

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-臺北市萬華區西園國民小學（4-0501525）

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 陳麗瑤

機關長官 吳智亭

# 甲、財 務 摘 要

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區西園國民小學  
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	167,853,566	163,922,670	3,930,896	2.40
基金用途	169,202,997	165,973,720	3,229,277	1.95
賸餘(短絀-)	-1,349,431	-2,051,050	701,619	-34.21
餘絀情形：				
基金餘額	22,209,084	23,558,515	-1,349,431	-5.73
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-710,091	-2,129,523	1,419,432	-66.65

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－臺北市萬華區西園國民小學

## 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124,290,090元，決算數132,548,977元。

104學年下學期預定招收33班，實際招收33班，預計學生人數746人，實際學生人數745人。

105學年上學期預定招收33班，實際招收33班，預計學生人數755人，實際學生人數727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11,088,437元，決算數11,605,030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117人，實際學生人數119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。

係新購教材、器具及圖書等教學設備，革新教學方法，提高教學效能；並辦理幼兒園招生工作及校外教學等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊幼兒強健的身體，並增進幼兒各項生活常識、衛生習慣及增長智能。

#### (二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列13,439,781元，決算數12,201,664元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

#### (三)建築及設備計畫：

本年度預算編列6,436,601元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數981,760元)，決算數12,847,326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－臺北市萬華區西園國民小學

## 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167,853,566元，較預算數143,533,290元，增加24,320,276元，計增16.94%。

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6,500元，較預算數5,000元，增加1,500元，計增30.00%。

主要係因：

教師甄選報名費收入超出預期。

2.財產處分收入：決算數96,530元，較預算數76,018元，增加20,512元，計增26.98%。

主要係因：

廢舊物資變賣收入。

3.其他財產收入：決算數290,377元，較預算數280,000元，增加10,377元，計增3.71%。

主要係因：

場地開放收入超出預期。

4.公庫撥款收入：決算數161,690,980元，較預算數141,403,140元，增加20,287,840元，計增14.35%。

主要係因：

(1). 105.1月臨時特教助理經費13,259元。

(2). 105.1身心障礙學生無法自行上下學交通車車租及導護費2,826元。

(3). 105.1月身障學生課後照顧經費補助8,460元。

(4). 105.1~6月幼兒園推動本土語言(閩南語)教保活動課程補助計畫21,946元。

(5). 105.1月辦理課後照顧服務不足15人開班補助(核撥2成)5,943元。

(6). 105.1月攜手激勵學習潛能計畫經費13,760元。

(7). 104學年度讀報教育經費(105.1/1~1/15)6,075元。

(8). 104-1學期原住民族語教學支援工作人員交通費2,000元。

(9). 104-2教師專業發展評鑑經費975元。

(10). 105.2~3月身心障礙學生無法自行上下學交通車車租5,544元。

(11). 105.2~3月身心障礙學生無法自行上下學交通車導護費1,050元。

(12). 學校周邊劃設無菸人行道經費18,960元。

(13). 學生事務與輔導教師進修研習經費5,000元。

(14). 105年度校際交流互訪經費46,125元。

(15). 學校小田園教育體驗學習110,000元。

(16). 生命教育-生命鬥士蒞校演講3,700元。

(17). 105.4月身心障礙學生無法自行上下學交通車車租及導護費3,768元。

(18). 104-2祝你好孕專案-5歲免學費補助189,389元。

(19). 105.2/12~6/30臨時特教助理員經費101,704元。

(20). 104-2學期攜手激勵學習潛能計畫補助74,800元。

(21). 105.5月身心障礙學生無法自行上下學交通車車租及導護費3,768元。

(22). 推展傳統藝術教育活動(踢毽)40,000元。

(23). 105.1~6學習共同體及授業研究20,000元。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區西園國民小學

## 總 說 明

中華民國 105年度

- (24). 104-2經濟弱勢幼兒參加課後留園補助36,715元。
  - (25). 104-2學期安心就學溫馨輔導方案課後照顧補助541,016元。
  - (26). 104-2辦理課後照顧服務不足15人開班補助22,556元。
  - (27). 105年度補助推動閱讀實施計畫20,000元。
  - (28). 105.6月身心障礙學生無法自行上下學交通車車租及導護費4,710元。
  - (29). 105年第1次退休金不敷數3,820,000元。
  - (30). 統籌款-活動中心空調設施改善工程1,695,750元。
  - (31). 快樂樓及薈萃樓無障礙昇降機設置工程5,390,156元。
  - (32). 104-2學期讀報教育經費(105.2/22~6/21)48,600元。
  - (33). 104-2學期原住民族語教學支援工作人員交通費2,000元。
  - (34). 105.8~12月學習共同體及授業研究經費20,000元。
  - (35). 105-1學期補助國民中小學圖書館閱讀推動教師經費14,000元。
  - (36). 105年度人事費不敷數2,900,000元。
  - (37). 105暑假幼兒園開辦課後留園補助22,856元。
  - (38). 105暑假幼兒園課後留園-弱勢幼兒補助4,200元。
  - (39). 105-1祝你好孕5歲就學費用136,267元。
  - (40). 105-1讀報教育經費(105.9/12~12/31)47,088元。
  - (41). 105-1課後照顧服務不足15人開班補助4,754元。
  - (42). 一般性補助款-活動中心外牆整修工程4,144,592元。
  - (43). 105-1攜手激勵學習潛能計畫經費52,800元。
  - (44). 105-1教師專業學習社群(領域備課)14,500元。
  - (45). 105-1幼兒園課後留園33,623元。
  - (46). 105-1課後照顧之弱勢學生補助536,779元。
  - (47). 105.8/29-12/30臨時特教助理員經費75,826元。
- 5.政府其他撥入收入：決算數3,420,266元，較預算數0元，增加3,420,266元。  
主要係因：
- (1). 104-1學期間客語教學支援工作人員交通費5,000元。
  - (2). 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。
  - (3). 104-2教育部5歲幼兒免學費教學計畫-弱勢加額301,172元。
  - (4). 105.1~6月原住民族語教學支援人員經費74,805元。
  - (5). 104-2幼兒園中低收入戶補助12,000元。
  - (6). 104-2經濟弱勢幼兒參加課後留園補助85,667元。
  - (7). 105.1~7調整教師授課節數補助鐘點費-特教74,880元。
  - (8). 104-2調整教師授課節數之超鐘點費1,082,574元。
  - (9). 104-2閩客語教學支援工作人員交通費5,000元。
  - (10). 105.2~6月閩南語及客家語教學支援人員經費194,119元。
  - (11). 105-1幼兒園推動本土語言教學計畫補助11,667元。
  - (12). 105暑假幼兒園課後留園-弱勢幼兒補助9,800元。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區西園國民小學

## 總 說 明

中華民國 105 年度

(13). 105.8~12月特教調整教師授課節數補助鐘點費56,160元。

(14). 105.8~12月原住民族語教學支援人員經費88,295元。

(15). 105-1經濟弱勢幼兒參加課後留園補助78,455元。

(16). 105-1採外加代理教師方式推動國小合理教師員額經費1,130,052元。

(17). 105-1閩南語及客家語教學支援人員經費193,980元。

6.學雜費收入：決算數1,659,205元，較預算數1,493,250元，增加165,955元，計增11.11%。

主要係因：

幼兒園學雜費收入，含政府5歲幼童免學費補助。

7.雜項收入：決算數689,708元，較預算數275,882元，增加413,826元，計增150.00%。

主要係因：

數位學生證申辦及簡訊服務費5,220元、應付代收款解繳雜項收入轉入其他準備金433,455元、

逾期末認領之拾遺金7,015元、以前年度工程空污費退費2,762元、工程圖說費200元、

薪資代轉帳戶利息3元、收回未設籍本市幼生入學補助5,543元、

遺失借閱圖書賠償費2,699元、建物拆除工程鋼筋廢鐵及紙類等回收費232,811元。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數169,202,997元，較預算數155,254,909元，增加13,948,088元，計增8.98%。

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132,548,977元，較預算數124,290,090元，增加8,258,887元，計增6.64%。

主要係因：

特教助理員等計時與計件人員酬金及各活動講師鐘點費併決算所致。

2.學前教育計畫：決算數11,605,030元，較預算數11,088,437元，增加516,593元，計增4.66%。

主要係因：

幼兒園推動本土語言(閩南語)教學計畫鐘點費等併決算所致。

3.一般行政管理計畫：決算數12,201,664元，較預算數13,439,781元，減少1,238,117元，計減9.21%。

主要係因：

用人費用覈實支應及統籌業務費支用賸餘。

4.建築及設備計畫：決算數12,847,326元，較預算數6,436,601元，增加6,410,725元，計增99.60%。

主要係因：

統籌款辦理科學樓與西南棟拆除等工程併決算。

### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,349,431元，較預算短絀數11,721,619元，減少短絀數10,372,188元，

計相差10,372,188元。

主要係因：統籌款於年底核定撥入未及於本年度執行付款計10,384,449元及資本門執行節餘585,851元等。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區西園國民小學

## 總 說 明

中華民國 105 年度

(13). 105.8~12月特教調整教師授課節數補助鐘點費56,160元。

(14). 105.8~12月原住民族語教學支援人員經費88,295元。

(15). 105-1經濟弱勢幼兒參加課後留園補助78,455元。

(16). 105-1採外加代理教師方式推動國小合理教師員額經費1,130,052元。

(17). 105-1閩南語及客家語教學支援人員經費193,980元。

6.學雜費收入：決算數1,659,205元，較預算數1,493,250元，增加165,955元，計增11.11%。

主要係因：

幼兒園學雜費收入，含政府5歲幼童免學費補助。

7.雜項收入：決算數689,708元，較預算數275,882元，增加413,826元，計增150.00%。

主要係因：

數位學生證申辦及簡訊服務費5,220元、應付代收款解繳雜項收入轉入其他準備金433,455元、

逾期末認領之拾遺金7,015元、以前年度工程空污費退費2,762元、工程圖說費200元、

薪資代轉帳戶利息3元、收回未設籍本市幼生入學補助5,543元、

遺失借閱圖書賠償費2,699元、建物拆除工程鋼筋廢鐵及紙類等回收費232,811元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數169,202,997元，較預算數155,254,909元，增加13,948,088元，計增8.98%。

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132,548,977元，較預算數124,290,090元，增加8,258,887元，計增6.64%。

主要係因：

特教助理員等計時與計件人員酬金及各活動講師鐘點費併決算所致。

2.學前教育計畫：決算數11,605,030元，較預算數11,088,437元，增加516,593元，計增4.66%。

主要係因：

幼兒園推動本土語言(閩南語)教學計畫鐘點費等併決算所致。

3.一般行政管理計畫：決算數12,201,664元，較預算數13,439,781元，減少1,238,117元，計減9.21%。

主要係因：

用人費用覈實支應及統籌業務費支用賸餘。

4.建築及設備計畫：決算數12,847,326元，較預算數6,436,601元，增加6,410,725元，計增99.60%。

主要係因：

統籌款辦理科學樓與西南棟拆除等工程併決算。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,349,431元，較預算短絀數11,721,619元，減少短絀數10,372,188元，

計相差10,372,188元。

主要係因：統籌款於年底核定撥入未及於本年度執行付款計10,384,449元及資本門執行節餘585,851元等。

本 頁 空 白

40501525-8

# 丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區西園國民小學

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	143,533,290	100.00	167,853,566	100.00	24,320,276	16.94	163,922,670	100.00
43 勞務收入	5,000	0.00	6,500	0.00	1,500	30.00	6,500	0.00
431 服務收入	5,000	0.00	6,500	0.00	1,500	30.00	6,500	0.00
45 財產收入	356,018	0.25	386,907	0.23	30,889	8.68	351,202	0.21
451 財產處分收入	76,018	0.05	96,530	0.06	20,512	26.98	72,350	0.04
45Y 其他財產收入	280,000	0.20	290,377	0.17	10,377	3.71	278,852	0.17
46 政府撥入收入	141,403,140	98.52	165,111,246	98.37	23,708,106	16.77	161,807,151	98.71
462 公庫撥款收入	141,403,140	98.52	161,690,980	96.33	20,287,840	14.35	158,499,886	96.69
46Y 政府其他撥入收入			3,420,266	2.04	3,420,266	0.00	3,307,265	2.02
4S 教學收入	1,493,250	1.04	1,659,205	0.99	165,955	11.11	1,227,094	0.75
4S1 學雜費收入	1,493,250	1.04	1,659,205	0.99	165,955	11.11	1,227,094	0.75
4Y 其他收入	275,882	0.19	689,708	0.41	413,826	150.00	530,723	0.32
4YY 雜項收入	275,882	0.19	689,708	0.41	413,826	150.00	530,723	0.32
5 基金用途	155,254,909	100.00	169,202,997	100.00	13,948,088	8.98	165,973,720	100.00
53 國民教育計畫	124,290,090	80.06	132,548,977	78.34	8,258,887	6.64	122,779,234	73.98
54 學前教育計畫	11,088,437	7.14	11,605,030	6.86	516,593	4.66	11,565,383	6.97
5L 一般行政管理計畫	13,439,781	8.66	12,201,664	7.21	-1,238,117	-9.21	13,073,847	7.88
5M 建築及設備計畫	6,436,601	4.15	12,847,326	7.59	6,410,725	99.60	18,555,256	11.18
購置固定資產	6,400,601	4.12	12,847,326	7.59	6,446,725	100.72	18,555,256	11.18
其他	36,000	0.02			-36,000	-100.00		
本期賸餘(短絀-)	-11,721,619		-1,349,431		10,372,188	-88.49	-2,051,050	
期初基金餘額	13,699,267		23,558,515		9,859,248	71.97	25,609,565	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,977,648		22,209,084		20,231,436	1,023.00	23,558,515	

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981,760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981,760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	1,500
451 財產處分收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	20,512
45Y 其他財產收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	10,377
462 公庫撥款收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	699,052
462 公庫撥款收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	19,588,788
46Y 政府其他撥入收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	495,284
46Y 政府其他撥入收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	2,924,982
4S1 學雜費收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	165,955
4YY 雜項收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	413,826
53 國民教育計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	566,140
53 國民教育計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	7,692,747
54 學前教育計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	516,593
5M 建築及設備計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	5,603,088

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市萬華區西園國民小學

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)	-11,721,619	-1,349,431	10,372,188	-88.49
812 調整非現金項目		1,132,479	1,132,479	
8123 流動資產淨減(淨增一)		133,428	133,428	
8124 流動負債淨增(淨減一)		999,051	999,051	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-11,721,619	-216,952	11,504,667	-98.15
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債				
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-433,455	-433,455	
82C 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-59,684	-59,684	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-493,139	-493,139	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-11,721,619	-710,091	11,011,528	-93.94
84 期初現金及約當現金	17,741,090	27,521,865	9,780,775	55.13
85 期末現金及約當現金	6,019,471	26,811,774	20,792,303	345.42

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市萬華區西園國民小學

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	2,645,807,851	100.00	2,549,857,945	100.00	95,949,906	3.76
11 流動資產	27,145,338	1.03	27,988,857	1.10	-843,519	-3.01
111 現金	26,811,774	1.01	27,521,865	1.08	-710,091	-2.58
1111 庫存現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112 銀行存款	26,811,774	1.01	27,521,865	1.08	-710,091	-2.58
1112-1 銀行存款-市庫存款	20,929,172	0.79	22,578,630	0.89	-1,649,458	-7.31
1112-2 銀行存款-保管款	5,498,131	0.21	4,480,449	0.18	1,017,682	22.71
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	384,471	0.01	462,786	0.02	-78,315	-16.92
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	333,564	0.01	466,992	0.02	-133,428	-28.57
113Y 其他應收款	333,564	0.01	466,992	0.02	-133,428	-28.57
115 預付款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1154 預付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,771,587	0.14	2,555,863	0.10	1,215,724	47.57
124 準備金	3,771,587	0.14	2,555,863	0.10	1,215,724	47.57
1241 退休及離職準備金	2,825,239	0.11	2,042,970	0.08	782,269	38.29
124Y 其他準備金	946,348	0.04	512,893	0.02	433,455	84.51
124Y-2 其他準備金-其他	946,348	0.04	512,893	0.02	433,455	84.51
13 其他資產	2,614,890,926	98.83	2,519,313,225	98.80	95,577,701	3.79
131 什項資產	2,614,890,926	98.83	2,519,313,225	98.80	95,577,701	3.79
1311 存出保證金	3,000	0.00	3,000	0.00	0	0.00
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產	2,614,887,926	98.83	2,519,310,225	98.80	95,577,701	3.79
1316-0 代管資產-土地改良物	2,532,694	0.10	2,532,694	0.10	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	2,578,012,152	97.44	2,480,029,135	97.26	97,983,017	3.95
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	34,343,080	1.30	36,748,396	1.44	-2,405,316	-6.55
資 產 合 計	2,645,807,851	100.00	2,549,857,945	100.00	95,949,906	3.76
2 負 債	2,623,598,767	99.16	2,526,299,430	99.08	97,299,337	3.85
21 流動負債	4,302,614	0.16	3,303,563	0.13	999,051	30.24
212 應付款項	4,302,614	0.16	3,303,563	0.13	999,051	30.24
2123 應付代收款	4,302,614	0.16	3,303,563	0.13	999,051	30.24
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	0	0.00	0	0.00

信託代理與保證資產 75,000 信託代理與保證負債 75,000  
 保證品 75,000 應付保證品 75,000

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為75,000元。  
 上年度信託代理與保證之資產與負債各為75,000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 - 臺北市萬華區西園國民小學

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	%
2133	預收收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
22	其他負債	2,619,296,153	99.00	2,522,995,867	98.95	96,300,286	3.82
221	什項負債	2,619,296,153	99.00	2,522,995,867	98.95	96,300,286	3.82
2211	存入保證金	1,582,988	0.06	1,642,672	0.06	-59,684	-3.63
2213	應付退休及離職金	2,825,239	0.11	2,042,970	0.08	782,269	38.29
2214	應付代管資產	2,614,887,926	98.83	2,519,310,225	98.80	95,577,701	3.79
3	基金餘額	22,209,084	0.84	23,558,515	0.92	-1,349,431	-5.73
31	基金餘額	22,209,084	0.84	23,558,515	0.92	-1,349,431	-5.73
311	基金餘額	22,209,084	0.84	23,558,515	0.92	-1,349,431	-5.73
3111	累積餘額	22,209,084	0.84	23,558,515	0.92	-1,349,431	-5.73
	負債及基金餘額合計	2,645,807,851	100.00	2,549,857,945	100.00	95,949,906	3.76

信託代理與保證資產

75,000

信託代理與保證負債

75,000

保證品

75,000

應付保證品

75,000

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為75,000元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為75,000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

# 丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區西園國民小學

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	143,533,290	167,853,566	24,320,276	16.94	
43 勞務收入	5,000	6,500	1,500	30.00	
431 服務收入	5,000	6,500	1,500	30.00	代理教師甄選報名費收入。
45 財產收入	356,018	386,907	30,889	8.68	
451 財產處分收入	76,018	96,530	20,512	26.98	廢舊物資變賣收入。
45Y 其他財產收入	280,000	290,377	10,377	3.71	
46 政府撥入收入	141,403,140	165,111,246	23,708,106	16.77	
462 公庫撥款收入	141,403,140	161,690,980	20,287,840	14.35	教育局統籌款撥入收入。
46Y 政府其他撥入收入		3,420,266	3,420,266	0.00	教育部補助款。
4S 教學收入	1,493,250	1,659,205	165,955	11.11	
4S1 學雜費收入	1,493,250	1,659,205	165,955	11.11	幼兒園學雜費收入，含政府5歲幼童免學費補助。
4Y 其他收入	275,882	689,708	413,826	150.00	
4YY 雜項收入	275,882	689,708	413,826	150.00	數位學生證申辦費收入等。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市萬華區西園國民小學

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	155,254,909	169,202,997	13,948,088	8.98	
53 國民教育計畫	124,290,090	132,548,977	8,258,887	6.64	
1 用人費用	111,922,372	119,191,235	7,268,863	6.49	
11 正式員額薪資	52,212,000	56,282,357	4,070,357	7.80	
113 職員薪金	52,212,000	56,282,357	4,070,357	7.80	
12 聘僱及兼職人員薪資	921,696	1,538,738	617,042	66.95	
122 約僱職員薪金	406,896	406,896			
124 兼職人員酬金	514,800	1,131,842	617,042	119.86	
13 超時工作報酬	957,145	855,148	-101,997	-10.66	
131 加班費	629,785	563,218	-66,567	-10.57	
133 誤餐費	327,360	291,930	-35,430	-10.82	
15 獎金	13,204,362	12,727,529	-476,833	-3.61	
151 考績獎金	6,627,000	5,867,168	-759,832	-11.47	
152 年終獎金	6,577,362	6,860,361	282,999	4.30	
16 退休及卹償金	37,146,295	39,898,476	2,752,181	7.41	
161 職員退休及離職金	37,146,295	39,332,336	2,186,041	5.88	
162 工員退休及離職金		566,140	566,140		
18 福利費	7,480,874	7,888,987	408,113	5.46	
181 分擔員工保險費	4,616,424	5,398,717	782,293	16.95	
183 傷病醫藥費	140,360	95,500	-44,860	-31.96	
187 員工通勤交通費	582,120	601,730	19,610	3.37	
18Y 其他福利費	2,141,970	1,793,040	-348,930	-16.29	
2 服務費用	6,462,613	7,804,358	1,341,745	20.76	
21 水電費	1,323,199	1,140,404	-182,795	-13.81	
212 工作場所電費	1,172,310	1,003,799	-168,511	-14.37	決算數較預算數增 加1,341,745元，主要係因：特教 助理員等計時與計件人員酬金及 各活動講師鐘點費併決算所致。
214 工作場所水費	150,889	136,605	-14,284	-9.47	
22 郵電費		47,857	47,857		
222 電話費		47,857	47,857		
23 旅運費	2,673,360	2,673,314	-46	0.00	
231 國內旅費	48,360	35,750	-12,610	-26.08	
232 國外旅費	2,620,000	2,620,000			
23Y 其他旅運費	5,000	17,564	12,564	251.28	
24 印刷裝訂與廣告費	90,000	77,752	-12,248	-13.61	
241 印刷及裝訂費	90,000	77,752	-12,248	-13.61	
25 修理保養及保固費	1,067,010	947,714	-119,296	-11.18	
252 一般房屋修護費	856,800	711,479	-145,321	-16.96	

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市萬華區西園國民小學

## 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	210,210	236,235	26,025	12.38	
27 一般服務費	199,744	820,172	620,428	310.61	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	21,744	11,010	-10,734	-49.37	
27D 計時與計件人員酬金		642,162	642,162		
27F 體育活動費	178,000	167,000	-11,000	-6.18	
28 專業服務費	1,109,300	2,097,145	987,845	89.05	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	663,600	1,629,380	965,780	145.54	
289 試務甄選費	3,400	4,505	1,105	32.50	
28A 電子計算機軟體服務費		35,200	35,200		
28Y 其他	442,300	428,060	-14,240	-3.22	
3 材料及用品費	3,270,050	3,464,111	194,061	5.93	
31 使用材料費	765,480	819,089	53,609	7.00	
315 設備零件	765,480	819,089	53,609	7.00	
32 用品消耗	2,504,570	2,645,022	140,452	5.61	
321 辦公(事務)用品	70,150	35,056	-35,094	-50.03	
322 報章什誌	21,120	108,063	86,943	411.66	
325 服裝	800,800	799,500	-1,300	-0.16	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	6,620	6,511	-109	-1.65	
32Y 其他	1,605,880	1,695,892	90,012	5.61	
4 租金、償債與利息		52,216	52,216		
44 交通及運輸設備租金		52,216	52,216		
442 車租		52,216	52,216		決算數較預算數增加52,216元，主要係因：身障生無法自行上下學交通車車租等併決算所致。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,058,000	1,442,350	-615,650	-29.91	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,058,000	1,442,350	-615,650	-29.91	
74Y 其他	2,058,000	1,442,350	-615,650	-29.91	決算數較預算數減少615,650元，主要係因：學生餐費補助等覈實支應賸餘。
9 其他	577,055	594,707	17,652	3.06	
91 其他支出	577,055	594,707	17,652	3.06	
91Y 其他	577,055	594,707	17,652	3.06	
54 學前教育計畫	11,088,437	11,605,030	516,593	4.66	
1 用人費用	10,876,085	10,736,168	-139,917	-1.29	
11 正式員額薪資	7,417,860	7,705,918	288,058	3.88	
113 職員薪金	6,697,860	7,029,238	331,378	4.95	

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市萬華區西園國民小學

## 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	%	
114 工員工資	720,000	676,680	-43,320	-6.02	
13 超時工作報酬	14,000	34,560	20,560	146.86	
131 加班費	14,000	34,560	20,560	146.86	
15 獎金	1,945,233	1,541,450	-403,783	-20.76	
151 考績獎金	1,018,000	651,495	-366,505	-36.00	
152 年終獎金	927,233	889,955	-37,278	-4.02	
16 退休及卹償金	617,184	639,206	22,022	3.57	
161 職員退休及離職金	595,584	559,331	-36,253	-6.09	
162 工員退休及離職金	21,600	79,875	58,275	269.79	
18 福利費	881,808	815,034	-66,774	-7.57	
181 分擔員工保險費	690,168	692,238	2,070	0.30	
187 員工通勤交通費	143,640	98,796	-44,844	-31.22	
18Y 其他福利費	48,000	24,000	-24,000	-50.00	
2 服務費用	43,956	195,758	151,802	345.35	
27 一般服務費	3,456	61,258	57,802	1,672.51	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,456	858	-2,598	-75.17	決算數較預算數增加151,802元，主要係因：幼兒園推動本土語言(閩南語)教學計畫鐘點費併決算所致。
27D 計時與計件人員酬金		60,400	60,400		
28 專業服務費	40,500	134,500	94,000	232.10	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		94,000	94,000		
28Y 其他	40,500	40,500			
3 材料及用品費	28,800	40,665	11,865	41.20	
32 用品消耗	28,800	40,665	11,865	41.20	
32Y 其他	28,800	40,665	11,865	41.20	決算數較預算數增加11,865元，主要係因：補助款購置活動教材及耗材併決算所致。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	139,596	632,439	492,843	353.05	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	139,596	632,439	492,843	353.05	
74Y 其他	139,596	632,439	492,843	353.05	決算數較預算數增加492,843元，主要係因：祝妳好孕-5歲免學費補助款併決算所致。
5L 一般行政管理計畫	13,439,781	12,201,664	-1,238,117	-9.21	
1 用人費用	12,399,071	10,836,776	-1,562,295	-12.60	
11 正式員額薪資	7,992,000	7,126,240	-865,760	-10.83	
113 職員薪金	6,240,000	5,702,118	-537,882	-8.62	決算數較預算數減少1,562,295元，主要係因：校警退職用人費用覈實支應贖餘。

臺北市地方教育發展基金-臺北市萬華區西園國民小學

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	%	
114 工員工資	720,000	771,780	51,780	7.19	
115 警餉	1,032,000	652,342	-379,658	-36.79	
13 超時工作報酬	366,299	269,952	-96,347	-26.30	
131 加班費	366,299	269,952	-96,347	-26.30	
15 獎金	2,331,000	1,956,734	-374,266	-16.06	
151 考績獎金	1,332,000	993,713	-338,287	-25.40	
152 年終獎金	999,000	963,021	-35,979	-3.60	
16 退休及卹償金	617,376	517,058	-100,318	-16.25	
161 職員退休及離職金	581,376	403,904	-177,472	-30.53	
162 工員退休及離職金	36,000	113,154	77,154	214.32	
18 福利費	1,092,396	966,792	-125,604	-11.50	
181 分擔員工保險費	749,196	679,563	-69,633	-9.29	
187 員工通勤交通費	151,200	108,372	-42,828	-28.33	
18Y 其他福利費	192,000	178,857	-13,143	-6.85	
2 服務費用	605,810	1,114,874	509,064	84.03	
22 郵電費	45,810	45,854	44	0.10	
222 電話費	45,810	45,854	44	0.10	決算數較預算數增加509,064元，主要係因：校警退職後業務外包併決算所致。
27 一般服務費	200,000	199,750	-250	-0.13	
279 外包費	200,000	199,750	-250	-0.13	
28 專業服務費	288,000	797,270	509,270	176.83	
28Y 其他	288,000	797,270	509,270	176.83	
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	434,900	249,014	-185,886	-42.74	
32 用品消耗	434,900	249,014	-185,886	-42.74	
321 辦公（事務）用品	424,080	243,604	-180,476	-42.56	決算數較預算數減少185,886元，主要係因：統籌業務費支用賸餘。
325 服裝	10,820	5,410	-5,410	-50.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		1,000	1,000		
71 會費		1,000	1,000		
713 職業團體會費		1,000	1,000		決算數較預算數增加1,000元，主要係因：105年護理師公會常年會費併決算所致。
5M 建築及設備計畫	6,436,601	12,847,326	6,410,725	99.60	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,436,601	12,847,326	6,410,725	99.60	

臺北市地方教育發展基金-臺北市萬華區西園國民小學

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	2,190,900	3,034,537	843,637	38.51	決算數較預算數增加843,637元，主要係因：奉准補辦預算981,760元及設備執行賸餘所致。
514 購置機械及設備	1,512,400	1,449,201	-63,199	-4.18	
515 購置交通及運輸設備	98,700	98,700			
516 購置什項設備	579,800	1,486,636	906,836	156.40	
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	決算數較預算數減少36,000元，主要係因：購置電腦教室還原卡-噢易急速版16組，因單價未達1萬元，移列經常門，以電子計算機軟體服務費支應所致。
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,209,701	9,812,789	5,603,088	133.10	1.本基金105年度工程管理費合計預算數77,277元；決算數155,273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5,603,088元，主要係因：統籌款辦理科學樓與西南棟拆除等工程費併決算所致。
581 遞延修繕房屋建築支出	4,209,701	9,812,789	5,603,088	133.10	

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市萬華區西園國民小學

**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	33,917,076	3,711,931	3,677,909	33,951,098
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	2,552,374			2,552,374
房屋及建築	6,847,391			6,847,391
機械及設備	12,220,052	2,075,778	1,368,530	12,927,300
交通及運輸設備	1,105,000	112,700	168,100	1,049,600
什項設備	11,097,809	1,523,453	2,141,279	10,479,983
購建中固定資產				
電腦軟體	94,450			94,450
權利				

1.92年度以前已提列折舊274,204元(包括房屋及建築累計折舊1,875元、機械及設備累計折舊43,859元、交通及運輸設備累計折舊33,592元、什項設備累計折舊194,878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447,281元、教育局撥入實體財產109,296元、實物贈與70,000元。

3.交通及運輸設備增加其他原因有應付代收款購置14,000元。

4.什項設備增加其他原因有應付代收款購置36,817元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市萬華區西園國民小學

**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		1,512,400	65,452		1,577,852	1,449,201	-128,651	
交通及運輸設備		98,700			98,700	98,700		
什項設備		579,800	916,308		1,496,108	1,486,636	-9,472	
購建中固定資產								
合 計		2,190,900	981,760		3,172,660	3,034,537	-138,123	

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 — 臺北市萬華區西園國民小學  
 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		981,760
購置機械及設備	105.09.08府教工字第10539088200號	65,452
購置什項設備	105.09.08府教工字第10539088200號	916,308

本 頁 空 白

# 戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區西園國民小學

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	89	88	-1	
一般行政管理計畫	12	11	-1	
正式職員	8	8	0	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	2	1	-1	校警退職1人。
國民教育計畫	66	66	0	
正式職員	65	65	0	
臨時職員	1	1	0	
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-臺北市萬華區西園國民小學

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	52,212,000	406,896	957,145		13,204,362	37,146,295		7,480,874		111,407,572	514,800	111,922,372
職員	52,212,000	406,896	957,145		13,204,362	37,146,295		7,480,874		111,407,572	514,800	111,922,372
學前教育計畫	7,417,860		14,000		1,945,233	617,184		881,808		10,876,085		10,876,085
職員	6,697,860		14,000		1,795,233	595,584		819,568		9,922,245		9,922,245
工具	720,000				150,000	21,600		62,240		953,840		953,840
一般行政管理計畫	7,992,000		366,299		2,331,000	617,376		1,092,396		12,399,071		12,399,071
職員	7,272,000		366,299		2,121,000	581,376		957,276		11,297,951		11,297,951
工具	720,000				210,000	36,000		135,120		1,101,120		1,101,120
合 計	67,621,860	406,896	1,337,444		17,480,595	38,380,855		9,455,078		134,682,728	514,800	135,197,528

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條規定辦理核發，105年度預算編列89人，計8,977,000元，執行結果決算77人，計7,512,376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89人，計8,503,595元，執行結果決算93人，計8,713,337元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市萬華區西園國民小學

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
56,282,357	406,896	855,148		12,727,529	39,898,476		7,888,987		118,059,393	1,131,842	119,191,235
56,282,357	406,896	855,148		12,727,529	39,898,476		7,888,987		118,059,393	1,131,842	119,191,235
7,705,918		34,560		1,541,450	639,206		815,034		10,736,168		10,736,168
7,029,238		34,560		1,454,450	559,331		775,914		9,853,493		9,853,493
676,680				87,000	79,875		39,120		882,675		882,675
7,126,240		269,952		1,956,734	517,058		966,792		10,836,776		10,836,776
6,354,460		269,952		1,762,586	403,904		832,808		9,623,710		9,623,710
771,780				194,148	113,154		133,984		1,213,066		1,213,066
71,114,515	406,896	1,159,660		16,225,713	41,054,740		9,670,813		139,632,337	1,131,842	140,764,179

臺北市地方教育發展基金-臺北市萬華區西園國民小學

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			135,378,527		144,154,007		8,775,480	6.48	
國民教育計畫			124,290,090		132,548,977		8,258,887	6.64	
學前教育計畫			11,088,437		11,605,030		516,593	4.66	

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市萬華區西園國民小學

## 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	135,197,528	140,764,179	5,566,651	4.12
11 正式員額薪資	67,621,860	71,114,515	3,492,655	5.16
113 職員薪金	65,149,860	69,013,713	3,863,853	5.93
114 工員工資	1,440,000	1,448,460	8,460	0.59
115 警餉	1,032,000	652,342	-379,658	-36.79
12 聘僱及兼職人員薪資	921,696	1,538,738	617,042	66.95
122 約僱職員薪金	406,896	406,896	0	0.00
124 兼職人員酬金	514,800	1,131,842	617,042	119.86
13 超時工作報酬	1,337,444	1,159,660	-177,784	-13.29
131 加班費	1,010,084	867,730	-142,354	-14.09
133 誤餐費	327,360	291,930	-35,430	-10.82
15 獎金	17,480,595	16,225,713	-1,254,882	-7.18
151 考績獎金	8,977,000	7,512,376	-1,464,624	-16.32
152 年終獎金	8,503,595	8,713,337	209,742	2.47
16 退休及卹償金	38,380,855	41,054,740	2,673,885	6.97
161 職員退休及離職金	38,323,255	40,295,571	1,972,316	5.15
162 工員退休及離職金	57,600	759,169	701,569	1,218.00
18 福利費	9,455,078	9,670,813	215,735	2.28
181 分擔員工保險費	6,055,788	6,770,518	714,730	11.80
183 傷病醫藥費	140,360	95,500	-44,860	-31.96
187 員工通勤交通費	876,960	808,898	-68,062	-7.76
18Y 其他福利費	2,381,970	1,995,897	-386,073	-16.21
2 服務費用	7,112,379	9,114,990	2,002,611	28.16
21 水電費	1,323,199	1,140,404	-182,795	-13.81
212 工作場所電費	1,172,310	1,003,799	-168,511	-14.37
214 工作場所水費	150,889	136,605	-14,284	-9.47
22 郵電費	45,810	93,711	47,901	104.56
222 電話費	45,810	93,711	47,901	104.56
23 旅運費	2,673,360	2,673,314	-46	0.00
231 國內旅費	48,360	35,750	-12,610	-26.08
232 國外旅費	2,620,000	2,620,000	0	0.00
23Y 其他旅運費	5,000	17,564	12,564	251.28
24 印刷裝訂與廣告費	90,000	77,752	-12,248	-13.61
241 印刷及裝訂費	90,000	77,752	-12,248	-13.61
25 修理保養及保固費	1,067,010	947,714	-119,296	-11.18
252 一般房屋修護費	856,800	711,479	-145,321	-16.96
255 機械及設備修護費	210,210	236,235	26,025	12.38
27 一般服務費	403,200	1,081,180	677,980	168.15
276 佣金、匯費、經理費及手續費	25,200	11,868	-13,332	-52.90
279 外包費	200,000	199,750	-250	-0.13
27D 計時與計件人員酬金	0	702,562	702,562	0.00
27F 體育活動費	178,000	167,000	-11,000	-6.18
28 專業服務費	1,437,800	3,028,915	1,591,115	110.66
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	663,600	1,723,380	1,059,780	159.70

臺北市地方教育發展基金-臺北市萬華區西園國民小學

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	3,400	4,505	1,105	32.50
28A 電子計算機軟體服務費	0	35,200	35,200	0.00
28Y 其他	770,800	1,265,830	495,030	64.22
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	3,733,750	3,753,790	20,040	0.54
31 使用材料費	765,480	819,089	53,609	7.00
315 設備零件	765,480	819,089	53,609	7.00
32 用品消耗	2,968,270	2,934,701	-33,569	-1.13
321 辦公(事務)用品	494,230	278,660	-215,570	-43.62
322 報章什誌	21,120	108,063	86,943	411.66
325 服裝	811,620	804,910	-6,710	-0.83
328 醫療用品(非醫療院所使用)	6,620	6,511	-109	-1.65
32Y 其他	1,634,680	1,736,557	101,877	6.23
4 租金、償債與利息	0	52,216	52,216	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	52,216	52,216	0.00
442 車租	0	52,216	52,216	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,436,601	12,847,326	6,410,725	99.60
51 購置固定資產	2,190,900	3,034,537	843,637	38.51
514 購置機械及設備	1,512,400	1,449,201	-63,199	-4.18
515 購置交通及運輸設備	98,700	98,700	0	0.00
516 購置什項設備	579,800	1,486,636	906,836	156.40
52 購置無形資產	36,000	0	-36,000	-100.00
521 購置電腦軟體	36,000	0	-36,000	-100.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,209,701	9,812,789	5,603,088	133.10
581 遞延修繕房屋建築支出	4,209,701	9,812,789	5,603,088	133.10
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,197,596	2,075,789	-121,807	-5.54
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	2,197,596	2,074,789	-122,807	-5.59
74Y 其他	2,197,596	2,074,789	-122,807	-5.59
9 其他	577,055	594,707	17,652	3.06
91 其他支出	577,055	594,707	17,652	3.06
91Y 其他	577,055	594,707	17,652	3.06
合 計	155,254,909	169,202,997	13,948,088	8.98

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市萬華區西園國民小學

**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	2,648,839,024	2,648,744,574	-94,450	
代管資產-土地改良物	2,532,694	2,532,694		
代管資產-土地	2,578,012,152	2,578,012,152		
代管資產-房屋及建築 設備	34,343,080	34,343,080		
土地改良物	2,552,374	2,552,374		
房屋及建築	6,847,391	6,847,391		
機械及設備	12,927,300	12,927,300		
交通及運輸設備	1,049,600	1,049,600		
什項設備	10,479,983	10,479,983		
電腦軟體	94,450		-94,450	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。

[UCOMB04/BGT643R01]

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

印表日期：105/12/31

支用機關代號：05525

資料日期：105年12月01日至105年12月31日

印表時間：10:00:51

支用機關名稱：西園國小

頁次/總頁次：1/6

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
FA	105	05525	2700			(上期餘額)	23,091,523	158,215,729	163,229,890	18,077,362
			臺北市地方教育發展基金							
			1202			7027448600		2,407,406		
			1205		A00430	0023986600			297,707	
			1205		A00430	0023986601			46,491	
			1205		A00430	0023986602			46,707	
			1206			7027673400		136,267		
			1207		A00433	0024161300			32,704	
			1207		A00433	0024161301			13,360	
			1207		A00435	0024161700			2,034	
			1207		A00435	0024161701			5,893	
			1207		A00437	0024161900			609	
			1209		A00438	0024463300			114,674	
			1209		A00438	0024463301			40,500	
			1209		A00441	0024463600			64,452	
			1209		A00444	0024463900			2,996	
			1209		A00442	0024464000			63,075	

[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：05525

支用機關名稱：西園國小

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

資料日期：105年12月01日至105年12月31日

印表日期：105/12/31

印表時間：10:00:51

頁次/總頁次：2/6

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
				1209	A00442	0024464001			63,392	
				1209	A00445	0024464200			25,088	
				1209	A00445	0024464201			14,828	
				1209	A00439	0024464400			190,213	
				1209		7028030600		5,543		
				1212		7028177300		56,160		
				1213	A00449	0024649700			880	
				1213	A00449	0024649701			4,560	
				1213	A00449	0024649702			1,129,964	
				1213	A00452	0024650000			41,692	
				1213	A00452	0024650001			3,347	
				1213	A00452	0024650002			13,154	
				1213	A00450	0024650100			101,588	
				1214	A00454	0024832000			114,818	
				1214	A00460	0024832100			21,244	
				1214	A00458	0024832700			54,579	

[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：05525

支用機關名稱：西園國小

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

資料日期：105年12月01日至105年12月31日

印表日期：105/12/31

印表時間：10:00:51

頁次/總頁次：3/6

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
				1215	A00461	0024932500			190,720	
				1215		7028554800		-2,588		
				1215		7028554900		34		
				1215		7028555000		327		
				1215		7028555100		70		
				1215		7028555200		2,563		
				1215		7028555300		47,088		
				1216	A00464	0025101400			263,975	
				1216	A00464	0025101401			51,750	
				1216	A00465	0025101600			6,476	
				1216	A00465	0025101601			1,182	
				1216	A00465	0025101602			2,000	
				1216	A00462	0025102000			31,286	
				1219		7028790900		58,658		
				1220	A00472	0025324000			113,200	
				1220	A00472	0025324001			7,835	

[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：05525

支用機關名稱：西園國小

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

資料日期：105年12月01日至105年12月31日

印表日期：105/12/31

印表時間：10:00:51

頁次/總頁次：4/6

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
				1220	A00469	0025324500			42,044	
				1220	A00469	0025324501			1,994	
				1220	A00471	0025324800			12,029	
				1220	A00471	0025324801			155	
				1220	A00471	0025324802			6,340	
				1221	A00475	0025491000			64,688	
				1221	A00475	0025491001			4,321	
				1221	A00474	0025491100			522,500	
				1221	A00473	0025491200			18,000	
				1222	E00007	6001341900			-3,072	
				1222		7029200000		58,165		
				1223	A00477	0025727400			279,300	
				1223	A00479	0025727500			654,607	
				1223	A00479	0025727501			93,112	
				1223	A00479	0025727502			93,512	
				1223	A00478	0025727800			93,200	

[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：05525

支用機關名稱：西園國小

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

資料日期：105年12月01日至105年12月31日

印表日期：105/12/31

印表時間：10:00:51

頁次/總頁次：5/6

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
				1223		7029365300		4,754		
				1226	A00487	0026018100			12,554	
				1226	A00487	0026018101			3,547	
				1226	A00480	0026018200			30,142	
				1226	A00485	0026018300			271,649	
				1226	A00481	0026018400			36,633	
				1226	A00483	0026018600			35,560	
				1226	A00483	0026018601			70,660	
				1226	E00008	6001353700			-2,383	
				1226	E00009	6001364300			-200,000	
				1226	E00010	6001364400			-120,000	
				1227		7029688000		88,295		
				1227		7029688100		78,455		
				1227		7029688200		3		
				1228	A00492	0026561000			49,000	
				1228	A00492	0026561001			76,129	

[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：05525

支用機關名稱：西園國小

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

資料日期：105年12月01日至105年12月31日

印表日期：105/12/31

印表時間：10:00:51

頁次/總頁次：6/6

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
				1228		7029897900		33,623		
				1228		7029898000		14,500		
				1228		7029898100		1,130,052		
				1228		7029898200		52,800		
				1228		7029898300		4,144,592		
				1229		7030100200		532,207		
				1229		7030100300		75,826		
				1229		7030100400		4,572		
				1230		7030274700		193,980		
						*	23,091,523	167,339,081	168,555,084	21,875,520

[UCOMB19/BGT644R01]

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金保管款)

印表日期：105/12/30

支用機關代號：05525

資料日期：105年12月01日至105年12月31日

印表時間：22:49:57

支用機關名稱：西園國小

頁次/總頁次：1/3

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
FA	105	05525	1900	(上期餘額)			4,480,449	23,027,338	21,466,623	6,041,164
			臺北市西園國民小學特種基金保管款							
				1202	A00429	0023809500			51,071	
				1205		7027568400		16,000		
				1205		7027568500		2,000		
				1206		7027673300		10,000		
				1207	A00431	0024161400			67,620	
				1207	A00434	0024161500			42,400	
				1207	A00432	0024161600			413,000	
				1207	A00436	0024161800			8,123	
				1207		7027814900		33,899		
				1207		7027815000		12,500		
				1209	A00440	0024463200			132,799	
				1209	A00446	0024463400			40,540	
				1209	A00447	0024463700			98,200	
				1209	A00443	0024463800			67,816	
				1209	A00448	0024464100			86,000	
				1212		7028177100		1,000		
				1212		7028177200		64,452		
				1213	A00453	0024649800			26,770	
				1213	A00451	0024650500			31,126	
				1213		7028307900		3,216		
				1214	A00457	0024832200			117,602	
				1214	A00456	0024832300			222,027	
				1214	A00455	0024832400			506,226	
				1214	A00459	0024832600			22,924	
				1215		7028554600		25,400		
				1215		7028554700		2,588		
				1216	A00463	0025101900			5,800	

[UCOMB19/BGT644R01]

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金保管款)

印表日期：105/12/30

支用機關代號：05525

資料日期：105年12月01日至105年12月31日

印表時間：22:49:57

支用機關名稱：西園國小

頁次/總頁次：2/3

類 別	年 度	編列 機關	基金別 代號	收辦 日期	憑單 編號	收件 編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
				1216	A00466	0025102100			23,099	
				1216		7028677300		58,165		
				1219		7028790700		1,400		
				1219		7028790800		-58,658		
				1220	A00470	0025324300			13,741	
				1220	A00468	0025324600			20,276	
				1220	A00467	0025325300			42,775	
				1220	A00467	0025325301			25,000	
				1221		7029040800		7,450		
				1222		7029199600		84,000		
				1222		7029199700		-58,165		
				1222		7029199800		16,530		
				1222		7029199900		357,050		
				1223	A00476	0025727600			107,985	
				1223		7029364900		5,800		
				1223		7029365000		102,080		
				1223		7029365100		48,000		
				1223		7029365200		1,265,722		
				1226	A00486	0026017900			74,640	
				1226	A00486	0026017901			22,152	
				1226	A00484	0026018000			48,000	
				1226	A00482	0026018500			131,576	
				1227	A00489	0026234900			47,600	
				1227	A00489	0026234901			32,800	
				1227	A00490	0026235000			165,087	
				1227	A00488	0026235400			84,000	
				1227		7029687600		142,268		
				1227		7029687700		2,099		
				1227		7029687800		1,600		

[UCOMB19/BGT644R01]

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金保管款)

印表日期：105/12/30

支用機關代號：05525

資料日期：105年12月01日至105年12月31日

印表時間：22:49:57

支用機關名稱：西園國小

頁次/總頁次：3/3

類 別	年 度	編列 機關	基金別 代號	收辦 日期	憑單 編號	收件 編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
				1227		7029687900		29,000		
				1228	A00491	0026543000			1,600	
				1228	A00493	0026561100			30,760	
				1228	A00494	0026629600			8,032	
				1229		7030100000		6,228		
				1229		7030100100		10,000		
				1230		7030274500		10,310		
				1230		7030274600		52,000		
				1230		7030466800		22,200		
					*		4,480,449	25,303,472	24,285,790	5,498,131

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 105 年 12 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
20,929,172	21,875,520	-946,348	其他準備金946,348元

## 臺北市地方教育發展基金- 臺北市萬華區西園國民小學

## 平衡表科目明細表

中華民國 105年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	銀行存款-市庫存款		20,929,172	
		20,929,172		
	銀行存款-保管款		5,498,131	
		5,498,131		
	銀行存款-教育儲蓄戶		384,471	
		384,471		
	其他應收款		333,564	
		333,564		
	退休及離職準備金		2,825,239	
	ED0001 約聘僱人員離職儲金-李碧玉	940,612		
	ED0002 勞工退休準備金專戶存款	1,618,108		
	ED0004 約聘僱人員離職儲金-民俗團孫荻	205,148		
	ED0005 約聘僱人員離職儲金-李健賓	61,371		
	其他準備金-其他		946,348	
		946,348		
	存出保證金		3,000	
	ID1001 瓦斯鋼瓶押金-3支-國生企 業-102.8.20-不使用桶裝瓦斯為止	3,000		
	代管資產-土地改良物		2,532,694	
		2,532,694		
	代管資產-土地		2,578,012,152	
		2,578,012,152		
	代管資產-房屋及建築設備		34,343,080	
		34,343,080		
	保證品		75,000	
	UD0005 101年度快樂樓補強工程保固金-結 構山華行-101.9.22-106.9.21	75,000		
	應付代收款		4,302,614	
	CB5793 有機米或蔬菜	92,768		
	CH5321 生字語詞簿加班費	10,310		
	JA5201 攜手激勵學習潛能計畫	66,440		
	JA5308 教師專業學習社群(領域備課)	7,100		
	JA5C21 教專評鑑	2,099		
	KD0001 幼兒材料費	125,810		
	KD0002 幼兒餐點費	455,948		
	KD0007 幼兒學生生活動費	82,816		
	KD0009 幼兒園課後活動	59,390		
	KD1005 學校營養午餐教育費	106,468		
	KD1008 學校營養午餐	2,223,088		
	KD1011 其他補助款	62,900		
	KD1013 課後社團	218,596		
	KD1015 其他保費	16,767		

臺北市地方教育發展基金- 臺北市萬華區西園國民小學

平衡表科目明細表

中華民國 105年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	KD1036 課後照顧	132,321		
	KD1055 獎助學金	29,000		
	KD3006 推動學校教育儲蓄戶	384,471		
	KD4005 教育111標竿學校	42,100		
	KD5003 優質學校	100,000		
	KD5004 和草課後閱讀營	20,782		
	KD5009 閱讀推動教師經費	15,440		
	KD9001 指定用途捐款	48,000		
	存入保證金		1,582,988	
	QD3011 租借土地使用保證金-中華電信(103.10/31~106.10/30)	470		
	QD3021 學生可調式課桌椅保固保證金(泰安103.8/19~106.8/18)	5,000		
	QD4063 科學樓及西南棟拆除工程履約保證金(大法104.12/1~105.8/20)	15,339		
	QD4081 蒼萃樓後方排水溝改善工程保固保證金-大法(104.1/12~106.1/11)	20,000		
	QD4082 無障礙輪椅升降平台工程保固保證金(鼎太金104.4/10~106.4/9)	9,000		
	QD4083 木棧道地坪整修工程保固保證金(禾盈104.6/17~106.6/16)	20,000		
	QD4084 拆除機房與科博館搬遷工程保固保證金(板新104.9/15~106.9/14)	26,453		
	QD4085 總合治水改善工程保固保證金(全佑104.9/30~106.9/29)	20,000		
	QD4086 書香樓補強外牆暨處室與四樓廁所工程保固保證金(大法至109.10/11)	271,350		
	QD4087 知新樓防漏整修工程保固保證金(榮新104.10/26~109.10/25)	80,000		
	QD4088 活動中心外牆修補工程保固保證金(大法104.12/9~106.12/8)	6,900		
	QD4089 校園圍牆智慧型監視系統設置工程保固保證金(華旗-至106.12/16)	10,500		
	QD5059 改善校園無障礙環境電梯工程履約保證金(水平線105.6/29~12/31)	527,000		
	QD5061 105學年度學生簿本履約保證金-國群(105.7/21~106.2/6)	38,300		
	QD5063 105學年度美勞材料履約保證金-又宇(105.8/27~106.2/10)	28,877		
	QD5064 105學年度幼兒園餐點食材履約保證金-風懋(105.8/29~106.6/30)	68,200		
	QD5065 105學年度畢業紀念冊履約保證金-傳動(105.11/3~106.6/2)	5,000		
	QD5066 105六年級校外教學參觀旅行履約保證金-山川(1051115~1060224)	70,000		

臺北市地方教育發展基金- 臺北市萬華區西園國民小學

平衡表科目明細表

中華民國 105年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	QD5081 行政處室整修工程保固保證金(同佑105.3/14~107.3/14)	38,529		
	QD5082 視聽教室整修工程保固保證金(詠憬105.4/7~107.4/6)	37,593		
	QD5083 活動中心空調設施改善工程保固保證金(合新105.9/8~107.9/7)	47,100		
	QD5084 教師研究室改善工程保固保證金(全佑105.9/8~107.9/7)	19,740		
	QD5085 科學樓及西南棟拆除工程部分保固保證金(大法105.9/13~107.9/12)	138,738		
	QD5086 知新樓2-4樓走廊地坪整修保固保證金(奕捷105.11/1~107.11/1)	33,899		
	QD6001 中央銀行羽球社場地使用保證金(106.1/1~106.12/31)	5,000		
	QD6002 台北市稅捐稽徵處場地使用保證金(106.1/1~106.12/31)	5,000		
	QD6003 台北地院法警室場地使用保證金(106.1/1~106.12/31)	5,000		
	QD6004 西園羽球社場地使用保證金(106.1/1~106.12/31)	5,000		
	QD6005 巖宏羽球隊場地使用保證金(106.1/1~106.12/31)	5,000		
	QD6006 萬華羽球隊場地使用保證金(106.1/1~106.12/31)	5,000		
	QD6007 華江羽球隊場地使用保證金(106.1/1~106.12/31)	5,000		
	QD6008 舞蹈生態系創意團隊場地使用保證金(106.1~106.12)	10,000		
	應付退休及離職金		2,825,239	
	應付代管資產	2,614,887,926	2,614,887,926	
	應付保證品	75,000	75,000	