

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-臺北市松山區民權國民小學 (4-0501404)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員

會計室主任 蘇郁婷

機關長官



# 臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區民權國民小學

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 18 頁
二、基金用途明細表.....	第 19 至 24 頁
三、固定項目增減情形表.....	第 25 至 25 頁
四、購置固定資產明細表.....	第 26 至 26 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 29 頁
二、用人費用彙計表.....	第 30-31 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 32 頁
五、各項費用彙計表.....	第 33-35 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 36 頁
(附財產分類統計表).....	第 37 頁
附錄(調節表及對帳單等).....	第 44 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民權國民小學  
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	238,718,692	272,282,281	- 33,563,589	- 12.33
基金用途	255,919,235	274,581,154	- 18,661,919	- 6.80
賸餘(短絀-)	- 17,200,543	- 2,298,873	- 14,901,670	648.22
餘絀情形：				
基金餘額	27,350,425	44,550,968	- 17,200,543	- 38.61
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 16,152,428	- 3,122,195	- 13,030,233	417.34

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。

# 臺北市地方教育發展基金—臺北市松山區民權國民小學

## 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199,915,297元，決算數212,126,532元。

104學年下學期預定招收45班，實計招收47班，預計學生人數1,360人，實際學生人數1,349人。

105學年上學期預定招收47班，實計招收49班，預計學生人數1,322人，實際學生人數1,270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18,357,335元，決算數14,158,883元。

104學年下學期預定招收6班，實計招收6班，預計學生人數180人，實際學生人數179人。

105學年上學期預定招收6班，實計招收6班，預計學生人數180人，實際學生人數179人。

係新購運動器材、教具、及圖書等各項教學設備，革新教學方法，增進學童學前教育養成。

#### (三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列16,559,819元，決算數14,254,362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5,900,330元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數250,000元），決算數15,379,458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238,718,692元，較預算數215,371,489元，增加23,347,203元，計增10.84%。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251,262元，較預算數272,000元，減少20,738元，計減7.62%。

主要係因：

暑期泳訓班較預期人數少。

2. 財產處分收入：決算數4,700元，較預算數20,735元，減少16,035元，計減77.33%。

主要係因：

處分報廢財產較預期少。

3. 其他財產收入：決算數656,938元，較預算數954,500元，減少297,562元，計減31.17%。

主要係因：

# 臺北市地方教育發展基金—臺北市松山區民權國民小學

## 總 說 明

### 中華民國 105 年度

場地開放收入較預期少。

4. 市庫撥款收入：決算數226,761,550元，較預算數210,572,793元，增加16,188,757元，計增7.69%。

主要係因：

104學年度國民小學辦理特殊教育方案經費（局款非統籌）3,120元、105年度區域性資賦優異教育方案（局款非統籌）50,000元、105年度成人基本教育研習班（局款非統籌）77,600元、104-1課後照顧服務不足15人開班經費2成核撥（局款非統籌）11,824元、104-1攜手激勵學習潛能計畫第4期激勵班經費2成核撥（局款非統籌）5,628元、104學年度讀報教育計畫105/1/1-105/1/15經費（局款非統籌）8,100元、104-2教師專業發展評鑑（局款非統籌）975元、105年度國民小學專任運動教練跨校服務外教練鐘點費（局款非統籌）160,000元、105年度學校周邊劃設無菸人行道經費（統籌款）54,000元、105年度國小辦理學生事務與輔導教師進修研習經費10,000元、105年度國小邁向卓越學生英語夏令營經費120,000元、104學年度補助學校參加全國學生藝術比賽經費24,480元、105年度小田園教育計畫（局款非統籌）90,000元、105年生命鬥士演講活動經費（局款非統籌）2,100元、104-2助妳好孕專案-5歲幼兒免學費補助（局款非統籌）329,818元、105補助國民中小學推展傳統藝術教活動經費（局款非統籌）50,000元、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（局款非統籌）10,800元、104-2及105年度寒假公立幼兒園辦理課後留園服務經費（局款非統籌）3,863元、105年度國小辦理童軍教育經費（局款非統籌）16,000元、105年度各級學校體育發展方案（局款非統籌）10,000元、104-2課後照顧服務之弱勢學生補助經費177,058元、104-2課後照顧服務不足15人開班經費（局款非統籌）71,620元、105年第1次退休金不敷數1,538,322元、104-2讀報教育計畫105/2/22-105/6/21經費（局款非統籌）64,800元、105年度防災任務學校充實設備經費（局款非統籌）94,360元、莊敬樓耐震補強工程（一般性補助款）8,378,516元、105年度補助所屬學校改善運動設施設備（統籌款）250,000元、核撥105年度人事費不敷數2,243,540元、雨水回收系統設置工程（統籌款）138,000元、105年度學校遊戲場修繕汰換計畫經費（統籌款）1,069,672元、105年度暑假公立幼兒園辦理課後留園服務經費（局款統籌）1,050元、105年度英語情境中心外師經費（局款統籌）250,000元、改善校園圍牆智慧型監視系統經費（統籌款）60,000元、105-1助妳好孕5歲就學費用（局款非統籌）415,271元、105-1讀報教育計畫經費(9/12-12/31)（局款非統籌）63,765元、新移民參加台北市成人基本教育班子女臨時托育服務（局款非統籌）17,280元、105-1課後照顧服務不足15人開班經費（局款非統籌）47,296元、105-1辦理教師專業學習社群經費（局款非統籌）14,500元、105年國小辦理攜手激勵學習暑假及105-1經費（局款非統籌）17,280元、105-1公立幼兒園辦理課後留園服務（局款非統籌）2,317元、105-1課後照顧服務之弱勢學生補助經費（局款非統籌）235,802元。

5. 政府其他撥入收入：決算數7,867,997元，增加7,867,997元。

主要係因：

RA4331 104-1閩客語教學支援工作人員交通費6,000元、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33,280元、RA5411 104-2教育部5歲幼兒免學費教育計畫一弱勢加額111,528元、RA5604 105年成人基本教育研習班第2期77,600元、RA4708 104年度國民中小學自救能力教學及師資培訓餘款繳回3,510元、RA5708 105年國中小學生游泳與自救能力及師資培訓79,872元、RA5425 105年度寒假公立幼兒園辦理課後留園服務經費2,450元、RA5425 104-2公立幼兒園辦理課後留園服務經費6,565元、RA4328 105年1-7月國小特教教師調整授課節數鐘點費124,800元、105年度國小辦理童軍教育經費（局款非統籌）16,000元、105年度各級學校體育發展方案（局款非統籌）10,000元、RA5416 105年教保專業研習18,801元、RA5416 105年教保專業研習18,787元、RA4326 105年1-7月公立國小教師授課節數及導師費經費3,373,916元、RA4331 104-2閩客語教學支援工作人員交通費6,000元、RA4304 104-2本土語言教學支援人員及專案增置員額經費646,275元、RA5427 105學年度公私立幼兒

# 臺北市地方教育發展基金—臺北市松山區民權國民小學

## 總 說 明

### 中華民國 105年度

園輔導計畫：專業發展輔導適性教保輔導經費29,554元、RA5708 105年度國民中小學學生游泳與自救能力教學第2期53,248元、105年8-12月國小特教教師調整授課節數鐘點費93,600元、RA5511 105年資源班電腦教學輔具費22,200元、RA5442 105-1公立幼兒園辦理課後留園服務5,407元、RA5303 105年8-12月原住民族語教學支援人員經費6,480元、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2,328,515元、RA5317 105-1本土語教學支援人員及專案增置員額經費249,708元。

6. 學雜費收入：決算數2,415,238元，較預算數1,991,000元，增加424,238元，計增21.31%。

主要係因：

104-2 5歲幼兒免學費—教育部補助504,000元、RA5437-105年度暑假公立幼兒園辦理課後留園服務經費2,450元。

7. 雜項收入：決算數761,007元，較預算數1,560,461元，減少799,454元，計減51.23%。

主要係因：

代收款餘額繳庫較預計少。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數255,919,235元，較預算數240,732,781元，增加15,186,454元，計增6.31%。

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212,126,532元，較預算數199,915,297元，增加12,211,235元，計增6.11%。

主要係因：

人事費不足併決算及辦理局交辦業務：成人基本教育研習班、英語夏令營等。

2. 學前教育計畫：決算數14,158,883元，較預算數18,357,335元，減少4,198,452元，計減22.87%。

主要係因：

幼兒園多數教師係新進或代理教師所致。

3. 一般行政管理計畫：決算數14,254,362元，較預算數16,559,819元，減少2,305,457元，計減13.92%。

主要係因：

擲節各項支出。

4. 建築及設備計畫：決算數15,379,458元，較預算數5,900,330元，增加9,479,128元，計增160.65%。

主要係因：

補辦預算及辦理教育局補助校園整修工程併決算。

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數17,200,543元，較法定預算短絀數25,361,292元，計相差8,160,749元。

主要係因：

幼兒園多數教師係新進或代理教師人事費節餘4,198,452元、一般行政管理擲節各項支出2,305,457元等。

#### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出16,232,941元。

其他活動之淨現金流入80,513元。

本年度現金及約當現金之淨減16,152,428元。

期初現金及約當現金49,165,240元。

期末現金及約當現金33,012,812元。

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為6,813,953,007元，包括：

# 臺北市地方教育發展基金—臺北市松山區民權國民小學

## 總 說 明

中華民國 105年度

流動資產33,217,446元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金6,362,768元。

其他資產6,774,372,793元。

決算日負債總額為6,786,602,582元，包括：

流動負債8,350,266元。

其他負債6,778,252,316元。

決算日基金餘額為累積餘額27,350,425元。

### 五、固定項目概況：

本年度增加1,745,377元，包括：

機械及設備1,335,124元。

交通及運輸設備160,253元。

什項設備250,000元。

### 六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為250,000元，奉准明細表如下：

購置什項設備：核准文號(105.09.08府教工字第10539088200號)，核准金額250,000元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民權國民小學

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	215,371,489	100.00	238,718,692	100.00	23,347,203	10.84	272,282,281	100.00
43 勞務收入	272,000	0.13	251,262	0.11	-20,738	-7.62	19,500	0.01
431 服務收入	272,000	0.13	251,262	0.11	-20,738	-7.62	19,500	0.01
45 財產收入	975,235	0.45	661,638	0.28	-313,597	-32.16	629,310	0.23
451 財產處分收入	20,735	0.01	4,700	0.00	-16,035	-77.33	5,730	0.00
45Y 其他財產收入	954,500	0.44	656,938	0.28	-297,562	-31.17	623,580	0.23
46 政府撥入收入	210,572,793	97.77	234,629,547	98.29	24,056,754	11.42	268,551,407	98.63
462 公庫撥款收入	210,572,793	97.77	226,761,550	94.99	16,188,757	7.69	258,934,463	95.10
46Y 政府其他撥入收入			7,867,997	3.30	7,867,997	0.00	9,616,944	3.53
4S 教學收入	1,991,000	0.92	2,415,238	1.01	424,238	21.31	1,909,657	0.70
4S1 學雜費收入	1,991,000	0.92	2,415,238	1.01	424,238	21.31	1,909,657	0.70
4Y 其他收入	1,560,461	0.72	761,007	0.32	-799,454	-51.23	1,172,407	0.43
4YY 雜項收入	1,560,461	0.72	761,007	0.32	-799,454	-51.23	1,172,407	0.43
5 基金用途	240,732,781	100.00	255,919,235	100.00	15,186,454	6.31	274,581,154	100.00
53 國民教育計畫	199,915,297	83.04	212,126,532	82.89	12,211,235	6.11	210,472,781	76.65
54 學前教育計畫	18,357,335	7.63	14,158,883	5.53	-4,198,452	-22.87	13,841,567	5.04
5L 一般行政管理計畫	16,559,819	6.88	14,254,362	5.57	-2,305,457	-13.92	13,984,585	5.09
5M 建築及設備計畫	5,900,330	2.45	15,379,458	6.01	9,479,128	160.65	36,282,221	13.21
購置固定資產	5,864,330	2.44	15,350,481	6.00	9,486,151	161.76	36,282,221	13.21
其他	36,000	0.01	28,977	0.01	-7,023	-19.51		
本期賸餘 (短絀-)	-25,361,292		-17,200,543		8,160,749	-32.18	-2,298,873	
期初基金餘額	29,656,559		44,550,968		14,894,409	50.22	46,849,841	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	4,295,267		27,350,425		23,055,158	536.76	44,550,968	

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250,000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250,000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	1,008,445
462 公庫撥款收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	15,180,312
46Y 政府其他撥入收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	308,280
46Y 政府其他撥入收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	7,559,717
4S1 學雜費收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	424,238
4YY 雜項收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	388,026
53 國民教育計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	1,408,679
53 國民教育計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	10,802,556
54 學前教育計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	441,346
5M 建築及設備計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	9,448,188

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區民權國民小學

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)	-25,361,292	-17,200,543	8,160,749	-32.18
812 調整非現金項目		967,602	967,602	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-204,634	-204,634	
8124 流動負債淨增(淨減一)		1,172,236	1,172,236	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-25,361,292	-16,232,941	9,128,351	-35.99
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		106,143	106,143	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-25,630	-25,630	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		80,513	80,513	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-25,361,292	-16,152,428	9,208,864	-36.31
84 期初現金及約當現金	35,094,153	49,165,240	14,071,087	40.10
85 期末現金及約當現金	9,732,861	33,012,812	23,279,951	239.19

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市松山區民權國民小學

平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	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	6,813,953,007	100.00	6,430,224,305	100.00	383,728,702	5.97
11 流動資產	33,217,446	0.49	49,165,240	0.76	-15,947,794	-32.44
111 現金	33,012,812	0.48	49,165,240	0.76	-16,152,428	-32.85
1112 銀行存款	33,012,812	0.48	49,165,240	0.76	-16,152,428	-32.85
1112-1 銀行存款-市庫存款	21,069,557	0.31	40,038,910	0.62	-18,969,353	-47.38
1112-2 銀行存款-保管款	11,879,510	0.17	9,089,814	0.14	2,789,696	30.69
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	63,745	0.00	36,516	0.00	27,229	74.57
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	26,634	0.00	0	0.00	26,634	0.00
113Y 其他應收款	26,634	0.00	0	0.00	26,634	0.00
115 預付款項	178,000	0.00	0	0.00	178,000	0.00
1154 預付費用	178,000	0.00	0	0.00	178,000	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	6,362,768	0.09	5,418,178	0.08	944,590	17.43
124 準備金	6,362,768	0.09	5,418,178	0.08	944,590	17.43
1241 退休及離職準備金	1,584,279	0.02	665,319	0.01	918,960	138.12
124Y 其他準備金	4,778,489	0.07	4,752,859	0.07	25,630	0.54
124Y-2 其他準備金-其他	4,778,489	0.07	4,752,859	0.07	25,630	0.54
13 其他資產	6,774,372,793	99.42	6,375,640,887	99.15	398,731,906	6.25
131 什項資產	6,774,372,793	99.42	6,375,640,887	99.15	398,731,906	6.25
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產	6,774,372,793	99.42	6,375,640,887	99.15	398,731,906	6.25
1316-1 代管資產-土地	6,710,309,029	98.48	6,311,577,123	98.15	398,731,906	6.32
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	64,063,764	0.94	64,063,764	1.00	0	0.00
資產合計	6,813,953,007	100.00	6,430,224,305	100.00	383,728,702	5.97
2 負債	6,786,602,582	99.60	6,385,673,337	99.31	400,929,245	6.28
21 流動負債	8,350,266	0.12	7,178,030	0.11	1,172,236	16.33
212 應付款項	8,156,686	0.12	6,970,135	0.11	1,186,551	17.02
2123 應付代收款	8,156,686	0.12	6,937,229	0.11	1,219,457	17.58
2125 應付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
2129 應付工程款	0	0.00	32,906	0.00	-32,906	-100.00
213 預收款項	193,580	0.00	207,895	0.00	-14,315	-6.89
2133 預收收入	193,580	0.00	207,895	0.00	-14,315	-6.89
22 其他負債	6,778,252,316	99.48	6,378,495,307	99.20	399,757,009	6.27
221 什項負債	6,778,252,316	99.48	6,378,495,307	99.20	399,757,009	6.27
2211 存入保證金	2,295,244	0.03	2,189,101	0.03	106,143	4.85

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 - 臺北市松山區民權國民小學

平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
2213 應付退休及離職金	1,584,279	0.02	665,319	0.01	918,960	138.12
2214 應付代管資產	6,774,372,793	99.42	6,375,640,887	99.15	398,731,906	6.25
3 基金餘額	27,350,425	0.40	44,550,968	0.69	-17,200,543	-38.61
31 基金餘額	27,350,425	0.40	44,550,968	0.69	-17,200,543	-38.61
311 基金餘額	27,350,425	0.40	44,550,968	0.69	-17,200,543	-38.61
3111 累積餘額	27,350,425	0.40	44,550,968	0.69	-17,200,543	-38.61
負債及基金餘額合計	6,813,953,007	100.00	6,430,224,305	100.00	383,728,702	5.97

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－臺北市松山區民權國民小學

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	215,371,489	238,718,692	23,347,203	10.84	
43 勞務收入	272,000	251,262	-20,738	-7.62	
431 服務收入	272,000	251,262	-20,738	-7.62	暑期泳訓班報名費較預計人數少。
45 財產收入	975,235	661,638	-313,597	-32.16	
451 財產處分收入	20,735	4,700	-16,035	-77.33	處分報廢財產較預期少。
45Y 其他財產收入	954,500	656,938	-297,562	-31.17	場地開放收入較預期少。
46 政府撥入收入	210,572,793	234,629,547	24,056,754	11.42	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金—臺北市松山區民權國民小學

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	%	
462 公庫撥款收入	210,572,793	226,761,550	16,188,757	7.69	104學年度國民小學辦理特殊教育方案經費（局款非統籌）3,120元、105年度區域性資賦優異教育方案（局款非統籌）50,000元、105年度成人基本教育研習班（局款非統籌）77,600元、104-1課後照顧服務不足15人開班經費2成核撥（局款非統籌）11,824元、104-1攜手激勵學習潛能計畫第4期激勵班經費2成核撥（局款非統籌）5,628元、104學年度讀報教育計畫105/1/1-105/1/15經費（局款非統籌）8,100元、104-2教師專業發展評鑑（局款非統籌）975元、105年度國民小學專任運動教練跨校服務外教練鐘點費（局款非統籌）160,000元、105年度學校周邊劃設無菸人行道經費（統籌款）54,000元、105年度國小辦理學生事務與輔導教師進修研習經費10,000元、105年度國小邁向卓越學生英語夏令營經費120,000元、104學年度補助學校參加全國學生藝術比賽經費24,480元、105年度小田園教育計畫（局款非統籌）90,000元、105年生命鬥士演講活動經費（局款非統籌）2,100元、104-2助妳好孕專案-5歲幼兒免學費補助（局款非統籌）329,818元、105輔助國

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民權國民小學

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	%	
					民中小學推展傳統藝術教 活動經費（局款非統 籌）50,000元、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（局款非統 籌）10,800元、104-2及105 年度寒假公立幼兒園辦理 課後留園服務經費（局款 非統籌）3,863元、105年度 國小辦理童軍教育經 費（局款非統 籌）16,000元、105年度各 級學校體育發展方案（局 款非統 籌）10,000元、104-2課後 照顧服務之弱勢學生補助 經費177,058元、104-2課後 照顧服務不足15人開班經 費（局款非統 籌）71,620元、105年第1次 退休金不敷 數1,538,322元、104-2讀報 教育計 畫105/2/22-105/6/21經 費（局款非統 籌）64,800元、105年度防 災任務學校充實設備經 費（局款非統 籌）94,360元、莊敬樓耐震 補強工程（一般性補助 款）8,378,516元、105年度 補助所屬學校改善運動設 施設備（統籌 款）250,000元、核撥105年 度人事費不敷 數2,243,540元、雨水回收系 統設置工程（統籌 款）138,000元、105年度學 校遊戲場修繕汰換計畫經 費（統籌 款）1,069,672元、105年度

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民權國民小學

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	%	
					暑假公立幼兒園辦理課後留園服務經費（局款統籌）1,050元、105年度英語情境中心外師經費（局款統籌）250,000元、改善校園圍牆智慧型監視系統經費（統籌款）60,000元、105-1助妳好孕5歲就學費用（局款非統籌）415,271元、105-1讀報教育計畫經費(9/12-12/31)（局款非統籌）63,765元、新移民參加台北市成人基本教育班子女臨時托育服務（局款非統籌）17,280元、105-1課後照顧服務不足15人開班經費（局款非統籌）47,296元、105-1辦理教師專業學習社群經費（局款非統籌）14,500元、105年國小辦理攜手激勵學習暑假及105-1經費（局款非統籌）17,280元、105-1公立幼兒園辦理課後留園服務（局款非統籌）2,317元、105-1課後照顧服務之弱勢學生補助經費（局款非統籌）235,802元。

填表說明：



臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民權國民小學

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	%	
46Y 政府其他撥入收入		7,867,997	7,867,997	0.00	RA4331 104-1閩客語教學支援工作人員交通費6,000元、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33,280元、RA5411 104-2教育部5歲幼兒免學費教育計畫－弱勢加額111,528元、RA5604 105年成人基本教育研習班第2期77,600元、RA4708 104年度國民中小學自救能力教學及師資培訓餘款繳回3,510元、RA5708 105年國中小學生游泳與自救能力及師資培訓79,872元、RA5425 105年度寒假公立幼兒園辦理課後留園服務經費2,450元、RA5425 104-2公立幼兒園辦理課後留園服務經費6,565元、RA4328 105年1-7月國小特教教師調整授課節數鐘點費124,800元、105年度國小辦理童軍教育經費（局款非統籌）16,000元、105年度各級學校體育發展方案（局款非統籌）10,000元、RA5416 105年教保專業研習18,801元、RA5416 105年教保專業研習18,787元、RA4326 105年1-7月公立國小教師授課節數及導師費經費3,373,916元、RA4331 104-2閩客語教學支援工作人員交通費6,000元、RA4304 104-2本土語言教學支援人

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民權國民小學

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	%	
					員及專案增置員額經費646,275元、RA5427 105學年度公私立幼兒園輔導計畫：專業發展輔導適性教保輔導經費29,554元、RA5708 105年度國民中小學學生游泳與自救能力教學第2期53,248元、105年8-12月國小特教教師調整授課節數鐘點費93,600元、RA5511 105年資源班電腦教學輔具費22,200元、RA5442 105-1公立幼兒園辦理課後留園服務5,407元、RA5303 105年8-12月原住民語教學支援人員經費6,480元、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2,328,515元、RA5317 105-1本土語教學支援人員及專案增置員額經費249,708元。
4S 教學收入	1,991,000	2,415,238	424,238	21.31	
4S1 學雜費收入	1,991,000	2,415,238	424,238	21.31	104-2 5歲幼兒免學費－教育部補助504,000元、RA5437-105年度暑假公立幼兒園辦理課後留園服務經費2,450元。
4Y 其他收入	1,560,461	761,007	-799,454	-51.23	
4YY 雜項收入	1,560,461	761,007	-799,454	-51.23	代收款餘額繳庫較預計少。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區民權國民小學

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	240,732,781	255,919,235	15,186,454	6.31	
53 國民教育計畫	199,915,297	212,126,532	12,211,235	6.11	
1 用人費用	187,490,601	197,644,285	10,153,684	5.42	
11 正式員額薪資	72,755,700	82,803,887	10,048,187	13.81	
113 職員薪金	72,755,700	82,803,887	10,048,187	13.81	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,348,696	2,205,724	857,028	63.54	
121 聘用人員薪金	547,896	499,896	-48,000	-8.76	
124 兼職人員酬金	800,800	1,705,828	905,028	113.02	
13 超時工作報酬	1,147,324	739,291	-408,033	-35.56	
131 加班費	1,132,524	725,491	-407,033	-35.94	
133 誤餐費	14,800	13,800	-1,000	-6.76	
15 獎金	19,494,750	17,215,634	-2,279,116	-11.69	
151 考績獎金	8,720,708	7,035,185	-1,685,523	-19.33	
152 年終獎金	10,774,042	10,180,449	-593,593	-5.51	
16 退休及卹償金	80,087,152	82,965,126	2,877,974	3.59	
161 職員退休及離職金	79,267,152	81,146,411	1,879,259	2.37	
162 工員退休及離職金	820,000	1,818,715	998,715	121.79	
18 福利費	12,656,979	11,714,623	-942,356	-7.45	
181 分擔員工保險費	7,423,332	8,289,449	866,117	11.67	
183 傷病醫藥費	253,860	147,300	-106,560	-41.98	
187 員工通勤交通費	676,620	675,754	-866	-0.13	
18Y 其他福利費	4,303,167	2,602,120	-1,701,047	-39.53	
2 服務費用	8,815,286	10,112,798	1,297,512	14.72	
21 水電費	3,066,372	3,164,781	98,409	3.21	
212 工作場所電費	2,667,815	2,656,503	-11,312	-0.42	決算數較預算數增 加1,297,512元，主要係因：成人 基本教育研習班、英語夏令營等 業務，致鐘點費增加併決算辦 理。
214 工作場所水費	398,557	508,278	109,721	27.53	
22 郵電費		6,676	6,676		
221 郵費		5,224	5,224		
222 電話費		1,452	1,452		
23 旅運費	81,300	86,443	5,143	6.33	
231 國內旅費	76,260	64,924	-11,336	-14.86	
23Y 其他旅運費	5,040	21,519	16,479	326.96	
24 印刷裝訂與廣告費	73,000	46,943	-26,057	-35.69	
241 印刷及裝訂費	73,000	46,943	-26,057	-35.69	
25 修理保養及保固費	1,745,272	2,100,228	354,956	20.34	

本基金 105 年度工程管理費合計預算數 88,780 元；決算數 205,929 元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區民權國民小學

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	%	
252 一般房屋修護費	996,000	1,434,861	438,861	44.06	
255 機械及設備修護費	449,272	223,455	-225,817	-50.26	
256 交通及運輸設備修護費		26,600	26,600		
257 什項設備修護費	300,000	415,312	115,312	38.44	
26 保險費	14,400	14,484	84	0.58	
26Y 其他保險費	14,400	14,484	84	0.58	
27 一般服務費	1,097,414	1,181,928	84,514	7.70	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	37,080	15,354	-21,726	-58.59	
279 外包費	379,570	758,600	379,030	99.86	
27D 計時與計件人員酬金	476,764	207,880	-268,884	-56.40	
27F 體育活動費	204,000	200,094	-3,906	-1.91	
28 專業服務費	2,737,528	3,511,315	773,787	28.27	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	380,900	1,043,034	662,134	173.83	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		48,000	48,000		
289 試務甄選費	15,200		-15,200	-100.00	
28Y 其他	2,341,428	2,420,281	78,853	3.37	
3 材料及用品費	2,938,210	3,262,038	323,828	11.02	
31 使用材料費	1,089,300	1,480,888	391,588	35.95	
313 油脂		1,231	1,231		決算數較預算數增加323,828元，主要係因：各類防災任務學校充實設施、設備費移列、讀報計畫、小田園教育體驗學習經費、等併決算。
315 設備零件	1,089,300	1,479,657	390,357	35.84	
32 用品消耗	1,848,910	1,781,150	-67,760	-3.66	
321 辦公(事務)用品	24,200	6,500	-17,700	-73.14	
322 報章什誌	10,000	146,865	136,865	1,368.65	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	12,290	21,598	9,308	75.74	
32Y 其他	1,802,420	1,606,187	-196,233	-10.89	
6 稅捐及規費(強制費)		1,700	1,700		
66 規費		1,700	1,700		
661 行政規費與強制費		1,700	1,700		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	380,000	950,701	570,701	150.18	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	240,000	412,221	172,221	71.76	

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區民權國民小學

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	%	
74Y 其他	240,000	412,221	172,221	71.76	決算數較預算數增加570,701元，主要係因：清寒學生午餐費補助人數及學生參加比賽次數較預算數多。
75 競賽及交流活動費	140,000	538,480	398,480	284.63	
751 技能競賽	140,000	538,480	398,480	284.63	
9 其他	291,200	155,010	-136,190	-46.77	
91 其他支出	291,200	155,010	-136,190	-46.77	
91Y 其他	291,200	155,010	-136,190	-46.77	
54 學前教育計畫	18,357,335	14,158,883	-4,198,452	-22.87	決算數較預算數減少136,190元，主要係因：班級自治費支出較預算數少。
1 用人費用	18,094,078	13,269,051	-4,825,027	-26.67	
11 正式員額薪資	12,829,860	9,683,521	-3,146,339	-24.52	決算數較預算數減少4,825,027元，主要係因：幼兒園多數教師係新進或代理教師所致。
113 職員薪金	12,085,860	9,338,088	-2,747,772	-22.74	
114 工員工資	744,000	345,433	-398,567	-53.57	
13 超時工作報酬	95,538		-95,538	-100.00	
131 加班費	95,538		-95,538	-100.00	
15 獎金	2,717,888	2,036,586	-681,302	-25.07	
151 考績獎金	1,069,155	792,750	-276,405	-25.85	
152 年終獎金	1,648,733	1,243,836	-404,897	-24.56	
16 退休及卹償金	1,137,168	656,167	-481,001	-42.30	
161 職員退休及離職金	1,114,128	625,657	-488,471	-43.84	
162 工員退休及離職金	23,040	30,510	7,470	32.42	
18 福利費	1,313,624	892,777	-420,847	-32.04	決算數較預算數增加120,534元，主要係因：5歲幼兒免學費經費併決算。
181 分擔員工保險費	1,202,124	756,463	-445,661	-37.07	
187 員工通勤交通費	31,500	112,874	81,374	258.33	
18Y 其他福利費	80,000	23,440	-56,560	-70.70	
2 服務費用	100,184	220,718	120,534	120.31	
24 印刷裝訂與廣告費		53,402	53,402		
241 印刷及裝訂費		53,402	53,402		
27 一般服務費	37,184	33,602	-3,582	-9.63	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,184	1,602	-3,582	-69.10	
27F 體育活動費	32,000	32,000			
28 專業服務費	63,000	133,714	70,714	112.24	

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區民權國民小學

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	%	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		66,839	66,839		
28Y 其他	63,000	66,875	3,875	6.15	
3 材料及用品費	143,400	557,790	414,390	288.97	決算數較預算數增 加414,390元，主要係因：5歲幼兒 免學費經費併決算。
31 使用材料費	143,400	342,304	198,904	138.71	
315 設備零件	143,400	342,304	198,904	138.71	
32 用品消耗		215,486	215,486		
328 醫療用品(非醫療院所使 用)		2,475	2,475		
32Y 其他		213,011	213,011		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	19,673	106,511	86,838	441.41	
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	19,673	106,511	86,838	441.41	
74Y 其他	19,673	106,511	86,838	441.41	決算數較預算數增加86,838元，主 要係因：經濟弱勢幼兒經費併決 算。
9 其他		4,813	4,813		
91 其他支出		4,813	4,813		
91Y 其他		4,813	4,813		
5L 一般行政管理計畫	16,559,819	14,254,362	-2,305,457	-13.92	
1 用人費用	14,569,307	12,472,478	-2,096,829	-14.39	
11 正式員額薪資	9,392,280	8,225,139	-1,167,141	-12.43	
113 職員薪金	7,436,280	6,190,359	-1,245,921	-16.75	決算數較預算數減 少2,096,829元，主要係因：工員 退休未補。
114 工員工資	1,464,000	1,543,560	79,560	5.43	
115 警餉	492,000	491,220	-780	-0.16	
12 聘僱及兼職人員薪資		156,815	156,815		
122 約僱職員薪金		156,815	156,815		
13 超時工作報酬	437,787	329,434	-108,353	-24.75	
131 加班費	437,787	329,434	-108,353	-24.75	
15 獎金	2,588,380	1,852,512	-735,868	-28.43	
151 考績獎金	1,430,380	858,382	-571,998	-39.99	
152 年終獎金	1,158,000	994,130	-163,870	-14.15	
16 退休及卹償金	764,232	695,027	-69,205	-9.06	
161 職員退休及離職金	691,032	571,943	-119,089	-17.23	
162 工員退休及離職金	73,200	123,084	49,884	68.15	
18 福利費	1,386,628	1,213,551	-173,077	-12.48	

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區民權國民小學

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	%	
181 分擔員工保險費	903,828	815,386	-88,442	-9.79	
187 員工通勤交通費	226,800	166,350	-60,450	-26.65	
18Y 其他福利費	256,000	231,815	-24,185	-9.45	
2 服務費用	1,365,112	1,531,952	166,840	12.22	
22 郵電費	9,000	111,690	102,690	1,141.00	
221 郵費		5,853	5,853		決算數較預算數增加166,840元，主要係因：郵電費增加。
222 電話費	9,000	105,837	96,837	1,075.97	
23 旅運費		13,420	13,420		
231 國內旅費		13,420	13,420		
24 印刷裝訂與廣告費		5,304	5,304		
241 印刷及裝訂費		5,304	5,304		
27 一般服務費	827,712	651,148	-176,564	-21.33	
279 外包費	795,712	617,394	-178,318	-22.41	
27F 體育活動費	32,000	33,754	1,754	5.48	
28 專業服務費	430,000	652,000	222,000	51.63	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		52,000	52,000		
28Y 其他	430,000	600,000	170,000	39.53	
29 公共關係費	98,400	98,390	-10	-0.01	
291 公共關係費	98,400	98,390	-10	-0.01	
3 材料及用品費	625,400	227,924	-397,476	-63.56	
31 使用材料費		1,486	1,486		
312 燃料		700	700		決算數較預算減少397,476元，主要係因：擱節經費。
313 油脂		786	786		
32 用品消耗	625,400	226,438	-398,962	-63.79	
321 辦公(事務)用品	620,090	221,128	-398,962	-64.34	
325 服裝	5,310	5,310			
6 稅捐及規費(強制費)		20,008	20,008		
66 規費		20,008	20,008		
665 未足額進用殘障人員差額補助費		20,008	20,008		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		2,000	2,000		
71 會費		2,000	2,000		
713 職業團體會費		2,000	2,000		
5M 建築及設備計畫	5,900,330	15,379,458	9,479,128	160.65	

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區民權國民小學

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 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,900,330	15,379,458	9,479,128	160.65	決算數較預算數增加9,479,128元，主要係因：補辦預算及辦理教育局補助校園整修工程併決算。  本基金105年度工程管理費合計預算數88,780元；決算數205,929元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。
51 購置固定資產	1,513,400	1,745,377	231,977	15.33	
514 購置機械及設備	1,358,600	1,335,124	-23,476	-1.73	
515 購置交通及運輸設備		160,253	160,253		
516 購置什項設備	154,800	250,000	95,200	61.50	
52 購置無形資產	36,000	28,977	-7,023	-19.51	
521 購置電腦軟體	36,000	28,977	-7,023	-19.51	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,350,930	13,605,104	9,254,174	212.69	
581 遞延修繕房屋建築支出	4,350,930	13,605,104	9,254,174	212.69	



臺北市地方教育發展基金 — 臺北市松山區民權國民小學

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	50,468,335	2,262,360	4,423,918	48,306,777
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	3,020,950			3,020,950
房屋及建築				
機械及設備	29,052,228	1,807,130	4,267,118	26,592,240
交通及運輸設備	2,838,841	160,253	28,000	2,971,094
什項設備	15,298,631	266,000	128,800	15,435,831
購建中固定資產				
電腦軟體	257,685	28,977		286,662
權利				

1.92年度以前已提列折舊471,824元(包括機械及設備累計折舊161,005元、交通及運輸設備累計折舊20,970元、什項設備累計折舊289,849元)及已攤銷費用1,372,167元(包括其他遞延費用1,372,167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.機械及設備接受他人贈與或其他金額472,006元。

3.什項設備接受他人贈與或其他金額16,000元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市松山區民權國民小學

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		1,358,600			1,358,600	1,335,124	-23,476	
交通及運輸設備						160,253	160,253	
什項設備		154,800	250,000		404,800	250,000	-154,800	
購建中固定資產								
合 計		1,513,400	250,000		1,763,400	1,745,377	-18,023	

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－臺北市松山區民權國民小學

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 購置什項設備	105.09.08府教工字第10539088200號	250,000 250,000

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民權國民小學

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	134	134	0	
一般行政管理計畫	16	16	0	
正式職員	11	11	0	
正式工員	4	4	0	
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	102	102	0	
正式職員	101	101	0	
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	16	16	0	
正式職員	14	14	0	
正式工員	2	2	0	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區民權國民小學

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	72,755,700	547,896	1,147,324		19,494,750	80,087,152		12,656,979		186,689,801	800,800	187,490,601
職員	72,755,700	547,896	1,147,324		19,494,750	80,087,152		12,656,979		186,689,801	800,800	187,490,601
學前教育計畫	12,829,860		95,538		2,717,888	1,137,168		1,313,624		18,094,078		18,094,078
職員	12,085,860		85,538		2,562,888	947,353		1,234,583		16,916,222		16,916,222
工員	744,000		10,000		155,000	189,815		79,041		1,177,856		1,177,856
一般行政管理計畫	9,392,280		437,787		2,588,380	764,232		1,386,628		14,569,307		14,569,307
職員	7,928,280		351,567		2,537,205	615,608		1,099,486		12,532,146		12,532,146
工員	1,464,000		86,220		51,175	148,624		287,142		2,037,161		2,037,161
合 計	94,977,840	547,896	1,680,649		24,801,018	81,988,552		15,357,231		219,353,186	800,800	220,153,986

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134人，計11,220,243元，執行結果決算108人，計8,686,317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134人，計13,580,775元，執行結果決算153人，計12,418,415元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區民權國民小學

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
82,803,887	499,896	739,291		17,215,634	82,965,126		11,714,623		195,938,457	1,705,828	197,644,285
82,803,887	499,896	739,291		17,215,634	82,965,126		11,714,623		195,938,457	1,705,828	197,644,285
9,683,521				2,036,586	656,167		892,777		13,269,051		13,269,051
9,338,088				2,022,086	625,657		877,657		12,863,488		12,863,488
345,433				14,500	30,510		15,120		405,563		405,563
8,225,139	156,815	329,434		1,852,512	695,027		1,213,551		12,472,478		12,472,478
6,681,579	156,815	263,106		1,413,913	571,943		970,340		10,057,696		10,057,696
1,543,560		66,328		438,599	123,084		243,211		2,414,782		2,414,782
100,712,547	656,711	1,068,725		21,104,732	84,316,320		13,820,951		221,679,986	1,705,828	223,385,814

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區民權國民小學

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			218,272,632		226,285,415		8,012,783	3.67	決算數較預算數減少4,198,452元，主要係因：幼兒園多數教師係新進或代理教師所致。
國民教育計畫			199,915,297		212,126,532		12,211,235	6.11	
學前教育計畫			18,357,335		14,158,883		-4,198,452	-22.87	

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區民權國民小學

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	220,153,986	223,385,814	3,231,828	1.47
11 正式員額薪資	94,977,840	100,712,547	5,734,707	6.04
113 職員薪金	92,277,840	98,332,334	6,054,494	6.56
114 工員工資	2,208,000	1,888,993	-319,007	-14.45
115 警餉	492,000	491,220	-780	-0.16
12 聘僱及兼職人員薪資	1,348,696	2,362,539	1,013,843	75.17
121 聘用人員薪金	547,896	499,896	-48,000	-8.76
122 約僱職員薪金	0	156,815	156,815	0.00
124 兼職人員酬金	800,800	1,705,828	905,028	113.02
13 超時工作報酬	1,680,649	1,068,725	-611,924	-36.41
131 加班費	1,665,849	1,054,925	-610,924	-36.67
133 誤餐費	14,800	13,800	-1,000	-6.76
15 獎金	24,801,018	21,104,732	-3,696,286	-14.90
151 考績獎金	11,220,243	8,686,317	-2,533,926	-22.58
152 年終獎金	13,580,775	12,418,415	-1,162,360	-8.56
16 退休及卹償金	81,988,552	84,316,320	2,327,768	2.84
161 職員退休及離職金	81,072,312	82,344,011	1,271,699	1.57
162 工員退休及離職金	916,240	1,972,309	1,056,069	115.26
18 福利費	15,357,231	13,820,951	-1,536,280	-10.00
181 分擔員工保險費	9,529,284	9,861,298	332,014	3.48
183 傷病醫藥費	253,860	147,300	-106,560	-41.98
187 員工通勤交通費	934,920	954,978	20,058	2.15
18Y 其他福利費	4,639,167	2,857,375	-1,781,792	-38.41
2 服務費用	10,280,582	11,865,468	1,584,886	15.42
21 水電費	3,066,372	3,164,781	98,409	3.21
212 工作場所電費	2,667,815	2,656,503	-11,312	-0.42
214 工作場所水費	398,557	508,278	109,721	27.53
22 郵電費	9,000	118,366	109,366	1,215.18
221 郵費	0	11,077	11,077	0.00
222 電話費	9,000	107,289	98,289	1,092.10
23 旅運費	81,300	99,863	18,563	22.83
231 國內旅費	76,260	78,344	2,084	2.73
23Y 其他旅運費	5,040	21,519	16,479	326.96
24 印刷裝訂與廣告費	73,000	105,649	32,649	44.72
241 印刷及裝訂費	73,000	105,649	32,649	44.72
25 修理保養及保固費	1,745,272	2,100,228	354,956	20.34
252 一般房屋修護費	996,000	1,434,861	438,861	44.06
255 機械及設備修護費	449,272	223,455	-225,817	-50.26
256 交通及運輸設備修護費	0	26,600	26,600	0.00
257 什項設備修護費	300,000	415,312	115,312	38.44
26 保險費	14,400	14,484	84	0.58
26Y 其他保險費	14,400	14,484	84	0.58
27 一般服務費	1,962,310	1,866,678	-95,632	-4.87
276 佣金、匯費、經理費及手續費	42,264	16,956	-25,308	-59.88



臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區民權國民小學

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	%
279 外包費	1,175,282	1,375,994	200,712	17.08
27D 計時與計件人員酬金	476,764	207,880	-268,884	-56.40
27F 體育活動費	268,000	265,848	-2,152	-0.80
28 專業服務費	3,230,528	4,297,029	1,066,501	33.01
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	380,900	1,109,873	728,973	191.38
287 委託檢驗(定)試驗認證費	0	100,000	100,000	0.00
289 試務甄選費	15,200	0	-15,200	-100.00
28Y 其他	2,834,428	3,087,156	252,728	8.92
29 公共關係費	98,400	98,390	-10	-0.01
291 公共關係費	98,400	98,390	-10	-0.01
3 材料及用品費	3,707,010	4,047,752	340,742	9.19
31 使用材料費	1,232,700	1,824,678	591,978	48.02
312 燃料	0	700	700	0.00
313 油脂	0	2,017	2,017	0.00
315 設備零件	1,232,700	1,821,961	589,261	47.80
32 用品消耗	2,474,310	2,223,074	-251,236	-10.15
321 辦公(事務)用品	644,290	227,628	-416,662	-64.67
322 報章什誌	10,000	146,865	136,865	1,368.65
325 服裝	5,310	5,310	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	12,290	24,073	11,783	95.87
32Y 其他	1,802,420	1,819,198	16,778	0.93
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,900,330	15,379,458	9,479,128	160.65
51 購置固定資產	1,513,400	1,745,377	231,977	15.33
514 購置機械及設備	1,358,600	1,335,124	-23,476	-1.73
515 購置交通及運輸設備	0	160,253	160,253	0.00
516 購置什項設備	154,800	250,000	95,200	61.50
52 購置無形資產	36,000	28,977	-7,023	-19.51
521 購置電腦軟體	36,000	28,977	-7,023	-19.51
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,350,930	13,605,104	9,254,174	212.69
581 遞延修繕房屋建築支出	4,350,930	13,605,104	9,254,174	212.69
6 稅捐及規費(強制費)	0	21,708	21,708	0.00
66 規費	0	21,708	21,708	0.00
661 行政規費與強制費	0	1,700	1,700	0.00
665 未足額進用殘障人員差額補助費	0	20,008	20,008	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	399,673	1,059,212	659,539	165.02
71 會費	0	2,000	2,000	0.00
713 職業團體會費	0	2,000	2,000	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	259,673	518,732	259,059	99.76
74Y 其他	259,673	518,732	259,059	99.76
75 競賽及交流活動費	140,000	538,480	398,480	284.63
751 技能競賽	140,000	538,480	398,480	284.63
9 其他	291,200	159,823	-131,377	-45.12

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區民權國民小學

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	291,200	159,823	-131,377	-45.12
91Y 其他	291,200	159,823	-131,377	-45.12
合 計	240,732,781	255,919,235	15,186,454	6.31

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市松山區民權國民小學

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	6,822,679,570	6,774,457,328	-48,222,242	
代管資產-土地	6,710,309,029	6,662,373,449	-47,935,580	係因代管國有土地47,935,580元，不入財產管理系統另依規定辦理。
代管資產-房屋及建築設備	64,063,764	64,063,764		
土地改良物	3,020,950	3,020,950		
機械及設備	26,592,240	26,592,240		
交通及運輸設備	2,971,094	2,971,094		
什項設備	15,435,831	15,435,831		
電腦軟體	286,662		-286,662	電腦軟體差異原因為：係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。