

4-0501552

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

臺北市文山區溪口國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)



訂

臺北市文山區溪口國民小學編

# 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 6 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 至 31 頁
七、資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表 (附財產分類統計表)	第 32 至 32 頁
附錄(調節表及對帳單等)	

# 財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	123,113,581	126,801,786	- 3,688,205	- 2.91
基金用途	127,607,307	127,040,949	566,358	0.45
賸餘(短絀-)	- 4,493,726	- 239,163	- 4,254,563	--
餘絀情形：				
基金餘額	7,539,125	12,032,851	- 4,493,726	- 37.35
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 2,168,303	141,821	- 2,310,124	--

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溪口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93,532,000元，決算數95,883,063元。

107學年下學期預定招收25班，實計招收27班，預計學生人數621人，實際學生人數672人。

108學年上學期預定招收26班，實計招收26班，預計學生人數629人，實際學生人數688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10,946,000元，決算數11,609,795元。

107學年下學期預定招收5班，實際招收5班，預計學生人數135人，實際學生人數135人。

108學年上學期預定招收5班，實際招收5班，預計學生人數136人，實際學生人數136人。

係新購教學設備，革新教學方法，提高教學效能；並辦理幼稚園業務等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智慧。

#### (三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列15,448,000元，決算數14,305,020元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

#### (四)建築及設備計畫：

本年度預算編列4,892,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數105,000元），決算數5,809,429元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

#### (五)年度關鍵績效指標達成情形分析：

關鍵績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
建構安全友善校園	校園場地開放使用人次	46,000人次	48,096人次

# 臺北市地方教育發展基金臺北市文山區溪口國民小學附屬單位決算之分決算

## 總 說 明 中華民國 108年度

### 二、基金來源、用途及餘絀情形：

#### (一)基金來源：

本年度基金來源決算數123,113,581元，較預算數118,526,000元，增加4,587,581元，計增3.87%。

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666,000元，較預算數720,000元，減少54,000元，計減7.5%。

主要係因：

暑期泳訓班及教師甄選報名費收入較預期減收。

2.財產處分收入：決算數23,170元，較預算數12,000元，增加11,170元，計增93.08%。

主要係因：

報廢財產處分收入較預期增收。

3.其他財產收入：決算數1,676,685元，較預算數1,234,000元，增加442,685元，計增35.87%。

主要係因：

場地租借收入及教職員工停車收入較預估數增加。

4.公庫撥款收入：決算數117,215,794元，較預算數113,904,000元，增加3,311,794元，計增2.91%。

主要係因：

能源管理系統經費(局款非統籌)238,162元，108年樹木禍根病防治作業經費(統籌款)188,000元，108年用人費用不敷數1,890,000元，108年度兒童遊戲場修繕汰換計畫(統籌款)528,952元，108年度照明設備汰換(局款非統籌)466,680元，以上合計3,311,794元。

5.政府其他撥入收入：決算數855,654元，較預算數0元，增加855,654元。

主要係因：

教育部補助(RA7427)公私立幼兒園輔導計畫9,619元，教育部補助(RA7306)107-2無力繳交代收代辦經費5,420元、(RA8318)108-1無力繳交代收代辦經費7,245元，教育部補助(RA8774)學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓之經費87,040元，經濟部補助(RA7805)能源管理系統經費238,162元，教育部補助(RA8416)教保研習經費29,855元，經濟部補助(RA8805)108年度照明設備汰換466,680元，教育部補助108-1幼兒園2-4歲幼兒園免學費補助-低收入家庭代收代辦費11,633元，以上合計855,654元。

6.學雜費收入：決算數2,649,700元，較預算數2,627,000元，增加22,700元，計增0.86%。

主要係因：

幼兒園學費較預期超收。

7.受贈收入：決算數1,122元，較預算數1,000元，增加122元，計增12.2%。

主要係因：

捐贈收入較預期超收。

8.雜項收入：決算數25,456元，較預算數28,000元，減少2,544元，計減9.09%。

主要係因：

學生證補卡費4,633元、簡訊費58元、電子領標圖說費2,100元、勞健保自付代扣餘款9,034元、午餐廠商罰款4,000元、畢業紀念冊廠商逾期罰款1,164元及代辦費結餘款繳雜項收入4,467元，以上合計25,456元。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市文山區溪口國民小學附屬單位決算之分決算

## 總 說 明

### 中華民國 108年度

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數127,607,307元，較預算數124,818,000元，增加2,789,307元，計增2.23%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1.國民教育計畫：決算數95,883,063元，較預算數93,532,000元，增加2,351,063元，計增2.51%。

主要係因：

用人費用覈實支用及校園能源翻新補助計畫-照明設備汰換等併決算辦理致超支。

2.學前教育計畫：決算數11,609,795元，較預算數10,946,000元，增加663,795元，計增6.06%。

主要係因：

用人費用核實支用等併決算辦理致超支。

2.一般行政管理計畫：決算數14,305,020元，較預算數15,448,000元，減少1,142,980元，計減7.40%。

主要係因：

人事費節餘及統籌業務費擲節。

3.建築及設備計畫：決算數5,809,429元，較預算數4,892,000元，增加917,429元，計增18.75%。

主要係因：

108年度校園樹木褐根病防治作業(統籌款)188,000元，108年度學校兒童遊戲場修繕汰換計畫工程(統籌款)528,147元，經濟部補助108年能源管理系統建置工程363,506元，工程設備採購發包節餘款162,224元。

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數4,493,726元，較預算短絀數6,292,000元，計相差1,798,274元。

主要係因：

校園場地開放收入較預期增加442,685元，學雜費收入較期增加22,700元，水電費等覈實支用賸餘463,161元，其他補貼及其他支出等覈實支用賸餘707,504元，工程設備採購發包節餘款162,224元。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市文山區溪口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2,405,427元。  
其他活動之淨現金流入237,124元。  
本年度現金及約當現金之淨減2,168,303元。  
期初現金及約當現金16,377,818元。  
期末現金及約當現金14,209,515元。

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,425,072,226元，包括：  
流動資產14,633,035元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,784,258元。  
其他資產2,405,654,933元。  
決算日負債總額為2,417,533,101元，包括：  
流動負債6,121,783元。  
其他負債2,411,411,318元。  
決算日基金餘額為累積餘額7,539,125元。

#### 五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加3,035,319元，包括：  
機械及設備1,358,259元。  
交通及運輸設備235,000元。  
雜項設備1,406,060元。  
電腦軟體36,000元。

#### 六、其他：

- (一) 本年度併決算數8,502,142元及補辦預算數105,000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。



地方教育發展基金－臺北市文山區溪口國民小學  
**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	118,526,000	100.00	123,113,581	100.00	4,587,581	3.87	126,801,786	100.00
43 勞務收入	720,000	0.61	666,000	0.54	-54,000	-7.50	9,100	0.01
431服務收入	720,000	0.61	666,000	0.54	-54,000	-7.50	9,100	0.01
45 財產收入	1,246,000	1.05	1,699,855	1.38	453,855	36.42	1,457,713	1.15
451財產處分收入	12,000	0.01	23,170	0.02	11,170	93.08		
45Y其他財產收入	1,234,000	1.04	1,676,685	1.36	442,685	35.87	1,457,713	1.15
46 政府撥入收入	113,904,000	96.10	118,071,448	95.90	4,167,448	3.66	122,628,980	96.71
462公庫撥款收入	113,904,000	96.10	117,215,794	95.21	3,311,794	2.91	121,971,405	96.19
46Y政府其他撥入收入			855,654	0.70	855,654	0.00	657,575	0.52
4S 教學收入	2,627,000	2.22	2,649,700	2.15	22,700	0.86	2,449,473	1.93
4S1學雜費收入	2,627,000	2.22	2,649,700	2.15	22,700	0.86	2,449,473	1.93
4Y 其他收入	29,000	0.02	26,578	0.02	-2,422	-8.35	256,520	0.20
4YO受贈收入	1,000	0.00	1,122	0.00	122	12.20	1,621	0.00
4YY雜項收入	28,000	0.02	25,456	0.02	-2,544	-9.09	254,899	0.20
5 基金用途	124,818,000	100.00	127,607,307	100.00	2,789,307	2.23	127,040,949	100.00
53 國民教育計畫	93,532,000	74.93	95,883,063	75.14	2,351,063	2.51	90,616,479	71.33
54 學前教育計畫	10,946,000	8.77	11,609,795	9.10	663,795	6.06	9,936,027	7.82
5L 一般行政管理計畫	15,448,000	12.38	14,305,020	11.21	-1,142,980	-7.40	13,955,461	10.99
5M 建築及設備計畫	4,892,000	3.92	5,809,429	4.55	917,429	18.75	12,532,982	9.87
購建固定資產	4,856,000	3.89	5,773,429	4.52	917,429	18.89	12,496,982	9.84
其他	36,000	0.03	36,000	0.03			36,000	0.03
本期賸餘(短絀)	-6,292,000		-4,493,726		1,798,274	-28.58	-239,163	
期初基金餘額	9,041,000		12,032,851		2,991,851	33.09	12,272,014	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,749,000		7,539,125		4,790,125	174.25	12,032,851	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市文山區溪口國民小學  
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		8,502,142
451財產處分收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	11,170
45Y其他財產收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	442,685
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	3,311,794
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	855,654
4S1學雜費收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	22,700
4YO受贈收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	122
53 國民教育計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	2,351,063
54 學前教育計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	663,795
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	843,159

備註：

地方教育發展基金—臺北市文山區溪口國民小學  
**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)	-6,292,000	-4,493,726	1,798,274	-28.58
812 調整非現金項目		2,088,299	2,088,299	
8123 流動資產淨減(淨增)		130,375	130,375	
8124 流動負債淨增(淨減)		1,957,924	1,957,924	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-6,292,000	-2,405,427	3,886,573	-61.77
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		158,896	158,896	
825 增加短期債務及其他負債		146,628	146,628	
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		-58,059	-58,059	
82D 減少短期債務及其他負債		-10,341	-10,341	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		237,124	237,124	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-6,292,000	-2,168,303	4,123,697	-65.54
84 期初現金及約當現金	13,004,807	16,377,818	3,373,011	25.94
85 期末現金及約當現金	6,712,807	14,209,515	7,496,708	111.68

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數441,109元及代管資產減少數23,675,256元。

地方教育發展基金—臺  
平衡  
中華民國108

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	資產合計	2,425,072,226	100.00	2,450,705,888	100.00	-25,633,662	-1.05
1	資產	2,425,072,226	100.00	2,450,705,888	100.00	-25,633,662	-1.05
11	流動資產	14,633,035	0.60	16,931,713	0.69	-2,298,678	-13.58
111	現金	14,209,515	0.59	16,377,818	0.67	-2,168,303	-13.24
1112	銀行存款	14,209,515	0.59	16,377,818	0.67	-2,168,303	-13.24
1112-1	銀行存款-公庫存款	7,231,953	0.30	11,421,374	0.47	-4,189,421	-36.68
1112-2	銀行存款-保管款	6,409,367	0.26	4,366,667	0.18	2,042,700	46.78
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	400,000	0.02	400,000	0.02	0	0.00
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	168,195	0.01	189,777	0.01	-21,582	-11.37
113	應收款項	7,000	0.00	153,895	0.01	-146,895	-95.45
113Y	其他應收款	7,000	0.00	153,895	0.01	-146,895	-95.45
115	預付款項	416,520	0.02	400,000	0.02	16,520	4.13
1154	預付費用	416,520	0.02	400,000	0.02	16,520	4.13
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,784,258	0.20	4,502,045	0.18	282,213	6.27
124	準備金	4,784,258	0.20	4,502,045	0.18	282,213	6.27
1241	退休及離職準備金	4,422,728	0.18	3,981,619	0.16	441,109	11.08
124Y	其他準備金	361,530	0.01	520,426	0.02	-158,896	-30.53
124Y-1	其他準備金-獎助學金	152,118	0.01	160,996	0.01	-8,878	-5.51
124Y-2	其他準備金-其他	209,412	0.01	359,430	0.01	-150,018	-41.74
13	其他資產	2,405,654,933	99.20	2,429,272,130	99.13	-23,617,197	-0.97
131	什項資產	2,405,654,933	99.20	2,429,272,130	99.13	-23,617,197	-0.97
1315	暫付及待結轉帳項	85,288	0.00	27,229	0.00	58,059	213.22
1316	代管資產	2,405,569,645	99.20	2,429,244,901	99.12	-23,675,256	-0.97
1316-1	代管資產-土地	2,381,271,066	98.19	2,403,795,066	98.09	-22,524,000	-0.94
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	24,298,579	1.00	25,449,835	1.04	-1,151,256	-4.52

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。  
 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。  
 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

北市文山區溪口國民小學  
表  
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	負債及基金餘額合計	2,425,072,226	100.00	2,450,705,888	100.00	-25,633,662	-1.05
2	負債	2,417,533,101	99.69	2,438,673,037	99.51	-21,139,936	-0.87
21	流動負債	6,121,783	0.25	4,163,859	0.17	1,957,924	47.02
212	應付款項	5,739,543	0.24	3,798,129	0.15	1,941,414	51.12
2123	應付代收款	5,643,905	0.23	3,711,356	0.15	1,932,549	52.07
2125	應付費用	95,638	0.00	86,773	0.00	8,865	10.22
213	預收款項	382,240	0.02	365,730	0.01	16,510	4.51
2133	預收收入	382,240	0.02	365,730	0.01	16,510	4.51
22	其他負債	2,411,411,318	99.44	2,434,509,178	99.34	-23,097,860	-0.95
221	什項負債	2,411,411,318	99.44	2,434,509,178	99.34	-23,097,860	-0.95
2211	存入保證金	1,418,945	0.06	1,272,317	0.05	146,628	11.52
2213	應付退休及離職金	4,422,728	0.18	3,981,619	0.16	441,109	11.08
2214	應付代管資產	2,405,569,645	99.20	2,429,244,901	99.12	-23,675,256	-0.97
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	10,341	0.00	-10,341	-100.00
3	基金餘額	7,539,125	0.31	12,032,851	0.49	-4,493,726	-37.35
31	基金餘額	7,539,125	0.31	12,032,851	0.49	-4,493,726	-37.35
311	基金餘額	7,539,125	0.31	12,032,851	0.49	-4,493,726	-37.35
3111	累積餘額	7,539,125	0.31	12,032,851	0.49	-4,493,726	-37.35

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市文山區溪口國民小學

**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	118,526,000	123,113,581	4,587,581	3.87	
43 勞務收入	720,000	666,000	-54,000	-7.50	
431服務收入	720,000	666,000	-54,000	-7.50	
45 財產收入	1,246,000	1,699,855	453,855	36.42	
451財產處分收入	12,000	23,170	11,170	93.08	財產報廢處分收入較預期高。
45Y其他財產收入	1,234,000	1,676,685	442,685	35.87	場地租借收入較預期高。
46 政府撥入收入	113,904,000	118,071,448	4,167,448	3.66	
462公庫撥款收入	113,904,000	117,215,794	3,311,794	2.91	
46Y政府其他撥入收入		855,654	855,654	0.00	教育部補助款撥入。
4S 教學收入	2,627,000	2,649,700	22,700	0.86	
4S1學雜費收入	2,627,000	2,649,700	22,700	0.86	
4Y 其他收入	29,000	26,578	-2,422	-8.35	
4YO受贈收入	1,000	1,122	122	12.20	獎助學金利息收入較預期高。
4YY雜項收入	28,000	25,456	-2,544	-9.09	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市文山區溪口國民小學

**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	124,818,000	127,607,307	2,789,307	2.23	
53 國民教育計畫	93,532,000	95,883,063	2,351,063	2.51	
1 用人費用	81,192,000	83,586,255	2,394,255	2.95	
11 正式員額薪資	39,384,000	42,657,287	3,273,287	8.31	
113 職員薪金	39,384,000	42,657,287	3,273,287	8.31	
12 聘僱及兼職人員薪資	446,160	800,892	354,732	79.51	
124 兼職人員酬金	446,160	800,892	354,732	79.51	
13 超時工作報酬	688,675	437,468	-251,207	-36.48	
131 加班費	688,675	437,468	-251,207	-36.48	
15 獎金	9,061,000	8,893,097	-167,903	-1.85	
151 考績獎金	4,138,000	3,665,645	-472,355	-11.42	
152 年終獎金	4,923,000	5,227,452	304,452	6.18	
16 退休及卹償金	25,981,899	24,576,352	-1,405,547	-5.41	
161 職員退休及離職金	25,525,872	24,576,352	-949,520	-3.72	
162 工員退休及離職金	456,027		-456,027	-100.00	
18 福利費	5,630,266	6,221,159	590,893	10.49	
181 分擔員工保險費	3,305,088	4,108,850	803,762	24.32	
183 傷病醫藥費	299,500	126,000	-173,500	-57.93	
185 員工通勤交通費	459,900	341,980	-117,920	-25.64	
18Y 其他福利費	1,565,778	1,644,329	78,551	5.02	
2 服務費用	5,628,000	5,439,091	-188,909	-3.36	
21 水電費	2,076,875	1,618,034	-458,841	-22.09	
212 工作場所電費	1,777,771	1,419,910	-357,861	-20.13	
214 工作場所水費	299,104	193,804	-105,300	-35.21	
216 氣體費		4,320	4,320		
23 旅運費	58,010	51,150	-6,860	-11.83	
231 國內旅費	53,010	51,150	-1,860	-3.51	
235 貨物運費	5,000		-5,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	130,320	121,193	-9,127	-7.00	
241 印刷及裝訂費	130,320	121,193	-9,127	-7.00	
25 修理保養及保固費	1,273,625	1,775,658	502,033	39.42	
252 一般房屋修護費	990,000	1,036,868	46,868	4.73	
255 機械及設備修護費	193,625	736,690	543,065	280.47	
257 雜項設備修護費	90,000	2,100	-87,900	-97.67	
26 保險費	40,000	16,884	-23,116	-57.79	
26Y 其他保險費	40,000	16,884	-23,116	-57.79	
27 一般服務費	864,370	898,226	33,856	3.92	



地方教育發展基金—臺北市文山區溪口國民小學

**基金用途明細表**

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	18,108	12,772	-5,336	-29.47	
27D 計時與計件人員酬金	750,262	789,664	39,402	5.25	
27F 體育活動費	96,000	95,790	-210	-0.22	
28 專業服務費	1,184,800	957,946	-226,854	-19.15	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	568,340	583,190	14,850	2.61	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	42,100	59,190	17,090	40.59	
289 試務甄選費	7,260		-7,260	-100.00	
28Y 其他專業服務費	567,100	315,566	-251,534	-44.35	
3 材料及用品費	1,804,000	2,621,363	817,363	45.31	
31 使用材料費	286,080	1,184,448	898,368	314.03	
315 設備零件	286,080	1,184,448	898,368	314.03	決算數較預算數增加817,363元，主要係因：教育局補助照明設備汰換計畫併決算所致。
32 用品消耗	1,517,920	1,436,915	-81,005	-5.34	
321 辦公(事務)用品	72,730	52,434	-20,296	-27.91	
322 報章雜誌	50,000	39,658	-10,342	-20.68	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	9,687	-5,313	-35.42	
32Y 其他用品消耗	1,380,190	1,335,136	-45,054	-3.26	
4 租金、償債、利息及相關手續費	15,000	14,800	-200	-1.33	
44 交通及運輸設備租金	10,000	10,000			
442 車租	10,000	10,000			
45 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00	
451 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	922,000	638,085	-283,915	-30.79	
72 捐助、補助與獎助	10,000	20,000	10,000	100.00	
726 獎助學員生給與	10,000	20,000	10,000	100.00	決算數較預算數減少283,915元，主要係因：清寒學生餐費補助等覈實支用賸餘。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	912,000	618,085	-293,915	-32.23	
743 獎勵費用		10,800	10,800		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	912,000	607,285	-304,715	-33.41	
9 其他	3,971,000	3,583,469	-387,531	-9.76	
91 其他支出	3,971,000	3,583,469	-387,531	-9.76	
91Y 其他	3,971,000	3,583,469	-387,531	-9.76	

地方教育發展基金—臺北市文山區溪口國民小學

**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	%	
54 學前教育計畫	10,946,000	11,609,795	663,795	6.06	
1 用人費用	10,612,000	11,346,524	734,524	6.92	
11 正式員額薪資	7,309,884	8,278,183	968,299	13.25	
113 職員薪金	6,589,884	7,916,268	1,326,384	20.13	
114 工員工資	720,000	361,915	-358,085	-49.73	
13 超時工作報酬	266,423	83,810	-182,613	-68.54	
131 加班費	266,423	83,810	-182,613	-68.54	
15 獎金	1,516,777	1,347,008	-169,769	-11.19	
151 考績獎金	606,357	455,530	-150,827	-24.87	
152 年終獎金	910,420	891,478	-18,942	-2.08	
16 退休及卹償金	660,612	636,294	-24,318	-3.68	
161 職員退休及離職金	639,012	611,958	-27,054	-4.23	
162 工員退休及離職金	21,600	24,336	2,736	12.67	
18 福利費	858,304	1,001,229	142,925	16.65	
181 分擔員工保險費	666,564	886,067	219,503	32.93	
183 傷病醫藥費	6,020	1,720	-4,300	-71.43	
185 員工通勤交通費	153,720	81,442	-72,278	-47.02	
18Y 其他福利費	32,000	32,000			
2 服務費用	80,000	162,787	82,787	103.48	
24 印刷裝訂與廣告費		6,750	6,750		
241 印刷及裝訂費		6,750	6,750		
25 修理保養及保固費		58,000	58,000		
252 一般房屋修護費		58,000	58,000		
27 一般服務費	30,500	23,518	-6,982	-22.89	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,500	918	-3,582	-79.60	
27F 體育活動費	26,000	22,600	-3,400	-13.08	
28 專業服務費	49,500	74,519	25,019	50.54	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		25,019	25,019		
28Y 其他專業服務費	49,500	49,500			
3 材料及用品費	36,000	38,341	2,341	6.50	
32 用品消耗	36,000	38,341	2,341	6.50	
32Y 其他用品消耗	36,000	38,341	2,341	6.50	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	122,000	37,553	-84,447	-69.22	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	122,000	37,553	-84,447	-69.22	

決算數較預算數增加82,787元，主要係因：教育部補助教保研習計畫致超支。

地方教育發展基金—臺北市文山區溪口國民小學

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	%	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	122,000	37,553	-84,447	-69.22	決算數較預算數減少84,447元，主要係因：低收入戶家庭幼生月費補助覈實支用賸餘。
9 其他	96,000	24,590	-71,410	-74.39	
91 其他支出	96,000	24,590	-71,410	-74.39	
91Y 其他	96,000	24,590	-71,410	-74.39	決算數較預算數減少71,410元，主要係因：幼兒園導護費覈實支用賸餘。
5L 一般行政管理計畫	15,448,000	14,305,020	-1,142,980	-7.40	
1 用人費用	14,401,000	13,388,288	-1,012,712	-7.03	
11 正式員額薪資	9,168,000	8,782,331	-385,669	-4.21	
113 職員薪金	6,696,000	6,028,211	-667,789	-9.97	
114 工員工資	1,440,000	1,560,720	120,720	8.38	
115 警餉	1,032,000	1,193,400	161,400	15.64	
13 超時工作報酬	619,884	310,028	-309,856	-49.99	
131 加班費	619,884	310,028	-309,856	-49.99	
15 獎金	2,674,000	2,230,677	-443,323	-16.58	
151 考績獎金	1,528,000	1,123,424	-404,576	-26.48	
152 年終獎金	1,146,000	1,107,253	-38,747	-3.38	
16 退休及卹償金	725,664	843,471	117,807	16.23	
161 職員退休及離職金	610,464	609,375	-1,089	-0.18	
162 工員退休及離職金	115,200	234,096	118,896	103.21	
18 福利費	1,213,452	1,221,781	8,329	0.69	
181 分擔員工保險費	837,372	930,793	93,421	11.16	
185 員工通勤交通費	136,080	73,572	-62,508	-45.93	
18Y 其他福利費	240,000	217,416	-22,584	-9.41	
2 服務費用	793,000	715,176	-77,824	-9.81	
22 郵電費	135,000	82,496	-52,504	-38.89	
222 電話費	135,000	82,496	-52,504	-38.89	
27 一般服務費	110,000	84,680	-25,320	-23.02	
279 外包費	80,000	67,080	-12,920	-16.15	
27F 體育活動費	30,000	17,600	-12,400	-41.33	
28 專業服務費	476,000	476,000			
28Y 其他專業服務費	476,000	476,000			
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	253,000	200,556	-52,444	-20.73	
32 用品消耗	253,000	200,556	-52,444	-20.73	
321 辦公（事務）用品	247,000	197,556	-49,444	-20.02	決算數較預算數減少52,444元，主要係因：統籌業務費擲節使用。

地方教育發展基金—臺北市文山區溪口國民小學

**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	%	
325 服裝	6,000	3,000	-3,000	-50.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	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	4,892,000	5,809,429	917,429	18.75	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,892,000	5,809,429	917,429	18.75	
51 購建固定資產	1,246,000	1,320,270	74,270	5.96	
514 購置機械及設備	796,000	901,000	105,000	13.19	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數105,000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105,000元。3.決算數較預算數增加105,000元，主要係因：經濟部補助108年度能源管理系統建置工程購置設備所致。
515 購置交通及運輸設備	115,000	115,000			
516 購置雜項設備	335,000	304,270	-30,730	-9.17	
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
54 遞延支出	3,610,000	4,453,159	843,159	23.36	
541 遞延修繕房屋建築支出	3,610,000	4,453,159	843,159	23.36	決算數較預算數增加843,159元，主要係因：108年度校園樹木褐根病防治作業188,000元，108年度學校兒童遊戲場修繕汰換計畫工程528,147元，經濟部補助108年能源管理系統建置工程363,506元及工程採購發包節餘款236,494元。

地方教育發展基金-臺北市文山區溪口國民小學

基金用途明細表

中華民國 108 年 度

單位：新臺幣元

備註：

1. 以服務費用自行進用臨時人員：
  - (1)計時與計件人員酬金：
    - 游泳池救生員1人，預算數388,721元，決算數403,243元。
    - 閩客語教學支援人員鐘點費等按節計算，預算數202,496元，決算數269,766元。
    - 暑期泳訓班工讀生2人，預算數81,300元，決算數77,850元。
    - 暑期泳訓班救生員1人，預算數77,745元，決算數38,805元。
  - (2)外包費：
    - 校園環境清潔經費等按件計算，預算數80,000元，決算數67,080元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數66,569元，決算數50,519元。

地方教育發展基金—臺  
**資本資產及長期**  
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價/未攤銷 溢(折)價	本	
			增加	
			金額	類型
<b>資產</b>	40,543,843	-25,802,008	3,035,319	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	5,804,787	-220,737		
房屋及建築	279,493	-34,575		
機械及設備	21,250,914	-15,415,223	1,358,259	(1)
交通及運輸設備	2,472,453	-1,979,422	235,000	(4)
雜項設備	10,658,270	-8,152,051	1,406,060	(4)
購建中固定資產				
電腦軟體	77,926		36,000	(1)
權利				
遞耗資產				
其他				
<b>負債</b>				
長期債務				

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計1,358,259元，變動原因為：(1)增置：901,000元。(2)撥入：179,865元。(3)受贈：277,394元。減少數計3,043,726元，變動原因為：(1)報廢：3,043,726元。

2.交通及運輸設備：

增加數計235,000元，變動原因為：(1)增置：115,000元。(2)受贈：120,000元。減少數計133,640元，變動原因為：(1)報廢：133,640元。

3.雜項設備：

增加數計1,406,060元，變動原因為：(1)增置：304,270元。(2)受贈：1,101,790元。減少數計1,322,547元，變動原因為：(1)報廢：1,322,547元。

4.電腦軟體：

增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：36,000元。減少數計32,174元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：32,174元。

二、各項資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，另於「資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

北市文山區溪口國民小學

負債增減情形表

108 年度

單位：新臺幣元

年度變動		主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額
減少				
金額	類型			
4,532,087			1,094,938	14,340,005
			-389,652	5,194,398
			-27,660	217,258
3,043,726	(5)	說明詳下表備註。	692,352	4,842,576
133,640	(5)	說明詳下表備註。	4,613	599,004
1,322,547	(5)	說明詳下表備註。	815,285	3,405,017
32,174	(11)	說明詳下表備註。		81,752

地方教育發展基金－臺北市文山區溪口國民小學  
**固定資產建設改良擴充明細表**  
 中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		796,000	105,000		901,000	901,000		
機械及設備		796,000	105,000		901,000	901,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		115,000			115,000	115,000		
交通及運輸設備		115,000			115,000	115,000		
購建中固定資產								
雜項設備		335,000			335,000	304,270	-30,730	
雜項設備		335,000			335,000	304,270	-30,730	
購建中固定資產								
合 計		1,246,000	105,000		1,351,000	1,320,270	-30,730	

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—臺北市文山區溪口國民小學  
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		105,000
購置機械及設備	108.7.29府授教會字第1083070002號	105,000

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市文山區溪口國民小學

**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	48	53	5	
正式職員	48	53	5	經臺北市政府108年10月28日府授人字第1083104195號函核定108學年度教職員工員額編制表新增5名教師
學前教育計畫	13	12	-1	
正式職員	11	11	0	
正式工員	2	1	-1	廚工1位未晉用由工友支援
一般行政管理計畫	15	14	-1	
正式職員	9	8	-1	減控專任組長1人
正式工員	4	4	0	
正式駐衛警	2	2	0	
小計	76	79	3	
正式職員	68	72	4	
正式工員	6	5	-1	
正式駐衛警	2	2	0	
合計	76	79	3	

填表說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：

游泳池救生員1人。

閩客語教學支援人員鐘點費等按節計算。

暑期泳訓班工讀生2人。

暑期泳訓班救生員1人。

(2)外包費：

校園環境清潔經費等按件計算。

地方教育發展基金—臺北市文山區溪口國民小學  
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	39,384,000		688,675		9,061,000	25,981,899		5,630,266		80,745,840	446,160	81,192,000
職員	39,384,000		688,675		9,061,000	25,981,899		5,630,266		80,745,840	446,160	81,192,000
學前教育計畫	7,309,884		266,423		1,516,777	660,612		858,304		10,612,000		10,612,000
職員	6,589,884		236,423		1,426,777	639,012		774,064		9,666,160		9,666,160
工具	720,000		30,000		90,000	21,600		84,240		945,840		945,840
一般行政管理計畫	9,168,000		619,884		2,674,000	725,664		1,213,452		14,401,000		14,401,000
職員	7,728,000		475,884		2,254,000	610,464		1,044,972		12,113,320		12,113,320
工具	1,440,000		144,000		420,000	115,200		168,480		2,287,680		2,287,680
合 計	55,861,884		1,574,982		13,251,777	27,368,175		7,702,022		105,758,840	446,160	106,205,000

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76人，計6,272,357元，執行結果決算60人，計5,244,599元。

(2)年終工作獎金係依據行政院107年12月25日行政院院授人給字第 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76人，計6,979,420元，執行結果決算83人，計7,226,183元。

2.非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：

游泳池救生員1人，預算數388,721元，決算數403,243元。

閩客語教學支援人員鐘點費等按節計算，預算數202,496元，決算數269,766元。

暑期泳訓班工讀生2人，預算數81,300元，決算數77,850元。

暑期泳訓班救生員1人，預算數77,745元，決算數38,805元。

(2)外包費：

校園環境清潔經費等按件計算，預算數80,000元，決算數67,080元。

地方教育發展基金—臺北市文山區溪口國民小學  
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
42,657,287		437,468		8,893,097	24,576,352		6,221,159		82,785,363	800,892	83,586,255
42,657,287		437,468		8,893,097	24,576,352		6,221,159		82,785,363	800,892	83,586,255
8,278,183		83,810		1,347,008	636,294		1,001,229		11,346,524		11,346,524
7,916,268		77,696		1,302,203	611,958		951,174		10,859,299		10,859,299
361,915		6,114		44,805	24,336		50,055		487,225		487,225
8,782,331		310,028		2,230,677	843,471		1,221,781		13,388,288		13,388,288
7,221,611		242,564		1,791,412	609,375		936,425		10,801,387		10,801,387
1,560,720		67,464		439,265	234,096		285,356		2,586,901		2,586,901
59,717,801		831,306		12,470,782	26,056,117		8,444,169		107,520,175	800,892	108,321,067

地方教育發展基金—臺北市文山區溪口國民小學

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			104,478,000		107,492,858		3,014,858	2.89	
國民教育計畫			93,532,000		95,883,063		2,351,063	2.51	
學前教育計畫			10,946,000		11,609,795		663,795	6.06	

地方教育發展基金—臺北市文山區溪口國民小學  
**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	106,205,000	108,321,067	2,116,067	1.99
11 正式員額薪資	55,861,884	59,717,801	3,855,917	6.90
113 職員薪金	52,669,884	56,601,766	3,931,882	7.47
114 工員工資	2,160,000	1,922,635	-237,365	-10.99
115 警餉	1,032,000	1,193,400	161,400	15.64
12 聘僱及兼職人員薪資	446,160	800,892	354,732	79.51
124 兼職人員酬金	446,160	800,892	354,732	79.51
13 超時工作報酬	1,574,982	831,306	-743,676	-47.22
131 加班費	1,574,982	831,306	-743,676	-47.22
15 獎金	13,251,777	12,470,782	-780,995	-5.89
151 考績獎金	6,272,357	5,244,599	-1,027,758	-16.39
152 年終獎金	6,979,420	7,226,183	246,763	3.54
16 退休及卹償金	27,368,175	26,056,117	-1,312,058	-4.79
161 職員退休及離職金	26,775,348	25,797,685	-977,663	-3.65
162 工員退休及離職金	592,827	258,432	-334,395	-56.41
18 福利費	7,702,022	8,444,169	742,147	9.64
181 分擔員工保險費	4,809,024	5,925,710	1,116,686	23.22
183 傷病醫藥費	305,520	127,720	-177,800	-58.20
185 員工通勤交通費	749,700	496,994	-252,706	-33.71
18Y 其他福利費	1,837,778	1,893,745	55,967	3.05
2 服務費用	6,501,000	6,317,054	-183,946	-2.83
21 水電費	2,076,875	1,618,034	-458,841	-22.09
212 工作場所電費	1,777,771	1,419,910	-357,861	-20.13
214 工作場所水費	299,104	193,804	-105,300	-35.21
216 氣體費	0	4,320	4,320	0.00
22 郵電費	135,000	82,496	-52,504	-38.89
222 電話費	135,000	82,496	-52,504	-38.89
23 旅運費	58,010	51,150	-6,860	-11.83
231 國內旅費	53,010	51,150	-1,860	-3.51
235 貨物運費	5,000	0	-5,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	130,320	127,943	-2,377	-1.82
241 印刷及裝訂費	130,320	127,943	-2,377	-1.82
25 修理保養及保固費	1,273,625	1,833,658	560,033	43.97
252 一般房屋修護費	990,000	1,094,868	104,868	10.59
255 機械及設備修護費	193,625	736,690	543,065	280.47
257 雜項設備修護費	90,000	2,100	-87,900	-97.67
26 保險費	40,000	16,884	-23,116	-57.79
26Y 其他保險費	40,000	16,884	-23,116	-57.79
27 一般服務費	1,004,870	1,006,424	1,554	0.15
276 佣金、匯費、經理費及手續費	22,608	13,690	-8,918	-39.45
279 外包費	80,000	67,080	-12,920	-16.15
27D 計時與計件人員酬金	750,262	789,664	39,402	5.25
27F 體育活動費	152,000	135,990	-16,010	-10.53
28 專業服務費	1,710,300	1,508,465	-201,835	-11.80

地方教育發展基金—臺北市文山區溪口國民小學  
**各項費用彙計表**  
 中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	568,340	608,209	39,869	7.01
287 委託檢驗(定)試驗認證費	42,100	59,190	17,090	40.59
289 試務甄選費	7,260	0	-7,260	-100.00
28Y 其他專業服務費	1,092,600	841,066	-251,534	-23.02
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	2,093,000	2,860,260	767,260	36.66
31 使用材料費	286,080	1,184,448	898,368	314.03
315 設備零件	286,080	1,184,448	898,368	314.03
32 用品消耗	1,806,920	1,675,812	-131,108	-7.26
321 辦公(事務)用品	319,730	249,990	-69,740	-21.81
322 報章雜誌	50,000	39,658	-10,342	-20.68
325 服裝	6,000	3,000	-3,000	-50.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	9,687	-5,313	-35.42
32Y 其他用品消耗	1,416,190	1,373,477	-42,713	-3.02
4 租金、償債、利息及相關手續費	15,000	14,800	-200	-1.33
44 交通及運輸設備租金	10,000	10,000	0	0.00
442 車租	10,000	10,000	0	0.00
45 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00
451 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,892,000	5,809,429	917,429	18.75
51 購建固定資產	1,246,000	1,320,270	74,270	5.96
514 購置機械及設備	796,000	901,000	105,000	13.19
515 購置交通及運輸設備	115,000	115,000	0	0.00
516 購置雜項設備	335,000	304,270	-30,730	-9.17
52 購置無形資產	36,000	36,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	36,000	36,000	0	0.00
54 遞延支出	3,610,000	4,453,159	843,159	23.36
541 遞延修繕房屋建築支出	3,610,000	4,453,159	843,159	23.36
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,045,000	676,638	-368,362	-35.25
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	20,000	10,000	100.00
726 獎助學員生給與	10,000	20,000	10,000	100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,034,000	655,638	-378,362	-36.59
743 獎勵費用	0	10,800	10,800	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,034,000	644,838	-389,162	-37.64
9 其他	4,067,000	3,608,059	-458,941	-11.28
91 其他支出	4,067,000	3,608,059	-458,941	-11.28
91Y 其他	4,067,000	3,608,059	-458,941	-11.28
合 計	124,818,000	127,607,307	2,789,307	2.23



地方教育發展基金—臺北市文山區溪口國民小學  
管制性項目及統計所需項目比較表  
 中華民國 108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	2,104,302	1,930,867	-173,435	-8.24	
185 員工通勤交通費	749,700	496,994	-252,706	-33.71	
27D 計時與計件人員酬金	750,262	789,664	39,402	5.25	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	568,340	608,209	39,869	7.01	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

地方教育發展基金—臺北市文山區溪口國民小學  
**資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表**  
 中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	2,419,909,650	2,419,827,898	-81,752	
代管資產-土地	2,381,271,066	2,381,271,066		
代管資產-房屋及建築 設備	24,298,579	24,298,579		
土地改良物	5,194,398	5,194,398		
房屋及建築	217,258	217,258		
機械及設備	4,842,576	4,842,576		
交通及運輸設備	599,004	599,004		
雜項設備	3,405,017	3,405,017		
電腦軟體	81,752		-81,752	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

裝

主辦會計人員：

會計室主任 張寶真

機關長官：

臺北市文山區  
溪口國民小學  
校長 劉碧賢

訂