

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

裝

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區雨農國民小學（4-0501620）

訂

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 曹靜怡

會計室主任 曹靜怡

機關長官 留素芹

臺北市士林區國民小學 留素芹

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區雨農國民小學

目 次

中華民國 105 年度

甲、財務摘要.....	第 1 至 1 頁
乙、總說明.....	第 3 至 7 頁
丙、決算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 9 至 10 頁
二、現金流量表.....	第 11 至 11 頁
三、平衡表.....	第 12 至 13 頁
丁、決算明細表	
一、基金來源明細表.....	第 15 至 15 頁
二、基金用途明細表.....	第 16 至 20 頁
三、固定項目增減情形表.....	第 21 至 21 頁
四、購置固定資產明細表.....	第 22 至 23 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 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 頁
五、各項費用彙計表.....	第 29 至 30 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 31 頁
(附財產分類統計表).....	
附錄(調節表及對帳單等).....	

甲、財 務 摘 要

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區雨農國民小學
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	137,402,816	121,832,003	15,570,813	12.78
基金用途	138,970,334	131,410,078	7,560,256	5.75
賸餘(短絀-)	- 1,567,518	- 9,578,075	8,010,557	--
餘絀情形：				
基金餘額	15,798,233	17,365,751	- 1,567,518	- 9.03
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 2,489,471	- 9,597,891	7,108,420	--

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

40501620-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區雨農國民小學

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94,882,416元，決算數99,128,238元。

104學年下學期預定招收26班，實際招收26班，預計學生人數608人，實際學生人數610人。

105學年上學期預定招收26班，實際招收24班，預計學生人數608人，實際學生人數585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12,547,301元，決算數9,087,221元。

104學年下學期，預定招收4班，實際招收4班，預計學生人數120人，實際學生人數120人。

105學年上學期，預定招收4班，實際招收4班，預計學生人數120人，實際學生人數120人。

係辦理幼兒園招生工作等項目，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)一般行政管理計畫：

本年度預算編列14,582,893元，決算數13,567,099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4,003,386元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數431,000元)，決算數17,187,776元。

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

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區雨農國民小學

總 說 明

中華民國 105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137,402,816元，較預算數116,721,400元，增加20,681,416元，計增17.72%。

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10,000元，減少5,500元，計減55.00%。

主要係因：

教師甄選報名費收入較預期短收5,500元。

2.財產處分收入：決算數18,636元，較預算數43,807元，減少25,171元，計減57.46%。

主要係因：

財產報廢變賣收入較預期短收25,171元。

3.利息收入：決算數796元，較預算數1,500元，減少704元，計減46.93%。

主要係因：

薪津專戶利息收入較預期短收704元。

4.其他財產收入：決算數33,300元，較預算數46,000元，減少12,700元，計減27.61%。

主要係因：

場地開放等收入較預期短收12,700元。

5.公庫撥款收入：決算數131,529,063元，較預算數115,307,802元，增加16,221,261元，計增14.07%。

主要係因：

(1) 104(1)攜手激勵學習潛能計畫第4期激勵班經費13,294元。

(2) 104(2)教育局補助公立幼兒園推動本土語言教學計畫經費29,843元。

(3) 104(1) 閩客語教學支援工作人員交通費5,000元。

(4) 104(2)教師專業發展評鑑3,425元。

(5) 105年1-6月原住民語教學支援人員經費37,080元。

(6) 105年度學校周邊劃設無菸人行道經費28,800元。

(7) 104(2)臺北市助妳好孕5歲就學費用補助116,403元。

(8) 104學年度補助學校參加全國學生藝術比賽經費8,816元。

(9) 105年度校際交流互訪經費94,163元。

(10) 105年度小田園教育計畫經費90,000元。

(11) 104(2)精進教學教師專業學習社群經費15,000元。

(12) 105年度寒假公立幼兒園辦理課後留園服務補助開辦經費4,795元。

(13) 105年度國小辦理攜手激勵學習潛能計畫寒假及104-2激勵班開班經費95,040元。

(14) 105年度執行外籍及大陸配偶子女教育輔導計劃經費4,800元。

(15) 104(2)及105年度寒假公立幼兒園辦理課後留園服務經費 2,644元。

(16) 105年度國小辦理童軍教育經費8,000元。

(17) 105年第1次退休金不敷數1,643,111元。

(18) 一般性補助款-自發樓及活動中心耐震補強工程12,887,539元。

(19) 104(2)閩客語教學支援工作人員經費5,000元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區雨農國民小學

總 說 明

中華民國 105年度

- (20) 105年校園無障礙設施改善(平面)經費 462,902元。
 - (21) 104(2)本土語言教學支援人員及專案增置員額經費 130,839元。
 - (22) 105年度強化校園安全防護工作計畫經費(電子圍籬)80,500元。
 - (23) 105年度暑假公立幼兒園辦理課後留園服務經費9,227元。
 - (24) 105(1)助妳好孕5歲就學費用281,555元。
 - (25) 105(1)辦理教師專業學習社群經費12,000元。
 - (26) 105年8-12月原住民族語教學支援人員經費18,720元。
 - (27) 105學年度第1學期公立幼兒園辦理課後留園服務13,958元。
 - (28) 105年國小辦理攜手激勵學習暑假及105-1經費89,088元。
 - (29) 105-1(105年8-12月)特教助理員經費(幼兒園)29,719元。
- 6.政府其他撥入收入：決算數2,862,097元，較預算數0元，增加2,862,097元。
- 主要係因：
- (1) RA4304-104學年度本土語言教學支援人員及專案增置員額經費5,292元。
 - (2) RA4326-104年8-12月公立國小教師授課節數及導師費經費15,731元。
 - (3) RA5201 105年度輔導教師人力運用計畫兼任輔導教師減授課鐘點費16,640元，全數繳回16,640元，計0元。
 - (4) RA5411 104(2)教育部5歲幼兒免學費教育計畫-弱勢加額93,528元。
 - (5) RA5708 105年國中小學生游泳與自救能力及師資培訓經費(第一期)7,488元。
 - (6) RA5425-105年度寒假公立幼兒園辦理課後留園服務經費6,169元。
 - (7) RA4328-105年1-7月國小特教教師調整授課節數鐘點費49,920元。
 - (8) RA4326-105年1-7月公立國小教師授課節數及導師費經費999,695元，扣除繳回結餘款79,605元，計920,090元。
 - (9) RA5420-105(1)公立幼兒園推動本土語言教學計畫19,972元。
 - (10) RA5802-105年度強化校園安全防護工作計畫經費(電子圍籬)(教育部補助)433,500元，扣除繳回贖餘款939元，計432,561元。
 - (11) RA4304 104學年度本土語言教學支援人員及專案增置員額經費13,936元。
 - (12) RA5437-105年度暑假公立幼兒園辦理課後留園服務經費21,530元，扣除繳回贖餘款685元，計20,845元。
 - (13) RA5708 105年度國民中小學學生游泳與自救能力教學第2期4,992元，扣除繳回贖餘款780元，計4,212元。
 - (14) RA5310-105年8-12月國小特教教師調整授課節數鐘點費經費18,720元。
 - (15) RA5442-105學年度第1學期公立幼兒園辦理課後留園服務經費32,568元，扣除贖餘數留用至106年3,982元，計28,586元。
 - (16) RA5316 105學年度採外加代理教師方式推動國小合理教師員額經費1,110,696元。
 - (17) RA5317 105(1)本土語教學支援人員及專案增置員額經費129,089元，扣除贖餘數留用至106年14,738元，計114,351元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區雨農國民小學

總 說 明

中華民國 105年度

7.學雜費收入：決算數1,645,085元，較預算數1,074,450元，增加570,635元，計增53.11%。

主要係因：

幼兒園學雜費收入較預期超收570,635元併決算。

8.雜項收入：決算數1,309,339元，較預算數237,841元，增加1,071,498元，計增450.51%。

主要係因：

簡訊費、數位學生證補卡費、罰款等收入較預期超收1,071,498元併決算。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數138,970,334元，較預算數126,015,996元，增加12,954,338元，計增10.28%。

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99,128,238元，較預算數94,882,416元，增加4,245,822元，計增4.47%。

主要係因：

執行教育部及教育局補助所致。

2.學前教育計畫：決算數9,087,221元，較預算數12,547,301元，減少3,460,080元，計減27.58%。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘所致。

3.一般行政管理計畫：決算數13,567,099元，較預算數14,582,893元，減少1,101,794元，計減6.97%。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘所致。

4.建築及設備計畫：決算數17,187,776元，較預算數4,003,386元，增加13,184,390元，計增329.33%。

主要係因：

執行教育部一般性補助款105年度自發樓、活動中心耐震補強工程及教育局補助105年度精進校園無障礙環境改善工程等所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,567,518元，較預算短絀數9,294,596元，減少短絀數7,727,078元，計減83.14%。

主要係因：

1.用人費用覈實支用賸餘計2,610,196元。

2.水電費、清寒學生餐費等業務費用覈實支用賸餘計785,386元。

3.設備費、視聽教室及行政辦公室整修工程覈實支用賸餘計605,054元。

4.增加教育部5歲幼兒免學費、弱勢加額雜費及增加廠商罰款等計1,683,813元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區雨農國民小學

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1,640,588元。
其他活動之淨現金流出848,883元。
本年度現金及約當現金之淨減2,489,471元。
期初現金及約當現金18,972,105元。
期末現金及約當現金16,482,634元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,686,500,854元，包括：
流動資產16,717,306元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,617,662元。
其他資產5,666,165,886元。
決算日負債總額為5,670,702,621元，包括：
流動負債2,563,186元。
其他負債5,668,139,435元。
決算日基金餘額為累積餘額15,798,233元。

五、固定項目概況：

本年度增加1,858,509元，包括：
機械及設備1,265,238元。
交通及運輸設備298,371元。
什項設備226,900元。
電腦軟體68,000元。

六、其他：

1.本年度辦理補辦預算奉准總額為431,000元，奉准明細表如下：
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231,000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200,000元。

本 頁 空 白

40501620-8

丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區雨農國民小學

基金來源、用途及餘絀決算表

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	116,721,400	100.00	137,402,816	100.00	20,681,416	17.72	121,832,003	100.00
43 勞務收入	10,000	0.01	4,500	0.00	-5,500	-55.00	10,000	0.01
431 服務收入	10,000	0.01	4,500	0.00	-5,500	-55.00	10,000	0.01
45 財產收入	91,307	0.08	52,732	0.04	-38,575	-42.25	188,790	0.15
451 財產處分收入	43,807	0.04	18,636	0.01	-25,171	-57.46	106,910	0.09
454 利息收入	1,500	0.00	796	0.00	-704	-46.93	1,630	0.00
45Y 其他財產收入	46,000	0.04	33,300	0.02	-12,700	-27.61	80,250	0.07
46 政府撥入收入	115,307,802	98.79	134,391,160	97.81	19,083,358	16.55	119,359,676	97.97
462 公庫撥款收入	115,307,802	98.79	131,529,063	95.73	16,221,261	14.07	115,869,243	95.11
46Y 政府其他撥入收入			2,862,097	2.08	2,862,097	0.00	3,490,433	2.86
4S 教學收入	1,074,450	0.92	1,645,085	1.20	570,635	53.11	1,379,277	1.13
4S1 學雜費收入	1,074,450	0.92	1,645,085	1.20	570,635	53.11	1,379,277	1.13
4Y 其他收入	237,841	0.20	1,309,339	0.95	1,071,498	450.51	894,260	0.73
4YY 雜項收入	237,841	0.20	1,309,339	0.95	1,071,498	450.51	894,260	0.73
5 基金用途	126,015,996	100.00	138,970,334	100.00	12,954,338	10.28	131,410,078	100.00
53 國民教育計畫	94,882,416	75.29	99,128,238	71.33	4,245,822	4.47	101,234,345	77.04
54 學前教育計畫	12,547,301	9.96	9,087,221	6.54	-3,460,080	-27.58	8,675,134	6.60
5L 一般行政管理計畫	14,582,893	11.57	13,567,099	9.76	-1,015,794	-6.97	13,886,280	10.57
5M 建築及設備計畫	4,003,386	3.18	17,187,776	12.37	13,184,390	329.33	7,614,319	5.79
購置固定資產	3,967,386	3.15	17,151,776	12.34	13,184,390	332.32	7,561,319	5.75
其他	36,000	0.03	36,000	0.03			53,000	0.04
本期賸餘(短絀-)	-9,294,596		-1,567,518		7,727,078	-83.14	-9,578,075	
期初基金餘額	10,056,298		17,365,751		7,309,453	72.69	26,943,826	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	761,702		15,798,233		15,036,531	1,974.07	17,365,751	

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431,000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429,895元。

預算執行期間辦理併決算奉准明細表

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
462 公庫撥款收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	541,659
462 公庫撥款收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	15,679,602
46Y 政府其他撥入收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	144,848
46Y 政府其他撥入收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	2,717,249
4S1 學雜費收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	570,635
4YY 雜項收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	318,248
4YY 雜項收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	753,250
53 國民教育計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	4,245,822
5M 建築及設備計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	98,000
5M 建築及設備計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	12,755,832

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區雨農國民小學

現金流量決算表

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)	-9,294,596	-1,567,518	7,727,078	-83.14
812 調整非現金項目		-73,070	-73,070	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-10,478	-10,478	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-62,592	-62,592	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-9,294,596	-1,640,588	7,654,008	-82.35
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		335,371	335,371	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-1,181,951	-1,181,951	
82D 減少短期債務及其他負債		-2,303	-2,303	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-848,883	-848,883	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-9,294,596	-2,489,471	6,805,125	-73.22
84 期初現金及約當現金	11,682,468	18,972,105	7,289,637	62.40
85 期末現金及約當現金	2,387,872	16,482,634	14,094,762	590.26

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市士林區雨農國民小學

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	5,686,500,854	100.00	5,375,480,221	100.00	311,020,633	5.79
11 流動資產	16,717,306	0.29	19,196,299	0.36	-2,478,993	-12.91
111 現金	16,482,634	0.29	18,972,105	0.35	-2,489,471	-13.12
1112 銀行存款	16,482,634	0.29	18,972,105	0.35	-2,489,471	-13.12
1112-1 銀行存款-市庫存款	13,185,244	0.23	15,960,994	0.30	-2,775,750	-17.39
1112-2 銀行存款-保管款	2,870,245	0.05	2,567,993	0.05	302,252	11.77
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	222,000	0.00	222,000	0.00	0	0.00
1112-7 銀行存款-薪津專戶	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	205,145	0.00	221,118	0.00	-15,973	-7.22
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	234,672	0.00	224,194	0.00	10,478	4.67
1154 預付費用	234,672	0.00	224,194	0.00	10,478	4.67
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,617,662	0.06	2,983,913	0.06	633,749	21.24
124 準備金	3,617,662	0.06	2,983,913	0.06	633,749	21.24
1241 退休及離職準備金	1,220,625	0.02	1,768,827	0.03	-548,202	-30.99
124Y 其他準備金	2,397,037	0.04	1,215,086	0.02	1,181,951	97.27
124Y-2 其他準備金-其他	2,397,037	0.04	1,215,086	0.02	1,181,951	97.27
13 其他資產	5,666,165,886	99.64	5,353,300,009	99.59	312,865,877	5.84
131 什項資產	5,666,165,886	99.64	5,353,300,009	99.59	312,865,877	5.84
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產	5,666,165,886	99.64	5,353,300,009	99.59	312,865,877	5.84
1316-0 代管資產-土地改良物	3,998,000	0.07	3,998,000	0.07	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	5,573,969,338	98.02	5,261,103,461	97.87	312,865,877	5.95
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	88,198,548	1.55	88,198,548	1.64	0	0.00
資 產 合 計	5,686,500,854	100.00	5,375,480,221	100.00	311,020,633	5.79
2 負 債	5,670,702,621	99.72	5,358,114,470	99.68	312,588,151	5.83
21 流動負債	2,563,186	0.05	2,625,778	0.05	-62,592	-2.38
212 應付款項	2,563,186	0.05	2,612,278	0.05	-49,092	-1.88
2123 應付代收款	2,563,186	0.05	2,612,278	0.05	-49,092	-1.88
2125 應付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
212Y 其他應付款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
213 預收款項	0	0.00	13,500	0.00	-13,500	-100.00
213Y 其他預收款	0	0.00	13,500	0.00	-13,500	-100.00
22 其他負債	5,668,139,435	99.68	5,355,488,692	99.63	312,650,743	5.84
221 什項負債	5,668,139,435	99.68	5,355,488,692	99.63	312,650,743	5.84
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。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市士林區雨農國民小學

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	%
2211	存入保證金	734,204	0.01	398,833	0.01	335,371	84.09
2213	應付退休及離職金	1,220,625	0.02	1,768,827	0.03	-548,202	-30.99
2214	應付代管資產	5,666,165,886	99.64	5,353,300,009	99.59	312,865,877	5.84
2215	暫收及待結轉帳項	18,720	0.00	21,023	0.00	-2,303	-10.95
3	基金餘額	15,798,233	0.28	17,365,751	0.32	-1,567,518	-9.03
31	基金餘額	15,798,233	0.28	17,365,751	0.32	-1,567,518	-9.03
311	基金餘額	15,798,233	0.28	17,365,751	0.32	-1,567,518	-9.03
3111	累積餘額	15,798,233	0.28	17,365,751	0.32	-1,567,518	-9.03
	負債及基金餘額合計	5,686,500,854	100.00	5,375,480,221	100.00	311,020,633	5.79

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

40501620-14

丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區雨農國民小學

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	116,721,400	137,402,816	20,681,416	17.72	
43 勞務收入	10,000	4,500	-5,500	-55.00	
431 服務收入	10,000	4,500	-5,500	-55.00	決算數較預算數減少5,500元，主要係因：教師甄選報名費收入較預期短收所致。
45 財產收入	91,307	52,732	-38,575	-42.25	
451 財產處分收入	43,807	18,636	-25,171	-57.46	決算數較預算數減少25,171元，主要係因：財產報廢變賣收入較預期短收所致。
454 利息收入	1,500	796	-704	-46.93	決算數較預算數減少704元，主要係因：薪津專戶利息收入較預期短收所致。
45Y 其他財產收入	46,000	33,300	-12,700	-27.61	決算數較預算數減少12,700元，主要係因：場地開放等收入較預期短收所致。
46 政府撥入收入	115,307,802	134,391,160	19,083,358	16.55	
462 公庫撥款收入	115,307,802	131,529,063	16,221,261	14.07	決算數較預算數增加16,221,261元，主要係因：一般性補助款-自發樓及活動中心耐震補強工程等29件所致。
46Y 政府其他撥入收入		2,862,097	2,862,097	0.00	決算數較預算數增加2,862,097元，主要係因：教育部補助105年1-7月公立國小教師授課節數及導師費經費等17件所致。
4S 教學收入	1,074,450	1,645,085	570,635	53.11	
4S1 學雜費收入	1,074,450	1,645,085	570,635	53.11	決算數較預算數增加570,635元，主要係因：幼兒園學雜費收入較預期超收併決算所致。
4Y 其他收入	237,841	1,309,339	1,071,498	450.51	
4YY 雜項收入	237,841	1,309,339	1,071,498	450.51	決算數較預算數增加1,071,498元，主要係因：簡訊費、數位學生證補卡費、罰款等收入較預期超收併決算所致。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區雨農國民小學

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	126,015,996	138,970,334	12,954,338	10.28	
53 國民教育計畫	94,882,416	99,128,238	4,245,822	4.47	
1 用人費用	90,587,985	92,839,158	2,251,173	2.49	
11 正式員額薪資	41,136,000	42,821,706	1,685,706	4.10	
113 職員薪金	41,136,000	42,821,706	1,685,706	4.10	
12 聘僱及兼職人員薪資	400,400	277,859	-122,541	-30.60	
124 兼職人員酬金	400,400	277,859	-122,541	-30.60	
13 超時工作報酬	526,495	470,988	-55,507	-10.54	
131 加班費	525,295	470,988	-54,307	-10.34	
133 誤餐費	1,200		-1,200	-100.00	
15 獎金	11,532,000	10,706,825	-825,175	-7.16	
151 考績獎金	6,390,000	5,022,527	-1,367,473	-21.40	
152 年終獎金	5,142,000	5,684,298	542,298	10.55	
16 退休及卹償金	30,020,204	32,226,119	2,205,915	7.35	
161 職員退休及離職金	30,020,204	32,226,119	2,205,915	7.35	
18 福利費	6,972,886	6,335,661	-637,225	-9.14	
181 分擔員工保險費	3,662,616	4,127,483	464,867	12.69	
183 傷病醫藥費	281,500	131,000	-150,500	-53.46	
187 員工通勤交通費	478,800	377,692	-101,108	-21.12	
18Y 其他福利費	2,549,970	1,699,486	-850,484	-33.35	
2 服務費用	2,496,551	4,582,972	2,086,421	83.57	
21 水電費	1,142,425	910,201	-232,224	-20.33	
212 工作場所電費	1,008,616	822,366	-186,250	-18.47	決算數較預算數增 加2,086,421元，主要係因：執行 教育部補助公立國小教師授課節 數及導師費經費等所致。
214 工作場所水費	133,809	87,835	-45,974	-34.36	
23 旅運費	43,090	27,760	-15,330	-35.58	
231 國內旅費	43,090	27,760	-15,330	-35.58	
24 印刷裝訂與廣告費		2,500	2,500		
241 印刷及裝訂費		2,500	2,500		
25 修理保養及保固費	830,800	793,940	-36,860	-4.44	
252 一般房屋修護費	682,400	656,375	-26,025	-3.81	
255 機械及設備修護費	148,400	137,565	-10,835	-7.30	
27 一般服務費	123,496	2,567,801	2,444,305	1,979.26	
276 佣金、匯費、經理費及 手續費	17,496	10,992	-6,504	-37.17	
27D 計時與計件人員酬金		2,462,213	2,462,213		
27F 體育活動費	106,000	94,596	-11,404	-10.76	

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區雨農國民小學

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	356,740	280,770	-75,970	-21.30	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	64,800	72,950	8,150	12.58	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	41,040	27,310	-13,730	-33.46	
289 試務甄選費	5,100		-5,100	-100.00	
28Y 其他	245,800	180,510	-65,290	-26.56	
3 材料及用品費	1,233,880	1,209,314	-24,566	-1.99	
31 使用材料費	449,700	586,651	136,951	30.45	
315 設備零件	449,700	586,651	136,951	30.45	
32 用品消耗	784,180	622,663	-161,517	-20.60	
321 辦公(事務)用品	4,800	6,250	1,450	30.21	
322 報章什誌	61,900	61,323	-577	-0.93	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	5,000	5,000			
32Y 其他	712,480	550,090	-162,390	-22.79	
4 租金、償債與利息	4,800	58,800	54,000	1,125.00	
44 交通及運輸設備租金		54,000	54,000		
442 車租		54,000	54,000		決算數較預算數增加54,000元，主 要係因：執行教育局補助校際交 流經費所致。
45 什項設備租金	4,800	4,800			
451 什項設備租金	4,800	4,800			
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	350,000	204,500	-145,500	-41.57	
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	350,000	204,500	-145,500	-41.57	
74Y 其他	350,000	204,500	-145,500	-41.57	決算數較預算數減 少145,500元，主要係因：清寒學 生餐費補助覈實支用賸餘所致。
9 其他	209,200	233,494	24,294	11.61	
91 其他支出	209,200	233,494	24,294	11.61	
91Y 其他	209,200	233,494	24,294	11.61	決算數較預算數增加24,294元，主 要係因：執行教育局補助校際交 流經費等所致。
54 學前教育計畫	12,547,301	9,087,221	-3,460,080	-27.58	
1 用人費用	12,440,912	8,562,489	-3,878,423	-31.17	
11 正式員額薪資	8,281,860	6,154,260	-2,127,600	-25.69	
113 職員薪金	7,561,860	5,831,866	-1,729,994	-22.88	決算數較預算數減 少3,878,423元，主要係因：用人 費用覈實支用賸餘所致。
114 工員工資	720,000	322,394	-397,606	-55.22	

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區雨農國民小學

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	%	
13 超時工作報酬	105,036	54,848	-50,188	-47.78	
131 加班費	105,036	54,848	-50,188	-47.78	
15 獎金	2,381,388	1,150,130	-1,231,258	-51.70	
151 考績獎金	1,346,155	494,775	-851,380	-63.25	
152 年終獎金	1,035,233	655,355	-379,878	-36.69	
16 退休及卹償金	703,296	481,564	-221,732	-31.53	
161 職員退休及離職金	681,696	481,564	-200,132	-29.36	
162 工員退休及離職金	21,600		-21,600	-100.00	
18 福利費	969,332	721,687	-247,645	-25.55	
181 分擔員工保險費	775,872	579,423	-196,449	-25.32	
183 傷病醫藥費	2,580		-2,580	-100.00	
187 員工通勤交通費	110,880	110,264	-616	-0.56	
18Y 其他福利費	80,000	32,000	-48,000	-60.00	
2 服務費用	65,956	174,708	108,752	164.89	
27 一般服務費	25,456	134,350	108,894	427.77	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,456	810	-2,646	-76.56	決算數較預算數增加108,752元，主要係因：執行教育部補助公立幼兒園辦理課後留園服務經費等所致。
27D 計時與計件人員酬金		119,240	119,240		
27F 體育活動費	22,000	14,300	-7,700	-35.00	
28 專業服務費	40,500	40,358	-142	-0.35	
28Y 其他	40,500	40,358	-142	-0.35	
3 材料及用品費	28,800	254,685	225,885	784.32	
32 用品消耗	28,800	254,685	225,885	784.32	
32Y 其他	28,800	254,685	225,885	784.32	決算數較預算數增加225,885元，主要係因：執行教育局補助助妳好孕5歲就學費用所致。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,633	79,739	68,106	585.46	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	11,633	79,739	68,106	585.46	
74Y 其他	11,633	79,739	68,106	585.46	決算數較預算數增加68,106元，主要係因：執行教育局補助助妳好孕5歲就學費用所致。
9 其他		15,600	15,600		
91 其他支出		15,600	15,600		
91Y 其他		15,600	15,600		決算數較預算數增加15,600元，主要係因：幼兒園導護費動支其他準備金覈實支出所致。

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區雨農國民小學

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	%	
5L 一般行政管理計畫	14,582,893	13,567,099	-1,015,794	-6.97	
1 用人費用	13,762,713	12,779,767	-982,946	-7.14	
11 正式員額薪資	8,844,000	8,435,360	-408,640	-4.62	
113 職員薪金	6,348,000	6,142,963	-205,037	-3.23	
114 工員工資	1,464,000	1,134,157	-329,843	-22.53	
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23	
13 超時工作報酬	452,265	354,533	-97,732	-21.61	
131 加班費	452,265	354,533	-97,732	-21.61	
15 獎金	2,579,500	2,139,210	-440,290	-17.07	
151 考績獎金	1,474,000	1,021,585	-452,415	-30.69	
152 年終獎金	1,105,500	1,117,625	12,125	1.10	
16 退休及卹償金	667,680	698,806	31,126	4.66	
161 職員退休及離職金	594,480	629,020	34,540	5.81	
162 工員退休及離職金	73,200	69,786	-3,414	-4.66	
18 福利費	1,219,268	1,151,858	-67,410	-5.53	
181 分擔員工保險費	859,188	814,841	-44,347	-5.16	
187 員工通勤交通費	136,080	127,836	-8,244	-6.06	
18Y 其他福利費	224,000	209,181	-14,819	-6.62	
2 服務費用	450,800	439,617	-11,183	-2.48	
27 一般服務費	108,000	99,792	-8,208	-7.60	
279 外包費	80,000	79,992	-8	-0.01	
27F 體育活動費	28,000	19,800	-8,200	-29.29	
28 專業服務費	270,800	267,825	-2,975	-1.10	
28Y 其他	270,800	267,825	-2,975	-1.10	
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	369,380	346,715	-22,665	-6.14	
32 用品消耗	369,380	346,715	-22,665	-6.14	
321 辦公(事務)用品	358,560	335,895	-22,665	-6.32	
325 服裝	10,820	10,820			
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		決算數較預算數增加1,000元，主要係因：本校護理師台北市護理師護士公會年費覈實支用所致。
5M 建築及設備計畫	4,003,386	17,187,776	13,184,390	329.33	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,003,386	17,187,776	13,184,390	329.33	

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區雨農國民小學

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	%	
51 購置固定資產	1,059,500	1,390,058	330,558	31.20	決算數較預算數增 加330,558元，主要係因：執行教 育部補助校園智慧型電子防護圍 籬系統暨監視系統設置等所致。 決算數較預算數增 加12,853,832元，主要係因：執行 教育部補助自發樓、活動中心耐 震補強工程等所致。 本基金105年度工程管理費合計預 算數52,881元；決算數42,004元。
514 購置機械及設備	715,500	892,687	177,187	24.76	
515 購置交通及運輸設備	144,000	298,371	154,371	107.20	
516 購置什項設備	200,000	199,000	-1,000	-0.50	
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
58 遞延支出(教育局暨所屬 教育機構專用)	2,907,886	15,761,718	12,853,832	442.03	
581 遞延修繕房屋建築支出	2,907,886	15,663,718	12,755,832	438.66	
582 其他遞延支出		98,000	98,000		

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市士林區雨農國民小學

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	27,654,948	1,858,509	1,733,096	27,780,361
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	4,625,834			4,625,834
房屋及建築	1,509,305			1,509,305
機械及設備	11,582,450	1,265,238	1,029,401	11,818,287
交通及運輸設備	1,952,187	298,371	316,245	1,934,313
什項設備	7,932,172	226,900	368,450	7,790,622
購建中固定資產				
電腦軟體	53,000	68,000	19,000	102,000
權利				

一、92年度以前已提列折舊243,178元(包括機械及設備累計折舊112,634元、交通及運輸設備累計折舊36,210元、什項設備累計折舊94,334元)及已攤銷費用0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)。

二、機械及設備增加其他原因有應付代收款購置278,655元、機關移撥入93,896元。

三、什項設備增加其他原因有應付代收款購置27,900元。

四、電腦軟體增加其他原因有應付代收款購置32,000元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市士林區雨農國民小學

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 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
土地								
土地改良物								
房屋及建築								
機械及設備		715,500	231,000		946,500	892,687	-53,813	
交通及運輸設備		144,000	200,000		344,000	298,371	-45,629	
什項設備		200,000			200,000	199,000	-1,000	
購建中固定資產								
合 計		1,059,500	431,000		1,490,500	1,390,058	-100,442	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產0元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市士林區雨農國民小學
 預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
 中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		431,000
購置機械及設備	105.10.24府教工字第10540945600號	231,000
購置交通及運輸設備	105.10.24府教工字第10540945600號	200,000

本 頁 空 白

40501620-24

戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區雨農國民小學

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	78	71	-7	
一般行政管理計畫	14	11	-3	
正式職員	8	7	-1	105.12.15幹事1位退休。
正式工員	4	2	-2	105.3.15超額職工1位退休、105.10.3超額職工1位調任他機關，共計減少2位。
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	53	49	-4	
正式職員	53	49	-4	臺北市政府1051025府授教人字第10540989500號函核定總教師數較預算數減少4位教師。
學前教育計畫	11	11	0	
正式職員	9	9	0	
正式工員	2	2	0	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區雨農國民小學

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	41,136,000		526,495		11,532,000	30,020,204		6,972,886		90,187,585	400,400	90,587,985
職員	41,136,000		526,495		11,532,000	30,020,204		6,972,886		90,187,585	400,400	90,587,985
工具												
學前教育計畫	8,281,860		105,036		2,381,388	703,296		969,332		12,440,912		12,440,912
職員	7,561,860		73,036		2,171,388	681,696		823,884		11,311,864		11,311,864
工具	720,000		32,000		210,000	21,600		145,448		1,129,048		1,129,048
一般行政管理計畫	8,844,000		452,265		2,579,500	667,680		1,219,268		13,762,713		13,762,713
職員	7,380,000		387,199		2,152,500	594,480		940,684		11,454,863		11,454,863
工具	1,464,000		65,066		427,000	73,200		278,584		2,307,850		2,307,850
合 計	58,261,860		1,083,796		16,492,888	31,391,180		9,161,486		116,391,210	400,400	116,791,610

註：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條規定暨臺北市政府教育局105年9月19日北市教人字第10539327900、10539349300號、銓敘部105年3月7日部銓三字第1054076893號、106年3月8日部特二字第1054076607號、106年3月16日部管一字第1054078740號函辦理核發，105年預算編列78人，計9,210,155元，執行結果決算66人，計6,538,887元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院105.1.5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78人，計7,282,733元，執行結果決算84人，計7,457,278元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區雨農國民小學

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 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
42,821,706		470,988		10,706,825	32,226,119		6,335,661		92,561,299	277,859	92,839,158
42,821,706		470,988		10,706,825	32,226,119		6,335,661		92,561,299	277,859	92,839,158
6,154,260		54,848		1,150,130	481,564		721,687		8,562,489		8,562,489
5,831,866		54,848		1,150,130	462,021		671,527		8,170,392		8,170,392
322,394					19,543		50,160		392,097		392,097
8,435,360		354,533		2,139,210	698,806		1,151,858		12,779,767		12,779,767
7,301,203		302,437		1,520,094	629,020		921,606		10,674,360		10,674,360
1,134,157		52,096		619,116	69,786		230,252		2,105,407		2,105,407
57,411,326		880,369		13,996,165	33,406,489		8,209,206		113,903,555	277,859	114,181,414

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區雨農國民小學

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 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			107,429,717		108,215,459		785,742	0.73	
國民教育計畫			94,882,416		99,128,238		4,245,822	4.47	
學前教育計畫			12,547,301		9,087,221		-3,460,080	-27.58	有關「學前教育計畫」決算數較預算數減少3,460,080元，主要係因：用人費用覈實支用賸餘等所致。

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區雨農國民小學

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	116,791,610	114,181,414	-2,610,196	-2.23
11 正式員額薪資	58,261,860	57,411,326	-850,534	-1.46
113 職員薪金	55,045,860	54,796,535	-249,325	-0.45
114 工員工資	2,184,000	1,456,551	-727,449	-33.31
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	400,400	277,859	-122,541	-30.60
124 兼職人員酬金	400,400	277,859	-122,541	-30.60
13 超時工作報酬	1,083,796	880,369	-203,427	-18.77
131 加班費	1,082,596	880,369	-202,227	-18.68
133 誤餐費	1,200	0	-1,200	-100.00
15 獎金	16,492,888	13,996,165	-2,496,723	-15.14
151 考績獎金	9,210,155	6,538,887	-2,671,268	-29.00
152 年終獎金	7,282,733	7,457,278	174,545	2.40
16 退休及卹償金	31,391,180	33,406,489	2,015,309	6.42
161 職員退休及離職金	31,296,380	33,336,703	2,040,323	6.52
162 工員退休及離職金	94,800	69,786	-25,014	-26.39
18 福利費	9,161,486	8,209,206	-952,280	-10.39
181 分擔員工保險費	5,297,676	5,521,747	224,071	4.23
183 傷病醫藥費	284,080	131,000	-153,080	-53.89
187 員工通勤交通費	725,760	615,792	-109,968	-15.15
18Y 其他福利費	2,853,970	1,940,667	-913,303	-32.00
2 服務費用	3,013,307	5,197,297	2,183,990	72.48
21 水電費	1,142,425	910,201	-232,224	-20.33
212 工作場所電費	1,008,616	822,366	-186,250	-18.47
214 工作場所水費	133,809	87,835	-45,974	-34.36
23 旅運費	43,090	27,760	-15,330	-35.58
231 國內旅費	43,090	27,760	-15,330	-35.58
24 印刷裝訂與廣告費	0	2,500	2,500	0.00
241 印刷及裝訂費	0	2,500	2,500	0.00
25 修理保養及保固費	830,800	793,940	-36,860	-4.44
252 一般房屋修護費	682,400	656,375	-26,025	-3.81
255 機械及設備修護費	148,400	137,565	-10,835	-7.30
27 一般服務費	256,952	2,801,943	2,544,991	990.45
276 佣金、匯費、經理費及手續費	20,952	11,802	-9,150	-43.67
279 外包費	80,000	79,992	-8	-0.01
27D 計時與計件人員酬金	0	2,581,453	2,581,453	0.00
27F 體育活動費	156,000	128,696	-27,304	-17.50
28 專業服務費	668,040	588,953	-79,087	-11.84
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	64,800	72,950	8,150	12.58
287 委託檢驗(定)試驗認證費	41,040	27,310	-13,730	-33.46
289 試務甄選費	5,100	0	-5,100	-100.00
28Y 其他	557,100	488,693	-68,407	-12.28
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

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區雨農國民小學

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	%
3 材料及用品費	1,632,060	1,810,714	178,654	10.95
31 使用材料費	449,700	586,651	136,951	30.45
315 設備零件	449,700	586,651	136,951	30.45
32 用品消耗	1,182,360	1,224,063	41,703	3.53
321 辦公(事務)用品	363,360	342,145	-21,215	-5.84
322 報章什誌	61,900	61,323	-577	-0.93
325 服裝	10,820	10,820	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	5,000	0	0.00
32Y 其他	741,280	804,775	63,495	8.57
4 租金、償債與利息	4,800	58,800	54,000	1,125.00
44 交通及運輸設備租金	0	54,000	54,000	0.00
442 車租	0	54,000	54,000	0.00
45 什項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
451 什項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,003,386	17,187,776	13,184,390	329.33
51 購置固定資產	1,059,500	1,390,058	330,558	31.20
514 購置機械及設備	715,500	892,687	177,187	24.76
515 購置交通及運輸設備	144,000	298,371	154,371	107.20
516 購置什項設備	200,000	199,000	-1,000	-0.50
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
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,907,886	15,761,718	12,853,832	442.03
581 遞延修繕房屋建築支出	2,907,886	15,663,718	12,755,832	438.66
582 其他遞延支出	0	98,000	98,000	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	361,633	285,239	-76,394	-21.12
71 會費	0	1,000	1,000	0.00
713 職業團體會費	0	1,000	1,000	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	361,633	284,239	-77,394	-21.40
74Y 其他	361,633	284,239	-77,394	-21.40
9 其他	209,200	249,094	39,894	19.07
91 其他支出	209,200	249,094	39,894	19.07
91Y 其他	209,200	249,094	39,894	19.07
合 計	126,015,996	138,970,334	12,954,338	10.28

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市士林區雨農國民小學
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 金 額	財 產 分 類 統 計 表 金 額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	5,693,946,247	5,686,742,247	-7,204,000	
代管資產-土地改良物	3,998,000	3,998,000		
代管資產-土地	5,573,969,338	5,566,867,338	-7,102,000	代管國有財產-土地7,102,000元。
代管資產-房屋及建築設備	88,198,548	88,198,548		
土地改良物	4,625,834	4,625,834		
房屋及建築	1,509,305	1,509,305		
機械及設備	11,818,287	11,818,287		
交通及運輸設備	1,934,313	1,934,313		
什項設備	7,790,622	7,790,622		
電腦軟體	102,000		-102,000	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。

本 頁 空 白