

中華民國 105 年度

(自105年1月1日起至105年12月31日止)

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區萬興國民小學 (4-0501555)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 甘秉芝



機關長官 郭惠琳



# 臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區萬興國民小學

## 目 次

中華民國 105 年度

甲、財務摘要	第 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	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	頁
二、基金用途明細表	第 14 至 19	頁
三、固定項目增減情形表	第 20	頁
四、購置固定資產明細表	第 21 至 22	頁
五、資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
戊、決算參考表		
一、員工人數彙計表	第 23	頁
二、用人費用彙計表	第 24 至 25	頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表	第 26	頁
五、各項費用彙計表	第 27 至 29	頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表 (附財產分類統計表)	第 30	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區萬興國民小學  
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	109,796,639	112,449,404	-2,652,765	-2.36
基金用途	115,375,344	110,972,312	4,403,032	3.97
賸餘(短絀-)	-5,578,705	1,477,092	-7,055,797	
餘絀情形：				
基金餘額	18,602,758	24,181,463	-5,578,705	-23.07
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-4,397,357	2,496,426	-6,893,783	

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－臺北市文山區萬興國民小學

## 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82,624,733元，決算數88,078,017元。

104學年下學期，預定招收30班，實際招收30班，預計學生人數800人，實際學生人數756人。

105學年上學期，預定招收30班，實際招收30班，預計學生人數800人，實際學生人數733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5,844,172元，決算數5,726,196元。

104學年下學期，預定招收2班，實際招收2班，預計學生人數60人，實際學生人數60人。

105學年上學期，預定招收2班，實際招收2班，預計學生人數60人，實際學生人數59人。

係充實教學設備、增進教師專業知能、提高教學效率，於辦理幼兒園招生時提升良好狀況。

#### (三) 一般行政管理計畫：

本年度預算編列13,992,093元，決算數13,527,158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5,984,616元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,143,000元)，決算數8,043,973元。

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

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區萬興國民小學

## 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109,796,639元，較預算數99,620,605元，增加10,176,034元，計增10.21%。

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131,226元，較預算數216,000元，減少84,774元，計減39.25%。  
主要係因：本校暑期泳訓班招生人數較預計減少，致報名費收入減少。
- 2.財產處分收入：決算數3,714元，較預算數10,752元，減少7,038元，計減65.46%。  
主要係因：資訊設備等報廢出售廢品較預計減少所致。
- 3.租金收入：決算數598,600元，較預算數480,000元，增加118,600元，計增24.71%。  
主要係因：凱格公司繳交活動中心營運移轉案提升土地租金收入所致。
- 4.其他財產收入：決算數60,386元，較預算數80,000元，減少19,614元，計減24.52%。  
主要係因：本年度教職員繳交停車場使用收入較預計減少。
- 5.公庫撥款收入：決算數100,615,486元，較預算數98,324,353元，增加2,291,133元，計增2.33%。  
主要係因：教育局補助 (1)學生畫廊參展經費22,000元。(2)國民小學辦理特殊教育方案經費6,250元。(3)臨時特教助理員經費5,131元。(4)攜手激勵學習潛能計畫激勵班經費35,856元。(5)創新教學英語實驗計畫兩班三組教學模式35,970元。(6)教師專業發展評鑑2,200元。(7)全國學生藝術比賽經費12,896元。(8)圖書館閱讀推動教師經費28,000元。(9)小田國教育計畫35,600元。(10)生命鬥士蒞校演講活動經費3,700元。(11)助妳好孕5歲就學費用補助351,063元。(12)精進教學教師專業學習社群經費26,000元。(13)推展傳統藝術教育活動經費30,000元。(14)學習共同體及授業研究經費40,000元。(15)幼兒園辦理課後留園服務經費43,240元。(16)防災任務學校充實設備經費85,000元。(17)消防管線更換及電梯修繕費用270,000元。(18)教學大樓屋頂女兒牆整修工程602,832元。(19)中央廚房修繕498,000元。(20)強化校園安全防護工作計畫100,750元。(21)讀報教育計畫經費44,145元。(22)辦理教師專業學習社群經費12,500元。
- 6.政府其他撥入收入：決算數7,475,937元，較預算數0元，增加7,475,937元。  
主要係因：(1)本土語言教學支援人員及專案增置員額891,154元。(2)幼兒園辦理課後留園服務經費21,097元。(3)閩客語教學支援工作人員交通費12,000元。(4)兼任輔導教師減授課鐘點費16,640元。(5)原住民族語教學支援人員經費36,054元。(6)5歲幼兒免學費教學計畫弱勢加額93,528元。(7)中低收入戶家庭幼兒補助6,000元。(8)游泳與自救能力及師資培訓43,940元。(9)特教教師調整授課節數鐘點費70,980元。(10)教師授課節數及導師費經費5,736,294元。(11)強化校園安全防護工作計畫548,250元。
- 7.學雜費收入：決算數699,290元，較預算數398,200元，增加301,090元，計增75.61%。  
主要係因：5歲幼兒免學費補助款及2-4歲幼童較預估人數多，致學費及雜費收入增加。
- 8.雜項收入：決算數212,000元，較預算數111,300元，增加100,700元，計增90.48%。  
主要係因：(1)味帝公司午餐異物罰款4,000元。(2)收回103學年度教師專業發展評鑑及專業學習社群溢繳贖款1,757元。(3)數位學生證補卡費12,970元。(4)學生簡訊費收入24,294元。(5)結清104學年度應付代收款151,030元。(6)暑假修建工程監造人員違規兼職罰款17,949元。

##### (二) 基金用途：

本年度基金用途決算數115,375,344元，較預算數108,445,614元，增加6,929,730元，計增6.39%。

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88,078,017元，較預算數82,624,733元，增加5,453,284元，計增6.60%。  
主要係因：覈實支用教育部編制外代理教師及鐘點教師人事費及專案增置員額人事費。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區萬興國民小學

## 總 說 明

### 中華民國 105 年度

2.學前教育計畫：決算數5,726,196元，較預算數5,844,172元，減少117,976元，計減2.02%。

主要係因：用人費用覈實支用賸餘所致。

3.一般行政管理計畫：決算數13,527,158元，較預算數13,992,093元，減少464,935元，計減3.32%。

主要係因：用人費用、統籌業務費覈實支用賸餘所致。

4.建築及設備計畫：決算數8,043,973元，較預算數5,984,616元，增加2,059,357元，計增34.41%。

主要係因：(1)教學大樓屋頂女兒牆整修工程併決算602,832元。(2)消防管線更換及電梯修繕工程併決算270,000元。(3)司令台周邊改善工程併決72,962元(4)財產設備奉准先行辦理數1,143,000元，結餘款29,437元。

#### (三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數5,578,705元，較預算短絀數8,825,009元，減少3,246,304元。

主要係因：增加幼兒園學雜費收入計301,090元，用人費用覈實支用賸餘計1,174,809元等。

#### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出 4,991,603元。

其他活動之淨現金流入594,246元。

本年度現金及約當現金之淨減4,397,357元。

期初現金及約當現金29,866,742元。

期末現金及約當現金25,469,385元。

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,394,759,025元，包括：

流動資產25,976,232元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,599,085元。

其他資產 2,365,183,708元。

決算日負債總額為2,376,156,267元，包括：

流動負債5,619,715元。

其他負債2,370,536,552元。

決算日基金餘額為累積餘額18,602,758元。

#### 五、固定項目概況：

本年度增加3,025,383元，減少3,742,016元，包括：

土地改良物減少2,270,000元。

機械及設備增加1,360,896元，減少1,233,278元。

交通及運輸設備增加328,000元。

什項設備增加1,300,487元，減少238,738元。

電腦軟體增加36,000元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區萬興國民小學  
總 說 明  
中華民國 105年度

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為1,143,000元，奉准明細表如下：

購置機械及設備：核准文號(105.10.24府教工字第10540945600號)，核准金額355,000元。

購置交通及運輸設備：核准文號(105.10.24府教工字第10540945600號)，核准金額290,000元。

購置什項設備：核准文號(105.09.08府教工字第10539088200號)，核准金額498,000元。



臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區萬興國民小學

**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	99,620,605	100.00	109,796,639	100.00	10,176,034	10.21	112,449,404	100.00
43 勞務收入	216,000	0.22	131,226	0.12	-84,774	-39.25	144,123	0.13
431 服務收入	216,000	0.22	131,226	0.12	-84,774	-39.25	144,123	0.13
45 財產收入	570,752	0.57	662,700	0.60	91,948	16.11	567,885	0.51
451 財產處分收入	10,752	0.01	3,714	0.00	-7,038	-65.46	19,457	0.02
452 租金收入	480,000	0.48	598,600	0.55	118,600	24.71	480,000	0.43
45Y 其他財產收入	80,000	0.08	60,386	0.05	-19,614	-24.52	68,428	0.06
46 政府撥入收入	98,324,353	98.70	108,091,423	98.45	9,767,070	9.93	110,793,541	98.53
462 公庫撥款收入	98,324,353	98.70	100,615,486	91.64	2,291,133	2.33	104,132,425	92.60
46Y 政府其他撥入收入			7,475,937	6.81	7,475,937	0.00	6,661,116	5.92
4S 教學收入	398,200	0.40	699,290	0.64	301,090	75.61	537,912	0.48
4S1 學雜費收入	398,200	0.40	699,290	0.64	301,090	75.61	537,912	0.48
4Y 其他收入	111,300	0.11	212,000	0.19	100,700	90.48	405,943	0.36
4YY 雜項收入	111,300	0.11	212,000	0.19	100,700	90.48	405,943	0.36
5 基金用途	108,445,614	100.00	115,375,344	100.00	6,929,730	6.39	110,972,312	100.00
53 國民教育計畫	82,624,733	76.19	88,078,017	76.34	5,453,284	6.60	87,018,840	78.41
54 學前教育計畫	5,844,172	5.39	5,726,196	4.96	-117,976	-2.02	5,546,270	5.00
5L 一般行政管理計畫	13,992,093	12.90	13,527,158	11.72	-464,935	-3.32	13,094,817	11.80
5M 建築及設備計畫	5,984,616	5.52	8,043,973	6.97	2,059,357	34.41	5,312,385	4.79
購置固定資產	5,948,616	5.49	8,007,973	6.94	2,059,357	34.62	5,312,385	4.79
其他	36,000	0.03	36,000	0.03				
本期賸餘(短絀)	-8,825,009		-5,578,705		3,246,304	-36.79	1,477,092	
期初基金餘額	9,592,809		24,181,463		14,588,654	152.08	22,704,371	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	767,800		18,602,758		17,834,958	2,322.87	24,181,463	

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1,143,000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1,140,900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
452 租金收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	85,246
452 租金收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	33,354
462 公庫撥款收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	22,000
462 公庫撥款收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	2,269,133
46Y 政府其他撥入收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	7,475,937
4S1 學雜費收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	301,090
4YY 雜項收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	100,700
53 國民教育計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	21,655
53 國民教育計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	5,431,629
5M 建築及設備計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	945,794

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區萬興國民小學

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)	-8,825,009	-5,578,705	3,246,304	-36.79
812 調整非現金項目		587,102	587,102	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-206,847	-206,847	
8124 流動負債淨增(淨減一)		793,949	793,949	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-8,825,009	-4,991,603	3,833,406	-43.44
82 其他活動之現金流量				
822 減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		86,326	86,326	
825 增加短期債務及其他負債		507,920	507,920	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82C 增加其他資產				
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		594,246	594,246	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-8,825,009	-4,397,357	4,427,652	-50.17
84 期初現金及約當現金	14,258,754	29,866,742	15,607,988	109.46
85 期末現金及約當現金	5,433,745	25,469,385	20,035,640	368.73

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市文山區萬興國民小學

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	2,394,759,025	100.00	2,277,507,171	100.00	117,251,854	5.15
11 流動資產	25,976,232	1.08	30,166,742	1.32	-4,190,510	-13.89
111 現金	25,469,385	1.06	29,866,742	1.31	-4,397,357	-14.72
1112 銀行存款	25,469,385	1.06	29,866,742	1.31	-4,397,357	-14.72
1112-1 銀行存款-市庫存款	18,228,513	0.76	23,551,225	1.03	-5,322,712	-22.60
1112-2 銀行存款-保管款	6,840,498	0.29	5,956,945	0.26	883,553	14.83
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	307,641	0.01	300,000	0.01	7,641	2.55
1112-7 銀行存款-薪津專戶	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	92,733	0.00	58,572	0.00	34,161	58.32
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	206,847	0.01	0	0.00	206,847	0.00
113Y 其他應收款	206,847	0.01	0	0.00	206,847	0.00
115 預付款項	300,000	0.01	300,000	0.01	0	0.00
1154 預付費用	300,000	0.01	300,000	0.01	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,599,085	0.15	3,219,071	0.14	380,014	11.81
124 準備金	3,599,085	0.15	3,219,071	0.14	380,014	11.81
1241 退休及離職準備金	2,807,584	0.12	2,341,244	0.10	466,340	19.92
124Y 其他準備金	791,501	0.03	877,827	0.04	-86,326	-9.83
124Y-2 其他準備金-其他	791,501	0.03	877,827	0.04	-86,326	-9.83
13 其他資產	2,365,183,708	98.76	2,244,121,358	98.53	121,062,350	5.39
131 什項資產	2,365,183,708	98.76	2,244,121,358	98.53	121,062,350	5.39
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產	2,365,183,708	98.76	2,244,121,358	98.53	121,062,350	5.39
1316-0 代管資產-土地改良物	788,400	0.03	788,400	0.03	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	2,324,332,470	97.06	2,203,270,120	96.74	121,062,350	5.49
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	40,062,838	1.67	40,062,838	1.76	0	0.00
資 產 合 計	2,394,759,025	100.00	2,277,507,171	100.00	117,251,854	5.15
2 負 債	2,376,156,267	99.22	2,253,325,708	98.94	122,830,559	5.45
21 流動負債	5,619,715	0.23	4,825,766	0.21	793,949	16.45
212 應付款項	5,492,296	0.23	4,724,993	0.21	767,303	16.24
2123 應付代收款	5,472,248	0.23	4,670,993	0.21	801,255	17.15
2125 應付費用	20,048	0.00	54,000	0.00	-33,952	-62.87
2126 應付稅款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
213 預收款項	127,419	0.01	100,773	0.00	26,646	26.44
2133 預收收入	127,419	0.01	100,773	0.00	26,646	26.44

信託代理與保證資產 1,100,000 信託代理與保證負債 1,100,000  
保證品 1,100,000 應付保證品 1,100,000

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為1,100,000元。  
上年度信託代理與保證之資產與負債各為1,000,000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 - 臺北市文山區萬興國民小學

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	%
22	其他負債	2,370,536,552	98.99	2,248,499,942	98.73	122,036,610	5.43
221	什項負債	2,370,536,552	98.99	2,248,499,942	98.73	122,036,610	5.43
2211	存入保證金	1,768,624	0.07	1,644,524	0.07	124,100	7.55
2213	應付退休及離職金	2,807,584	0.12	2,341,244	0.10	466,340	19.92
2214	應付代管資產	2,365,183,708	98.76	2,244,121,358	98.53	121,062,350	5.39
2215	暫收及待結轉帳項	776,636	0.03	392,816	0.02	383,820	97.71
3	基金餘額	18,602,758	0.78	24,181,463	1.06	-5,578,705	-23.07
31	基金餘額	18,602,758	0.78	24,181,463	1.06	-5,578,705	-23.07
311	基金餘額	18,602,758	0.78	24,181,463	1.06	-5,578,705	-23.07
3111	累積餘額	18,602,758	0.78	24,181,463	1.06	-5,578,705	-23.07
	負債及基金餘額合計	2,394,759,025	100.00	2,277,507,171	100.00	117,251,854	5.15

信託代理與保證資產	1,100,000	信託代理與保證負債	1,100,000
保證品	1,100,000	應付保證品	1,100,000

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為1,100,000元。  
 上年度信託代理與保證之資產與負債各為1,000,000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

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區萬興國民小學

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	99,620,605	109,796,639	10,176,034	10.21	
43 勞務收入	216,000	131,226	-84,774	-39.25	
431 服務收入	216,000	131,226	-84,774	-39.25	決算數較預算數減少主要係暑期泳訓班報名收入較預算少。
45 財產收入	570,752	662,700	91,948	16.11	
451 財產處分收入	10,752	3,714	-7,038	-65.46	決算數較預算數減少主要係資訊設備等報廢出售廢品收入較預算少。
452 租金收入	480,000	598,600	118,600	24.71	決算數較預算數增加主要係活動中心營運移轉案土地租金收入較預算多。
45Y 其他財產收入	80,000	60,386	-19,614	-24.52	決算數較預算數減少主要係本年度教職員繳交停車場使用收入較預算少。
46 政府撥入收入	98,324,353	108,091,423	9,767,070	9.93	
462 公庫撥款收入	98,324,353	100,615,486	2,291,133	2.33	決算數較預算數增加主要係教育局補助款併入決算。
46Y 政府其他撥入收入		7,475,937	7,475,937	0.00	決算數較預算數增加主要係教育部補助款併入決算。
4S 教學收入	398,200	699,290	301,090	75.61	
4S1 學雜費收入	398,200	699,290	301,090	75.61	決算數較預算數增加主要係5歲幼兒免學費補助款及2-4歲幼童學費及雜費收入較預算多。
4Y 其他收入	111,300	212,000	100,700	90.48	
4YY 雜項收入	111,300	212,000	100,700	90.48	決算數較預算數增加主要係廠商違約罰款、數位學生證補卡費、學生簡訊費收入、結清104學年度應付代收款繳入市庫之雜項收入等較預算多。

填表說明：

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區萬興國民小學

## 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	108,445,614	115,375,344	6,929,730	6.39	
53 國民教育計畫	82,624,733	88,078,017	5,453,284	6.60	
1 用人費用	75,493,199	81,404,226	5,911,027	7.83	
11 正式員額薪資	46,774,800	50,463,799	3,688,999	7.89	
113 職員薪金	46,774,800	50,463,799	3,688,999	7.89	
12 聘僱及兼職人員薪資	400,400	1,418,705	1,018,305	254.32	
124 兼職人員酬金	400,400	1,418,705	1,018,305	254.32	
13 超時工作報酬	593,491	595,148	1,657	0.28	
131 加班費	590,131	592,828	2,697	0.46	
133 誤餐費	3,360	2,320	-1,040	-30.95	
15 獎金	9,904,750	10,572,383	667,633	6.74	
151 考績獎金	4,057,900	4,297,306	239,406	5.90	
152 年終獎金	5,846,850	6,275,077	428,227	7.32	
16 退休及卹償金	11,340,732	11,406,183	65,451	0.58	
161 職員退休及離職金	11,213,930	11,279,381	65,451	0.58	
164 卹償金	126,802	126,802			
18 福利費	6,479,026	6,948,008	468,982	7.24	
181 分擔員工保險費	4,269,636	4,983,027	713,391	16.71	
183 傷病醫藥費	150,500	127,500	-23,000	-15.28	
187 員工通勤交通費	424,620	357,324	-67,296	-15.85	
18Y 其他福利費	1,634,270	1,480,157	-154,113	-9.43	
2 服務費用	4,862,865	3,760,530	-1,102,335	-22.67	
21 水電費	2,573,911	1,655,932	-917,979	-35.66	
212 工作場所電費	1,767,763	1,523,562	-244,201	-13.81	決算數較預算數減少1,102,335元，主要係因：游泳池維護費分攤水電費及氣體費、游泳池救生員由委外廠商提供未執行所致。
214 工作場所水費	276,948	132,370	-144,578	-52.20	
217 氣體費	529,200		-529,200	-100.00	
23 旅運費	48,360	41,581	-6,779	-14.02	
231 國內旅費	48,360	32,806	-15,554	-32.16	
236 貨物運費		5,250	5,250		
23Y 其他旅運費		3,525	3,525		
24 印刷裝訂與廣告費	1,000	29,417	28,417	2,841.70	
241 印刷及裝訂費	1,000	29,417	28,417	2,841.70	
25 修理保養及保固費	911,800	907,895	-3,905	-0.43	
252 一般房屋修護費	694,200	354,084	-340,116	-48.99	
255 機械及設備修護費	217,600	553,811	336,211	154.51	



## 臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區萬興國民小學

## 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	%	
26 保險費	12,000	3,894	-8,106	-67.55	
26Y 其他保險費	12,000	3,894	-8,106	-67.55	
27 一般服務費	920,794	649,906	-270,888	-29.42	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	23,040	10,296	-12,744	-55.31	
279 外包費	778,180		-778,180	-100.00	
27D 計時與計件人員酬金	5,574	525,610	520,036	9,329.67	
27F 體育活動費	114,000	114,000			
28 專業服務費	395,000	471,905	76,905	19.47	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	162,400	257,055	94,655	58.29	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	30,000	14,200	-15,800	-52.67	
289 試務甄選費	3,600	2,800	-800	-22.22	
28Y 其他	199,000	197,850	-1,150	-0.58	
3 材料及用品費	1,101,840	1,294,884	193,044	17.52	
31 使用材料費	269,500	368,398	98,898	36.70	
315 設備零件	269,500	368,398	98,898	36.70	
32 用品消耗	832,340	926,486	94,146	11.31	
321 辦公(事務)用品	20,000	15,951	-4,049	-20.25	
322 報章什誌	104,100	183,911	79,811	76.67	決算數較預算數增加193,044元，主要係教育局補助防災任務學校充實設備及讀報教育等各項專案計畫經費所致。
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	12,882	7,882	157.64	
32Y 其他	703,240	713,742	10,502	1.49	
4 租金、償債與利息	9,600		-9,600	-100.00	
45 什項設備租金	9,600		-9,600	-100.00	
451 什項設備租金	9,600		-9,600	-100.00	決算數較預算數減少9,600元，主要係因：未動支租金經費所致。
6 稅捐及規費(強制費)	283,229	297,517	14,288	5.04	
61 土地稅	57,530	74,146	16,616	28.88	
612 一般土地地價稅	57,530	74,146	16,616	28.88	
63 房屋稅	225,699	223,371	-2,328	-1.03	
631 一般房屋稅	225,699	223,371	-2,328	-1.03	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	450,000	973,091	523,091	116.24	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	450,000	973,091	523,091	116.24	

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區萬興國民小學

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	450,000	973,091	523,091	116.24	決算數較預算數增加523,091元，主要係因：教育局補助課後照顧服務弱勢學生補助等各項專案所致。
9 其他	424,000	347,769	-76,231	-17.98	
91 其他支出	424,000	347,769	-76,231	-17.98	
91Y 其他	424,000	347,769	-76,231	-17.98	決算數較預算數減少76,231元，主要係因：導護費、班級自治費等擱節使用所致。
54 學前教育計畫	5,844,172	5,726,196	-117,976	-2.02	
1 用人費用	5,720,144	5,224,733	-495,411	-8.66	
11 正式員額薪資	4,044,000	3,827,935	-216,065	-5.34	
113 職員薪金	3,684,000	3,479,935	-204,065	-5.54	
114 工員工資	360,000	348,000	-12,000	-3.33	
12 聘僱及兼職人員薪資		17,600	17,600		
124 兼職人員酬金		17,600	17,600		
13 超時工作報酬	40,000	42,368	2,368	5.92	
131 加班費	40,000	42,368	2,368	5.92	
15 獎金	842,500	621,048	-221,452	-26.29	
151 考績獎金	337,000	136,140	-200,860	-59.60	
152 年終獎金	505,500	484,908	-20,592	-4.07	
16 退休及卹償金	340,272	291,543	-48,729	-14.32	
161 職員退休及離職金	329,472	269,727	-59,745	-18.13	
162 工員退休及離職金	10,800	21,816	11,016	102.00	
18 福利費	453,372	424,239	-29,133	-6.43	
181 分擔員工保險費	378,072	366,059	-12,013	-3.18	
183 傷病醫藥費	1,720		-1,720	-100.00	
187 員工通勤交通費	41,580	42,180	600	1.44	
18Y 其他福利費	32,000	16,000	-16,000	-50.00	
2 服務費用	92,828	56,520	-36,308	-39.11	
24 印刷裝訂與廣告費		1,164	1,164		
241 印刷及裝訂費		1,164	1,164		決算數較預算數減少36,308元，主要係因：一般房屋修護費擱節使用所致。
25 修理保養及保固費	56,600	21,650	-34,950	-61.75	
252 一般房屋修護費	45,280	10,500	-34,780	-76.81	
255 機械及設備修護費	11,320	11,150	-170	-1.50	
27 一般服務費	13,728	12,456	-1,272	-9.27	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,728	456	-1,272	-73.61	
27F 體育活動費	12,000	12,000			

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區萬興國民小學

## 基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
28 專業服務費	22,500	21,250	-1,250	-5.56	
28Y 其他	22,500	21,250	-1,250	-5.56	
3 材料及用品費	31,200	139,360	108,160	346.67	
31 使用材料費	16,800	27,300	10,500	62.50	
315 設備零件	16,800	27,300	10,500	62.50	決算數較預算數增加108,160元，主要係因助妳好孕補助幼兒園各項材料費、活動費等。
32 用品消耗	14,400	112,060	97,660	678.19	
321 辦公（事務）用品		8,543	8,543		
32Y 其他	14,400	103,517	89,117	618.87	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		305,583	305,583		
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟		305,583	305,583		
74Y 其他		305,583	305,583		決算數較預算數增加305,583元，主要係因：教育部、教育局補助妳好孕及幼兒園各項雜支所致。
5L 一般行政管理計畫	13,992,093	13,527,158	-464,935	-3.32	
1 用人費用	13,045,193	12,587,899	-457,294	-3.51	
11 正式員額薪資	8,586,000	8,136,714	-449,286	-5.23	
113 職員薪金	6,654,000	6,249,494	-404,506	-6.08	
114 工員工資	768,000	742,920	-25,080	-3.27	
115 警餉	1,164,000	1,144,300	-19,700	-1.69	
13 超時工作報酬	462,261	277,443	-184,818	-39.98	
131 加班費	462,261	277,443	-184,818	-39.98	
15 獎金	2,120,500	1,970,876	-149,624	-7.06	
151 考績獎金	1,042,750	1,007,943	-34,807	-3.34	
152 年終獎金	1,077,750	962,933	-114,817	-10.65	
16 退休及卹償金	715,296	975,654	260,358	36.40	
161 職員退休及離職金	676,896	629,468	-47,428	-7.01	
162 工員退休及離職金	38,400	346,186	307,786	801.53	
18 福利費	1,161,136	1,227,212	66,076	5.69	
181 分擔員工保險費	839,736	899,959	60,223	7.17	
187 員工通勤交通費	113,400	117,192	3,792	3.34	
18Y 其他福利費	208,000	210,061	2,061	0.99	
2 服務費用	706,300	778,702	72,402	10.25	
22 郵電費	78,300	102,433	24,133	30.82	

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區萬興國民小學

## 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	%	
222 電話費	78,300	102,433	24,133	30.82	決算數較預算數增加72,402元，主要係因：委外人力保全調整支應所致。
23 旅運費		3,818	3,818		
23Y 其他旅運費		3,818	3,818		
24 印刷裝訂與廣告費		43,451	43,451		
241 印刷及裝訂費		43,451	43,451		
27 一般服務費	186,000	150,450	-35,550	-19.11	
279 外包費	160,000	124,450	-35,550	-22.22	
27F 體育活動費	26,000	26,000			
28 專業服務費	370,000	406,560	36,560	9.88	
28Y 其他	370,000	406,560	36,560	9.88	
29 公共關係費	72,000	71,990	-10	-0.01	
291 公共關係費	72,000	71,990	-10	-0.01	
3 材料及用品費	240,600	160,557	-80,043	-33.27	
32 用品消耗	240,600	160,557	-80,043	-33.27	
321 辦公（事務）用品	229,780	147,528	-82,252	-35.80	決算數較預算數80,043元，減少主要係因：辦公事務用品調整支應專業服務費及覈實支用賸餘。
325 服裝	10,820	10,820			
32Y 其他		2,209	2,209		
5M 建築及設備計畫	5,984,616	8,043,973	2,059,357	34.41	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,984,616	8,043,973	2,059,357	34.41	
51 購置固定資產	891,500	2,005,063	1,113,563	124.91	
514 購置機械及設備	701,000	1,028,663	327,663	46.74	決算數較預算數增加327,663元，主要係因：奉准先行辦理購置警鳴器及警示燈10,000元、LCD螢幕17,000元、IP攝影機200,000元、紅外線感測組128,000元。
515 購置交通及運輸設備		290,000	290,000		決算數較預算數增加290,000元，主要係因：奉准先行辦理購置監視系統儲存設備190,000元、傳輸及轉換設備20,000元、監視系統主機80,000元。
516 購置什項設備	190,500	686,400	495,900	260.31	決算數較預算數增加495,900元，主要係因：奉准先行辦理購置貫流式蒸汽鍋爐(350Kg/h) 228,000元、貫流式蒸汽鍋爐(500Kg/h) 270,000元。
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-臺北市文山區萬興國民小學

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)	5,057,116	6,002,910	945,794	18.70	本基金105年度工程管理費合計預算數94,526元；決算數95,629元。決算數較預算數增加945,794元，主要係因：屋頂防水隔熱改善工程結餘款117,567元、教學大樓屋頂女兒牆整修工程併決算602,832元、消防管線更換及電梯修繕工程併決算270,000元、司令台周邊改善工程併決算72,962元。 決算數較預算數增加4,000元，主要係因：強化校園安全防護工作計畫覈實支出4,000元。
581 遞延修繕房屋建築支出	5,057,116	5,998,910	941,794	18.62	
582 其他遞延支出		4,000	4,000		

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市文山區萬興國民小學

**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	382,910,738	3,025,383	3,742,016	382,194,105
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	10,685,060		2,270,000	8,415,060
房屋及建築	332,074,040			332,074,040
機械及設備	20,963,341	1,360,896	1,233,278	21,090,959
交通及運輸設備	5,337,932	328,000		5,665,932
什項設備	13,541,371	1,300,487	238,738	14,603,120
購建中固定資產				
電腦軟體	308,994	36,000		344,994
權利				

1.92年度以前已提列折舊210,775元〔包括機械及設備累計折舊150,608元、交通及運輸設備累計折舊7,794元，什項設備累計折舊52,373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(不再計提折舊與攤銷)。

2.機械及設備增加其他原因有應付代收款購置238,337元、教育部撥入實體財產93,896元。

3.交通及運輸設備增加其他原因有實物贈與38,000元。

4.什項設備增加其他原因有應付代收款購置614,087元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市文山區萬興國民小學

**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		701,000	355,000		1,056,000	1,028,663	-27,337	
交通及運輸設備			290,000		290,000	290,000		
什項設備		190,500	498,000		688,500	686,400	-2,100	
購建中固定資產								
合 計		891,500	1,143,000		2,034,500	2,005,063	-29,437	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產0元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區萬興國民小學  
 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		1,143,000
購置機械及設備	105.10.24府教工字第10540945600號	355,000
購置交通及運輸設備	105.10.24府教工字第10540945600號	290,000
購置什項設備	105.09.08府教工字第10539088200號	498,000



臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區萬興國民小學

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	76	76	0	
一般行政管理計畫	13	13	0	
正式職員	9	9	0	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	57	57	0	
正式職員	57	57	0	
學前教育計畫	6	6	0	
正式職員	5	5	0	
正式工員	1	1	0	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區萬興國民小學

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	46,774,800		593,491		9,904,750	11,340,732		6,479,026		75,092,799	400,400	75,493,199
職員	46,774,800		593,491		9,904,750	11,340,732		6,479,026		75,092,799	400,400	75,493,199
學前教育計畫	4,044,000		40,000		842,500	340,272		453,372		5,720,144		5,720,144
職員	3,684,000		40,000		767,500	329,472		404,208		5,225,180		5,225,180
工具	360,000				75,000	10,800		49,164		494,964		494,964
一般行政管理計畫	8,586,000		462,261		2,120,500	715,296		1,161,136		13,045,193		13,045,193
職員	7,818,000		428,127		1,896,500	676,896		965,240		11,784,763		11,784,763
工具	768,000		34,134		224,000	38,400		195,896		1,260,430		1,260,430
合 計	59,404,800		1,095,752		12,867,750	12,396,300		8,093,534		93,858,136	400,400	94,258,536

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76人，計5,437,650元，執行結果決算68人(減列教師0人、不予考績5人，及懸缺3人)，計5,441,389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76人，計7,430,100元，執行結果決算76人(含上年度退休教師3人，留職停薪2人，及代理教師5人)，計7,722,918元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區萬興國民小學

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
50,463,799		595,148		10,572,383	11,406,183		6,948,008		79,985,521	1,418,705	81,404,226
50,463,799		595,148		10,572,383	11,406,183		6,948,008		79,985,521	1,418,705	81,404,226
3,827,935		42,368		621,048	291,543		424,239		5,207,133	17,600	5,224,733
3,479,935		42,368		577,548	269,727		381,879		4,751,457	17,600	4,769,057
348,000				43,500	21,816		42,360		455,676		455,676
8,136,714		277,443		1,970,876	975,654		1,227,212		12,587,899		12,587,899
7,393,794		244,419		1,769,667	629,468		1,073,129		11,110,477		11,110,477
742,920		33,024		201,209	346,186		154,083		1,477,422		1,477,422
62,428,448		914,959		13,164,307	12,673,380		8,599,459		97,780,553	1,436,305	99,216,858

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區萬興國民小學

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			88,468,905		93,804,213		5,335,308	6.03	
國民教育計畫			82,624,733		88,078,017		5,453,284	6.60	
學前教育計畫			5,844,172		5,726,196		-117,976	-2.02	

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區萬興國民小學

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	94,258,536	99,216,858	4,958,322	5.26
11 正式員額薪資	59,404,800	62,428,448	3,023,648	5.09
113 職員薪金	57,112,800	60,193,228	3,080,428	5.39
114 工員工資	1,128,000	1,090,920	-37,080	-3.29
115 警餉	1,164,000	1,144,300	-19,700	-1.69
12 聘僱及兼職人員薪資	400,400	1,436,305	1,035,905	258.72
124 兼職人員酬金	400,400	1,436,305	1,035,905	258.72
13 超時工作報酬	1,095,752	914,959	-180,793	-16.50
131 加班費	1,092,392	912,639	-179,753	-16.45
133 誤餐費	3,360	2,320	-1,040	-30.95
15 獎金	12,867,750	13,164,307	296,557	2.30
151 考績獎金	5,437,650	5,441,389	3,739	0.07
152 年終獎金	7,430,100	7,722,918	292,818	3.94
16 退休及卹償金	12,396,300	12,673,380	277,080	2.24
161 職員退休及離職金	12,220,298	12,178,576	-41,722	-0.34
162 工員退休及離職金	49,200	368,002	318,802	647.97
164 卹償金	126,802	126,802	0	0.00
18 福利費	8,093,534	8,599,459	505,925	6.25
181 分擔員工保險費	5,487,444	6,249,045	761,601	13.88
183 傷病醫藥費	152,220	127,500	-24,720	-16.24
187 員工通勤交通費	579,600	516,696	-62,904	-10.85
18Y 其他福利費	1,874,270	1,706,218	-168,052	-8.97
2 服務費用	5,661,993	4,595,752	-1,066,241	-18.83
21 水電費	2,573,911	1,655,932	-917,979	-35.66
212 工作場所電費	1,767,763	1,523,562	-244,201	-13.81
214 工作場所水費	276,948	132,370	-144,578	-52.20
217 氣體費	529,200	0	-529,200	-100.00
22 郵電費	78,300	102,433	24,133	30.82
222 電話費	78,300	102,433	24,133	30.82
23 旅運費	48,360	45,399	-2,961	-6.12
231 國內旅費	48,360	32,806	-15,554	-32.16
236 貨物運費	0	5,250	5,250	0.00
23Y 其他旅運費	0	7,343	7,343	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	1,000	74,032	73,032	7,303.20
241 印刷及裝訂費	1,000	74,032	73,032	7,303.20
25 修理保養及保固費	968,400	929,545	-38,855	-4.01
252 一般房屋修護費	739,480	364,584	-374,896	-50.70
255 機械及設備修護費	228,920	564,961	336,041	146.79
26 保險費	12,000	3,894	-8,106	-67.55
26Y 其他保險費	12,000	3,894	-8,106	-67.55
27 一般服務費	1,120,522	812,812	-307,710	-27.46
276 佣金、匯費、經理費及手續費	24,768	10,752	-14,016	-56.59
279 外包費	938,180	124,450	-813,730	-86.73
27D 計時與計件人員酬金	5,574	525,610	520,036	9,329.67

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區萬興國民小學

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
27F 體育活動費	152,000	152,000	0	0.00
28 專業服務費	787,500	899,715	112,215	14.25
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	162,400	257,055	94,655	58.29
287 委託檢驗(定)試驗認證費	30,000	14,200	-15,800	-52.67
289 試務甄選費	3,600	2,800	-800	-22.22
28Y 其他	591,500	625,660	34,160	5.78
29 公共關係費	72,000	71,990	-10	-0.01
291 公共關係費	72,000	71,990	-10	-0.01
3 材料及用品費	1,373,640	1,594,801	221,161	16.10
31 使用材料費	286,300	395,698	109,398	38.21
315 設備零件	286,300	395,698	109,398	38.21
32 用品消耗	1,087,340	1,199,103	111,763	10.28
321 辦公(事務)用品	249,780	172,022	-77,758	-31.13
322 報章什誌	104,100	183,911	79,811	76.67
325 服裝	10,820	10,820	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	12,882	7,882	157.64
32Y 其他	717,640	819,468	101,828	14.19
4 租金、償債與利息	9,600	0	-9,600	-100.00
45 什項設備租金	9,600	0	-9,600	-100.00
451 什項設備租金	9,600	0	-9,600	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,984,616	8,043,973	2,059,357	34.41
51 購置固定資產	891,500	2,005,063	1,113,563	124.91
514 購置機械及設備	701,000	1,028,663	327,663	46.74
515 購置交通及運輸設備	0	290,000	290,000	0.00
516 購置什項設備	190,500	686,400	495,900	260.31
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)	5,057,116	6,002,910	945,794	18.70
581 遞延修繕房屋建築支出	5,057,116	5,998,910	941,794	18.62
582 其他遞延支出	0	4,000	4,000	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	283,229	297,517	14,288	5.04
61 土地稅	57,530	74,146	16,616	28.88
612 一般土地地價稅	57,530	74,146	16,616	28.88
63 房屋稅	225,699	223,371	-2,328	-1.03
631 一般房屋稅	225,699	223,371	-2,328	-1.03
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	450,000	1,278,674	828,674	184.15
72 捐助、補助與獎助	0	0	0	0.00
72Y 其他	0	0	0	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	450,000	1,278,674	828,674	184.15
74Y 其他	450,000	1,278,674	828,674	184.15
9 其他	424,000	347,769	-76,231	-17.98
91 其他支出	424,000	347,769	-76,231	-17.98

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區萬興國民小學

**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	%
91Y 其他	424,000	347,769	-76,231	-17.98
合 計	108,445,614	115,375,344	6,929,730	6.39

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市文山區萬興國民小學

**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	2,747,377,813	2,746,181,119	-1,196,694	
代管資產-土地改良物	788,400	788,400		
代管資產-土地	2,324,332,470	2,323,480,770	-851,700	代管國有財產-土地851,700元。
代管資產-房屋及建築設備	40,062,838	40,062,838		
土地改良物	8,415,060	8,415,060		
房屋及建築	332,074,040	332,074,040		
機械及設備	21,090,959	21,090,959		
交通及運輸設備	5,665,932	5,665,932		
什項設備	14,603,120	14,603,120		
電腦軟體	344,994		-344,994	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。



臺北市地方教育發展基金—臺北市文山區萬興國民小學

**銀行存款-市庫存款調節表**

中華民國 105 年 12 月 31 日

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
18,228,513	19,020,014	-791,501	其他準備金入市庫存款戶791,501元。

臺北市地方教育發展基金- 臺北市文山區萬興國民小學

銀行存款-市庫存款科目明細表(1112-1)

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	
	合計	18,228,513	18,228,513	

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市文山區萬興國民小學

銀行存款-保管款科目明細表(1112-2)

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	
	合計	6,840,498	6,840,498	

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市文山區萬興國民小學  
銀行存款-代繳費款專戶科目明細表(1112-6)

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	
	合計	307,641	307,641	

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市文山區萬興國民小學

銀行存款-教育儲蓄戶科目明細表(1112-8)

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	
	合計	92,733	92,733	

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市文山區萬興國民小學

其他應收款科目明細表(113Y)

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	
	合計		206,847	
	RA5317 105年8-12月專案增置員額經費實支數	206,847		

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市文山區萬興國民小學

**預付費用科目明細表(1154)**

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	
	合計		300,000	
	CD9001 預借99年度公用事業電費	200,000		
	CD9002 預借99年度公用事業水費	50,000		
	CD9003 預借99年度公用事業電話費	50,000		

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市文山區萬興國民小學

**退休及離職準備金科目明細表(1241)**

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	
	合計		2,807,584	
	ED9001 勞工退休準備金	2,487,650		
	ED9004 約僱人員離職準備金-張敏娣	270,834		
	ED9005 約僱人員離職準備金-林美吟	49,100		



臺北市地方教育發展基金 - 臺北市文山區萬興國民小學

其他準備金-其他科目明細表(124Y-2)

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	
	合計		791,501	
	GD9001 其他準備金-其他	791,501		

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市文山區萬興國民小學

代管資產-土地改良物科目明細表(1316-0)

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	
	合計	788,400	788,400	

臺北市地方教育發展基金- 臺北市文山區萬興國民小學

代管資產-土地科目明細表(1316-1)

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	
	合計	2,324,332,470	2,324,332,470	

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市文山區萬興國民小學  
代管資產-房屋及建築設備科目明細表(1316-2)

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	
	合計	40,062,838	40,062,838	

臺北市地方教育發展基金- 臺北市文山區萬興國民小學

**保證品科目明細表(1413)**

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	
	合計		1,100,000	
	UD5001 愛鄰育幼協會課後照顧班履約保證金(定存單)(105.8.30至106.8.29)	100,000		
	UD5002 味帝公司104學年度學童午餐供應履約保證金(味帝定存單)(106.10.23)	1,000,000		

## 臺北市地方教育發展基金- 臺北市文山區萬興國民小學

## 應付代收款科目明細表(2123)

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	
	合計		5,472,248	
	JA5201 攜手激勵學習潛能	17,316		
	JA5306 輔導員代課鐘點費	9,360		
	JA5323 閱讀推動教師經費	8,400		
	JA5324 課後照顧班弱勢學生補助	410,835		
	JA5C21 教師專業發展評鑑	5,537		
	KA1303 閱讀磐石獎勵金	36,192		
	KA1305 教育儲蓄戶計畫工作	863,922		
	KB3006 推動學校教育儲蓄戶	46,000		
	KB9002 第三胎以上教育補助	52,000		
	KB9061 說唱藝術隊	400		
	KD5105 午餐費	344,500		
	KD5106 課後社團	76,628		
	KD5107 兒童課後照顧費	725,315		
	KD5108 校刊費	89,850		
	KD5109 校外教學	39,556		
	KD5110 班級冷氣使用費	57,200		
	KD5111 畢業紀念冊	149,580		
	KD5112 畢業旅行	677,069		
	KD5113 暑假課後班	109,821		
	KD5201 幼兒園學費	142,900		
	KD5202 幼兒園雜費	63,750		
	KD5205 幼兒園點心費	62,029		
	KD5206 幼兒園午餐費	12,426		
	KD5208 幼兒園課後留園	25,140		
	KD5302 游泳校隊	29,555		
	KD5303 桌球校隊	40,535		
	KD5304 舞蹈校隊	28,510		
	KD5305 口琴校隊	9,400		
	KD9003 健保費	268		
	KD9006 公用事業費	307,373		
	KD9008 味帝分攤水電費	66,206		
	KD9009 活動中心委外凱格分攤	57,896		
	KD9023 午餐供應維護	208,685		
	KD9024 午餐供應教育	117,048		
	KD9032 教育儲蓄戶專戶	92,733		
	KD9033 104年度台北教育111標竿學校獎金	96,712		
	KD9038 捐款指定用途(元太道堂捐教學設備.團隊發展.改善環境)	5,000		
	KD9039 捐款指定用途(家長會捐教學設備.團隊發展.改善環境)	37,100		
	KD9040 捐款指定用途(課後照顧捐教學設備.團隊發展.改善環境)	183,000		
	KD9042 捐款指定用途(特教基金)	3,070		
	KD9043 捐款指定用途(張文伯捐健康中心)	4,001		

臺北市地方教育發展基金- 臺北市文山區萬興國民小學

應付代收款科目明細表(2123)

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	
	KD9044 捐款指定用途(合作社圖書設備)	35,774		
	KD9045 捐款指定用途(英語教學補充教材)	10,000		
	KD9046 捐款指定用途(扶輪社捐說唱藝術)	2,130		
	KD9047 捐款指定用途(龍隊專用)	270		
	KD9048 捐款指定用途(會計師公會補助學生午餐費)	12,450		
	KD9050 捐款指定用途(直笛隊)	7,450		
	KD9051 捐款指定用途(淑霞美好,黃雯老師捐教學設備,團隊發展,改善環境)	42,282		
	KD9053 資源回收收入	11,382		
	KD9060 游泳基金	31,085		
	KD9068 捐款指定用途(推動閱讀購買圖書)	1,607		
	KD9070 吳庭暉捐款指定用途(說唱藝術相關經費)	5,000		

臺北市地方教育發展基金- 臺北市文山區萬興國民小學

應付費用科目明細表(2125)

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	
	合計		20,048	
	LD0001 攜手班鐘點費	10,400		
	LD0002 校外教學車資	9,648		



臺北市地方教育發展基金 - 臺北市文山區萬興國民小學

**預收收入科目明細表(2133)**

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	
	合計		127,419	
	OD2001 活動中心營運移轉案預收土地租金	127,419		

## 臺北市地方教育發展基金- 臺北市文山區萬興國民小學

## 存入保證金科目明細表(2211)

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	
	合計		1,768,624	
	QD2005 都會生活公司-可調式課桌椅保固金(102.10.17-105.10.16)	6,960		
	QD3B01 合志資訊公司-精進課程及教學資訊設備保固金(103.7.8-106.7.8)	28,000		
	QD3B02 仕揚公司-一般性補助款資訊設備保固金(103.9.22-106.9.21)	7,740		
	QD3B03 都會生活公司-可調式課桌椅保固金(103.12.30-106.12.29)	9,024		
	QD4D04 利達公司104-105年校外教學及參訪車輛租用履約保證金(105.12.31)	45,000		
	QD4D05 仕揚公司-一般性補助款及預算資訊設備保固金(104.9.17-108.9.16)	27,000		
	QD4D06 央譽公司-廚房設備改善工程保固保證金(104.11.26-106.11.25)	12,000		
	QD4D07 美勞陶藝教學設備案保固保證金(104.12.16-106.12.15)銘政興業	6,900		
	QD4D08 104年度暑假修建工程保固保證金(104.12.14-109.12.13)-央譽	14,139		
	QD4D09 104年度暑假修建工程保固保證金(104.12.14-106.12.13)-央譽	85,861		
	QD5001 新光-105校園安全委託保全服務履約保證金(1050101-1051231)	49,000		
	QD5002 辛太科技-105年教育儲蓄戶系統資訊服務履約保證金(105QD.12.31)	122,000		
	QD5003 凱格公司活動中心營運移轉案履約保證金(105.3.18-108.3.17)	1,000,000		
	QD5007 仕揚公司-105年度資訊設備採購案保固金(105.7.15-109.7.14)	13,000		
	QD5010 遠創-105年畢業生畢業旅行履約保證金(105.08.11-106.01.18)	72,000		
	QD5012 傳動-105年畢業生紀念冊履約保證金(105.09.21-106.06.05)	12,000		
	QD5013 霖興機械-蒸汽鍋爐保固保證金(105.09.09-107.09.08)	17,000		
	QD5014 盛展-司令臺整修工程保固金(105.10.12-110.10.11)	5,000		
	QD5015 盛展-105屋頂防水隔熱工程保固金(105.10.12-110.10.11)	140,000		
	QD5016 盛展公司-屋頂女兒牆整修工程保固金(105.10.12-110.10.11)	18,000		
	QD5017 廣角-電子防護圍籬警監系統保固金(105.10.18-107.10.17)	19,000		
	QD5018 誼光-106年校園安全保全服務履約保證金(106.1.1-106.12.31)	49,000		
	QD9B03 場地租借保證金	10,000		

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市文山區萬興國民小學

**應付退休及離職金科目明細表(2213)**

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	
	合計	2,807,584	2,807,584	

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市文山區萬興國民小學

應付代管資產科目明細表(2214)

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	
	合計	2,365,183,708	2,365,183,708	

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市文山區萬興國民小學

暫收及待結轉帳項科目明細表(2215)

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	
	合計		776,636	
	RD9990 RA5303 原住民族語教學支援人員 經費	2,745		
	RD9996 RA5316 I05學年度採外加代理教師 方式推動國小合理教師員額經費餘款結轉暫 收	689,390		
	RD9997 RA5317 105(1) 本土語教學支援人 員及專業增置員額經費	80,341		
	RD9998 RA5310 105年8-12 月國小特教教師 調整授課節數鐘點費經費	4,160		

臺北市地方教育發展基金- 臺北市文山區萬興國民小學

**應付保證品科目明細表(2313)**

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	
	合計	1,100,000	1,100,000	