

# 中華民國 105 年度

(自105年1月1日起至105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-臺北市文山區博嘉國民小學 (4-0501549)

# 附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 張義宏 

機關長官 蔡美錦 

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區博嘉國民小學  
目 次  
中華民國 105 年度

|                               |   |       |   |
|-------------------------------|---|-------|---|
| 甲、財務摘要.....                   | 第 | 1     | 頁 |
| 乙、總說明.....                    | 第 | 3-5   | 頁 |
| 丙、決算主要表                       |   |       |   |
| 一、基金來源、用途及餘絀表.....            | 第 | 7-8   | 頁 |
| 二、現金流量表.....                  | 第 | 9     | 頁 |
| 三、平衡表.....                    | 第 | 10-11 | 頁 |
| 丁、決算明細表                       |   |       |   |
| 一、基金來源明細表.....                | 第 | 13    | 頁 |
| 二、基金用途明細表.....                | 第 | 14-18 | 頁 |
| 三、固定項目增減情形表.....              |   | 19    |   |
| 四、購置固定資產明細表.....              | 第 | 20-21 | 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 | 24-25 | 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 | 27-28 | 頁 |
| 六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表..... | 第 | 29    | 頁 |
| (附財產分類統計表).....               |   |       |   |
| 附錄(調節表及對帳單等).....             |   |       |   |

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區博嘉國民小學  
財 務 摘 要  
中華民國 105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           | 62,914,553  | 55,088,616  | 7,825,937   | 14.21   |
| 基金用途           | 65,203,849  | 59,564,529  | 5,639,320   | 9.47    |
| 賸餘(短絀-)        | - 2,289,296 | - 4,475,913 | 2,186,617   |         |
| 餘絀情形：          |             |             |             |         |
| 基金餘額           | 7,115,260   | 9,404,556   | - 2,289,296 | - 24.34 |
| 現金流量(註)：       |             |             |             |         |
| 現金及約當現金之淨增(減-) | - 1,549,768 | - 4,609,963 | 3,060,195   |         |

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－臺北市文山區博嘉國民小學

## 總 說 明

### 中華民國 105 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30,879,517元，決算數36,208,617元。

104學年下學期預定招收8班，實際招收8班，預計學生人數160人，實際學生人數172人。

105學年上學期預定招收8班，實際招收11班，預計學生人數160人，實際學生人數215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8,094,821元，決算數 8,070,959元。

104學年下學期，預定招收 3班，實際招收 3班，預計學生人數 90人，實際學生人數 90人。

105學年上學期，預定招收 3班，實際招收 3班，預計學生人數 90人，實際學生人數 90人。

新購教學器材、教具及圖書等各項教學設備，充實教材、提昇學習方法，提高教學效能；並辦理幼兒園招生工作及指定活動等項目，增進幼童各項生活學習環境。

##### (三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列11,860,565元，決算數10,117,168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7,137,823元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數442,005元），決算數 10,807,105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。

#### 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62,914,553元，較預算數52,460,577元，增加10,453,976元，計增19.93%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區博嘉國民小學

## 總 說 明

### 中華民國 105年度

- 1.服務收入：決算數5,000元，較預算數4,000元，增加1,000元，計增25%。  
主要係因：代理教師甄試報名人數較預期高。
- 2.財產處分收入：決算數7,380元，較預算數63,330元，減少55,950，計減88.35%。  
主要係因：財產拍賣金額較預期低。
- 3.其他財產收入：決算數 42,395元，較預算數 54,984元，減少 12,589元，計減22.9%。  
主要係因：場地租金收入較預期低。
- 4.市庫撥款收入：決算數 58,807,300元，較預算數 51,014,843元，增加 7,792,457元，計增 15.27%。  
主要係因：教育局核撥105年度人事費不敷數、校園整修工程款及課後照顧服務之弱勢學生補助經費等。
- 5.政府其他撥入收入：決算數2,333,664元，較預算數0元，增加2,333,664元。  
主要係因：係教育部補助代理及鐘點教師經費、校園安全電子圍籬及 5歲幼兒免學費等收入。
- 6.學雜費收入：決算數1,300,735元，較預算數 895,950元，增加 404,785元，計增45.18%。  
主要係因：係幼兒園學雜費收入較預期高。
- 7.雜項收入：決算數418,079元，較預算數 427,470元，減少 9,391元，計減2.2%。  
主要係因：係應付代收款繳庫減少。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 65,203,849元，較預算數 57,972,726元，增加7,231,123元，計增12.47%。

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36,208,617元，較預算數30,879,517元，增加5,329,100元，計增17.26%。  
主要係因：鄉土語言教師鐘點費、課後照顧服務弱勢學生參加經費等補助款及用人費用併決算及其他支出等核實支出。
- 2.學前教育計畫：決算數8,070,959元，較預算數8,094,821元，減少23,862元，計減0.29%。  
主要係因：幼兒園5歲幼兒免學費及推動本土語言教育所致。
- 3.一般行政管理計畫：決算數10,117,168元，較預算數11,860,565元，減少1,743,397元，計減14.7%。  
主要係因：用人費用及服務費用等精減核實支出賸餘。
- 4.建築及設備計畫：決算數10,807,105元，較預算數7,137,823元，增加3,669,282元，計增51.41%。  
主要係因：申請統籌款辦理通學步道專案整修工程、校園教學與學習空間優化整修工程及總合治水改善專案 整修工程等。

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數2,289,296元，較預算短絀數5,512,149元，減少3,222,853元。

主要係因：工程款執行後賸餘486,390元，用人費用覈實支出賸餘計1,885,384元及學雜費繳庫增加404,785元等。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區博嘉國民小學

## 總 說 明

中華民國 105年度

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出1,344,485元。  
其他活動之淨現金流出205,283元。  
本年度現金及約當現金之淨減1,549,768元。  
期初現金及約當現金9,827,667元。  
期末現金及約當現金8,277,899元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為1,173,615,551元，包括：  
流動資產8,377,899元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,409,956元。  
其他資產1,160,827,696元。  
決算日負債總額為1,166,500,291元，包括：  
流動負債2,283,488元。  
其他負債1,164,216,803元。  
決算日基金餘額為累積餘額7,115,260元。

### 五、固定項目概況：

本年度增加1,646,401元，減少968,327元包括：  
房屋及建築減少700,000元。  
機械及設備增加1,158,038元，減少227,327元。  
交通及運輸設備增加202,063元。  
什項設備增加252,100元，減少41,000元。  
電腦軟體增加34,200元。

### 六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為 442,005元，奉准明細表如下：

購置購置機械及設備：核准文號(105.10.24府教工字第10540945600號)，核准金額 239,942元。  
購置交通及運輸設備：核准文號(105.10.24府教工字第10540945600號)，核准金額202,063元。

本 頁 空 白



臺北市文山區博嘉國民小學  
地方教育發展基金  
**基金來源、用途及餘絀表**  
中華民國 105 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      | 52,460,577 | 100.00 | 62,914,553 | 100.00 | 10,453,976 | 19.93  | 55,088,616 | 100.00 |
| 43 勞務收入     | 4,000      | 0.01   | 5,000      | 0.01   | 1,000      | 25.00  | 500        | 0.00   |
| 431服務收入     | 4,000      | 0.01   | 5,000      | 0.01   | 1,000      | 25.00  | 500        | 0.00   |
| 45 財產收入     | 118,314    | 0.23   | 49,775     | 0.08   | -68,539    | -57.93 | 81,996     | 0.15   |
| 451財產處分收入   | 63,330     | 0.12   | 7,380      | 0.01   | -55,950    | -88.35 | 16,831     | 0.03   |
| 45Y其他財產收入   | 54,984     | 0.10   | 42,395     | 0.07   | -12,589    | -22.90 | 65,165     | 0.12   |
| 46 政府撥入收入   | 51,014,843 | 97.24  | 61,140,964 | 97.18  | 10,126,121 | 19.85  | 53,616,504 | 97.33  |
| 462公庫撥款收入   | 51,014,843 | 97.24  | 58,807,300 | 93.47  | 7,792,457  | 15.27  | 52,582,399 | 95.45  |
| 46Y政府其他撥入收入 |            |        | 2,333,664  | 3.71   | 2,333,664  | 0.00   | 1,034,105  | 1.88   |
| 4S 教學收入     | 895,950    | 1.71   | 1,300,735  | 2.07   | 404,785    | 45.18  | 1,104,069  | 2.00   |
| 4S1學雜費收入    | 895,950    | 1.71   | 1,300,735  | 2.07   | 404,785    | 45.18  | 1,104,069  | 2.00   |
| 4Y 其他收入     | 427,470    | 0.81   | 418,079    | 0.66   | -9,391     | -2.20  | 285,547    | 0.52   |
| 4YY雜項收入     | 427,470    | 0.81   | 418,079    | 0.66   | -9,391     | -2.20  | 285,547    | 0.52   |
| 5 基金用途      | 57,972,726 | 100.00 | 65,203,849 | 100.00 | 7,231,123  | 12.47  | 59,564,529 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫   | 30,879,517 | 53.27  | 36,208,617 | 55.53  | 5,329,100  | 17.26  | 36,465,518 | 61.22  |
| 54 學前教育計畫   | 8,094,821  | 13.96  | 8,070,959  | 12.38  | -23,862    | -0.29  | 7,887,746  | 13.24  |
| 5L 一般行政管理計畫 | 11,860,565 | 20.46  | 10,117,168 | 15.52  | -1,743,397 | -14.70 | 11,504,264 | 19.31  |
| 5M 建築及設備計畫  | 7,137,823  | 12.31  | 10,807,105 | 16.57  | 3,669,282  | 51.41  | 3,707,001  | 6.22   |
| 購置固定資產      | 7,101,823  | 12.25  | 10,772,905 | 16.52  | 3,671,082  | 51.69  | 3,707,001  | 6.22   |
| 其他          | 36,000     | 0.06   | 34,200     | 0.05   | -1,800     | -5.00  |            |        |
| 本期賸餘(短絀)    | -5,512,149 |        | -2,289,296 |        | 3,222,853  | -58.47 | -4,475,913 |        |
| 期初基金餘額      | 7,408,143  |        | 9,404,556  |        | 1,996,413  | 26.95  | 13,880,469 |        |
| 解繳公庫        |            |        |            |        |            | 0.00   |            |        |
| 期末基金餘額      | 1,895,994  |        | 7,115,260  |        | 5,219,266  | 275.28 | 9,404,556  |        |

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442,005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442,005元。

臺北市文山區博嘉國民小學  
地方教育發展基金  
預算執行期間辦理併決算奉准明細表  
中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

| 科 目         | 核 准 文 號                         | 核 准 金 額    |
|-------------|---------------------------------|------------|
| 合 計         |                                 | 19,795,157 |
| 431服務收入     | 105年8月3日北市教會字<br>第10537807000號  | 1,500      |
| 45Y其他財產收入   | 105年8月3日北市教會字<br>第10537807000號  | 8,605      |
| 462公庫撥款收入   | 105年8月3日北市教會字<br>第10537807000號  | 296,062    |
| 462公庫撥款收入   | 106年2月13日北市教會字<br>第10631431100號 | 7,496,395  |
| 46Y政府其他撥入收入 | 105年8月3日北市教會字<br>第10537807000號  | 209,047    |
| 46Y政府其他撥入收入 | 106年2月13日北市教會字<br>第10631431100號 | 2,124,617  |
| 4S1學雜費收入    | 106年2月13日北市教會字<br>第10631431100號 | 404,785    |
| 53 國民教育計畫   | 105年8月3日北市教會字<br>第10537807000號  | 3,139,732  |
| 53 國民教育計畫   | 106年2月13日北市教會字<br>第10631431100號 | 2,189,368  |
| 54 學前教育計畫   | 105年8月3日北市教會字<br>第10537807000號  | 690,869    |
| 5M 建築及設備計畫  | 106年2月13日北市教會字<br>第10631431100號 | 3,234,177  |

備註：

臺北市文山區博嘉國民小學  
地方教育發展基金—臺北市文山區博嘉國民小學  
**現金流量表**

中華民國105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)           | -5,512,149 | -2,289,296 | 3,222,853 | -58.47 |
| 812 調整非現金項目             |            | 944,811    | 944,811   |        |
| 8123 流動資產淨減(淨增一)        |            |            |           |        |
| 8124 流動負債淨增(淨減一)        |            | 944,811    | 944,811   |        |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出一)     | -5,512,149 | -1,344,485 | 4,167,664 | -75.61 |
| 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 |            | -130,702   | -130,702  |        |
| 82D 減少短期債務及其他負債         |            | -74,581    | -74,581   |        |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)     |            | -205,283   | -205,283  |        |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減一)      | -5,512,149 | -1,549,768 | 3,962,381 | -71.88 |
| 84 期初現金及約當現金            | 7,965,304  | 9,827,667  | 1,862,363 | 23.38  |
| 85 期末現金及約當現金            | 2,453,155  | 8,277,899  | 5,824,744 | 237.44 |

臺北市文山區博嘉國民小學  
地方教育發展基金  
平衡表

中華民國105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                | 1,173,615,551 | 100.00 | 1,120,679,010 | 100.00 | 52,936,541 | 4.72     |
| 11 流動資產              | 8,377,899     | 0.71   | 9,927,667     | 0.89   | -1,549,768 | -15.61   |
| 111 現金               | 8,277,899     | 0.71   | 9,827,667     | 0.88   | -1,549,768 | -15.77   |
| 1111 庫存現金            | 0             | 0.00   | 0             | 0.00   | 0          | 0.00     |
| 1112 銀行存款            | 8,277,899     | 0.71   | 9,827,667     | 0.88   | -1,549,768 | -15.77   |
| 1112-1 銀行存款-市庫存款     | 5,203,067     | 0.44   | 7,623,065     | 0.68   | -2,419,998 | -31.75   |
| 1112-2 銀行存款-保管款      | 2,934,231     | 0.25   | 2,166,850     | 0.19   | 767,381    | 35.41    |
| 1112-6 銀行存款-代繳費款專戶   | 111,361       | 0.01   | 2,584         | 0.00   | 108,777    | 4.209.64 |
| 1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶    | 29,240        | 0.00   | 35,168        | 0.00   | -5,928     | -16.86   |
| 1113 零用及週轉金          | 0             | 0.00   | 0             | 0.00   | 0          | 0.00     |
| 115 預付款項             | 100,000       | 0.01   | 100,000       | 0.01   | 0          | 0.00     |
| 1154 預付費用            | 100,000       | 0.01   | 100,000       | 0.01   | 0          | 0.00     |
| 12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 4,409,956     | 0.38   | 4,265,923     | 0.38   | 144,033    | 3.38     |
| 124 準備金              | 4,409,956     | 0.38   | 4,265,923     | 0.38   | 144,033    | 3.38     |
| 1241 退休及離職準備金        | 2,597,763     | 0.22   | 2,584,432     | 0.23   | 13,331     | 0.52     |
| 124Y 其他準備金           | 1,812,193     | 0.15   | 1,681,491     | 0.15   | 130,702    | 7.77     |
| 124Y-2 其他準備金-其他      | 1,812,193     | 0.15   | 1,681,491     | 0.15   | 130,702    | 7.77     |
| 124Y-3 其他準備金-仁愛基金    | 0             | 0.00   | 0             | 0.00   | 0          | 0.00     |
| 13 其他資產              | 1,160,827,696 | 98.91  | 1,106,485,420 | 98.73  | 54,342,276 | 4.91     |
| 131 什項資產             | 1,160,827,696 | 98.91  | 1,106,485,420 | 98.73  | 54,342,276 | 4.91     |
| 1315 暫付及待結轉帳項        | 0             | 0.00   | 0             | 0.00   | 0          | 0.00     |
| 1316 代管資產            | 1,160,827,696 | 98.91  | 1,106,485,420 | 98.73  | 54,342,276 | 4.91     |
| 1316-0 代管資產-土地改良物    | 4,804,000     | 0.41   | 4,804,000     | 0.43   | 0          | 0.00     |
| 1316-1 代管資產-土地       | 1,142,264,936 | 97.33  | 1,088,622,660 | 97.14  | 53,642,276 | 4.93     |
| 1316-2 代管資產-房屋及建築設備  | 13,758,760    | 1.17   | 13,058,760    | 1.17   | 700,000    | 5.36     |
| 資 產 合 計              | 1,173,615,551 | 100.00 | 1,120,679,010 | 100.00 | 52,936,541 | 4.72     |
| 2 負 債                | 1,166,500,291 | 99.39  | 1,111,274,454 | 99.16  | 55,225,837 | 4.97     |
| 21 流動負債              | 2,283,488     | 0.19   | 1,338,677     | 0.12   | 944,811    | 70.58    |
| 212 應付款項             | 2,283,488     | 0.19   | 1,338,677     | 0.12   | 944,811    | 70.58    |
| 2123 應付代收款           | 2,283,488     | 0.19   | 1,338,677     | 0.12   | 944,811    | 70.58    |
| 22 其他負債              | 1,164,216,803 | 99.20  | 1,109,935,777 | 99.04  | 54,281,026 | 4.89     |
| 221 什項負債             | 1,164,216,803 | 99.20  | 1,109,935,777 | 99.04  | 54,281,026 | 4.89     |
| 2211 存入保證金           | 791,344       | 0.07   | 865,925       | 0.08   | -74,581    | -8.61    |
| 2213 應付退休及離職金        | 2,597,763     | 0.22   | 2,584,432     | 0.23   | 13,331     | 0.52     |
| 2214 應付代管資產          | 1,160,827,696 | 98.91  | 1,106,485,420 | 98.73  | 54,342,276 | 4.91     |

|           |   |           |   |
|-----------|---|-----------|---|
| 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)及或有資產計0元。

臺北市文山區博嘉國民小學  
地方教育發展基金  
平衡表

中華民國105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        | %      |
| 2215 | 暫收及待結轉帳項  | 0             | 0.00   | 0             | 0.00   | 0          | 0.00   |
| 3    | 基金餘額      | 7,115,260     | 0.61   | 9,404,556     | 0.84   | -2,289,296 | -24.34 |
| 31   | 基金餘額      | 7,115,260     | 0.61   | 9,404,556     | 0.84   | -2,289,296 | -24.34 |
| 311  | 基金餘額      | 7,115,260     | 0.61   | 9,404,556     | 0.84   | -2,289,296 | -24.34 |
| 3111 | 累積餘額      | 7,115,260     | 0.61   | 9,404,556     | 0.84   | -2,289,296 | -24.34 |
|      | 負債及基金餘額合計 | 1,173,615,551 | 100.00 | 1,120,679,010 | 100.00 | 52,936,541 | 4.72   |

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)及或有資產計0元。

本 頁 空 白

臺北市文山區博嘉國民小學  
地方教育發展基金  
**基金來源明細表**  
中華民國 105 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      | 52,460,577 | 62,914,553 | 10,453,976 | 19.93  |                           |
| 43 勞務收入     | 4,000      | 5,000      | 1,000      | 25.00  |                           |
| 431服務收入     | 4,000      | 5,000      | 1,000      | 25.00  | 舉辦教師甄選人數較預期為高所致。          |
| 45 財產收入     | 118,314    | 49,775     | -68,539    | -57.93 |                           |
| 451財產處分收入   | 63,330     | 7,380      | -55,950    | -88.35 | 報廢財產拍賣較預期為少所致。            |
| 45Y其他財產收入   | 54,984     | 42,395     | -12,589    | -22.90 | 場地使用收入較預期低所致。             |
| 46 政府撥入收入   | 51,014,843 | 61,140,964 | 10,126,121 | 19.85  |                           |
| 462公庫撥款收入   | 51,014,843 | 58,807,300 | 7,792,457  | 15.27  | 因應增班教師薪資費用及教育局補助辦理各項活動收入。 |
| 46Y政府其他撥入收入 |            | 2,333,664  | 2,333,664  | 0.00   | 係教育部補助款補助本土語言課程等所致。       |
| 4S 教學收入     | 895,950    | 1,300,735  | 404,785    | 45.18  |                           |
| 4S1學雜費收入    | 895,950    | 1,300,735  | 404,785    | 45.18  | 學生較預期為多所致。                |
| 4Y 其他收入     | 427,470    | 418,079    | -9,391     | -2.20  |                           |
| 4YY雜項收入     | 427,470    | 418,079    | -9,391     | -2.20  |                           |

填表說明：

臺北市文山區博嘉國民小學  
地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國 105 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        | 57,972,726 | 65,203,849 | 7,231,123 | 12.47    |  |
| 53 國民教育計畫     | 30,879,517 | 36,208,617 | 5,329,100 | 17.26    |  |
| 1 用人費用        | 28,878,228 | 32,989,867 | 4,111,639 | 14.24    |  |
| 11 正式員額薪資     | 16,032,000 | 19,615,414 | 3,583,414 | 22.35    |  |
| 113 職員薪金      | 16,032,000 | 19,615,414 | 3,583,414 | 22.35    | 決算數較預算數增加4,111,639元<br>主要係因:105學年度增加3班及老師申請延長病假所致。   |
| 12 聘僱及兼職人員薪資  | 171,600    | 716,139    | 544,539   | 317.33   |  |
| 122 約僱職員薪金    |            | 147,050    | 147,050   |          |  |
| 124 兼職人員酬金    | 171,600    | 569,089    | 397,489   | 231.64   |  |
| 13 超時工作報酬     | 228,798    | 221,344    | -7,454    | -3.26    |  |
| 131 加班費       | 228,798    | 221,344    | -7,454    | -3.26    |  |
| 15 獎金         | 4,600,000  | 3,954,656  | -645,344  | -14.03   |  |
| 151 考績獎金      | 2,596,000  | 1,820,895  | -775,105  | -29.86   |  |
| 152 年終獎金      | 2,004,000  | 2,133,761  | 129,761   | 6.48     |  |
| 16 退休及卹償金     | 5,159,760  | 5,613,522  | 453,762   | 8.79     |  |
| 161 職員退休及離職金  | 5,159,760  | 5,613,522  | 453,762   | 8.79     |  |
| 18 福利費        | 2,686,070  | 2,868,792  | 182,722   | 6.80     |  |
| 181 分擔員工保險費   | 1,422,300  | 2,000,920  | 578,620   | 40.68    |  |
| 183 傷病醫藥費     | 77,000     | 46,000     | -31,000   | -40.26   |  |
| 187 員工通勤交通費   | 264,600    | 181,802    | -82,798   | -31.29   |  |
| 18Y 其他福利費     | 922,170    | 640,070    | -282,100  | -30.59   |  |
| 2 服務費用        | 1,093,089  | 2,248,280  | 1,155,191 | 105.68   |  |
| 21 水電費        | 396,119    | 295,957    | -100,162  | -25.29   |  |
| 212 工作場所電費    | 346,342    | 247,682    | -98,660   | -28.49   | 決算數較預算數增<br>加1,155,191元，主要係因:1.教育<br>部補助課後照顧班教師鐘點<br>費。2.房屋設備老舊維修費較<br>高。3.補助本土語言教師授課鐘點<br>費等所致。 |
| 214 工作場所水費    | 49,777     | 48,275     | -1,502    | -3.02    |  |
| 23 旅運費        | 24,490     | 31,480     | 6,990     | 28.54    |  |
| 231 國內旅費      | 24,490     | 31,480     | 6,990     | 28.54    |  |
| 25 修理保養及保固費   | 433,200    | 579,690    | 146,490   | 33.82    |  |
| 252 一般房屋修護費   | 319,200    | 265,860    | -53,340   | -16.71   |  |
| 255 機械及設備修護費  | 55,200     | 56,830     | 1,630     | 2.95     |  |
| 257 什項設備修護費   | 58,800     | 257,000    | 198,200   | 337.07   |  |
| 27 一般服務費      | 42,000     | 1,192,964  | 1,150,964 | 2,740.39 |  |
| 27D 計時與計件人員酬金 |            | 1,143,235  | 1,143,235 |          |  |
| 27F 體育活動費     | 42,000     | 49,729     | 7,729     | 18.40    |  |



臺北市文山區博嘉國民小學  
地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國 105 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                          | 197,280   | 148,189   | -49,091  | -24.88  |  |
| 285 講課鐘點、稿費、出席<br>審查及查詢費          | 52,000    | 33,200    | -18,800  | -36.15  |  |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證<br>費              | 17,280    | 18,800    | 1,520    | 8.80    |  |
| 289 試務甄選費                         | 4,000     | 4,200     | 200      | 5.00    |  |
| 28Y 其他                            | 124,000   | 91,989    | -32,011  | -25.82  |  |
| 3 材料及用品費                          | 345,000   | 513,392   | 168,392  | 48.81   |  |
| 31 使用材料費                          | 68,500    | 227,226   | 158,726  | 231.72  |  |
| 315 設備零件                          | 68,500    | 227,226   | 158,726  | 231.72  | 決算數較預算數增<br>加168,392元，主要係因:本年度學<br>生人數增加，動支其他準備金採<br>購課桌椅所致。 |
| 32 用品消耗                           | 276,500   | 286,166   | 9,666    | 3.50    |  |
| 321 辦公(事務)用品                      | 10,600    | 7,181     | -3,419   | -32.25  |  |
| 322 報章什誌                          | 53,000    | 31,181    | -21,819  | -41.17  |  |
| 328 醫療用品(非醫療院所使<br>用)             | 5,000     | 5,516     | 516      | 10.32   |  |
| 32Y 其他                            | 207,900   | 242,288   | 34,388   | 16.54   |  |
| 7 會費、捐助、補助、分<br>攤、照護、救濟與交流活動<br>費 | 350,000   | 269,130   | -80,870  | -23.11  |  |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰<br>問、照護與救濟          | 350,000   | 269,130   | -80,870  | -23.11  |  |
| 74Y 其他                            | 350,000   | 269,130   | -80,870  | -23.11  | 決算數較預算數減少80,870元，主<br>要係因:清寒學生人數較預算人數<br>為低，補助款減少所致。         |
| 9 其他                              | 213,200   | 187,948   | -25,252  | -11.84  |  |
| 91 其他支出                           | 213,200   | 187,948   | -25,252  | -11.84  |  |
| 91Y 其他                            | 213,200   | 187,948   | -25,252  | -11.84  | 決算數較預算數減少25,252元，主<br>要係因:博嘉運動公園泳池無須分<br>攤泳池水電清潔維護費所致。。      |
| 54 學前教育計畫                         | 8,094,821 | 8,070,959 | -23,862  | -0.29   |  |
| 1 用人費用                            | 7,960,222 | 7,608,779 | -351,443 | -4.41   |  |
| 11 正式員額薪資                         | 5,388,000 | 5,361,186 | -26,814  | -0.50   |  |
| 113 職員薪金                          | 5,004,000 | 5,361,186 | 357,186  | 7.14    |  |
| 114 工員工資                          | 384,000   |           | -384,000 | -100.00 |  |
| 13 超時工作報酬                         | 46,134    | 45,264    | -870     | -1.89   |  |
| 131 加班費                           | 46,134    | 45,264    | -870     | -1.89   |  |
| 15 獎金                             | 1,461,500 | 1,156,778 | -304,722 | -20.85  |  |
| 151 考績獎金                          | 788,000   | 559,595   | -228,405 | -28.99  |  |
| 152 年終獎金                          | 673,500   | 597,183   | -76,317  | -11.33  |  |
| 16 退休及卹償金                         | 425,952   | 410,193   | -15,759  | -3.70   |  |

臺北市文山區博嘉國民小學  
地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

| 科 目                               | 預算數        | 決算數        | 比較增減       |          | 備 註  |
|-----------------------------------|------------|------------|------------|----------|--|
|                                   |            |            | 金額         | %        |  |
| 161 職員退休及離職金                      | 413,712    | 407,599    | -6,113     | -1.48    |  |
| 162 工員退休及離職金                      | 12,240     | 2,594      | -9,646     | -78.81   |  |
| 18 福利費                            | 638,636    | 635,358    | -3,278     | -0.51    |  |
| 181 分擔員工保險費                       | 488,976    | 542,646    | 53,670     | 10.98    |  |
| 183 傷病醫藥費                         | 860        |            | -860       | -100.00  |  |
| 187 員工通勤交通費                       | 100,800    | 60,712     | -40,088    | -39.77   |  |
| 18Y 其他福利費                         | 48,000     | 32,000     | -16,000    | -33.33   |  |
| 2 服務費用                            | 43,000     | 211,022    | 168,022    | 390.75   |  |
| 27 一般服務費                          | 16,000     | 180,137    | 164,137    | 1,025.86 |  |
| 27D 計時與計件人員酬金                     |            | 167,675    | 167,675    |          | 決算數較預算數增<br>加168,022元，主要係因：1.補助辦<br>理課後留園服務。2.補助中低收入<br>幼兒學雜費等所致。            |
| 27F 體育活動費                         | 16,000     | 12,462     | -3,538     | -22.11   |  |
| 28 專業服務費                          | 27,000     | 30,885     | 3,885      | 14.39    |  |
| 28Y 其他                            | 27,000     | 30,885     | 3,885      | 14.39    |  |
| 3 材料及用品費                          | 56,700     | 17,926     | -38,774    | -68.38   |  |
| 31 使用材料費                          | 15,700     | 13,608     | -2,092     | -13.32   |  |
| 315 設備零件                          | 15,700     | 13,608     | -2,092     | -13.32   | 決算數較預算數減少38,774元，主<br>要係因：1.依業務需求核實支<br>出。2.部分經費由代收款支付所<br>致。                |
| 32 用品消耗                           | 41,000     | 4,318      | -36,682    | -89.47   |  |
| 322 報章什誌                          | 18,500     |            | -18,500    | -100.00  |  |
| 32Y 其他                            | 22,500     | 4,318      | -18,182    | -80.81   |  |
| 7 會費、捐助、補助、分<br>攤、照護、救濟與交流活動<br>費 | 34,899     | 233,232    | 198,333    | 568.31   |  |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰<br>問、照護與救濟          | 34,899     | 233,232    | 198,333    | 568.31   |  |
| 74Y 其他                            | 34,899     | 233,232    | 198,333    | 568.31   | 決算數較預算數增<br>加198,333元，主要係因：1.5歲幼兒<br>免學費補助。2.補助中低收入戶月<br>費所致。                |
| 5L 一般行政管理計畫                       | 11,860,565 | 10,117,168 | -1,743,397 | -14.70   |  |
| 1 用人費用                            | 10,196,843 | 8,139,877  | -2,056,966 | -20.17   |  |
| 11 正式員額薪資                         | 6,540,000  | 5,380,949  | -1,159,051 | -17.72   |  |
| 113 職員薪金                          | 4,824,000  | 4,250,369  | -573,631   | -11.89   | 決算數較預算數減<br>少2,056,966元，主要係因：駐衛警<br>退休，原編列之薪俸簽准移作委<br>外保全費用及幹事雇用約聘僱人<br>員所致。 |
| 114 工員工資                          | 1,116,000  | 1,130,580  | 14,580     | 1.31     |  |

臺北市文山區博嘉國民小學  
地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

| 科 目                | 預算數       | 決算數        | 比較增減      |         | 備 註   |
|--------------------|-----------|------------|-----------|---------|---|
|                    |           |            | 金額        | %       |   |
| 115 警餉             | 600,000   |            | -600,000  | -100.00 |   |
| 13 超時工作報酬          | 321,531   | 202,836    | -118,695  | -36.92  |   |
| 131 加班費            | 321,531   | 202,836    | -118,695  | -36.92  |   |
| 15 獎金              | 1,907,500 | 1,341,411  | -566,089  | -29.68  |   |
| 151 考績獎金           | 1,090,000 | 610,884    | -479,116  | -43.96  |   |
| 152 年終獎金           | 817,500   | 730,527    | -86,973   | -10.64  |   |
| 16 退休及卹償金          | 488,280   | 479,535    | -8,745    | -1.79   |   |
| 161 職員退休及離職金       | 432,480   | 355,208    | -77,272   | -17.87  |   |
| 162 工員退休及離職金       | 55,800    | 124,327    | 68,527    | 122.81  |   |
| 18 福利費             | 939,532   | 735,146    | -204,386  | -21.75  |   |
| 181 分擔員工保險費        | 628,332   | 543,616    | -84,716   | -13.48  |   |
| 187 員工通勤交通費        | 151,200   | 63,530     | -87,670   | -57.98  |   |
| 18Y 其他福利費          | 160,000   | 128,000    | -32,000   | -20.00  |   |
| 2 服務費用             | 1,448,312 | 1,822,654  | 374,342   | 25.85   |   |
| 22 郵電費             | 63,000    | 65,856     | 2,856     | 4.53    |   |
| 222 電話費            | 63,000    | 65,856     | 2,856     | 4.53    | 決算數較預算數增加374,342元，主要係因：駐衛警退休，原編列之薪俸移作委外保全經費所致。          |
| 23 旅運費             |           | 9,789      | 9,789     |         |   |
| 23Y 其他旅運費          |           | 9,789      | 9,789     |         |   |
| 27 一般服務費           | 1,087,712 | 1,551,773  | 464,061   | 42.66   |   |
| 279 外包費            | 1,067,712 | 1,543,706  | 475,994   | 44.58   |   |
| 27F 體育活動費          | 20,000    | 8,067      | -11,933   | -59.67  |   |
| 28 專業服務費           | 225,600   | 124,084    | -101,516  | -45.00  |   |
| 28Y 其他             | 225,600   | 124,084    | -101,516  | -45.00  |   |
| 29 公共關係費           | 72,000    | 71,152     | -848      | -1.18   |   |
| 291 公共關係費          | 72,000    | 71,152     | -848      | -1.18   |   |
| 3 材料及用品費           | 215,410   | 114,621    | -100,789  | -46.79  |   |
| 32 用品消耗            | 215,410   | 114,621    | -100,789  | -46.79  |   |
| 321 辦公（事務）用品       | 210,000   | 114,621    | -95,379   | -45.42  | 決算數較預算數減少100,789元，主要係因：1.經費核實支用。2.房舍老舊，統籌款部分移做房屋修繕支用所致。 |
| 325 服裝             | 5,410     |            | -5,410    | -100.00 |   |
| 6 稅捐及規費(強制費)       |           | 40,016     | 40,016    |         |   |
| 66 規費              |           | 40,016     | 40,016    |         |   |
| 665 未足額進用殘障人員差額補助費 |           | 40,016     | 40,016    |         | 決算數較預算數增加40,016元，主要係因：未足額進用殘障人員差額補助費所致。                 |
| 5M 建築及設備計畫         | 7,137,823 | 10,807,105 | 3,669,282 | 51.41   |   |

臺北市文山區博嘉國民小學  
地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國 105 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 | 7,137,823 | 10,807,105 | 3,669,282 | 51.41 | 決算數較預算數增加239,942元，主要係因購置校園安全電子圍籬設備。。<br><br>1.本基金105年度工程管理費合計預算數119,732元；決算數89,476元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。2.決算數較預算數增加334,301元，主要係因辦理教師研究室整修工程。。<br><br>決算數較預算數增加2,901,676元，主要係因辦理通學步道專案整修工程、總合治水專案整修工程及校園安全電子圍籬設置。。 |
| 51 購置固定資產                | 683,000   | 1,118,105  | 435,105   | 63.70 |   |
| 514 購置機械及設備              | 436,000   | 675,942    | 239,942   | 55.03 |   |
| 515 購置交通及運輸設備            |           | 202,063    | 202,063   |       |   |
| 516 購置什項設備               | 247,000   | 240,100    | -6,900    | -2.79 |   |
| 52 購置無形資產                | 36,000    | 34,200     | -1,800    | -5.00 |   |
| 521 購置電腦軟體               | 36,000    | 34,200     | -1,800    | -5.00 |   |
| 58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)    | 6,418,823 | 9,654,800  | 3,235,977 | 50.41 |   |
| 581 遞延修繕房屋建築支出           | 6,418,823 | 6,753,124  | 334,301   | 5.21  |   |
| 582 其他遞延支出               |           | 2,901,676  | 2,901,676 |       |   |

臺北市文山區博嘉國民小學  
地方教育發展基金  
**固定項目增減情形表**  
中華民國105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        | 20,684,675 | 1,646,401   | 968,327     | 21,362,749 |
| 非理財目的之長期投資 |            |             |             |            |
| 土地         |            |             |             |            |
| 土地改良物      | 2,230,000  |             |             | 2,230,000  |
| 房屋及建築      | 700,000    |             | 700,000     |            |
| 機械及設備      | 7,455,190  | 1,158,038   | 227,327     | 8,385,901  |
| 交通及運輸設備    | 1,170,930  | 202,063     |             | 1,372,993  |
| 什項設備       | 8,977,253  | 252,100     | 41,000      | 9,188,353  |
| 購建中固定資產    |            |             |             |            |
| 電腦軟體       | 151,302    | 34,200      |             | 185,502    |
| 權利         |            |             |             |            |

1.92年度以前已提列折舊135,148元(包括機械及設備累計折舊60,666元、什項設備累計折舊74,482元)及已攤銷費用258,453元(包括其他遞延費用258,453元)，自93年度起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項另立帳類管理（不再計提折舊及攤銷）。

2.機械及設備增加其他原因有應付代收款購置388,200元、機關撥入93,896元。

3.什項設備增加其他原因有應付代收款購置12,000元。

臺北市文山區博嘉國民小學  
 臺北市文山區博嘉國民小學  
購置固定資產明細表  
 中華民國105年度

單位：新臺幣元

| 科 目     | 可 用 預 算 數     |                |                |       |           | 決 算 數     | 比 較<br>增 減 數 | 本 年 度<br>保 留 數 |
|---------|---------------|----------------|----------------|-------|-----------|-----------|--------------|----------------|
|         | 以前年度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>預 算 數 | 本年度奉准<br>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   |               | 436,000        | 239,942        |       | 675,942   | 675,942   |              |                |
| 機械及設備   |               | 436,000        | 239,942        |       | 675,942   | 675,942   |              |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |           |           |              |                |
| 交通及運輸設備 |               |                | 202,063        |       | 202,063   | 202,063   |              |                |
| 交通及運輸設備 |               |                | 202,063        |       | 202,063   | 202,063   |              |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |           |           |              |                |
| 什項設備    |               | 247,000        |                |       | 247,000   | 240,100   | -6,900       |                |
| 什項設備    |               | 247,000        |                |       | 247,000   | 240,100   | -6,900       |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |           |           |              |                |
| 合 計     |               | 683,000        | 442,005        |       | 1,125,005 | 1,118,105 | -6,900       |                |

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

臺北市文山區博嘉國民小學  
地方教育發展基金  
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表  
中華民國105年度

單位：新臺幣元

| 科 目       | 核 准 文 號                    | 核 准 金 額 |
|-----------|----------------------------|---------|
| 合 計       |                            | 442,005 |
| 購置機械及設備   | 105.10.24府教工字第10540945600號 | 239,942 |
| 購置交通及運輸設備 | 105.10.24府教工字第10540945600號 | 202,063 |

本 頁 空 白



臺北市博嘉實驗國民小學  
地方教育發展基金  
**員工人數彙計表**  
中華民國 105 年度

單位：人

| 項 目      | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | 備 註                           |
|----------|-------|-------|---------|-------------------------------|
| 合 計      | 39    | 44    | 5       |                               |
| 一般行政管理計畫 | 10    | 9     | -1      |                               |
| 正式職員     | 6     | 6     | 0       |                               |
| 正式工員     | 3     | 3     | 0       |                               |
| 正式駐衛警    | 1     | 0     | -1      |                               |
| 國民教育計畫   | 21    | 25    | 4       |                               |
| 正式職員     | 21    | 25    | 4       | 北市教國字第10537129900號函核定25人。     |
| 學前教育計畫   | 8     | 10    | 2       |                               |
| 正式職員     | 7     | 9     | 2       | 北市教特字第10538611000號函增加巡迴輔導班2名。 |
| 正式工員     | 1     | 1     | 0       |                               |

填表說明：

臺北市文山區博嘉國民小學  
地方教育發展基金  
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

| 項 目      | 預 算 數      |            |            |    |           |            |     |           |     |            | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計         |
|----------|------------|------------|------------|----|-----------|------------|-----|-----------|-----|------------|------------------|------------|
|          | 正式員<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>作報酬 | 津貼 | 獎金        | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費       | 提繳費 | 合計         |                  |            |
| 國民教育計畫   | 16,032,000 |            | 228,798    |    | 4,600,000 | 5,159,760  |     | 2,686,070 |     | 28,706,628 | 171,600          | 28,878,228 |
| 職員       | 16,032,000 |            | 228,798    |    | 4,600,000 | 5,159,760  |     | 2,686,070 |     | 28,706,628 | 171,600          | 28,878,228 |
| 學前教育計畫   | 5,388,000  |            | 46,134     |    | 1,461,500 | 425,952    |     | 638,636   |     | 7,960,222  |                  | 7,960,222  |
| 職員       | 5,388,000  |            | 46,134     |    | 1,461,500 | 425,952    |     | 638,636   |     | 7,960,222  |                  | 7,960,222  |
| 一般行政管理計畫 | 6,540,000  |            | 321,531    |    | 1,907,500 | 488,280    |     | 939,532   |     | 10,196,843 |                  | 10,196,843 |
| 職員       | 5,424,000  |            | 241,148    |    | 1,462,383 | 432,480    |     | 732,799   |     | 8,292,810  |                  | 8,292,810  |
| 工具       | 1,116,000  |            | 80,383     |    | 445,117   | 55,800     |     | 206,733   |     | 1,904,033  |                  | 1,904,033  |
| 合 計      | 27,960,000 |            | 596,463    |    | 7,969,000 | 6,073,992  |     | 4,264,238 |     | 46,863,693 | 171,600          | 47,035,293 |

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，105年度預算編列39人，計4,474,000元，執行結果決算39人，計2,991,374元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院105年1月5日院授人給字第1050029314 號函訂定發布「一百零四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，105年度預算編列39人，計3,495,000元，執行結果決算39人，計3,461,471元。

臺北市文山區博嘉國民小學  
地方教育發展基金  
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

| 決 算 數      |            |            |    |           |            |     |           |     |            |                  |            |
|------------|------------|------------|----|-----------|------------|-----|-----------|-----|------------|------------------|------------|
| 正式員<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>作報酬 | 津貼 | 獎金        | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費       | 提繳費 | 合計         | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計         |
| 19,615,414 | 147,050    | 221,344    |    | 3,954,656 | 5,613,522  |     | 2,868,792 |     | 32,420,778 | 569,089          | 32,989,867 |
| 19,615,414 | 147,050    | 221,344    |    | 3,954,656 | 5,613,522  |     | 2,868,792 |     | 32,420,778 | 569,089          | 32,989,867 |
| 5,361,186  |            | 45,264     |    | 1,156,778 | 410,193    |     | 635,358   |     | 7,608,779  |                  | 7,608,779  |
| 5,361,186  |            | 45,264     |    | 1,156,778 | 410,193    |     | 635,358   |     | 7,608,779  |                  | 7,608,779  |
| 5,380,949  |            | 202,836    |    | 1,341,411 | 479,535    |     | 735,146   |     | 8,139,877  |                  | 8,139,877  |
| 4,250,369  |            | 162,410    |    | 1,028,391 | 355,208    |     | 573,386   |     | 6,369,764  |                  | 6,369,764  |
| 1,130,580  |            | 40,426     |    | 313,020   | 124,327    |     | 161,760   |     | 1,770,113  |                  | 1,770,113  |
| 30,357,549 | 147,050    | 469,444    |    | 6,452,845 | 6,503,250  |     | 4,239,296 |     | 48,169,434 | 569,089          | 48,738,523 |

臺北市文山區博嘉國民小學  
地方教育發展基金—臺北市文山區博嘉國民小學  
**主要業務計畫執行績效摘要表**

中華民國 105 年度

貨幣單位：新臺幣元

| 項 目    | 數量<br>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    |          |     | 38,974,338 |     | 44,279,576 |      | 5,305,238 | 13.61 |  |
| 國民教育計畫 |          |     | 30,879,517 |     | 36,208,617 |      | 5,329,100 | 17.26 | 有關「國民教育計畫」決算數較預算數增加5,329,100元，主要係因：1.105年度增班，致用人費用增加。2.教育部補助本土語言教師鐘點費。3.課後照顧補助等所致。 |
| 學前教育計畫 |          |     | 8,094,821  |     | 8,070,959  |      | -23,862   | -0.29 |  |

臺北市文山區博嘉國民小學  
臺北市文山區博嘉國民小學  
**各項費用彙計表**

中華民國105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               | 47,035,293 | 48,738,523 | 1,703,230  | 3.62    |
| 11 正式員額薪資            | 27,960,000 | 30,357,549 | 2,397,549  | 8.57    |
| 113 職員薪金             | 25,860,000 | 29,226,969 | 3,366,969  | 13.02   |
| 114 工員工資             | 1,500,000  | 1,130,580  | -369,420   | -24.63  |
| 115 警餉               | 600,000    | 0          | -600,000   | -100.00 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資         | 171,600    | 716,139    | 544,539    | 317.33  |
| 122 約僱職員薪金           | 0          | 147,050    | 147,050    | 0.00    |
| 124 兼職人員酬金           | 171,600    | 569,089    | 397,489    | 231.64  |
| 13 超時工作報酬            | 596,463    | 469,444    | -127,019   | -21.30  |
| 131 加班費              | 596,463    | 469,444    | -127,019   | -21.30  |
| 15 獎金                | 7,969,000  | 6,452,845  | -1,516,155 | -19.03  |
| 151 考績獎金             | 4,474,000  | 2,991,374  | -1,482,626 | -33.14  |
| 152 年終獎金             | 3,495,000  | 3,461,471  | -33,529    | -0.96   |
| 16 退休及卹償金            | 6,073,992  | 6,503,250  | 429,258    | 7.07    |
| 161 職員退休及離職金         | 6,005,952  | 6,376,329  | 370,377    | 6.17    |
| 162 工員退休及離職金         | 68,040     | 126,921    | 58,881     | 86.54   |
| 18 福利費               | 4,264,238  | 4,239,296  | -24,942    | -0.58   |
| 181 分擔員工保險費          | 2,539,608  | 3,087,182  | 547,574    | 21.56   |
| 183 傷病醫藥費            | 77,860     | 46,000     | -31,860    | -40.92  |
| 187 員工通勤交通費          | 516,600    | 306,044    | -210,556   | -40.76  |
| 18Y 其他福利費            | 1,130,170  | 800,070    | -330,100   | -29.21  |
| 2 服務費用               | 2,584,401  | 4,281,956  | 1,697,555  | 65.68   |
| 21 水電費               | 396,119    | 295,957    | -100,162   | -25.29  |
| 212 工作場所電費           | 346,342    | 247,682    | -98,660    | -28.49  |
| 214 工作場所水費           | 49,777     | 48,275     | -1,502     | -3.02   |
| 22 郵電費               | 63,000     | 65,856     | 2,856      | 4.53    |
| 222 電話費              | 63,000     | 65,856     | 2,856      | 4.53    |
| 23 旅運費               | 24,490     | 41,269     | 16,779     | 68.51   |
| 231 國內旅費             | 24,490     | 31,480     | 6,990      | 28.54   |
| 23Y 其他旅運費            | 0          | 9,789      | 9,789      | 0.00    |
| 25 修理保養及保固費          | 433,200    | 579,690    | 146,490    | 33.82   |
| 252 一般房屋修護費          | 319,200    | 265,860    | -53,340    | -16.71  |
| 255 機械及設備修護費         | 55,200     | 56,830     | 1,630      | 2.95    |
| 257 什項設備修護費          | 58,800     | 257,000    | 198,200    | 337.07  |
| 27 一般服務費             | 1,145,712  | 2,924,874  | 1,779,162  | 155.29  |
| 279 外包費              | 1,067,712  | 1,543,706  | 475,994    | 44.58   |
| 27D 計時與計件人員酬金        | 0          | 1,310,910  | 1,310,910  | 0.00    |
| 27F 體育活動費            | 78,000     | 70,258     | -7,742     | -9.93   |
| 28 專業服務費             | 449,880    | 303,158    | -146,722   | -32.61  |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 52,000     | 33,200     | -18,800    | -36.15  |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費     | 17,280     | 18,800     | 1,520      | 8.80    |
| 289 試務甄選費            | 4,000      | 4,200      | 200        | 5.00    |
| 28Y 其他               | 376,600    | 246,958    | -129,642   | -34.42  |
| 29 公共關係費             | 72,000     | 71,152     | -848       | -1.18   |

臺北市文山區博嘉國民小學  
 臺北市文山區博嘉國民小學  
各項費用彙計表  
 中華民國105年度

單位：新臺幣元

| 科 目                       | 預算數        | 決算數        | 比較增減(-)   |         |
|---------------------------|------------|------------|-----------|---------|
|                           |            |            | 金額        | %       |
| 291 公共關係費                 | 72,000     | 71,152     | -848      | -1.18   |
| 3 材料及用品費                  | 617,110    | 645,939    | 28,829    | 4.67    |
| 31 使用材料費                  | 84,200     | 240,834    | 156,634   | 186.03  |
| 315 設備零件                  | 84,200     | 240,834    | 156,634   | 186.03  |
| 32 用品消耗                   | 532,910    | 405,105    | -127,805  | -23.98  |
| 321 辦公(事務)用品              | 220,600    | 121,802    | -98,798   | -44.79  |
| 322 報章什誌                  | 71,500     | 31,181     | -40,319   | -56.39  |
| 325 服裝                    | 5,410      | 0          | -5,410    | -100.00 |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)         | 5,000      | 5,516      | 516       | 10.32   |
| 32Y 其他                    | 230,400    | 246,606    | 16,206    | 7.03    |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 7,137,823  | 10,807,105 | 3,669,282 | 51.41   |
| 51 購置固定資產                 | 683,000    | 1,118,105  | 435,105   | 63.70   |
| 514 購置機械及設備               | 436,000    | 675,942    | 239,942   | 55.03   |
| 515 購置交通及運輸設備             | 0          | 202,063    | 202,063   | 0.00    |
| 516 購置什項設備                | 247,000    | 240,100    | -6,900    | -2.79   |
| 52 購置無形資產                 | 36,000     | 34,200     | -1,800    | -5.00   |
| 521 購置電腦軟體                | 36,000     | 34,200     | -1,800    | -5.00   |
| 58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)     | 6,418,823  | 9,654,800  | 3,235,977 | 50.41   |
| 581 遞延修繕房屋建築支出            | 6,418,823  | 6,753,124  | 334,301   | 5.21    |
| 582 其他遞延支出                | 0          | 2,901,676  | 2,901,676 | 0.00    |
| 6 稅捐及規費(強制費)              | 0          | 40,016     | 40,016    | 0.00    |
| 66 規費                     | 0          | 40,016     | 40,016    | 0.00    |
| 665 未足額進用殘障人員差額補助費        | 0          | 40,016     | 40,016    | 0.00    |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 384,899    | 502,362    | 117,463   | 30.52   |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟      | 384,899    | 502,362    | 117,463   | 30.52   |
| 74Y 其他                    | 384,899    | 502,362    | 117,463   | 30.52   |
| 9 其他                      | 213,200    | 187,948    | -25,252   | -11.84  |
| 91 其他支出                   | 213,200    | 187,948    | -25,252   | -11.84  |
| 91Y 其他                    | 213,200    | 187,948    | -25,252   | -11.84  |
| 合 計                       | 57,972,726 | 65,203,849 | 7,231,123 | 12.47   |

臺北市文山區博嘉國民小學

臺北市文山區博嘉國民小學

**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105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<br>統計表金額 | 差異金額     | 差異原因                           |
|------------------|---------------|---------------|----------|--------------------------------|
| 合 計              | 1,182,190,445 | 1,182,004,943 | -185,502 |                                |
| 代管資產-土地改良物       | 4,804,000     | 4,804,000     |          |                                |
| 代管資產-土地          | 1,142,264,936 | 1,142,264,936 |          |                                |
| 代管資產-房屋及建築<br>設備 | 13,758,760    | 13,758,760    |          |                                |
| 土地改良物            | 2,230,000     | 2,230,000     |          |                                |
| 房屋及建築            |               |               |          |                                |
| 機械及設備            | 8,385,901     | 8,385,901     |          |                                |
| 交通及運輸設備          | 1,372,993     | 1,372,993     |          |                                |
| 什項設備             | 9,188,353     | 9,188,353     |          |                                |
| 電腦軟體             | 185,502       |               | -185,502 | 係因電腦軟體不入<br>財產管理系統，另<br>依規定辦理。 |