

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-臺北市信義區信義國民小學(4-0501426)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員

機關長官

臺北市地方教育發展基金-臺北市信義區信義國民小學
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	145,470,924	144,241,386	1,229,538	0.85
基金用途	152,658,719	146,282,215	6,376,504	4.36
賸餘(短絀-)	- 7,187,795	- 2,040,829	- 5,146,966	252.20
餘絀情形：				
基金餘額	8,369,688	15,557,483	- 7,187,795	- 46.20
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 8,020,723	711,844	- 8,732,567	- 1,226.75

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-臺北市信義區信義國民小學
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97,601,032元，決算數105,012,905元。

104學年下學期預定招收32班，實計招收32班，預計學生人數992人，實際學生人數831人。

105學年上學期預定招收32班，實計招收32班，預計學生人數992人，實際學生人數835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16,059,089元，決算數18,793,122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14,965,313元，決算數14,392,816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4,812,851元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數625,300元），決算數14,459,876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145,470,924元，較預算數130,497,885元，增加14,973,039元，計增11.47%。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11,500元，較預算數432,000元，減少420,500元，計減97.34%。

主要係因：

活動中心災後復建工程致暑期泳訓班停辦。

2. 財產處分收入：決算數1,390元，較預算數3,764元，減少2,374元，計減63.07%。

主要係因：

處分報廢財產較預期少。

3. 其他財產收入：決算數416,730元，較預算數511,600元，減少94,870元，計減18.54%。

主要係因：

臺北市地方教育發展基金-臺北市信義區信義國民小學

總 說 明

中華民國 105年度

活動中心災後復建工程致場地開放收入減少。

4. 市庫撥款收入：決算數134,900,539元，較預算數127,423,339元，增加7,477,200元，計增5.87%。

主要係因：

係因人事費不足2,145,982元、伸縮縫整修工程2,559,168元、祝妳好孕5歲就學費用補助394,026元、105梅姬颱風風災災後復原工程375,000元、暑期體驗營415,800元等。

5. 政府其他撥入收入：決算數7,307,076元，增加7,307,076元。

主要係因：

係因RA4326教育局補助國小調整教師授課節數及導師經費2,468,464元、RA4304 104-2本土語言教學支援人員及專案增置員額經費1,554,219元、採外加代理教師方式推動國小合理教師員額經費1,474,890元、RA5802 105強化校園安全防護工作計畫450,500元、105年8-12月特殊教育教師助理員經費190,000元等。

6. 學雜費收入：決算數2,521,110元，較預算數1,966,950元，增加554,160元，計增38.17%。

主要係因：

104-2 5歲幼兒免學費—教育部補助525,000元。

7. 雜項收入：決算數312,579元，較預算數160,232元，增加152,347元，計增95.08%。

主要係因：

係因代收款餘額轉其他準備金。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數152,658,719元，較預算數133,438,285元，增加19,220,434元，計增14.40%。

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105,012,905元，較預算數97,601,032元，增加7,411,873元，計增7.59%。

主要係因：

人事費不足併決算及國民中小調整教師授課節數等。

2. 學前教育計畫：決算數18,793,122元，較預算數16,059,089元，增加2,734,033元，計增17.02%。

主要係因：

人事費不足併決算等。

3. 一般行政管理計畫：決算數14,392,816元，較預算數14,965,313元，減少572,497元，計減3.83%。

主要係因：

擲節各項支出。

4. 建築及設備計畫：決算數14,459,876元，較預算數4,812,851元，增加9,647,025元，計增200.44%。

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7,187,795元，較法定預算短絀數2,940,400元，計相差4,247,395元。

主要係因：

人事費不足併決算及國民中小調整教師授課節數等。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出8,178,621元。

其他活動之淨現金流入157,898元。

本年度現金及約當現金之淨減8,020,723元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市信義區信義國民小學
總 說 明
中華民國 105年度

期初現金及約當現金22,175,280元。

期末現金及約當現金14,154,557元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為11,606,992,019元，包括：

流動資產14,658,304元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金754,066元。

其他資產11,591,579,649元。

決算日負債總額為11,598,622,331元，包括：

流動負債5,532,778元。

其他負債11,593,089,553元。

決算日基金餘額為累積餘額8,369,688元。

五、固定項目概況：

本年度增加2,666,473元，包括：

機械及設備1,976,346元。

交通及運輸設備593,310元。

什項設備96,817元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為625,300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、105.12.13府教工字第10542622900號），核准金額335,100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221,200元。

購置什項設備：核准文號（105.10.31府教工字第10541158200號），核准金額69,000元。

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金－臺北市信義區信義國民小學

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	130,497,885	100.00	145,470,924	100.00	14,973,039	11.47	144,241,386	100.00
43 勞務收入	432,000	0.33	11,500	0.01	-420,500	-97.34	207,776	0.14
431 服務收入	432,000	0.33	11,500	0.01	-420,500	-97.34	207,776	0.14
45 財產收入	515,364	0.39	418,120	0.29	-97,244	-18.87	445,939	0.31
451 財產處分收入	3,764	0.00	1,390	0.00	-2,374	-63.07	32,954	0.02
45Y 其他財產收入	511,600	0.39	416,730	0.29	-94,870	-18.54	412,985	0.29
46 政府撥入收入	127,423,339	97.64	142,207,615	97.76	14,784,276	11.60	141,729,303	98.26
462 公庫撥款收入	127,423,339	97.64	134,900,539	92.73	7,477,200	5.87	134,804,047	93.46
46Y 政府其他撥入收入			7,307,076	5.02	7,307,076	0.00	6,925,256	4.80
4S 教學收入	1,966,950	1.51	2,521,110	1.73	554,160	28.17	1,779,507	1.23
4S1 學雜費收入	1,966,950	1.51	2,521,110	1.73	554,160	28.17	1,779,507	1.23
4Y 其他收入	160,232	0.12	312,579	0.21	152,347	95.08	78,861	0.05
4YY 雜項收入	160,232	0.12	312,579	0.21	152,347	95.08	78,861	0.05
5 基金用途	133,438,285	100.00	152,658,719	100.00	19,220,434	14.40	146,282,215	100.00
53 國民教育計畫	97,601,032	73.14	105,012,905	68.79	7,411,873	7.59	104,782,490	71.63
54 學前教育計畫	16,059,089	12.03	18,793,122	12.31	2,734,033	17.02	18,462,587	12.62
5L 一般行政管理計畫	14,965,313	11.22	14,392,816	9.43	-572,497	-3.83	13,222,896	9.04
5M 建築及設備計畫	4,812,851	3.61	14,459,876	9.47	9,647,025	200.44	9,814,242	6.71
購置固定資產	4,776,851	3.58	14,423,876	9.45	9,647,025	201.95	9,814,242	6.71
其他	36,000	0.03	36,000	0.02				
本期賸餘(短絀-)	-2,940,400		-7,187,795		-4,247,395	144.45	-2,040,829	
期初基金餘額	3,863,385		15,557,483		11,694,098	302.69	17,598,312	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	922,985		8,369,688		7,446,703	806.81	15,557,483	

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625,300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625,300元。

40501426-7

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	1,466,092
462 公庫撥款收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	6,011,108
46Y 政府其他撥入收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	207,826
46Y 政府其他撥入收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	7,099,250
4S1 學雜費收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	554,160
4YY 雜項收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	152,347
53 國民教育計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	1,178,176
53 國民教育計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	6,233,697
54 學前教育計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	525,742
54 學前教育計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	2,208,291
5M 建築及設備計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	116,250
5M 建築及設備計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	8,985,902

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市信義區信義國民小學

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—)	-2,940,400	-7,187,795	-4,247,395	144.45
812 調整非現金項目		-990,826	-990,826	
8123 流動資產淨減(淨增—)		-323,747	-323,747	
8124 流動負債淨增(淨減—)		-667,079	-667,079	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-2,940,400	-8,178,621	-5,238,221	178.15
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		432,168	432,168	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-274,270	-274,270	
82C 增加其他資產				
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		157,898	157,898	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-2,940,400	-8,020,723	-5,080,323	172.78
84 期初現金及約當現金	7,728,509	22,175,280	14,446,771	186.93
85 期末現金及約當現金	4,788,109	14,154,557	9,366,448	195.62

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市信義區信義國民小學

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	11,606,992,019	100.00	10,962,214,725	100.00	644,777,294	5.88
11 流動資產	14,658,304	0.13	22,355,280	0.20	-7,696,976	-34.43
111 現金	14,154,557	0.12	22,175,280	0.20	-8,020,723	-36.17
1112 銀行存款	14,154,557	0.12	22,175,280	0.20	-8,020,723	-36.17
1112-1 銀行存款-市庫存款	7,203,988	0.06	14,906,282	0.14	-7,702,294	-51.67
1112-2 銀行存款-保管款	6,053,171	0.05	6,318,573	0.06	-265,402	-4.20
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	219,449	0.00	272,894	0.00	-53,445	-19.58
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	677,949	0.01	677,531	0.01	418	0.06
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	323,747	0.00	0	0.00	323,747	0.00
113Y 其他應收款	323,747	0.00	0	0.00	323,747	0.00
115 預付款項	180,000	0.00	180,000	0.00	0	0.00
1154 預付費用	180,000	0.00	180,000	0.00	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	754,066	0.01	479,796	0.00	274,270	57.16
124 準備金	754,066	0.01	479,796	0.00	274,270	57.16
1241 退休及離職準備金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
124Y 其他準備金	754,066	0.01	479,796	0.00	274,270	57.16
124Y-2 其他準備金-其他	754,066	0.01	479,796	0.00	274,270	57.16
13 其他資產	11,591,579,649	99.87	10,939,379,649	99.79	652,200,000	5.96
131 什項資產	11,591,579,649	99.87	10,939,379,649	99.79	652,200,000	5.96
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產	11,591,579,649	99.87	10,939,379,649	99.79	652,200,000	5.96
1316-1 代管資產-土地	11,549,375,000	99.50	10,897,175,000	99.41	652,200,000	5.99
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	42,204,649	0.36	42,204,649	0.39	0	0.00
資 產 合 計	11,606,992,019	100.00	10,962,214,725	100.00	644,777,294	5.88
2 負 債	11,598,622,331	99.93	10,946,657,242	99.86	651,965,089	5.96
21 流動負債	5,532,778	0.05	6,199,857	0.06	-667,079	-10.76
212 應付款項	5,532,778	0.05	6,199,857	0.06	-667,079	-10.76
2123 應付代收款	5,453,911	0.05	6,191,262	0.06	-737,351	-11.91
2125 應付費用	78,867	0.00	8,595	0.00	70,272	817.59
22 其他負債	11,593,089,553	99.88	10,940,457,385	99.80	652,632,168	5.97
221 什項負債	11,593,089,553	99.88	10,940,457,385	99.80	652,632,168	5.97
2211 存入保證金	1,509,904	0.01	1,077,736	0.01	432,168	40.10
2213 應付退休及離職金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
2214 應付代管資產	11,591,579,649	99.87	10,939,379,649	99.79	652,200,000	5.96

信託代理與保證資產 2,740,017 信託代理與保證負債 2,740,017
保證品 2,740,017 應付保證品 2,740,017

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為2,740,017元。
上年度信託代理與保證之資產與負債各為444,100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 - 臺北市信義區信義國民小學

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	%
2215 暫收及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
3 基金餘額	8,369,688	0.07	15,557,483	0.14	-7,187,795	-46.20
31 基金餘額	8,369,688	0.07	15,557,483	0.14	-7,187,795	-46.20
311 基金餘額	8,369,688	0.07	15,557,483	0.14	-7,187,795	-46.20
3111 累積餘額	8,369,688	0.07	15,557,483	0.14	-7,187,795	-46.20
負債及基金餘額合計	11,606,992,019	100.00	10,962,214,725	100.00	644,777,294	5.88

信託代理與保證資產

2,740,017

信託代理與保證負債

2,740,017

保證品

2,740,017

應付保證品

2,740,017

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為2,740,017元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為444,100元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)及或有資產計0元。

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金－臺北市信義區信義國民小學

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	130,497,885	145,470,924	14,973,039	11.47	
43 勞務收入	432,000	11,500	-420,500	-97.34	
431 服務收入	432,000	11,500	-420,500	-97.34	係因活動中心災後復建工程致暑期泳訓班停辦。
45 財產收入	515,364	418,120	-97,244	-18.87	
451 財產處分收入	3,764	1,390	-2,374	-63.07	係因處分報廢財產較預期少。
45Y 其他財產收入	511,600	416,730	-94,870	-18.54	係因活動中心災後復建工程致場地開放收入減少。
46 政府撥入收入	127,423,339	142,207,615	14,784,276	11.60	
462 公庫撥款收入	127,423,339	134,900,539	7,477,200	5.87	係因人事費不足2,145,982元、伸縮縫整修工程2,559,168元、祝妳好孕5歲就學費用補助394,026元、105梅姬颱風災後復原工程375,000元、暑期體驗營415,800元等。
46Y 政府其他撥入收入		7,307,076	7,307,076	0.00	係因RA4326教育局補助國小調整教師授課節數及導師經費2,468,464元、RA4304 104-2本土語言教學支援人員及專案增置員額經費1,554,219元、採外加代理教師方式推動國小合理教師員額經費1,474,890元、RA5802 105強化校園安全防護工作計畫450,500元、105年8-12月特殊教育教師助理員經費190,000元等。
4S 教學收入	1,966,950	2,521,110	554,160	28.17	
4S1 學雜費收入	1,966,950	2,521,110	554,160	28.17	係因104-2 5歲幼兒免學費－教育部補助525,000元。
4Y 其他收入	160,232	312,579	152,347	95.08	
4YY 雜項收入	160,232	312,579	152,347	95.08	係因代收款餘額轉其他準備金。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市信義區信義國民小學

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	133,438,285	152,658,719	19,220,434	14.40	
53 國民教育計畫	97,601,032	105,012,905	7,411,873	7.59	
1 用人費用	89,732,922	90,022,852	289,930	0.32	
11 正式員額薪資	54,768,000	55,887,220	1,119,220	2.04	
113 職員薪金	54,768,000	55,887,220	1,119,220	2.04	
12 聘僱及兼職人員薪資	514,800	575,454	60,654	11.78	
124 兼職人員酬金	514,800	575,454	60,654	11.78	
13 超時工作報酬	637,252	560,621	-76,631	-12.03	
131 加班費	629,892	552,096	-77,796	-12.35	
133 誤餐費	7,360	8,525	1,165	15.83	
15 獎金	11,568,000	12,086,076	518,076	4.48	
151 考績獎金	4,722,000	5,109,250	387,250	8.20	
152 年終獎金	6,846,000	6,976,826	130,826	1.91	
16 退休及卹償金	14,225,138	13,953,923	-271,215	-1.91	
161 職員退休及離職金	13,825,138	13,953,923	128,785	0.93	
162 工員退休及離職金	400,000		-400,000	-100.00	
18 福利費	8,019,732	6,959,558	-1,060,174	-13.22	
181 分擔員工保險費	4,956,576	5,468,624	512,048	10.33	
183 傷病醫藥費	257,500	129,894	-127,606	-49.56	
187 員工通勤交通費	390,600	529,682	139,082	35.61	
18Y 其他福利費	2,415,056	831,358	-1,583,698	-65.58	
2 服務費用	5,598,680	12,032,989	6,434,309	114.93	
21 水電費	2,797,489	2,213,873	-583,616	-20.86	
212 工作場所電費	1,983,383	1,655,837	-327,546	-16.51	決算數較預算數增 加6,434,309元，主要係因：教育 局補助國小調整教師授課節數及 導師經 費3,857,616元、105年8-12月特殊 教育教師助理員經 費536,939元、專案增置員 額1,680,615元等。
214 工作場所水費	240,806	251,278	10,472	4.35	
217 氣體費	573,300	306,758	-266,542	-46.49	
23 旅運費	54,510	43,880	-10,630	-19.50	
231 國內旅費	53,010	43,880	-9,130	-17.22	
23Y 其他旅運費	1,500		-1,500	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	22,100	10,600	-11,500	-52.04	
241 印刷及裝訂費	22,100	10,600	-11,500	-52.04	
25 修理保養及保固費	1,232,200	1,668,721	436,521	35.43	
252 一般房屋修護費	828,750	1,004,010	175,260	21.15	

本基金 105 年度工程管理費合計預算數 49,288 元；決算數 146,820 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-臺北市信義區信義國民小學

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	%	
255 機械及設備修護費	403,450	664,711	261,261	64.76	
26 保險費	24,000		-24,000	-100.00	
26Y 其他保險費	24,000		-24,000	-100.00	
27 一般服務費	978,531	7,411,556	6,433,025	657.42	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	24,336	37,182	12,846	52.79	
279 外包費	759,140	738,000	-21,140	-2.78	
27D 計時與計件人員酬金	61,055	6,452,374	6,391,319	10,468.13	
27F 體育活動費	134,000	184,000	50,000	37.31	
28 專業服務費	489,850	684,359	194,509	39.71	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	252,000	78,800	-173,200	-68.73	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	66,690	121,989	55,299	82.92	
289 試務甄選費	9,560		-9,560	-100.00	
28Y 其他	161,600	483,570	321,970	199.24	
3 材料及用品費	1,527,830	2,369,403	841,573	55.08	
31 使用材料費	464,000	348,123	-115,877	-24.97	
315 設備零件	464,000	348,123	-115,877	-24.97	決算數較預算數增加841,573元，主要係因：暑期體驗營396,278元、各類防災任務學校充實設備經費105,400元、課後照顧弱勢學生參加經費136,636元等。
32 用品消耗	1,063,830	2,021,280	957,450	90.00	
321 辦公(事務)用品	200		-200	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	7,430	7,418	-12	-0.16	
32Y 其他	1,056,200	2,013,862	957,662	90.67	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	300,000	285,607	-14,393	-4.80	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	300,000	285,607	-14,393	-4.80	
74Y 其他	300,000	285,607	-14,393	-4.80	
9 其他	441,600	302,054	-139,546	-31.60	
91 其他支出	441,600	302,054	-139,546	-31.60	
91Y 其他	441,600	302,054	-139,546	-31.60	決算數較預算數減少139,546元，主要係因：擲節經費。
54 學前教育計畫	16,059,089	18,793,122	2,734,033	17.02	
1 用人費用	15,875,635	18,211,288	2,335,653	14.71	
11 正式員額薪資	11,173,860	12,797,505	1,623,645	14.53	

臺北市地方教育發展基金-臺北市信義區信義國民小學

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	%	
113 職員薪金	10,453,860	12,097,262	1,643,402	15.72	決算數較預算數增加2,335,653元，主要係因：人事費不足併決算。
114 工員工資	720,000	700,243	-19,757	-2.74	
13 超時工作報酬	68,503		-68,503	-100.00	
131 加班費	68,503		-68,503	-100.00	
15 獎金	2,505,888	3,059,635	553,747	22.10	
151 考績獎金	1,109,155	1,545,095	435,940	39.30	
152 年終獎金	1,396,733	1,514,540	117,807	8.43	
16 退休及卹償金	927,936	1,097,038	169,102	18.22	
161 職員退休及離職金	906,336	1,025,902	119,566	13.19	
162 工員退休及離職金	21,600	71,136	49,536	229.33	
18 福利費	1,199,448	1,257,110	57,662	4.81	
181 分擔員工保險費	1,027,488	1,116,378	88,890	8.65	
183 傷病醫藥費	860		-860	-100.00	
187 員工通勤交通費	107,100	108,732	1,632	1.52	
18Y 其他福利費	64,000	32,000	-32,000	-50.00	
2 服務費用	91,184	64,678	-26,506	-29.07	
27 一般服務費	37,184	1,824	-35,360	-95.09	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,184	1,824	-3,360	-64.81	決算數較預算數減少26,506元，主要係因：擲節經費。
27F 體育活動費	32,000		-32,000	-100.00	
28 專業服務費	54,000	62,854	8,854	16.40	
28Y 其他	54,000	62,854	8,854	16.40	
3 材料及用品費	38,000	483,156	445,156	1,171.46	
31 使用材料費	38,000	38,000			
315 設備零件	38,000	38,000			決算數較預算數增加445,156元，主要係因：5歲幼兒免學費經費併決算。
32 用品消耗		445,156	445,156		
32Y 其他		445,156	445,156		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	54,270	34,000	-20,270	-37.35	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	54,270	34,000	-20,270	-37.35	
74Y 其他	54,270	34,000	-20,270	-37.35	決算數較預算數減少20,270元，主要係因：擲節經費。
5L 一般行政管理計畫	14,965,313	14,392,816	-572,497	-3.83	
1 用人費用	13,735,873	13,339,651	-396,222	-2.88	
11 正式員額薪資	9,240,000	9,480,089	240,089	2.60	

臺北市地方教育發展基金-臺北市信義區信義國民小學

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	%	
113 職員薪金	7,488,000	7,608,792	120,792	1.61	
114 工員工資	720,000	796,937	76,937	10.69	
115 警餉	1,032,000	1,074,360	42,360	4.10	
13 超時工作報酬	429,165	284,640	-144,525	-33.68	
131 加班費	429,165	284,640	-144,525	-33.68	
15 獎金	2,126,000	1,880,103	-245,897	-11.57	
151 考績獎金	971,000	826,026	-144,974	-14.93	
152 年終獎金	1,155,000	1,054,077	-100,923	-8.74	
16 退休及卹償金	722,208	678,115	-44,093	-6.11	
161 職員退休及離職金	686,208	609,577	-76,631	-11.17	
162 工員退休及離職金	36,000	68,538	32,538	90.38	
18 福利費	1,218,500	1,016,704	-201,796	-16.56	
181 分擔員工保險費	873,540	798,234	-75,306	-8.62	
187 員工通勤交通費	120,960	58,470	-62,490	-51.66	
18Y 其他福利費	224,000	160,000	-64,000	-28.57	
2 服務費用	771,500	718,877	-52,623	-6.82	
27 一般服務費	268,000	215,837	-52,163	-19.46	
279 外包費	240,000	215,837	-24,163	-10.07	
27F 體育活動費	28,000		-28,000	-100.00	
28 專業服務費	431,500	431,040	-460	-0.11	
28Y 其他	431,500	431,040	-460	-0.11	
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	457,940	334,288	-123,652	-27.00	
32 用品消耗	457,940	334,288	-123,652	-27.00	
321 辦公(事務)用品	447,120	323,468	-123,652	-27.66	決算數較預算減少123,652元，主要係因：擲節經費。
325 服裝	10,820	10,820			
5M 建築及設備計畫	4,812,851	14,459,876	9,647,025	200.44	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,812,851	14,459,876	9,647,025	200.44	
51 購置固定資產	2,121,600	2,666,473	544,873	25.68	
514 購置機械及設備	1,718,000	1,976,346	258,346	15.04	決算數較預算數增加544,873元，主要係因：校園安全防護等工作計畫等補辦預算。
515 購置交通及運輸設備	373,600	593,310	219,710	58.81	
516 購置什項設備	30,000	96,817	66,817	222.72	
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

臺北市地方教育發展基金-臺北市信義區信義國民小學

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	%	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,655,251	11,757,403	9,102,152	342.80	1.決算數較預算數增加9,102,152元，主要係因：辦理教育局補助活動中心災後復建等工程併決算。2.本基金105年度工程管理費合計預算數49,288元；決算數146,820元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。
581 遞延修繕房屋建築支出	2,655,251	11,757,403	9,102,152	342.80	

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市信義區信義國民小學

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	306,927,473	23,770,707	2,121,616	328,576,564
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	15,615,362			15,615,362
房屋及建築	260,932,933			260,932,933
機械及設備	18,186,350	4,419,915	1,146,952	21,459,313
交通及運輸設備	2,278,352	797,323	519,333	2,556,342
什項設備	9,485,875	18,517,469	455,331	27,548,013
購建中固定資產				
電腦軟體	428,601	36,000		464,601
權利				

1.92年度以前已提列折舊502,987元(包括機械及設備累計折舊63,313元、交通及運輸設備累計折舊124,179元、什項設備累計折舊315,495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.機械及設備接受他人贈與或其他金額2,443,569元。

3. 交通及運輸設備接受他人贈與或其他金額204,013元。

4.什項設備接受他人贈與或其他金額18,420,652元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市信義區信義國民小學

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		1,718,000	335,100		2,053,100	1,976,346	-76,754	
交通及運輸設備		373,600	221,200		594,800	593,310	-1,490	
什項設備		30,000	69,000		99,000	96,817	-2,183	
購建中固定資產								
合 計		2,121,600	625,300		2,746,900	2,666,473	-80,427	

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－臺北市信義區信義國民小學
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		625,300
購置機械及設備	105.10.24府教工字第10540945600號	268,500
購置機械及設備	105.12.13府教工字第10542622900號	66,600
購置交通及運輸設備	105.10.24府教工字第10540945600號	221,200
購置什項設備	105.10.31府教工字第10541158200號	69,000

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金－臺北市信義區信義國民小學

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	97	95	-2	
一般行政管理計畫	14	12	-2	
正式職員	10	10	0	
正式工員	2	0	-2	105年9月退休
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	67	67	0	
正式職員	67	67	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-臺北市信義區信義國民小學

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	54,768,000		637,252		11,568,000	14,225,138		8,019,732		89,218,122	514,800	89,732,922
職員	54,768,000		637,252		11,568,000	14,225,138		8,019,732		89,218,122	514,800	89,732,922
學前教育計畫	11,173,860		68,503		2,505,888	927,936		1,199,448		15,875,635		15,875,635
職員	10,453,860		68,503		2,505,888	927,936		1,199,448		15,155,635		15,155,635
工員	720,000									720,000		720,000
一般行政管理計畫	9,240,000		429,165		2,126,000	722,208		1,218,500		13,735,873		13,735,873
職員	8,520,000		429,165		2,126,000	686,208		1,218,500		12,979,873		12,979,873
工員	720,000					36,000				756,000		756,000
合 計	75,181,860		1,134,920		16,199,888	15,875,282		10,437,680		118,829,630	514,800	119,344,430

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97人，計6,802,155元，執行結果決算84人，計7,480,371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97人，計9,397,733元，執行結果決算110人，計9,545,443元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市信義區信義國民小學

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
55,887,220		560,621		12,086,076	13,953,923		6,959,558		89,447,398	575,454	90,022,852
55,887,220		560,621		12,086,076	13,953,923		6,959,558		89,447,398	575,454	90,022,852
12,797,505				3,059,635	1,097,038		1,257,110		18,211,288		18,211,288
12,097,262				3,059,635	1,097,038		1,257,110		17,511,045		17,511,045
700,243									700,243		700,243
9,480,089		284,640		1,880,103	678,115		1,016,704		13,339,651		13,339,651
8,683,152		284,640		1,880,103	609,577		1,016,704		12,474,176		12,474,176
796,937					68,538				865,475		865,475
78,164,814		845,261		17,025,814	15,729,076		9,233,372		120,998,337	575,454	121,573,791

臺北市地方教育發展基金-臺北市信義區信義國民小學

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			113,660,121		123,806,027		10,145,906	8.93	
國民教育計畫			97,601,032		105,012,905		7,411,873	7.59	
學前教育計畫			16,059,089		18,793,122		2,734,033	17.02	決算數較預算數增加2,734,033元，主要係因：人事費不足併決算等。

臺北市地方教育發展基金-臺北市信義區信義國民小學

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	119,344,430	121,573,791	2,229,361	1.87
11 正式員額薪資	75,181,860	78,164,814	2,982,954	3.97
113 職員薪金	72,709,860	75,593,274	2,883,414	3.97
114 工員工資	1,440,000	1,497,180	57,180	3.97
115 警餉	1,032,000	1,074,360	42,360	4.10
12 聘僱及兼職人員薪資	514,800	575,454	60,654	11.78
124 兼職人員酬金	514,800	575,454	60,654	11.78
13 超時工作報酬	1,134,920	845,261	-289,659	-25.52
131 加班費	1,127,560	836,736	-290,824	-25.79
133 誤餐費	7,360	8,525	1,165	15.83
15 獎金	16,199,888	17,025,814	825,926	5.10
151 考績獎金	6,802,155	7,480,371	678,216	9.97
152 年終獎金	9,397,733	9,545,443	147,710	1.57
16 退休及卹償金	15,875,282	15,729,076	-146,206	-0.92
161 職員退休及離職金	15,417,682	15,589,402	171,720	1.11
162 工員退休及離職金	457,600	139,674	-317,926	-69.48
18 福利費	10,437,680	9,233,372	-1,204,308	-11.54
181 分擔員工保險費	6,857,604	7,383,236	525,632	7.66
183 傷病醫藥費	258,360	129,894	-128,466	-49.72
187 員工通勤交通費	618,660	696,884	78,224	12.64
18Y 其他福利費	2,703,056	1,023,358	-1,679,698	-62.14
2 服務費用	6,461,364	12,816,544	6,355,180	98.36
21 水電費	2,797,489	2,213,873	-583,616	-20.86
212 工作場所電費	1,983,383	1,655,837	-327,546	-16.51
214 工作場所水費	240,806	251,278	10,472	4.35
217 氣體費	573,300	306,758	-266,542	-46.49
23 旅運費	54,510	43,880	-10,630	-19.50
231 國內旅費	53,010	43,880	-9,130	-17.22
23Y 其他旅運費	1,500	0	-1,500	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	22,100	10,600	-11,500	-52.04
241 印刷及裝訂費	22,100	10,600	-11,500	-52.04
25 修理保養及保固費	1,232,200	1,668,721	436,521	35.43
252 一般房屋修護費	828,750	1,004,010	175,260	21.15
255 機械及設備修護費	403,450	664,711	261,261	64.76
26 保險費	24,000	0	-24,000	-100.00
26Y 其他保險費	24,000	0	-24,000	-100.00
27 一般服務費	1,283,715	7,629,217	6,345,502	494.31
276 佣金、匯費、經理費及手續費	29,520	39,006	9,486	32.13
279 外包費	999,140	953,837	-45,303	-4.53
27D 計時與計件人員酬金	61,055	6,452,374	6,391,319	0,468.13
27F 體育活動費	194,000	184,000	-10,000	-5.15
28 專業服務費	975,350	1,178,253	202,903	20.80
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	252,000	78,800	-173,200	-68.73
287 委託檢驗(定)試驗認證費	66,690	121,989	55,299	82.92

臺北市地方教育發展基金-臺北市信義區信義國民小學

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	%
289 試務甄選費	9,560	0	-9,560	-100.00
28Y 其他	647,100	977,464	330,364	51.05
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	2,023,770	3,186,847	1,163,077	57.47
31 使用材料費	502,000	386,123	-115,877	-23.08
315 設備零件	502,000	386,123	-115,877	-23.08
32 用品消耗	1,521,770	2,800,724	1,278,954	84.04
321 辦公(事務)用品	447,320	323,468	-123,852	-27.69
325 服裝	10,820	10,820	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	7,430	7,418	-12	-0.16
32Y 其他	1,056,200	2,459,018	1,402,818	132.82
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,812,851	14,459,876	9,647,025	200.44
51 購置固定資產	2,121,600	2,666,473	544,873	25.68
514 購置機械及設備	1,718,000	1,976,346	258,346	15.04
515 購置交通及運輸設備	373,600	593,310	219,710	58.81
516 購置什項設備	30,000	96,817	66,817	222.72
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)	2,655,251	11,757,403	9,102,152	342.80
581 遞延修繕房屋建築支出	2,655,251	11,757,403	9,102,152	342.80
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	354,270	319,607	-34,663	-9.78
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	354,270	319,607	-34,663	-9.78
74Y 其他	354,270	319,607	-34,663	-9.78
9 其他	441,600	302,054	-139,546	-31.60
91 其他支出	441,600	302,054	-139,546	-31.60
91Y 其他	441,600	302,054	-139,546	-31.60
合 計	133,438,285	152,658,719	19,220,434	14.40

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市信義區信義國民小學
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	11,920,156,213	11,919,691,612	-464,601	
代管資產-土地	11,549,375,000	11,549,375,000		
代管資產-房屋及建築 設備	42,204,649	42,204,649		
土地改良物	15,615,362	15,615,362		
房屋及建築	260,932,933	260,932,933		
機械及設備	21,459,313	21,459,313		
交通及運輸設備	2,556,342	2,556,342		
什項設備	27,548,013	27,548,013		
電腦軟體	464,601		-464,601	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。