

# 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-臺北市文山區溪口國民小學 (4-0501552)

# 附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 許莞爾 

機關長官 李貴貞 

# 臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區溪口國民小學

## 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 6 頁
丙、決算主要表	
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、決算明細表	
一、基金來源明細表	第 13 至 13 頁
二、基金用途明細表	第 14 至 19 頁
三、固定項目增減情形表	第 20 至 20 頁
四、購置固定資產明細表	第 21 至 22 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 至 23 頁
二、用人費用彙計表	第 24 至 25 頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 -- 頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表	第 26 至 26 頁
五、各項費用彙計表	第 27 至 29 頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表 (附財產分類統計表)	第 30 至 30 頁
附錄(調節表及對帳單等)	

# 甲、財 務 摘 要

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區溪口國民小學  
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	121,825,530	122,634,426	808,896	0.66
基金用途	126,524,127	129,935,490	3,411,363	2.63
賸餘(短絀-)	- 4,698,597	- 7,301,064	2,602,467	
餘絀情形：				
基金餘額	8,660,315	13,358,912	4,698,597	35.17
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 5,200,506	- 7,596,845	2,396,339	

附註：現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

本 頁 空 白

## 乙、總 說 明

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區溪口國民小學

## 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90,877,363元，決算數95,623,927元。

104學年下學期預定招收28班，實計招收27班，預計學生人數745人，實際學生人數687人。

105學年上學期預定招收27班，實計招收25班，預計學生人數720人，實際學生人數641人。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

#### (二)學前教育計畫：

本年度預算編列11,029,882元，決算數9,087,971元。

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

105學年上學期預定招收4班，實計招收4班，預計學生人數120人，實際學生人數120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14,551,835元，決算數13,799,568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5,946,709元（不含奉准先行辦理數797,050元），決算數8,012,661元。

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

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區溪口國民小學

## 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121,825,530元，較預算數113,737,201元，增加8,088,329元，計增7.11%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1.服務收入：決算數756,021元，較預算數720,000元，增加36,021元，計增5.00%。

主要係因：

暑期泳訓班收入等較預估數增加。

2.財產處分收入：決算數24,900元，較預算數10,000元，增加14,900元，計增149.00%。

主要係因：

出售報廢物品變賣收入較預估增加。

3.其他財產收入：決算數1,409,053元，較預算數1,233,000元，增加176,053元，計增14.28%。

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113,837,087元，較預算數110,537,020元，增加3,300,067元，計增2.99%。

主要係因：

一般智能暨藝術才能資優方案經費9,360元，生命鬥士活動經費2,100元，助你好孕經費537,236元，臨時特殊教育助理員經費33,460元，幼兒園低收代辦費補助不足數11,633元，課後照顧服務不足15人開班經費104,608元，課後照顧弱勢生補助經費470,946元，教師專業發展評鑑4,400元，體育發展方案群組交流活動經費13,200元，童軍教育經費8,000元，圖書館閱讀推動教師計畫經費140,000元，泳池救生員職務代理經費16,600元，全國學生藝術比賽經費30,360元，推展傳統藝術教育活動經費50,000元，校際交流計畫經費65,438元，小田園教育體驗學習經費90,000元，廊道優質化工程經費493,072元，幼兒園課後留園服務經費18,605元，勤學樓東側兩遮整修工程款1,003,470元，強化校園安全防護工作計畫經費113,500元，讀報教育計畫46,107元，攜手激勵經費25,472元，教師專業學習社群經費12,500元，合計3,300,067元。

5.政府其他撥入收入：決算數4,169,760元，較預算數0元，增加4,169,760元。

主要係因：

教育部補助幼兒園專業發展輔導計畫(適性教保輔導)經費28,840元，本土語言支援人員經費239,836元，調整教師授課節數經費及導師費2,858,639元，原住民族語教學支援工作人員交通費10,000元，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，原住民族語教學支援人員經費125,095元，五歲免學費弱勢加額補助72,940元，公立幼兒園辦理課後留園經費43,411元，學生游泳與自救能力教學經費48,360元，特教教師調整教師授課節數鐘點費40,560元，強化校園安全防護工作計畫經費618,800元，學生上下學安全維護研習計畫66,639元，合計4,169,760元。

6.學雜費收入：決算數1,449,909元，較預算數1,165,760元，增加284,149元，計增24.37%。

主要係因：

幼兒園學費較預期超收。



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區溪口國民小學

## 總 說 明

### 中華民國 105 年度

7.受贈收入：決算數21,903元，較預算數6,421元，增加15,482元，計增241.12%。

主要係因：

捐贈收入較預期超收。

8.雜項收入：決算數156,897元，較預算數65,000元，增加91,897元，計增141.38%。

主要係因：

學生證補卡費收入4,431元，領標圖說費12,300元，簡訊費750元，104年無障礙空污費退費399元，幼兒園食材履約廠商終止合約沒收履約保證金109,779元，廠商違約罰款7,100元，代辦師生儲金酬金5,044元，勞保專戶餘款1,040元，幼兒園幼生102及103請假溢退幼生費用8,694元，智慧型電子防護圍籬暨監視系統設置採購(綠能)逾期罰款及違約金6,970元，代收代辦費結餘款390元，合計156,897元，較預估數增加91,897元。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數126,524,127元，較預算數122,405,789元，增加4,118,338元，計增3.36%。

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95,623,927元，較預算數90,877,363元，增加4,746,564元，計增5.22%。

主要係因：

教育部補助課稅減課教師超鐘點費、代課教師薪資及閩客語暨原住民支援教師鐘點費等。

2.學前教育計畫：決算數9,087,971元，較預算數11,029,882元，減少1,941,911元，計減17.61%。

主要係因：

一位廚工以工友支援未晉用致人事費節餘。

3.一般行政管理計畫：決算數13,799,568元，較預算數14,551,835元，減少752,267元，計減5.17%。

主要係因：

人事費節餘及統籌業務費擲節。

4.建築及設備計畫：決算數8,012,661元，較預算數5,946,709元，增加2,065,952元，計增34.74%。

主要係因：

教育局補助廊道優質化專案計畫491,988元及勤學樓東側雨遮整修工程989,446元併決算辦理，工程發包及設備採購節餘款202,532元，奉准先行辦理補辦預算數執行787,050元。

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數4,698,597元，較預算短絀數8,668,588元，減少3,969,991元。

主要係因：

基金來源較預算增加，基金用途較預算減少所致，其原因為校園場地開放收入等較預期增加176,053元，五歲幼兒免學費收入較預期增加284,149元，代辦費結餘款等轉雜項收入91,897元，用人費用覈實支用賸餘1,816,526元，水電費等覈實支用賸餘414,912元，材料及用品費等覈實支用賸餘251,562元，工程發包及設備採購節餘款202,532元。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區溪口國民小學

## 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5,024,407元。
- 其他活動之淨現金流出176,099元。
- 本年度現金及約當現金之淨減5,200,506元。
- 期初現金及約當現金17,378,842元。
- 期末現金及約當現金12,178,336元。

### 四、資產負債情況：

- 決算日資產總額為2,594,271,762元，包括：
  - 流動資產12,580,944元。
  - 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,108,875元。
  - 其他資產2,577,581,943元。
- 決算日負債總額為2,585,611,447元，包括：
  - 流動負債3,162,143元。
  - 其他負債2,582,449,304元。
- 決算日基金餘額為累積餘額8,660,315元。

### 五、固定項目概況：

- 本年度增加2,516,152元，包括：
  - 機械及設備2,148,152元。
  - 交通及運輸設備275,000元。
  - 什項設備57,000元。
  - 電腦軟體36,000元。

### 六、其他：

- 本年度辦理補辦預算奉准總額為797,050元，奉准明細表如下：
  - 購置機械及設備：核准文號105.06.04府授主事預字第10530786900號，核准金額42,000元。
  - 購置機械及設備：核准文號105.10.17府授主事預字第10531397500號，核准金額119,050元。
  - 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330,000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285,000元。
  - 購置什項設備：核准文號105.03.04府授主事預字第10530309300號，核准金額21,000元。

## 丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－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	113,737,201	100.00	121,825,530	100.00	8,088,329	7.11	122,634,426	100.00
43 勞務收入	720,000	0.63	756,021	0.62	36,021	5.00	73,400	0.06
431 服務收入	720,000	0.63	756,021	0.62	36,021	5.00	73,400	0.06
45 財產收入	1,243,000	1.09	1,433,953	1.18	190,953	15.36	1,314,795	1.07
451 財產處分收入	10,000	0.01	24,900	0.02	14,900	149.00	25,974	0.02
45Y 其他財產收入	1,233,000	1.08	1,409,053	1.16	176,053	14.28	1,288,821	1.05
46 政府撥入收入	110,537,020	97.19	118,006,847	96.87	7,469,827	6.76	119,985,084	97.84
462 公庫撥款收入	110,537,020	97.19	113,837,087	93.44	3,300,067	2.99	115,219,757	93.95
46Y 政府其他撥入收入			4,169,760	3.42	4,169,760	0.00	4,765,327	3.89
4S 教學收入	1,165,760	1.02	1,449,909	1.19	284,149	24.37	1,169,377	0.95
4S1 學雜費收入	1,165,760	1.02	1,449,909	1.19	284,149	24.37	1,169,377	0.95
4Y 其他收入	71,421	0.06	178,800	0.15	107,379	150.35	91,770	0.07
4Y0 受贈收入	6,421	0.01	21,903	0.02	15,482	241.12	1,970	0.00
4YY 雜項收入	65,000	0.06	156,897	0.13	91,897	141.38	89,800	0.07
5 基金用途	122,405,789	100.00	126,524,127	100.00	4,118,338	3.36	129,935,490	100.00
53 國民教育計畫	90,877,363	74.24	95,623,927	75.58	4,746,564	5.22	95,835,132	73.76
54 學前教育計畫	11,029,882	9.01	9,087,971	7.18	-1,941,911	-17.61	9,350,384	7.20
5L 一般行政管理計畫	14,551,835	11.89	13,799,568	10.91	-752,267	-5.17	13,526,068	10.41
5M 建築及設備計畫	5,946,709	4.86	8,012,661	6.33	2,065,952	34.74	11,223,906	8.64
購置固定資產	5,910,709	4.83	7,976,661	6.30	2,065,952	34.95	11,187,906	8.61
其他	36,000	0.03	36,000	0.03			36,000	0.03
本期賸餘(短絀)	-8,668,588		-4,698,597		3,969,991	-45.80	-7,301,064	
期初基金餘額	9,921,304		13,358,912		3,437,608	34.65	20,659,976	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,252,716		8,660,315		7,407,599	591.32	13,358,912	

填表說明：1.本基金建築及設備計畫除法定預算數外，另有本年度奉准先行辦理數797,050元。

2.建築及設備計畫決算數包含奉准先行辦理執行數787,050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
431 服務收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	36,021
451 財產處分收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	14,900
45Y 其他財產收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	176,053
462 公庫撥款收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	24,741
462 公庫撥款收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	3,275,326
46Y 政府其他撥入收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	28,840
46Y 政府其他撥入收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	4,140,920
4S1 學雜費收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	284,149
4YO 受贈收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	15,482
4YY 雜項收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	91,897
53 國民教育計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	3,741
53 國民教育計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	4,742,823
5M 建築及設備計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	1,310,841

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區溪口國民小學

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—)	-8,668,588	-4,698,597	3,969,991	-45.80
812 調整非現金項目		-325,810	-325,810	
8123 流動資產淨減(淨增—)		-2,608	-2,608	
8124 流動負債淨增(淨減—)		-323,202	-323,202	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-8,668,588	-5,024,407	3,644,181	-42.04
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		8,897	8,897	
825 增加短期債務及其他負債		72,574	72,574	
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				
82D 減少短期債務及其他負債		-257,570	-257,570	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		-176,099	-176,099	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-8,668,588	-5,200,506	3,468,082	-40.01
84 期初現金及約當現金	14,237,015	17,378,842	3,141,827	22.07
85 期末現金及約當現金	5,568,427	12,178,336	6,609,909	118.70

本表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。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市文山區溪口國民小學

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	2,594,271,762	100.00	2,461,614,759	100.00	132,657,003	5.39
11 流動資產	12,580,944	0.48	17,778,842	0.72	-5,197,898	-29.24
111 現金	12,178,336	0.47	17,378,842	0.71	-5,200,506	-29.92
1112 銀行存款	12,178,336	0.47	17,378,842	0.71	-5,200,506	-29.92
1112-1 銀行存款-市庫存款	8,174,930	0.32	13,204,784	0.54	-5,029,854	-38.09
1112-2 銀行存款-保管款	3,351,138	0.13	3,516,073	0.14	-164,935	-4.69
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	442,730	0.02	421,987	0.02	20,743	4.92
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	209,538	0.01	235,998	0.01	-26,460	-11.21
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	402,608	0.02	400,000	0.02	2,608	0.65
1154 預付費用	402,608	0.02	400,000	0.02	2,608	0.65
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,108,875	0.16	3,774,256	0.15	334,619	8.87
124 準備金	4,108,875	0.16	3,774,256	0.15	334,619	8.87
1241 退休及離職準備金	3,442,890	0.13	3,099,374	0.13	343,516	11.08
124Y 其他準備金	665,985	0.03	674,882	0.03	-8,897	-1.32
124Y-1 其他準備金-獎助學金	173,688	0.01	181,785	0.01	-8,097	-4.45
124Y-2 其他準備金-其他	492,297	0.02	493,097	0.02	-800	-0.16
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	2,577,581,943	99.36	2,440,061,661	99.12	137,520,282	5.64
131 什項資產	2,577,581,943	99.36	2,440,061,661	99.12	137,520,282	5.64
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產	2,577,581,943	99.36	2,440,061,661	99.12	137,520,282	5.64
1316-0 代管資產-土地改良物	2,848,388	0.11	2,848,388	0.12	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	2,511,651,240	96.82	2,374,130,958	96.45	137,520,282	5.79
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	63,082,315	2.43	63,082,315	2.56	0	0.00
資 產 合 計	2,594,271,762	100.00	2,461,614,759	100.00	132,657,003	5.39
2 負 債	2,585,611,447	99.67	2,448,255,847	99.46	137,355,600	5.61
21 流動負債	3,162,143	0.12	3,485,345	0.14	-323,202	-9.27
212 應付款項	2,815,393	0.11	3,163,622	0.13	-348,229	-11.01
2123 應付代收款	2,679,117	0.10	2,596,843	0.11	82,274	3.17
2125 應付費用	136,276	0.01	566,779	0.02	-430,503	-75.96
213 預收款項	346,750	0.01	321,723	0.01	25,027	7.78
2133 預收收入	346,750	0.01	321,723	0.01	25,027	7.78
22 其他負債	2,582,449,304	99.54	2,444,770,502	99.32	137,678,802	5.63
221 什項負債	2,582,449,304	99.54	2,444,770,502	99.32	137,678,802	5.63

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 - 臺北市文山區溪口國民小學

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 存人保證金	1,324,289	0.05	1,251,715	0.05	72,574	5.80
2213 應付退休及離職金	3,442,890	0.13	3,099,374	0.13	343,516	11.08
2214 應付代管資產	2,577,581,943	99.36	2,440,061,661	99.12	137,520,282	5.64
2215 暫收及待結轉帳項	100,182	0.00	357,752	0.01	-257,570	-72.00
3 基金餘額	8,660,315	0.33	13,358,912	0.54	-4,698,597	-35.17
31 基金餘額	8,660,315	0.33	13,358,912	0.54	-4,698,597	-35.17
311 基金餘額	8,660,315	0.33	13,358,912	0.54	-4,698,597	-35.17
3111 累積餘額	8,660,315	0.33	13,358,912	0.54	-4,698,597	-35.17
負債及基金餘額合計	2,594,271,762	100.00	2,461,614,759	100.00	132,657,003	5.39

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

40501552-12

# 丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區溪口國民小學

基金來源明細表

中華民國 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	113,737,201	121,825,530	8,088,329	7.11	
43 勞務收入	720,000	756,021	36,021	5.00	
431 服務收入	720,000	756,021	36,021	5.00	暑期泳訓班收入等較預估數增加。
45 財產收入	1,243,000	1,433,953	190,953	15.36	
451 財產處分收入	10,000	24,900	14,900	149.00	報廢財產處分收入較預估數增加。
45Y 其他財產收入	1,233,000	1,409,053	176,053	14.28	校園場地開放收入及教職員工停車收入較預估數增加。
46 政府撥入收入	110,537,020	118,006,847	7,469,827	6.76	
462 公庫撥款收入	110,537,020	113,837,087	3,300,067	2.99	教育局撥入補助款。
46Y 政府其他撥入收入		4,169,760	4,169,760	0.00	教育部撥入補助款。
4S 教學收入	1,165,760	1,449,909	284,149	24.37	
4S1 學雜費收入	1,165,760	1,449,909	284,149	24.37	幼兒園學雜費收入較預估數增加。
4Y 其他收入	71,421	178,800	107,379	150.35	
4YO 受贈收入	6,421	21,903	15,482	241.12	獎助學金利息收入較預估數增加。
4YY 雜項收入	65,000	156,897	91,897	141.38	學生證補卡費收入4,431元，領標圖說費12,300元，簡訊費750元，104年無障礙空污費退費399元，幼兒園食材履約廠商終止合約沒收履約保證金109,779元，廠商違約罰款7,100元，代辦師生儲金酬金5,044元，勞保專戶餘款1,040元，幼兒園幼生102及103請假溢退幼生費用8,694元，智慧型電子防護圍籬暨監視系統設置採購(綠能)逾期罰款及違約金6,970元，代收代辦費結餘款390元，合計156,897元較預估數增加91,897元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區溪口國民小學

基金用途明細表

中華民國 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	122,405,789	126,524,127	4,118,338	3.36	
53 國民教育計畫	90,877,363	95,623,927	4,746,564	5.22	
1 用人費用	83,224,029	85,156,570	1,932,541	2.32	
11 正式員額薪資	41,868,000	42,208,720	340,720	0.81	
113 職員薪金	41,868,000	42,208,720	340,720	0.81	
12 聘僱及兼職人員薪資	400,400	1,526,312	1,125,912	281.20	
124 兼職人員酬金	400,400	1,526,312	1,125,912	281.20	
13 超時工作報酬	735,855	581,022	-154,833	-21.04	
131 加班費	675,535	522,822	-152,713	-22.61	
133 誤餐費	60,320	58,200	-2,120	-3.51	
15 獎金	10,311,000	10,014,624	-296,376	-2.87	
151 考績獎金	5,077,500	4,445,000	-632,500	-12.46	
152 年終獎金	5,233,500	5,569,624	336,124	6.42	
16 退休及卹償金	23,064,976	23,427,672	362,696	1.57	
161 職員退休及離職金	22,964,976	23,427,672	462,696	2.01	
162 工員退休及離職金	100,000		-100,000	-100.00	
18 福利費	6,843,798	7,398,220	554,422	8.10	
181 分擔員工保險費	3,743,328	4,143,562	400,234	10.69	
183 傷病醫藥費	173,000	131,000	-42,000	-24.28	
187 員工通勤交通費	497,700	332,754	-164,946	-33.14	
18Y 其他福利費	2,429,770	2,790,904	361,134	14.86	
2 服務費用	5,529,696	8,023,435	2,493,739	45.10	
21 水電費	2,020,590	1,392,399	-628,191	-31.09	
212 工作場所電費	1,862,951	1,141,409	-721,542	-38.73	決算數較預算數增加2,493,739元，主要係因：教育部及教育局補助款等併決算致超支。
214 工作場所水費	132,159	238,590	106,431	80.53	
217 氣體費	25,480	12,400	-13,080	-51.33	
22 郵電費		1,565	1,565		
221 郵費		1,565	1,565		
23 旅運費	48,360	48,382	22	0.05	
231 國內旅費	48,360	40,548	-7,812	-16.15	
23Y 其他旅運費		7,834	7,834		
24 印刷裝訂與廣告費	38,240	84,418	46,178	120.76	
241 印刷及裝訂費	38,240	84,418	46,178	120.76	
25 修理保養及保固費	1,469,318	1,528,197	58,879	4.01	
252 一般房屋修護費	1,013,000	1,057,835	44,835	4.43	
255 機械及設備修護費	343,318	258,434	-84,884	-24.72	

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區溪口國民小學

## 基金用途明細表

中華民國 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	%	
257 什項設備修護費	113,000	211,928	98,928	87.55	
26 保險費	40,000	46,839	6,839	17.10	
26Y 其他保險費	40,000	46,839	6,839	17.10	
27 一般服務費	661,628	3,648,299	2,986,671	451.41	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	21,456	12,492	-8,964	-41.78	
279 外包費		1,800	1,800		
27D 計時與計件人員酬金	532,172	3,559,811	3,027,639	568.92	
27F 體育活動費	108,000	74,196	-33,804	-31.30	
28 專業服務費	1,251,560	1,273,336	21,776	1.74	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	641,200	768,160	126,960	19.80	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	35,100	8,400	-26,700	-76.07	
289 試務甄選費	7,260	6,900	-360	-4.96	
28Y 其他	568,000	489,876	-78,124	-13.75	
3 材料及用品費	1,347,070	1,592,749	245,679	18.24	
31 使用材料費	252,100	369,243	117,143	46.47	
315 設備零件	252,100	369,243	117,143	46.47	決算數較預算數增加245,679元，主要係因：教育部及教育局補助款等併決算致超支。
32 用品消耗	1,094,970	1,223,506	128,536	11.74	
321 辦公(事務)用品	50,140	58,890	8,750	17.45	
322 報章什誌	58,000	96,078	38,078	65.65	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,270	12,970	7,700	146.11	
32Y 其他	981,560	1,055,568	74,008	7.54	
4 租金、償債與利息	4,800	13,300	8,500	177.08	
44 交通及運輸設備租金		8,500	8,500		
442 車租		8,500	8,500		決算數較預算數增加8,500元，主要係因：教育部及教育局補助款等併決算致超支。
45 什項設備租金	4,800	4,800			
451 什項設備租金	4,800	4,800			
6 稅捐及規費(強制費)	28,268	28,268			
61 土地稅	20,021	20,021			
612 一般土地地價稅	20,021	20,021			
63 房屋稅	8,247	8,247			
631 一般房屋稅	8,247	8,247			

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區溪口國民小學

## 基金用途明細表

中華民國 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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	500,000	510,000	10,000	2.00	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	500,000	510,000	10,000	2.00	
74Y 其他	500,000	510,000	10,000	2.00	
9 其他	243,500	299,605	56,105	23.04	
91 其他支出	243,500	299,605	56,105	23.04	
91Y 其他	243,500	299,605	56,105	23.04	決算數較預算數增加56,105元，主要係因：教育部及教育局補助款等併決算致超支。
54 學前教育計畫	11,029,882	9,087,971	-1,941,911	-17.61	
1 用人費用	10,907,993	8,460,456	-2,447,537	-22.44	
11 正式員額薪資	7,609,860	6,140,583	-1,469,277	-19.31	
113 職員薪金	6,889,860	5,792,583	-1,097,277	-15.93	決算數較預算數減少2,447,537元，主要係因：一位廚工以工友支援未曾用致支用贖餘。
114 員工工資	720,000	348,000	-372,000	-51.67	
13 超時工作報酬	53,949	880	-53,069	-98.37	
131 加班費	53,949		-53,949	-100.00	
133 誤餐費		880	880		
15 獎金	1,762,388	1,149,763	-612,625	-34.76	
151 考績獎金	811,155	397,560	-413,595	-50.99	
152 年終獎金	951,233	752,203	-199,030	-20.92	
16 退休及卹償金	630,288	487,802	-142,486	-22.61	
161 職員退休及離職金	608,688	487,802	-120,886	-19.86	
162 員工退休及離職金	21,600		-21,600	-100.00	
18 福利費	851,508	681,428	-170,080	-19.97	
181 分擔員工保險費	709,728	590,536	-119,192	-16.79	
183 傷病醫藥費	3,440		-3,440	-100.00	
187 員工通勤交通費	74,340	58,892	-15,448	-20.78	
18Y 其他福利費	64,000	32,000	-32,000	-50.00	
2 服務費用	65,956	157,612	91,656	138.97	
22 郵電費		225	225		
221 郵費		225	225		決算數較預算數增加91,656元，主要係因：教育部及教育局補助款等併決算致超支。
24 印刷裝訂與廣告費		28,605	28,605		
241 印刷及裝訂費		28,605	28,605		
27 一般服務費	25,456	48,682	23,226	91.24	

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區溪口國民小學

基金用途明細表

中華民國 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	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,456	942	-2,514	-72.74	
27D 計時與計件人員酬金		35,200	35,200		
27F 體育活動費	22,000	12,540	-9,460	-43.00	
28 專業服務費	40,500	80,100	39,600	97.78	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		39,600	39,600		
28Y 其他	40,500	40,500			
3 材料及用品費	44,300	345,570	301,270	680.07	
31 使用材料費	15,500	15,400	-100	-0.65	
315 設備零件	15,500	15,400	-100	-0.65	決算數較預算數增加301,270元，主要係因：教育部及教育局補助款等併決算致超支。
32 用品消耗	28,800	330,170	301,370	1,046.42	
32Y 其他	28,800	330,170	301,370	1,046.42	
4 租金、償債與利息		42,932	42,932		
44 交通及運輸設備租金		42,932	42,932		
442 車租		42,932	42,932		決算數較預算數增加42,932元，主要係因：教育部及教育局補助款等併決算致超支。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,633	71,401	59,768	513.78	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	11,633	71,401	59,768	513.78	
74Y 其他	11,633	71,401	59,768	513.78	決算數較預算數增加59,768元，主要係因：教育部及教育局補助款等併決算致超支。
9 其他		10,000	10,000		
91 其他支出		10,000	10,000		
91Y 其他		10,000	10,000		決算數較預算數增加10,000元，主要係因：教育部及教育局補助款等併決算致超支。
5L 一般行政管理計畫	14,551,835	13,799,568	-752,267	-5.17	
1 用人費用	13,709,445	13,038,509	-670,936	-4.89	
11 正式員額薪資	8,820,000	8,436,202	-383,798	-4.35	
113 職員薪金	6,336,000	5,775,202	-560,798	-8.85	
114 工員工資	1,452,000	1,514,700	62,700	4.32	
115 警餉	1,032,000	1,146,300	114,300	11.08	
13 超時工作報酬	455,749	344,558	-111,191	-24.40	
131 加班費	455,749	344,558	-111,191	-24.40	
15 獎金	2,572,500	2,277,428	-295,072	-11.47	

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區溪口國民小學

## 基金用途明細表

中華民國 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	%	
151 考績獎金	1,470,000	1,135,417	-334,583	-22.76	
152 年終獎金	1,102,500	1,142,011	39,511	3.58	
16 退休及卹償金	650,232	803,765	153,533	23.61	
161 職員退休及離職金	577,632	576,569	-1,063	-0.18	
162 工員退休及離職金	72,600	227,196	154,596	212.94	
18 福利費	1,210,964	1,176,556	-34,408	-2.84	
181 分擔員工保險費	850,884	864,008	13,124	1.54	
187 員工通勤交通費	136,080	76,092	-59,988	-44.08	
18Y 其他福利費	224,000	236,456	12,456	5.56	
2 服務費用	583,440	554,750	-28,690	-4.92	
22 郵電費	127,440	120,632	-6,808	-5.34	
222 電話費	127,440	120,632	-6,808	-5.34	
27 一般服務費	108,000	95,778	-12,222	-11.32	
279 外包費	80,000	74,910	-5,090	-6.36	
27F 體育活動費	28,000	20,868	-7,132	-25.47	
28 專業服務費	276,000	266,340	-9,660	-3.50	
28Y 其他	276,000	266,340	-9,660	-3.50	
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	258,950	205,309	-53,641	-20.71	
32 用品消耗	258,950	205,309	-53,641	-20.71	
321 辦公(事務)用品	248,130	194,489	-53,641	-21.62	決算數較預算數減少53,641元，主要係因：統籌業務費撙節使用。
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：繳納臺北市護理師護士公會常年會費1,000元。
5M 建築及設備計畫	5,946,709	8,012,661	2,065,952	34.74	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,946,709	8,012,661	2,065,952	34.74	
51 購置固定資產	934,000	1,689,111	755,111	80.85	
514 購置機械及設備	898,000	1,357,111	459,111	51.13	決算數較預算數增加459,111元，主要係因：奉准先行辦理補辦預算執行數491,050元及設備採購節餘款31,939元。



臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區溪口國民小學

基金用途明細表

中華民國 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	%	
515 購置交通及運輸設備		275,000	275,000		決算數較預算數增加275,000元，主要係因：奉准先行辦理補辦預算執行數275,000元。
516 購置什項設備	36,000	57,000	21,000	58.33	
52 購置無形資產	36,000	36,000			決算數較預算數增加21,000元，主要係因：奉准先行辦理補辦預算執行數21,000元。
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)	4,976,709	6,287,550	1,310,841	26.34	1.本基金105年度工程管理費合計預算數92,424元；決算數91,407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1,310,841元，主要係因：教育局補助廊道優質化專案計畫491,988元、勤學樓東側雨遮整修工程989,446元併決算辦理及工程發包結餘款170,593元。
581 遞延修繕房屋建築支出	4,976,709	6,287,550	1,310,841	26.34	

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市文山區溪口國民小學

**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	31,383,802	2,516,152	3,559,145	30,340,809
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築				
機械及設備	18,212,664	2,148,152	3,091,270	17,269,546
交通及運輸設備	2,162,574	275,000		2,437,574
什項設備	10,566,475	57,000	467,875	10,155,600
購建中固定資產				
電腦軟體	442,089	36,000		478,089
權利				

1.92年度以前已提列折舊404,933元(包括機械及設備累計折舊102,514元、交通及運輸設備累計折舊12,130元、什項設備累計折舊290,289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)。

2.機械及設備增加其他原因有應付代收款購置602,145元、教育局撥入實體財產93,896元、實物贈與95,000元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市文山區溪口國民小學

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		898,000	491,050		1,389,050	1,357,111	-31,939	
交通及運輸設備			285,000		285,000	275,000	-10,000	
什項設備		36,000	21,000		57,000	57,000		
購建中固定資產								
合 計		934,000	797,050		1,731,050	1,689,111	-41,939	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產0元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區溪口國民小學

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		797,050
購置機械及設備	105.06.04府授主事預字第10530786900號	42,000
購置機械及設備	105.10.17府授主事預字第10531397500號	119,050
購置機械及設備	105.10.24府教工字第10540945600號	330,000
購置交通及運輸設備	105.10.24府教工字第10540945600號	285,000
購置什項設備	105.03.04府授主事預字第10530309300號	21,000

# 戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區溪口國民小學

員工人數彙計表

中華民國 105 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	79	73	-6	
一般行政管理計畫	14	14	0	
正式職員	8	8	0	
正式工員	4	4	0	
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	54	49	-5	
正式職員	54	49	-5	105學年度普通班減列2班。
學前教育計畫	11	10	-1	
正式職員	9	9	0	
正式工員	2	1	-1	1位廚工未晉用由工友支援。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-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 105 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 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
國民教育計畫	41,868,000		735,855		10,311,000	23,064,976		6,843,798		82,823,629	400,400	83,224,029
職員	41,868,000		735,855		10,311,000	23,064,976		6,843,798		82,823,629	400,400	83,224,029
學前教育計畫	7,609,860		53,949		1,762,388	630,288		851,508		10,907,993		10,907,993
職員	6,889,860		53,949		1,672,388	608,688		733,180		9,958,065		9,958,065
工員	720,000				90,000	21,600		118,328		949,928		949,928
一般行政管理計畫	8,820,000		455,749		2,572,500	650,232		1,210,964		13,709,445		13,709,445
職員	7,368,000		383,149		2,149,000	577,632		906,544		11,384,325		11,384,325
工員	1,452,000		72,600		423,500	72,600		304,420		2,325,120		2,325,120
合 計	58,297,860		1,245,553		14,645,888	24,345,496		8,906,270		107,441,067	400,400	107,841,467

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79人，計7,358,655元，執行結果決算71人，計5,977,977元。
- 2.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79人，計7,287,233元，執行結果決算90人(含退休人員及聘僱人員)，計7,463,838元。

臺北市地方教育發展基金-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 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
42,208,720		581,022		10,014,624	23,427,672		7,398,220		83,630,258	1,526,312	85,156,570
42,208,720		581,022		10,014,624	23,427,672		7,362,420		83,594,458	1,526,312	85,120,770
							35,800		35,800		35,800
6,140,583		880		1,149,763	487,802		681,428		8,460,456		8,460,456
5,792,583		880		1,106,263	465,986		639,068		8,004,780		8,004,780
348,000				43,500	21,816		42,360		455,676		455,676
8,436,202		344,558		2,277,428	803,765		1,176,556		13,038,509		13,038,509
6,921,502		280,326		1,715,486	803,765		921,723		10,642,802		10,642,802
1,514,700		64,232		561,942			254,833		2,395,707		2,395,707
56,785,505		926,460		13,441,815	24,719,239		9,256,204		105,129,223	1,526,312	106,655,535



臺北市地方教育發展基金-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 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			101,907,245		104,711,898		2,804,653	2.75	
國民教育計畫			90,877,363		95,623,927		4,746,564	5.22	有關國民教育計畫 決算數較預算數增 加4,746,564元，主 要係因：教育部及 教育局補助款等併 決算致超支。
學前教育計畫			11,029,882		9,087,971		-1,941,911	-17.61	有關學前教育計畫 決算數較預算數減 少1,941,911元，主 要係因：1位廚工由 工友支援未管用致 用人費用等覈實支 用節餘。

## 臺北市地方教育發展基金-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	107,841,467	106,655,535	-1,185,932	-1.10
11 正式員額薪資	58,297,860	56,785,505	-1,512,355	-2.59
113 職員薪金	55,093,860	53,776,505	-1,317,355	-2.39
114 工員工資	2,172,000	1,862,700	-309,300	-14.24
115 警餉	1,032,000	1,146,300	114,300	11.08
12 聘僱及兼職人員薪資	400,400	1,526,312	1,125,912	281.20
124 兼職人員酬金	400,400	1,526,312	1,125,912	281.20
13 超時工作報酬	1,245,553	926,460	-319,093	-25.62
131 加班費	1,185,233	867,380	-317,853	-26.82
133 誤餐費	60,320	59,080	-1,240	-2.06
15 獎金	14,645,888	13,441,815	-1,204,073	-8.22
151 考績獎金	7,358,655	5,977,977	-1,380,678	-18.76
152 年終獎金	7,287,233	7,463,838	176,605	2.42
16 退休及卹償金	24,345,496	24,719,239	373,743	1.54
161 職員退休及離職金	24,151,296	24,492,043	340,747	1.41
162 工員退休及離職金	194,200	227,196	32,996	16.99
18 福利費	8,906,270	9,256,204	349,934	3.93
181 分擔員工保險費	5,303,940	5,598,106	294,166	5.55
183 傷病醫藥費	176,440	131,000	-45,440	-25.75
187 員工通勤交通費	708,120	467,738	-240,382	-33.95
18Y 其他福利費	2,717,770	3,059,360	341,590	12.57
2 服務費用	6,179,092	8,735,797	2,556,705	41.38
21 水電費	2,020,590	1,392,399	-628,191	-31.09
212 工作場所電費	1,862,951	1,141,409	-721,542	-38.73
214 工作場所水費	132,159	238,590	106,431	80.53
217 氣體費	25,480	12,400	-13,080	-51.33
22 郵電費	127,440	122,422	-5,018	-3.94
221 郵費	0	1,790	1,790	0.00
222 電話費	127,440	120,632	-6,808	-5.34
23 旅運費	48,360	48,382	22	0.05
231 國內旅費	48,360	40,548	-7,812	-16.15
23Y 其他旅運費	0	7,834	7,834	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	38,240	113,023	74,783	195.56
241 印刷及裝訂費	38,240	113,023	74,783	195.56
25 修理保養及保固費	1,469,318	1,528,197	58,879	4.01
252 一般房屋修護費	1,013,000	1,057,835	44,835	4.43
255 機械及設備修護費	343,318	258,434	-84,884	-24.72
257 什項設備修護費	113,000	211,928	98,928	87.55
26 保險費	40,000	46,839	6,839	17.10
26Y 其他保險費	40,000	46,839	6,839	17.10
27 一般服務費	795,084	3,792,759	2,997,675	377.03
276 佣金、匯費、經理費及手續費	24,912	13,434	-11,478	-46.07
279 外包費	80,000	76,710	-3,290	-4.11
27D 計時與計件人員酬金	532,172	3,595,011	3,062,839	575.54

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區溪口國民小學

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
27F 體育活動費	158,000	107,604	-50,396	-31.90
28 專業服務費	1,568,060	1,619,776	51,716	3.30
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	641,200	807,760	166,560	25.98
287 委託檢驗(定)試驗認證費	35,100	8,400	-26,700	-76.07
289 試務甄選費	7,260	6,900	-360	-4.96
28Y 其他	884,500	796,716	-87,784	-9.92
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,650,320	2,143,628	493,308	29.89
31 使用材料費	267,600	384,643	117,043	43.74
315 設備零件	267,600	384,643	117,043	43.74
32 用品消耗	1,382,720	1,758,985	376,265	27.21
321 辦公(事務)用品	298,270	253,379	-44,891	-15.05
322 報章什誌	58,000	96,078	38,078	65.65
325 服裝	10,820	10,820	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,270	12,970	7,700	146.11
32Y 其他	1,010,360	1,385,738	375,378	37.15
4 租金、償債與利息	4,800	56,232	51,432	1,071.50
44 交通及運輸設備租金	0	51,432	51,432	0.00
442 車租	0	51,432	51,432	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	5,946,709	8,012,661	2,065,952	34.74
51 購置固定資產	934,000	1,689,111	755,111	80.85
514 購置機械及設備	898,000	1,357,111	459,111	51.13
515 購置交通及運輸設備	0	275,000	275,000	0.00
516 購置什項設備	36,000	57,000	21,000	58.33
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)	4,976,709	6,287,550	1,310,841	26.34
581 遞延修繕房屋建築支出	4,976,709	6,287,550	1,310,841	26.34
6 稅捐及規費(強制費)	28,268	28,268	0	0.00
61 土地稅	20,021	20,021	0	0.00
612 一般土地地價稅	20,021	20,021	0	0.00
63 房屋稅	8,247	8,247	0	0.00
631 一般房屋稅	8,247	8,247	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	511,633	582,401	70,768	13.83
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	511,633	581,401	69,768	13.64
74Y 其他	511,633	581,401	69,768	13.64
9 其他	243,500	309,605	66,105	27.15

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區溪口國民小學

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
91 其他支出	243,500	309,605	66,105	27.15
91Y 其他	243,500	309,605	66,105	27.15
合 計	122,405,789	126,524,127	4,118,338	3.36

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市文山區溪口國民小學  
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	2,607,922,752	2,607,444,663	-478,089	
代管資產-土地改良物	2,848,388	2,848,388		
代管資產-土地	2,511,651,240	2,511,651,240		
代管資產-房屋及建築 設備	63,082,315	63,082,315		
機械及設備	17,269,546	17,269,546		
交通及運輸設備	2,437,574	2,437,574		
什項設備	10,155,600	10,155,600		
電腦軟體	478,089		-478,089	差額478,089元係因 電腦軟體不入財產 管理系統，另依規 定管理。