.97	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	199,000	105,533	-93,467	-46.97	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	199,000	105,533	-93,467	-46.97	決算數較預算數減少93,467元，主要係因低收入戶幼生月費核實補助所致。
9 其他	48,000	19,200	-28,800	-60.00	
91 其他支出	48,000	19,200	-28,800	-60.00	

地方教育發展基金—臺北市文山區明道國民小學

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	48,000	19,200	-28,800	-60.00	決算數較預算數減少28,800元，主要係因導護費核實支應所致。
5L 一般行政管理計畫	14,252,000	14,234,277	-17,723	-0.12	
1 用人費用	13,271,000	13,279,325	8,325	0.06	
11 正式員額薪資	8,556,000	8,404,206	-151,794	-1.77	
113 職員薪金	6,132,000	6,003,066	-128,934	-2.10	
114 工員工資	1,440,000	1,207,740	-232,260	-16.13	
115 警餉	984,000	1,193,400	209,400	21.28	
13 超時工作報酬	416,000	322,980	-93,020	-22.36	
131 加班費	416,000	322,980	-93,020	-22.36	
15 獎金	2,405,500	2,063,484	-342,016	-14.22	
151 考績獎金	1,336,000	1,085,443	-250,557	-18.75	
152 年終獎金	1,069,500	978,041	-91,459	-8.55	
16 退休及卹償金	701,232	843,017	141,785	20.22	
161 職員退休及離職金	586,032	661,853	75,821	12.94	
162 工員退休及離職金	115,200	181,164	65,964	57.26	
18 福利費	1,192,268	1,645,638	453,370	38.03	
181 分擔員工保險費	794,388	1,350,914	556,526	70.06	
185 員工通勤交通費	173,880	120,870	-53,010	-30.49	
18Y 其他福利費	224,000	173,854	-50,146	-22.39	
2 服務費用	740,000	733,060	-6,940	-0.94	
27 一般服務費	148,000	141,060	-6,940	-4.69	
279 外包費	120,000	117,060	-2,940	-2.45	
27F 體育活動費	28,000	24,000	-4,000	-14.29	
28 專業服務費	520,000	520,000			
28Y 其他專業服務費	520,000	520,000			
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	240,000	220,892	-19,108	-7.96	
32 用品消耗	240,000	220,892	-19,108	-7.96	
321 辦公（事務）用品	234,000	214,892	-19,108	-8.17	
325 服裝	6,000	6,000			
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	10,466,000	16,823,865	6,357,865	60.75	

地方教育發展基金—臺北市文山區明道國民小學

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 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,466,000	16,823,865	6,357,865	60.75	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19,000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18,500元。 決算數較預算數減少36,000元，主要係因購買低於萬元軟體。 決算數較預算數增加2,466,569元，主要係因教育局補助款所致。 決算數較預算數增加3,958,218元，主要係因教育局補助款所致。
51 購建固定資產	3,496,000	3,465,078	-30,922	-0.88	
512 興建土地改良物	1,345,000	1,345,000			
514 購置機械及設備	1,481,910	1,465,223	-16,687	-1.13	
515 購置交通及運輸設備	259,190	256,374	-2,816	-1.09	
516 購置雜項設備	409,900	398,481	-11,419	-2.79	
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	
54 遞延支出	6,934,000	13,358,787	6,424,787	92.66	
541 遞延修繕房屋建築支出	5,263,000	7,729,569	2,466,569	46.87	
542 其他遞延支出	1,671,000	5,629,218	3,958,218	236.88	

地方教育發展基金-臺北市文山區明道國民小學

基金用途明細表

中華民國 108 年 度

單位：新臺幣元

備註：

1. 非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)按時與計件人員酬金：

閩客語教學支援人員經費按節計算，預算數159,104元，決算數49,130元。

(2)外包費：

108年度消化超額職工業務外包經費按件計算，預算數120,000元，決算數117,060元。

2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數142,905元，決算數183,912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	32,381,673	-19,853,662	10,113,358	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	8,969,750	-8,206,401	1,345,000	(1)
房屋及建築	1,086,925	-472,141		
機械及設備	9,567,973	-6,571,864	7,219,139	(12)
交通及運輸設備	1,561,996	-1,039,290	316,374	(1)
雜項設備	6,620,076	-3,563,966	1,232,845	(4)
購建中固定資產	4,527,729			
電腦軟體	47,224			
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.土地改良物:

增加數計1,345,000元，變動原因為:(1)增置:綜合球場整修1,345,000元。

2.機械及設備：

增加數計7,219,139元，變動原因為:(1)增置:購置電腦等設備計1,465,223元。(2)撥入:教育局撥入網路交換器等計98,572元。(3)受贈:應付代收款購置高壓清洗機等1,127,615元。(4)其他:購建中固定資產轉列財產4,527,729元。減少數計652,145元，變動原因為:(1)報廢:年度經財政局核准報廢計652,145元。

3.交通及運輸設備：

增加數計316,374元，變動原因為:(1)增置:購置電話交換機等設備計256,374元。(2)受贈:應付代收款購置廣播系統60,000元。減少數計46,595元，變動原因為:(1)報廢:年度經財政局核准報廢計46,595元。

4.雜項設備：

增加數計1,232,845元，變動原因為:(1)增置:購置冷氣機等設備計398,481元。(2)撥入:教育局撥入機櫃15,322元。(3)受贈:應付代收款購置推車等819,042元。減少數計143,400元，變動原因為:(1)報廢:年度經財政局核准報廢計143,400元。

5.購建中固定資產:

減少數計4,527,729元，變動原因為:(1)其他:無障礙電梯轉入機械及設備計4,527,729元。

6.電腦軟體:

減少數計16,187元，變動原因為:(1)無形資產攤銷:截至108年12月底止累計攤銷16,187元。

二、各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。

北市文山區明道國民小學

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			
5,386,056			-1,999,092	15,256,221
		說明詳下表備註。	-264,660	1,843,689
			-18,228	596,556
652,145	(5)	說明詳下表備註。	-1,138,706	8,424,397
46,595	(5)	說明詳下表備註。	-83,959	708,526
143,400	(5)	說明詳下表備註。	-493,539	3,652,016
4,527,729	(12)	說明詳下表備註。		
16,187	(11)	說明詳下表備註。		31,037

地方教育發展基金－臺北市文山區明道國民小學
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		1,345,000			1,345,000	1,345,000		
土地改良物		1,345,000			1,345,000	1,345,000		
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		1,481,910	19,000		1,500,910	1,465,223	-35,687	
機械及設備		1,481,910	19,000		1,500,910	1,465,223	-35,687	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		259,190			259,190	256,374	-2,816	
交通及運輸設備		259,190			259,190	256,374	-2,816	
購建中固定資產								
雜項設備		409,900			409,900	398,481	-11,419	
雜項設備		409,900			409,900	398,481	-11,419	
購建中固定資產								
合 計		3,496,000	19,000		3,515,000	3,465,078	-49,922	

註：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—臺北市文山區明道國民小學
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		19,000
購置機械及設備	108.7.29府授主事預字第1083008893號	19,000

本 頁 空 白

戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市文山區明道國民小學

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	37	39	2	
正式職員	35	37	2	依據臺北市府107年10月15日府授教人字第1076052362號函核定增加教師2名。
臨時職員	2	2	0	
學前教育計畫	6	8	2	
正式職員	5	7	2	依據臺北市府108年10月28日府授教人字第1083104195號核定增加教保員2名。
正式工員	1	1	0	
一般行政管理計畫	14	12	-2	
正式職員	8	7	-1	組長1人離職。
正式工員	4	3	-1	超額工友未進用。
正式駐衛警	2	2	0	
小計	57	59	2	
正式職員	48	51	3	
正式工員	5	4	-1	
正式駐衛警	2	2	0	
臨時職員	2	2	0	
合計	57	59	2	

填表說明：1.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按節計算。

(2)外包費：

108年度消化超額職工業務外包經費按件計算。

地方教育發展基金—臺北市文山區明道國民小學
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	29,448,000	837,984	483,811		7,041,746	13,087,012		4,154,167		55,052,720	423,280	55,476,000
職員	29,448,000	837,984	483,811		7,041,746	13,087,012		4,154,167		55,052,720	423,280	55,476,000
學前教育計畫	4,177,860		99,355		1,120,388	365,601		465,796		6,229,000		6,229,000
職員	3,829,860		83,888		1,076,888	355,521		425,080		5,771,237		5,771,237
工具	348,000		15,467		43,500	10,080		40,716		457,763		457,763
一般行政管理計畫	8,556,000		416,000		2,405,500	701,232		1,192,268		13,271,000		13,271,000
職員	7,116,000		352,000		1,985,500	586,032		993,548		11,033,080		11,033,080
工具	1,440,000		64,000		420,000	115,200		198,720		2,237,920		2,237,920
合 計	42,181,860	837,984	999,166		10,567,634	14,153,845		5,812,231		74,552,720	423,280	74,976,000

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54人，計5,190,155元，執行結果決算47人，計4,182,168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57人，計5,377,479元，執行結果決算63人，計5,375,646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按節計算，預算數159,104元，決算數49,130元。

(2)外包費：

108年度消化超額職工業務外包經費按件計算，預算數120,000元，決算數117,060元。

地方教育發展基金—臺北市文山區明道國民小學
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
30,573,841	807,573	366,432		6,675,548	12,853,636		4,252,928		55,529,958	479,100	56,009,058
30,573,841	807,573	366,432		6,675,548	12,853,636		4,252,928		55,529,958	479,100	56,009,058
4,480,216		40,701		818,782	277,069		626,649		6,243,417		6,243,417
4,121,026		35,369		785,178	255,180		581,781		5,778,534		5,778,534
359,190		5,332		33,604	21,889		44,868		464,883		464,883
8,404,206		322,980		2,063,484	843,017		1,645,638		13,279,325		13,279,325
7,196,466		264,491		1,727,172	661,853		1,385,705		11,235,687		11,235,687
1,207,740		58,489		336,312	181,164		259,933		2,043,638		2,043,638
43,458,263	807,573	730,113		9,557,814	13,973,722		6,525,215		75,052,700	479,100	75,531,800

地方教育發展基金—臺北市文山區明道國民小學

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			77,402,000		78,023,415		621,415	0.80	
國民教育計畫			70,824,000		71,446,847		622,847	0.88	
學前教育計畫			6,578,000		6,576,568		-1,432	-0.02	

地方教育發展基金—臺北市文山區明道國民小學
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	74,976,000	75,531,800	555,800	0.74
11 正式員額薪資	42,181,860	43,458,263	1,276,403	3.03
113 職員薪金	39,409,860	40,697,933	1,288,073	3.27
114 工員工資	1,788,000	1,566,930	-221,070	-12.36
115 警餉	984,000	1,193,400	209,400	21.28
12 聘僱及兼職人員薪資	1,261,264	1,286,673	25,409	2.01
122 約僱職員薪金	837,984	807,573	-30,411	-3.63
124 兼職人員酬金	423,280	479,100	55,820	13.19
13 超時工作報酬	999,166	730,113	-269,053	-26.93
131 加班費	999,166	730,113	-269,053	-26.93
15 獎金	10,567,634	9,557,814	-1,009,820	-9.56
151 考績獎金	5,190,155	4,182,168	-1,007,987	-19.42
152 年終獎金	5,377,479	5,375,646	-1,833	-0.03
16 退休及卹償金	14,153,845	13,973,722	-180,123	-1.27
161 職員退休及離職金	14,028,565	13,770,669	-257,896	-1.84
162 工員退休及離職金	125,280	203,053	77,773	62.08
18 福利費	5,812,231	6,525,215	712,984	12.27
181 分擔員工保險費	3,731,220	4,790,387	1,059,167	28.39
183 傷病醫藥費	211,580	142,620	-68,960	-32.59
185 員工通勤交通費	617,400	415,210	-202,190	-32.75
18Y 其他福利費	1,252,031	1,176,998	-75,033	-5.99
2 服務費用	6,127,000	6,246,408	119,408	1.95
21 水電費	965,174	843,032	-122,142	-12.65
212 工作場所電費	853,000	739,243	-113,757	-13.34
214 工作場所水費	112,174	103,789	-8,385	-7.47
23 旅運費	2,237,440	2,231,376	-6,064	-0.27
231 國內旅費	38,440	40,324	1,884	4.90
232 國外旅費	2,184,000	2,184,000	0	0.00
23Y 其他旅運費	15,000	7,052	-7,948	-52.99
24 印刷裝訂與廣告費	34,200	28,558	-5,642	-16.50
241 印刷及裝訂費	34,200	28,558	-5,642	-16.50
25 修理保養及保固費	742,000	1,044,089	302,089	40.71
252 一般房屋修護費	386,000	430,460	44,460	11.52
255 機械及設備修護費	356,000	613,629	257,629	72.37
27 一般服務費	400,516	273,208	-127,308	-31.79
276 佣金、匯費、經理費及手續費	9,412	5,018	-4,394	-46.69
279 外包費	120,000	117,060	-2,940	-2.45
27D 計時與計件人員酬金	159,104	49,130	-109,974	-69.12
27F 體育活動費	112,000	102,000	-10,000	-8.93
28 專業服務費	1,675,670	1,754,145	78,475	4.68
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,004,950	883,400	-121,550	-12.10
287 委託檢驗(定)試驗認證費	22,000	62,710	40,710	185.05
289 試務甄選費	1,120	500	-620	-55.36
28A 電腦軟體服務費	0	36,000	36,000	0.00

地方教育發展基金—臺北市文山區明道國民小學
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	647,600	771,535	123,935	19.14
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	3,810,000	4,277,830	467,830	12.28
31 使用材料費	448,320	894,127	445,807	99.44
315 設備零件	448,320	894,127	445,807	99.44
32 用品消耗	3,361,680	3,383,703	22,023	0.66
321 辦公(事務)用品	283,600	264,748	-18,852	-6.65
322 報章雜誌	33,330	33,330	0	0.00
325 服裝	934,800	863,439	-71,361	-7.63
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,697	697	4.65
32Y 其他用品消耗	2,094,950	2,206,489	111,539	5.32
4 租金、償債、利息及相關手續費	4,000	0	-4,000	-100.00
45 雜項設備租金	4,000	0	-4,000	-100.00
451 雜項設備租金	4,000	0	-4,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,466,000	16,823,865	6,357,865	60.75
51 購建固定資產	3,496,000	3,465,078	-30,922	-0.88
512 興建土地改良物	1,345,000	1,345,000	0	0.00
514 購置機械及設備	1,481,910	1,465,223	-16,687	-1.13
515 購置交通及運輸設備	259,190	256,374	-2,816	-1.09
516 購置雜項設備	409,900	398,481	-11,419	-2.79
52 購置無形資產	36,000	0	-36,000	-100.00
521 購置電腦軟體	36,000	0	-36,000	-100.00
54 遞延支出	6,934,000	13,358,787	6,424,787	92.66
541 遞延修繕房屋建築支出	5,263,000	7,729,569	2,466,569	46.87
542 其他遞延支出	1,671,000	5,629,218	3,958,218	236.88
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,470,000	5,794,652	-675,348	-10.44
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	0	-10,000	-100.00
726 獎助學員生給與	10,000	0	-10,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,459,000	5,793,652	-665,348	-10.30
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	6,459,000	5,786,452	-672,548	-10.41
9 其他	267,000	407,002	140,002	52.44
91 其他支出	267,000	407,002	140,002	52.44
91Y 其他	267,000	407,002	140,002	52.44
合 計	102,120,000	109,081,557	6,961,557	6.82

地方教育發展基金—臺北市文山區明道國民小學
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	2,256,000	2,256,000			
232 國外旅費	2,184,000	2,184,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,817,454	1,347,740	-469,714	-25.84	
185 員工通勤交通費	617,400	415,210	-202,190	-32.75	
27D 計時與計件人員酬金	159,104	49,130	-109,974	-69.12	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,004,950	883,400	-121,550	-12.10	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市文山區明道國民小學
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	4,068,395,778	4,068,364,741	-31,037	
代管資產-土地	3,988,656,060	3,988,656,060		
代管資產-房屋及建築 設備	8,848,229	8,848,229		
代管資產-其他政府	55,635,268	55,635,268		
土地改良物	1,843,689	1,843,689		
房屋及建築	596,556	596,556		
機械及設備	8,424,397	8,424,397		
交通及運輸設備	708,526	708,526		
雜項設備	3,652,016	3,652,016		
購建中固定資產				
電腦軟體	31,037		-31,037	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 108 年 12 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
4,604,657	4,804,697	-200,040	其他準備金200,040元

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂