

中華民國 104 年度

(自104年1月1日起至104年12月31日止)

臺北市政府教育局主管

裝

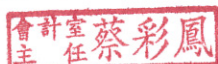
臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區內湖國民小學 (4-0501592)

訂

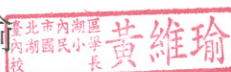
附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 蔡彩鳳



機關長官 黃維瑜



臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區內湖國民小學

目 次

中華民國 104 年度

甲、財務摘要	第 01 至 01 頁
乙、總說明	第 03 至 06 頁
丙、決算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 07 至 08 頁
二、現金流量表	第 09 至 09 頁
三、平衡表	第 10 至 11 頁
丁、決算明細表	
一、基金來源明細表	第 13 至 13 頁
二、基金用途明細表	第 14 至 18 頁
三、固定項目增減情形表	第 19 至 19 頁
四、購置固定資產明細表	第 20 至 21 頁
戊、決算參考表	
一、員工人數彙計表	第 23 至 23 頁
二、用人費用彙計表	第 24 至 25 頁
三、主要業務計畫執行績效摘要表	第 26 至 26 頁
四、各項費用彙計表	第 27 至 28 頁
五、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 29 至 29 頁
附錄(調節表及對帳單等)	

臺北市地方教育發展基金－臺北市內湖區內湖國民小學
財 務 摘 要
中華民國 104 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	295,314,509	285,094,507	10,220,002	3.58
基金用途	293,838,517	289,230,747	4,607,770	1.59
賸餘(短絀-)	1,475,992	4,136,240	5,612,232	-
餘絀情形：				
基金餘額	13,652,802	12,176,810	1,475,992	12.12
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	1,117,025	835,770	1,952,795	-

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－臺北市內湖區內湖國民小學

總 說 明

中華民國 104 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224,978,957元，決算數239,015,662元。

103學年下學期，預定招收77班，實計招收77班，預計學生人數1,704人，實際學生人數1,726人。

104學年上學期，預定招收75班，實計招收75班，預計學生人數1,634人，實際學生人數1,636人。

係新購運動器材、教具、樂器及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、教師專業成長暨行動研究、性別平等教育宣導、教學輔導教師計畫、國小家長教育成長暨志工培訓計畫等指定活動項目，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8,559,919元，決算數8,647,684元。

103學年下學期，預定招收4班，實計招收4班，預計學生人數120人，實際學生人數115人。

104學年上學期，預定招收4班，實計招收4班，預計學生人數120人，實際學生人數119人。

係新購角落教具等設備，充實教材，提高教學效能；並辦理幼兒園招生工作及各項幼兒活動。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列21,700,871元，決算數19,449,625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27,953,370元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數500,802元)，決算數26,725,546元。

係汰換、充實各科教學設備及資訊設備，辦理總變電站設備改善、和美樓廁所整修及孝悌樓東側、孝悌樓西一棟、孝悌樓西二棟、信實樓校舍耐震補強等修建工程，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－臺北市內湖區內湖國民小學

總 說 明

中華民國 104 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295,314,509元，較預算數274,235,818元，增加21,078,691元，計增7.69%。

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10,500元，較預算數352,500元，減少342,000元，計減97.02%。

主要係因：暑期泳訓班因校園施工未開班致報名費收入短收350,000元、教師甄選報名費超收8,000元。

2.財產處分收入：決算數117,045元，較預算數20,000元，增加97,045元，計增485.23%。

主要係因：核實認列財產報廢殘值收入超收97,045元。

3.其他財產收入：決算數388,478元，較預算數403,212元，減少14,734元，計減3.65%。

4.縣(市)庫撥款收入：決算數285,793,480元，較預算數271,792,876元，增加14,000,604元，計增5.15%。

主要係因：

教育局撥入：特教專車車租及導護費846,744元、國小特教班課後照顧經費89,778元、特殊教育教師助理員經費846,135元、兒童課後照顧服務經費579,117元、攜手激勵學習潛能計畫開班經費53,760元、國小一般智能資優及藝術才能資優經費17,190元、小小精靈讀書會19,900元、103學年度參加全國學生藝術比賽經費21,044元、幼兒園學前特殊教育方案經費20,000元、公立幼兒園助你好孕補助經費421,741元、退休金不敷數補助2,174,321元、辦理學生事務與輔導教師進修研習補助經費5,000元、人事費不敷數4,172,033元、田園教育體驗實習經費110,000元、教學輔導教師設置方案6,100元、校際交流計畫經費78,750元、生命鬥士活動經費3,700元、公立幼兒園課後留園服務經費32,238元、外聘社團運動教練鐘點費99,000元、推展傳統藝術教育經費16,000元、友善校園學生事務工作-國小品德小志工實踐計畫10,400元、校園正向管教及人權法治教師研習經費6,200元、精進教學計畫教師學習社群經費78,000元、童軍活動經費8,000元、圖書館閱讀推動教師計畫經費21,000元、教師專業發展評鑑經費2,177元、和美樓廁所整修工程不足經費602,901元、公費生缺額評估及師資生輔導計畫經費10,000元、仁民樓規劃設計費與工管費107,500元、臺北市國際學校獎認證申請學校經費35,000元、強震預警系統介接校內廣播器工程施作經費9,300元、校園圍牆智慧型監視系統設置經費428,785元、仁民樓耐震補強工程經費3,016,378元、原住民族語教學支援人員開課經費52,412元。

5.政府其他撥入收入：決算數6,984,173元，較預算數0元，增加6,984,173元。

主要係因：中央補助款撥入本土語支援人員專案增置員額經費723,348元、本土語言教學支援人員交通費16,000元、原住民語教學支援人員經費40,320元、原住民族語教學支援工作人員交通費14,000元、輔導人力運用計畫國小兼輔教師鐘點費經費39,021元、5歲幼兒免學費教育計畫-弱勢加額經費384,052元、公立幼兒園辦理課後留園服務經費75,222元、5歲幼兒免學費教育計畫公立幼兒園免學費補助756,000元、補助公幼身心障礙幼兒家長教育費42,000元、本土語言能力認證編制內現職(含長期代理)教師報名費250元、公立國小調整教師授課節數及導師費4,361,177元、國小特教教師調整教師授課節數經費及導師費296,800元、公立國小附設補習學校擔任導師工作人員之導師費148,000元、特教教師助理員經費43,431元、身障學生升學施測經費250元、補助各校資源班電腦教學輔具設備經費44,302元。

6.學雜費收入：決算數1,319,205元，較預算數1,493,250元，減少174,045元，計減11.66%。

主要係因：核實認列幼兒園學雜費收入短收174,045元。

7.雜項收入：決算數701,628元，較預算數173,980元，增加527,648元，計增303.28%。

主要係因：核實認列教職員工居住公有房舍收回房屋津貼、違約罰款、林旺文化事業有限公司未兌現支票過期失效提繳市庫等收入，計超收527,648元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市內湖區內湖國民小學

總 說 明

中華民國 104 年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數293,838,517元，較預算數283,193,117元，增加10,645,400元，計增3.76%。

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239,015,662元，較預算數224,978,957元，增加14,036,705元，計增6.24%。
- 2.學前教育計畫：決算數8,647,684元，較預算數8,559,919元，增加87,765元，計增1.03%。
- 3.一般行政管理計畫：決算數19,449,625元，較預算數21,700,871元，減少2,251,246元，計減10.37%。
主要係因：用人費核實支用賸餘2,050,972元及配合節約措施業務費賸餘200,274元。
- 4.建築及設備計畫：決算數26,725,546元，較預算數27,953,370元，減少1,227,824元，計減4.39%。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數1,475,992元，較預算短絀數8,957,299元，反絀為餘，計相差10,433,291元。

主要係因：1.統籌款於年底核定撥入未及於本年度執行付款計3,110,878元。

2.增加財產處份、廠商違約罰款等收入計1,380,693元。

3.孝悌樓東側及西一、二棟、信實樓校舍耐震補強等工程共結餘2,293,433元。

4.覈實列支用人費用及配合節約措施業務費賸餘計3,648,287元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市內湖區內湖國民小學

總 說 明

中華民國 104年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入1,102,951元。
其他活動之淨現金流入14,074元。
本年度現金及約當現金之淨增1,117,025元。
期初現金及約當現金21,382,542元。
期末現金及約當現金22,499,567元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,381,060,348元，包括：
流動資產22,961,567元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,145,281元。
其他資產4,354,953,500元。
決算日負債總額為4,367,407,546元，包括：
流動負債8,263,505元。
其他負債4,359,144,041元。
決算日基金餘額為累積餘額13,652,802元。

五、固定項目概況：

本年度增加3,671,644元，包括：
機械及設備2,693,610元。
交通及運輸設備523,150元。
什項設備432,304元。
電腦軟體22,580元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為500,802元，奉准明細表如下：
購置機械及設備：核准文號(104.12.25府授教工字第10443392800號)，核准金額44,302元。
購置交通及運輸設備：核准文號(104.10.19府教工字第10440687500號)，核准金額456,500元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市內湖區內湖國民小學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 104 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	274,235,818	100.00	295,314,509	100.00	21,078,691	7.69	285,094,507	100.00
43 勞務收入	352,500	0.13	10,500	0.00	-342,000	-97.02	176,104	0.06
431 服務收入	352,500	0.13	10,500	0.00	-342,000	-97.02	176,104	0.06
45 財產收入	423,212	0.15	505,523	0.17	82,311	19.45	453,554	0.16
451 財產處分收入	20,000	0.01	117,045	0.04	97,045	485.23	2,230	0.00
45Y 其他財產收入	403,212	0.15	388,478	0.13	-14,734	-3.65	451,324	0.16
46 政府撥入收入	271,792,876	99.11	292,777,653	99.14	20,984,777	7.72	282,728,784	99.17
462 公庫撥款收入	271,792,876	99.11	285,793,480	96.78	14,000,604	5.15	275,181,624	96.52
46Y 政府其他撥入收入			6,984,173	2.36	6,984,173	0.00	7,547,160	2.65
4S 教學收入	1,493,250	0.54	1,319,205	0.45	-174,045	-11.66	1,067,793	0.37
4S1 學雜費收入	1,493,250	0.54	1,319,205	0.45	-174,045	-11.66	1,067,793	0.37
4Y 其他收入	173,980	0.06	701,628	0.24	527,648	303.28	668,272	0.23
4YY 雜項收入	173,980	0.06	701,628	0.24	527,648	303.28	668,272	0.23
5 基金用途	283,193,117	100.00	293,838,517	100.00	10,645,400	3.76	289,230,747	100.00
53 國民教育計畫	224,978,957	79.44	239,015,662	81.34	14,036,705	6.24	244,013,079	84.37
54 學前教育計畫	8,559,919	3.02	8,647,684	2.94	87,765	1.03	8,234,959	2.85
5L 一般行政管理計畫	21,700,871	7.66	19,449,625	6.62	-2,251,246	-10.37	18,880,567	6.53
5M 建築及設備計畫	27,953,370	9.87	26,725,546	9.10	-1,227,824	-4.39	18,102,142	6.26
購置固定資產	27,953,370	9.87	26,702,966	9.09	-1,250,404	-4.47	18,066,142	6.25
其他			22,580	0.01	22,580	0.00	36,000	0.01
本期賸餘(短絀)	-8,957,299		1,475,992		10,433,291	-116.48	-4,136,240	
期初基金餘額	12,492,235		12,176,810		-315,425	-2.52	16,313,050	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,534,936		13,652,802		10,117,866	286.22	12,176,810	

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500,802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500,802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
451 財產處分收入	北市教會字第10531557200號	97,045
462 公庫撥款收入	北市教會字第10437302700號	2,022,045
462 公庫撥款收入	北市教會字第10531557200號	11,978,559
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10437302700號	867,389
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10531557200號	6,119,584
4YY 雜項收入	北市教會字第10531557200號	527,648
53 國民教育計畫	北市教會字第10437302700號	7,000
53 國民教育計畫	北市教會字第10531557200號	14,927,387
54 學前教育計畫	北市教會字第10531557200號	650,736
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10531557200號	638,481

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區內湖國民小學

現金流量決算表

中華民國104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)	-8,957,299	1,475,992	10,433,291	-116.48
812 調整非現金項目		-373,041	-373,041	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-12,000	-12,000	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-361,041	-361,041	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-8,957,299	1,102,951	10,060,250	-112.31
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		228,293	228,293	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-194,219	-194,219	
82C 增加其他資產		-20,000	-20,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		14,074	14,074	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-8,957,299	1,117,025	10,074,324	-112.47
84 期初現金及約當現金	18,397,497	21,382,542	2,985,045	16.23
85 期末現金及約當現金	9,440,198	22,499,567	13,059,369	138.34

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市內湖區內湖國民小學

平衡表

中華民國104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	4,381,060,348	100.00	3,995,553,868	100.00	385,506,480	9.65
11 流動資產	22,961,567	0.52	21,832,542	0.55	1,129,025	5.17
111 現金	22,499,567	0.51	21,382,542	0.54	1,117,025	5.22
1112 銀行存款	22,499,567	0.51	21,382,542	0.54	1,117,025	5.22
1112-1 銀行存款-市庫存款	12,738,984	0.29	11,374,893	0.28	1,364,091	11.99
1112-2 銀行存款-保管款	8,307,646	0.19	8,467,095	0.21	-159,449	-1.88
1112-4 銀行存款-保管款(美金)	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	450,469	0.01	466,170	0.01	-15,701	-3.37
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶	1,002,468	0.02	1,074,384	0.03	-71,916	-6.69
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	462,000	0.01	450,000	0.01	12,000	2.67
1154 預付費用	462,000	0.01	450,000	0.01	12,000	2.67
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,145,281	0.07	2,378,826	0.06	766,455	32.22
124 準備金	3,145,281	0.07	2,378,826	0.06	766,455	32.22
1241 退休及離職準備金	2,189,961	0.05	1,617,725	0.04	572,236	35.37
124Y 其他準備金	955,320	0.02	761,101	0.02	194,219	25.52
124Y-2 其他準備金-其他	955,320	0.02	761,101	0.02	194,219	25.52
13 其他資產	4,354,953,500	99.40	3,971,342,500	99.39	383,611,000	9.66
131 什項資產	4,354,953,500	99.40	3,971,342,500	99.39	383,611,000	9.66
1315 暫付及待結轉帳項	20,000	0.00	0	0.00	20,000	0.00
1316 代管資產	4,354,933,500	99.40	3,971,342,500	99.39	383,591,000	9.66
1316-0 代管資產-土地改良物	7,406,000	0.17	7,406,000	0.19	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	4,273,397,868	97.54	3,889,806,868	97.35	383,591,000	9.86
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	74,129,632	1.69	74,129,632	1.86	0	0.00
資 產 合 計	4,381,060,348	100.00	3,995,553,868	100.00	385,506,480	9.65
2 負 債	4,367,407,546	99.69	3,983,377,058	99.70	384,030,488	9.64
21 流動負債	8,263,505	0.19	8,624,546	0.22	-361,041	-4.19
212 應付款項	8,199,615	0.19	8,574,526	0.21	-374,911	-4.37
2123 應付代收款	7,972,656	0.18	8,215,362	0.21	-242,706	-2.95
2125 應付費用	226,959	0.01	359,164	0.01	-132,205	-36.81
212Y 其他應付款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
213 預收款項	63,890	0.00	50,020	0.00	13,870	27.73
2133 預收收入	63,890	0.00	50,020	0.00	13,870	27.73
22 其他負債	4,359,144,041	99.50	3,974,752,512	99.48	384,391,529	9.67
221 什項負債	4,359,144,041	99.50	3,974,752,512	99.48	384,391,529	9.67
信託代理與保證資產	0		信託代理與保證負債		0	
保證品	0		應付保證品		0	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市內湖區內湖國民小學

平衡表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%
2211	存入保證金	1,807,927	0.04	1,792,287	0.04	15,640	0.87
2213	應付退休及離職金	2,189,961	0.05	1,617,725	0.04	572,236	35.37
2214	應付代管資產	4,354,933,500	99.40	3,971,342,500	99.39	383,591,000	9.66
2215	暫收及待結轉帳項	212,653	0.00	0	0.00	212,653	0.00
3	基金餘額	13,652,802	0.31	12,176,810	0.30	1,475,992	12.12
31	基金餘額	13,652,802	0.31	12,176,810	0.30	1,475,992	12.12
311	基金餘額	13,652,802	0.31	12,176,810	0.30	1,475,992	12.12
3111	累積餘額	13,652,802	0.31	12,176,810	0.30	1,475,992	12.12
	負債及基金餘額合計	4,381,060,348	100.00	3,995,553,868	100.00	385,506,480	9.65

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金－臺北市內湖區內湖國民小學

基金來源明細表

中華民國 104 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	274,235,818	295,314,509	21,078,691	7.69	
43 勞務收入	352,500	10,500	-342,000	-97.02	
431 服務收入	352,500	10,500	-342,000	-97.02	暑期泳訓班未開班報名費短收350,000元、教師甄選報名費超收8,000元。
45 財產收入	423,212	505,523	82,311	19.45	
451 財產處分收入	20,000	117,045	97,045	485.23	財產報廢殘值收入超收97,045元。
45Y 其他財產收入	403,212	388,478	-14,734	-3.65	
46 政府撥入收入	271,792,876	292,777,653	20,984,777	7.72	
462 公庫撥款收入	271,792,876	285,793,480	14,000,604	5.15	教育局撥入特教專車車租及導護費等補助款共計14,000,604元。
46Y 政府其他撥入收入		6,984,173	6,984,173	0.00	中央補助款撥入本土語支援人員專案增置員額經費等補助款共計6,984,173元。
4S 教學收入	1,493,250	1,319,205	-174,045	-11.66	
4S1 學雜費收入	1,493,250	1,319,205	-174,045	-11.66	幼兒園學雜費收入短收174,045元。
4Y 其他收入	173,980	701,628	527,648	303.28	
4YY 雜項收入	173,980	701,628	527,648	303.28	教職員工居住公有房舍收回房屋津貼、廠商違約罰款等共超收527,648元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區內湖國民小學

基金用途明細表

中華民國 104 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	283,193,117	293,838,517	10,645,400	3.76	
53 國民教育計畫	224,978,957	239,015,662	14,036,705	6.24	
1 用人費用	214,159,202	226,130,705	11,971,503	5.59	
11 正式員額薪資	109,470,000	113,302,317	3,832,317	3.50	
113 職員薪金	109,470,000	113,302,317	3,832,317	3.50	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,694,952	4,990,552	2,295,600	85.18	
121 聘用人員薪金	499,896	546,396	46,500	9.30	
122 約僱職員薪金	406,896	406,896			
124 兼職人員酬金	1,788,160	4,037,260	2,249,100	125.78	
13 超時工作報酬	663,506	673,100	9,594	1.45	
131 加班費	647,106	649,500	2,394	0.37	
133 誤餐費	16,400	23,600	7,200	43.90	
15 獎金	23,346,349	25,973,631	2,627,282	11.25	
151 考績獎金	9,439,000	11,493,740	2,054,740	21.77	
152 年終獎金	13,907,349	14,479,891	572,542	4.12	
16 退休及卹償金	62,587,067	65,772,775	3,185,708	5.09	
161 職員退休及離職金	62,587,067	65,572,775	2,985,708	4.77	
162 工員退休及離職金		200,000	200,000		
18 福利費	15,397,328	15,418,330	21,002	0.14	
181 分擔員工保險費	9,701,562	10,843,841	1,142,279	11.77	
183 傷病醫藥費	591,500	291,500	-300,000	-50.72	
187 員工通勤交通費	1,068,480	833,489	-234,991	-21.99	
18Y 其他福利費	4,035,786	3,449,500	-586,286	-14.53	
2 服務費用	6,353,675	8,015,507	1,661,832	26.16	
21 水電費	2,630,068	2,153,195	-476,873	-18.13	
212 工作場所電費	2,098,525	1,959,596	-138,929	-6.62	決算數較預算數增 加1,661,832元，主要係因支付教 育局撥入本土語支援人員專案增 置員額經費、兒童課後照顧服務 經費等費用。
214 工作場所水費	531,543	193,599	-337,944	-63.58	
23 旅運費	101,140	82,713	-18,427	-18.22	
231 國內旅費	96,100	77,704	-18,396	-19.14	
23Y 其他旅運費	5,040	5,009	-31	-0.62	
24 印刷裝訂與廣告費		19,110	19,110		
241 印刷及裝訂費		19,110	19,110		
25 修理保養及保固費	2,490,550	2,323,113	-167,437	-6.72	
252 一般房屋修護費	1,738,250	1,770,358	32,108	1.85	
255 機械及設備修護費	706,800	499,975	-206,825	-29.26	

臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區內湖國民小學

基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
257 什項設備修護費	45,500	52,780	7,280	16.00	
26 保險費	20,000		-20,000	-100.00	
26Y 其他保險費	20,000		-20,000	-100.00	
27 一般服務費	485,967	2,828,007	2,342,040	481.93	
279 外包費	50,000	43,958	-6,042	-12.08	
27D 計時與計件人員酬金	239,947	2,602,439	2,362,492	984.59	
27F 體育活動費	196,020	181,610	-14,410	-7.35	
28 專業服務費	625,950	609,369	-16,581	-2.65	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	315,200	267,850	-47,350	-15.02	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	9,750	66,458	56,708	581.62	
289 試務甄選費	1,300	7,000	5,700	438.46	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	13,136	-22,864	-63.51	
28Y 其他	263,700	254,925	-8,775	-3.33	
3 材料及用品費	2,416,490	2,332,183	-84,307	-3.49	
31 使用材料費	530,000	491,172	-38,828	-7.33	
315 設備零件	530,000	491,172	-38,828	-7.33	
32 用品消耗	1,886,490	1,841,011	-45,479	-2.41	
321 辦公(事務)用品	1,000	9,150	8,150	815.00	
322 報章什誌	51,000	65,000	14,000	27.45	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	17,420	22,110	4,690	26.92	
32Y 其他	1,817,070	1,744,751	-72,319	-3.98	
4 租金、償債與利息	9,600	743,338	733,738	7,643.10	
44 交通及運輸設備租金	9,600	743,338	733,738	7,643.10	
442 車租	9,600	743,338	733,738	7,643.10	決算數較預算數增 加733,738元，主要係因支付教育 局撥入特教專車車租經費。
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,281,370	1,096,798	-184,572	-14.40	
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,281,370	1,096,798	-184,572	-14.40	
74Y 其他	1,281,370	1,096,798	-184,572	-14.40	決算數較預算數減 少184,572元，主要係因清寒學生 餐費補助覈實支用賸餘。
9 其他	758,620	697,131	-61,489	-8.11	
91 其他支出	758,620	697,131	-61,489	-8.11	
91Y 其他	758,620	697,131	-61,489	-8.11	
54 學前教育計畫	8,559,919	8,647,684	87,765	1.03	
1 用人費用	8,237,799	7,793,929	-443,870	-5.39	

臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區內湖國民小學

基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
11 正式員額薪資	5,359,860	5,359,320	-540	-0.01	
113 職員薪金	4,639,860	4,639,860			
114 工員工資	720,000	719,460	-540	-0.08	
13 超時工作報酬	113,005	37,632	-75,373	-66.70	
131 加班費	113,005	37,632	-75,373	-66.70	
15 獎金	1,688,388	1,206,171	-482,217	-28.56	
151 考績獎金	782,155	491,465	-290,690	-37.17	
152 年終獎金	906,233	714,706	-191,527	-21.13	
16 退休及卹償金	413,136	451,174	38,038	9.21	
161 職員退休及離職金	391,536	418,216	26,680	6.81	
162 工員退休及離職金	21,600	32,958	11,358	52.58	
18 福利費	663,410	739,632	76,222	11.49	
181 分擔員工保險費	488,910	602,694	113,784	23.27	
187 員工通勤交通費	94,500	88,938	-5,562	-5.89	
18Y 其他福利費	80,000	48,000	-32,000	-40.00	
2 服務費用	53,810	161,470	107,660	200.07	
27 一般服務費	13,310	103,270	89,960	675.88	
27D 計時與計件人員酬金		89,960	89,960		決算數較預算數增 加107,660元，主要係因支付教育局撥入公立幼兒園辦理課後留園服務經費等費用。
27F 體育活動費	13,310	13,310			
28 專業服務費	40,500	58,200	17,700	43.70	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		19,200	19,200		
28Y 其他	40,500	39,000	-1,500	-3.70	
3 材料及用品費	115,800	596,753	480,953	415.33	
31 使用材料費	75,000	63,387	-11,613	-15.48	
315 設備零件	75,000	63,387	-11,613	-15.48	決算數較預算數增 加480,953元，主要係因支付教育局撥入公立幼兒園助你好孕補助款等費用。
32 用品消耗	40,800	533,366	492,566	1,207.27	
322 報章什誌	12,000	12,000			
32Y 其他	28,800	521,366	492,566	1,710.30	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	152,510	95,532	-56,978	-37.36	
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	152,510	95,532	-56,978	-37.36	

臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區內湖國民小學

基金用途明細表

中華民國 104 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	152,510	95,532	-56,978	-37.36	決算數較預算數減少56,978元，主要係因幼兒園弱勢家庭學生補助覈實支用賸餘。
5L 一般行政管理計畫	21,700,871	19,449,625	-2,251,246	-10.37	
1 用人費用	20,065,356	18,014,384	-2,050,972	-10.22	決算數較預算數減少2,050,972元，主要係因用人費用覈實支用賸餘。
11 正式員額薪資	12,948,000	12,294,923	-653,077	-5.04	
113 職員薪金	9,372,000	9,250,523	-121,477	-1.30	
114 工員工資	2,544,000	1,886,160	-657,840	-25.86	
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23	
13 超時工作報酬	622,712	430,517	-192,195	-30.86	
131 加班費	620,792	428,757	-192,035	-30.93	
133 誤餐費	1,920	1,760	-160	-8.33	
15 獎金	3,614,500	2,750,995	-863,505	-23.89	
151 考績獎金	1,996,000	1,363,766	-632,234	-31.68	
152 年終獎金	1,618,500	1,387,229	-231,271	-14.29	
16 退休及卹償金	974,400	898,187	-76,213	-7.82	
161 職員退休及離職金	847,200	698,429	-148,771	-17.56	
162 工員退休及離職金	127,200	199,758	72,558	57.04	
18 福利費	1,905,744	1,639,762	-265,982	-13.96	
181 分擔員工保險費	1,234,464	1,156,582	-77,882	-6.31	
187 員工通勤交通費	287,280	187,180	-100,100	-34.84	
18Y 其他福利費	384,000	296,000	-88,000	-22.92	
2 服務費用	941,720	865,350	-76,370	-8.11	
27 一般服務費	309,420	236,114	-73,306	-23.69	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	82,800	34,974	-47,826	-57.76	
279 外包費	200,000	178,150	-21,850	-10.93	
27F 體育活動費	26,620	22,990	-3,630	-13.64	
28 專業服務費	506,300	503,236	-3,064	-0.61	
28Y 其他	506,300	503,236	-3,064	-0.61	
29 公共關係費	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
3 材料及用品費	693,795	569,891	-123,904	-17.86	
32 用品消耗	693,795	569,891	-123,904	-17.86	
321 辦公（事務）用品	687,975	564,071	-123,904	-18.01	決算數較預算數減少123,904元，主要係因執行擲節措施經費賸餘。
325 服裝	5,820	5,820			

臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區內湖國民小學

基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5M 建築及設備計畫	27,953,370	26,725,546	-1,227,824	-4.39	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	27,953,370	26,725,546	-1,227,824	-4.39	
51 購置固定資產	2,084,700	2,517,868	433,168	20.78	
514 購置機械及設備	1,805,000	1,845,138	40,138	2.22	決算數較預算數增加433,168元，主要係因教育局補助設置校園圍牆智慧型監視系統等設備。
515 購置交通及運輸設備	78,100	476,000	397,900	509.48	
516 購置什項設備	201,600	196,730	-4,870	-2.42	
52 購置無形資產		22,580	22,580		
521 購置電腦軟體		22,580	22,580		以電子計算機軟體服務費購置機房伺服器安裝使用軟體計22,580元，因單價高於1萬元改列無形資產。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	25,868,670	24,185,098	-1,683,572	-6.51	
581 遞延修繕房屋建築支出	16,278,770	14,643,881	-1,634,889	-10.04	決算數較預算數減少1,634,889元，主要係因核實列支經費賸餘；本基金104年度工程管理費合計預算數472,447元；決算數415,201元。
582 其他遞延支出	9,589,900	9,541,217	-48,683	-0.51	

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市內湖區內湖國民小學

固定項目增減情形表

中華民國104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	54,037,108	3,671,644	5,344,173	52,364,579
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	4,331,024			4,331,024
房屋及建築				
機械及設備	34,954,962	2,693,610	4,839,054	32,809,518
交通及運輸設備	2,752,782	523,150	26,600	3,249,332
什項設備	11,681,820	432,304	478,519	11,635,605
購建中固定資產				
電腦軟體	316,520	22,580		339,100
權利				

1.92年度以前已提列折舊941,659元(包括機械及設備累計折舊712,467元、交通及運輸設備累計折舊32,875元、什項設備累計折舊196,317元)及已攤銷費用835,192元(包括其他遞延費用835,192元)

2.機械及設備接受他人贈與金額848,472元。

3.交通及運輸設備接受他人贈與金額47,150元。

4.什項設備接受他人贈與金額235,574元。

5.電腦軟體併決算22,580元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市內湖區內湖國民小學

購置固定資產明細表

中華民國104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		1,805,000	44,302		1,849,302	1,845,138	-4,164	
交通及運輸設備		78,100	456,500		534,600	476,000	-58,600	
什項設備		201,600			201,600	196,730	-4,870	
購建中固定資產								
合 計		2,084,700	500,802		2,585,502	2,517,868	-67,634	

註：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 — 臺北市內湖區內湖國民小學
 預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
 中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		500,802
購置機械及設備	104.12.25府授教工字第10443392800號	44,302
購置交通及運輸設備	104.10.19府教工字第10440687500號	456,500

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金－臺北市內湖區內湖國民小學

員工人數彙計表

中華民國 104 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	179	174	-5	
一般行政管理計畫	24	20	-4	
正式職員	15	13	-2	班級數減少，人員控留。
正式工員	7	5	-2	班級數減少，人員控留。
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	142	142	0	
正式職員	140	140	0	
臨時職員	2	2	0	
學前教育計畫	13	12	-1	
正式職員	11	10	-1	人員控留，不足額晉用。
正式工員	2	2	0	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區內湖國民小學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算										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	109,470,000	906,792	663,506		23,346,349	62,587,067		15,397,328		212,371,042	1,788,160	214,159,202
職員	109,470,000	906,792	663,506		23,346,349	62,587,067		15,397,328		212,371,042	1,788,160	214,159,202
學前教育計畫	5,359,860		113,005		1,688,388	413,136		663,410		8,237,799		8,237,799
職員	4,639,860		81,005		1,478,388	391,536		533,082		7,123,871		7,123,871
工具	720,000		32,000		210,000	21,600		130,328		1,113,928		1,113,928
一般行政管理計畫	12,948,000		622,712		3,614,500	974,400		1,905,744		20,065,356		20,065,356
職員	10,404,000		509,645		2,872,500	847,200		1,446,788		16,080,133		16,080,133
工具	2,544,000		113,067		742,000	127,200		458,956		3,985,223		3,985,223
合 計	127,777,860	906,792	1,399,223		28,649,237	63,974,603		17,966,482		240,674,197	1,788,160	242,462,357

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，104年度預算編列179人，計12,217,155元，執行結果決算174人，計13,348,971元。

2.年終工作獎金係依據行政院104年1月29日院授人給字第1040023824 號函訂定發布「一百零三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，104年度預算編列179人，計16,432,082元，執行結果決算174人，計16,581,826元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區內湖國民小學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 104 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
113,302,317	953,292	673,100		25,973,631	65,772,775		15,418,330		222,093,445	4,037,260	226,130,705
113,302,317	953,292	673,100		25,973,631	65,772,775		15,418,330		222,093,445	4,037,260	226,130,705
5,359,320		37,632		1,206,171	451,174		739,632		7,793,929		7,793,929
4,639,860		37,632		1,079,703	418,216		618,674		6,794,085		6,794,085
719,460				126,468	32,958		120,958		999,844		999,844
12,294,923		430,517		2,750,995	898,187		1,639,762		18,014,384		18,014,384
10,408,763		320,944		2,251,164	773,885		1,279,298		15,034,054		15,034,054
1,886,160		109,573		499,831	124,302		360,464		2,980,330		2,980,330
130,956,560	953,292	1,141,249		29,930,797	67,122,136		17,797,724		247,901,758	4,037,260	251,939,018

臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區內湖國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 104 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			233,538,876		247,663,346		14,124,470	6.05	
國民教育計畫			224,978,957		239,015,662		14,036,705	6.24	
學前教育計畫			8,559,919		8,647,684		87,765	1.03	

臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區內湖國民小學

各項費用彙計表

中華民國104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	242,462,357	251,939,018	9,476,661	3.91
11 正式員額薪資	127,777,860	130,956,560	3,178,700	2.49
113 職員薪金	123,481,860	127,192,700	3,710,840	3.01
114 工員工資	3,264,000	2,605,620	-658,380	-20.17
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	2,694,952	4,990,552	2,295,600	85.18
121 聘用人員薪金	499,896	546,396	46,500	9.30
122 約僱職員薪金	406,896	406,896	0	0.00
124 兼職人員酬金	1,788,160	4,037,260	2,249,100	125.78
13 超時工作報酬	1,399,223	1,141,249	-257,974	-18.44
131 加班費	1,380,903	1,115,889	-265,014	-19.19
133 誤餐費	18,320	25,360	7,040	38.43
15 獎金	28,649,237	29,930,797	1,281,560	4.47
151 考績獎金	12,217,155	13,348,971	1,131,816	9.26
152 年終獎金	16,432,082	16,581,826	149,744	0.91
16 退休及卹償金	63,974,603	67,122,136	3,147,533	4.92
161 職員退休及離職金	63,825,803	66,689,420	2,863,617	4.49
162 工員退休及離職金	148,800	432,716	283,916	190.80
18 福利費	17,966,482	17,797,724	-168,758	-0.94
181 分擔員工保險費	11,424,936	12,603,117	1,178,181	10.31
183 傷病醫藥費	591,500	291,500	-300,000	-50.72
187 員工通勤交通費	1,450,260	1,109,607	-340,653	-23.49
18Y 其他福利費	4,499,786	3,793,500	-706,286	-15.70
2 服務費用	7,349,205	9,042,327	1,693,122	23.04
21 水電費	2,630,068	2,153,195	-476,873	-18.13
212 工作場所電費	2,098,525	1,959,596	-138,929	-6.62
214 工作場所水費	531,543	193,599	-337,944	-63.58
23 旅運費	101,140	82,713	-18,427	-18.22
231 國內旅費	96,100	77,704	-18,396	-19.14
23Y 其他旅運費	5,040	5,009	-31	-0.62
24 印刷裝訂與廣告費	0	19,110	19,110	0.00
241 印刷及裝訂費	0	19,110	19,110	0.00
25 修理保養及保固費	2,490,550	2,323,113	-167,437	-6.72
252 一般房屋修護費	1,738,250	1,770,358	32,108	1.85
255 機械及設備修護費	706,800	499,975	-206,825	-29.26
257 什項設備修護費	45,500	52,780	7,280	16.00
26 保險費	20,000	0	-20,000	-100.00
26Y 其他保險費	20,000	0	-20,000	-100.00
27 一般服務費	808,697	3,167,391	2,358,694	291.67
276 佣金、匯費、經理費及手續費	82,800	34,974	-47,826	-57.76
279 外包費	250,000	222,108	-27,892	-11.16
27D 計時與計件人員酬金	239,947	2,692,399	2,452,452	1,022.08
27F 體育活動費	235,950	217,910	-18,040	-7.65
28 專業服務費	1,172,750	1,170,805	-1,945	-0.17

臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區內湖國民小學

各項費用彙計表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	315,200	287,050	-28,150	-8.93
287 委託檢驗(定)試驗認證費	9,750	66,458	56,708	581.62
289 試務甄選費	1,300	7,000	5,700	438.46
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	13,136	-22,864	-63.51
28Y 其他	810,500	797,161	-13,339	-1.65
29 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
291 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
3 材料及用品費	3,226,085	3,498,827	272,742	8.45
31 使用材料費	605,000	554,559	-50,441	-8.34
315 設備零件	605,000	554,559	-50,441	-8.34
32 用品消耗	2,621,085	2,944,268	323,183	12.33
321 辦公(事務)用品	688,975	573,221	-115,754	-16.80
322 報章什誌	63,000	77,000	14,000	22.22
325 服裝	5,820	5,820	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	17,420	22,110	4,690	26.92
32Y 其他	1,845,870	2,266,117	420,247	22.77
4 租金、償債與利息	9,600	743,338	733,738	7,643.10
44 交通及運輸設備租金	9,600	743,338	733,738	7,643.10
442 車租	9,600	743,338	733,738	7,643.10
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	27,953,370	26,725,546	-1,227,824	-4.39
51 購置固定資產	2,084,700	2,517,868	433,168	20.78
514 購置機械及設備	1,805,000	1,845,138	40,138	2.22
515 購置交通及運輸設備	78,100	476,000	397,900	509.48
516 購置什項設備	201,600	196,730	-4,870	-2.42
52 購置無形資產	0	22,580	22,580	0.00
521 購置電腦軟體	0	22,580	22,580	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	25,868,670	24,185,098	-1,683,572	-6.51
581 遞延修繕房屋建築支出	16,278,770	14,643,881	-1,634,889	-10.04
582 其他遞延支出	9,589,900	9,541,217	-48,683	-0.51
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,433,880	1,192,330	-241,550	-16.85
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,433,880	1,192,330	-241,550	-16.85
74Y 其他	1,433,880	1,192,330	-241,550	-16.85
9 其他	758,620	697,131	-61,489	-8.11
91 其他支出	758,620	697,131	-61,489	-8.11
91Y 其他	758,620	697,131	-61,489	-8.11
合 計	283,193,117	293,838,517	10,645,400	3.76

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市內湖區內湖國民小學
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104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	4,407,298,079	4,406,958,979	-339,100	
代管資產-土地改良物	7,406,000	7,406,000		
代管資產-土地	4,273,397,868	4,273,397,868		
代管資產-房屋及建築 設備	74,129,632	74,129,632		
土地改良物	4,331,024	4,331,024		
機械及設備	32,809,518	32,809,518		
交通及運輸設備	3,249,332	3,249,332		
什項設備	11,635,605	11,635,605		
電腦軟體	339,100		-339,100	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。

本 頁 空 白