

# 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

裝

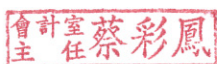
臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區內湖國民小學 (4-0501592)

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 105 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 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	276,482,747	295,314,509	- 18,831,762	- 6.38
基金用途	277,347,739	293,838,517	- 16,490,778	- 5.61
賸餘(短絀-)	- 864,992	1,475,992	- 2,340,984	-
餘絀情形：				
基金餘額	12,787,810	13,652,802	- 864,992	- 6.34
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	1,836,123	1,117,025	719,098	-

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 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228,773,609元，決算數238,539,877元。

104學年下學期，預定招收75班，實計招收75班，預計學生人數1,834人，實際學生人數1,524人。

105學年上學期，預定招收73班，實計招收71班，預計學生人數1,759人，實際學生人數1,480人。

係新購體育、自然、童軍、特教、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8,470,121元，決算數8,937,363元。

104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118人。

105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。

係汰換幼兒座椅及餐桌等設備，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19,446,276元，決算數19,292,790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8,973,166元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數120,000元)，決算數10,577,709元。

係汰換、充實各科教學設備及資訊設備，辦理忠勤、孝悌樓廁所整修等修建工程，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 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276,482,747元，較預算數263,214,762元，增加13,267,985元，計增5.04%。

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16,500元，較預算數352,500元，減少336,000元，計減95.32%。

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14,000元。

2.財產處分收入：決算數11,978元，較預算數20,000元，減少8,022元，計減40.11%。

主要係因：核實認列報廢財產變賣收入短收8,022元。

3.其他財產收入：決算數470,145元，較預算數433,212元，增加36,933元，計增8.53%。

4.公庫撥款收入：決算數269,004,546元，較預算數260,679,269元，增加8,325,277元，計增3.19%。

主要係因：

教育局撥入：國民小學辦理特殊教育方案經費14,060元、市立學校臨時特教助理員經費503,280元、國小特教班課後照顧經費11,649元、身心障礙學生無法自行上下學交通車車租及導護費196,200元、臺北市國際學校獎認證申請學校經費65,000元、課後照顧服務不足15人開班經費20,813元、攜手激勵學習潛能計畫經費61,154元、教師專業發展評鑑經費10,389元、學校周邊劃設無菸人行道經費14,400元、參加全國學生藝術比賽經費 9,080元、高中以下學校防災校園建置經費20,400元、重點發展運動學校外聘教練鐘點費 90,000元、辦理學生事務與輔導教師進修研習經費5,000元、認輔小團體輔導活動計畫經費10,000元、圖書館閱讀推動教師經費 28,000元、校際交流互訪經費117,281元、小田園教育計畫經費 90,000元、臺北市助你好孕5歲就學費用補助 471,628元、精進教學教師專業學習社群經費 63,000元、國小辦理生命教育系列活動-生鬥士蒞校演講活動經費 3,700元、推展傳統藝術教育活動經費30,000元、外籍及大陸配偶子女教育輔導計畫21,018元、辦理童軍教育經費 8,000元、退休金不敷數4,676,837元、公立幼兒園辦理課後留園服務經費 57,805元、改善運動設施設備經費120,000元、人事費不敷數1,606,583元。

5.政府其他撥入收入：決算數5,043,971元，較預算數 0元，增加5,043,971元。

主要係因：中央補助款撥入本土語(閩客語)教學支援人員及專案增置員額經費772,229元、特教教師助理員經費 256,569元、特教教師調整教師授課節數經費及導師費310,960元、公立國小教師授課節數及導師費經費3,127,167元、閩客語教學支援工作人員交通費28,000元、輔導教師人力運用計畫兼任輔導教師減授課鐘點費33,280元、幼兒園親職教育經費6,433元、5歲幼兒免學費教育計畫-弱勢加額經費218,820元、公立國小附設補習學校擔任導師工作人員之導師經費44,000元、公立幼兒園辦理課後留園服務經費102,889元、推動國際教育計畫47,115元、幼兒園輔導計畫-專業發展輔導適性教保輔導經費11,320元、原住民族語教學支援人員經費85,189元。

6.學雜費收入：決算數1,624,554元，較預算數1,294,150元，增加330,404元，計增25.53%。

主要係因：核實認列幼兒園學雜費收入短收5,596元及教育部撥入104(2)5歲幼兒免學費補助款336,000元。

7.雜項收入：決算數311,053元，較預算數435,631元，減少124,578元，計減28.60%。

主要係因：核實認列核實認列數位學生證簡訊費、廠商違約罰款及104學年度代收代付節餘款轉其他準備金等，計短收124,578元。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數277,347,739元，較預算數265,663,172元，增加11,684,567元，計增4.40%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

# 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 105 年度

- 1.國民教育計畫：決算數238,539,877元，較預算數228,773,609元，增加9,766,268元，計增4.27%。
- 2.學前教育計畫：決算數8,937,363元，較預算數8,470,121元，增加467,242元，計增5.52%。
- 3.一般行政管理計畫：決算數19,292,790元，較預算數19,446,276元，減少153,486元，計減0.79%。
- 4.建築及設備計畫：決算數10,577,709元，較預算數8,973,166元，增加1,604,543元，計增17.88%。

主要係因：教育局統籌款補助仁民樓耐震補強工程款3,094,960元、改善運動設施設備經費購置跑步機120,000元補辦預算；忠勤樓及孝悌樓廁所整修工程結餘 48,129元、購置網路交換器等電腦周邊75,150元因單價低於1萬元改列經常門、新購資訊講桌等結餘 29,138元及委託新工處辦理新孝悌樓興建工程(105-110年度連續性工程)，已完成建築師甄選作業訂定合約，本年度擬保留委託技術服務費1,458,000元。

### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數864,992元，較預算短絀數2,448,410元，減少1,583,418元。

主要係因：新孝悌樓興建工程本案為105-110年度連續性工程，已完成建築師甄選作業訂定合約，本年度委託技術服務費預算1,458,000元辦理保留。

# 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 105年度

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入2,079,110元。  
其他活動之淨現金流出242,987元。  
本年度現金及約當現金之淨增1,836,123元。  
期初現金及約當現金22,499,567元。  
期末現金及約當現金24,335,690元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,653,417,008元，包括：  
流動資產24,935,690元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金5,521,091元。  
其他資產4,622,960,227元。  
決算日負債總額為4,640,629,198元，包括：  
流動負債11,345,607元。  
其他負債4,629,283,591元。  
決算日基金餘額為累積餘額12,787,810元。

### 五、固定項目概況：

本年度增加4,918,802元，包括：  
機械及設備4,152,718元。  
交通及運輸設備129,000元。  
什項設備559,084元。  
購建中固定資產42,000元。  
電腦軟體36,000元。

### 六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為120,000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120,000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 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	263,214,762	100.00	276,482,747	100.00	13,267,985	5.04	295,314,509	100.00
43 勞務收入	352,500	0.13	16,500	0.01	-336,000	-95.32	10,500	0.00
431 服務收入	352,500	0.13	16,500	0.01	-336,000	-95.32	10,500	0.00
45 財產收入	453,212	0.17	482,123	0.17	28,911	6.38	505,523	0.17
451 財產處分收入	20,000	0.01	11,978	0.00	-8,022	-40.11	117,045	0.04
45Y 其他財產收入	433,212	0.16	470,145	0.17	36,933	8.53	388,478	0.13
46 政府撥入收入	260,679,269	99.04	274,048,517	99.12	13,369,248	5.13	292,777,653	99.14
462 公庫撥款收入	260,679,269	99.04	269,004,546	97.30	8,325,277	3.19	285,793,480	96.78
46Y 政府其他撥入收入			5,043,971	1.82	5,043,971	0.00	6,984,173	2.36
4S 教學收入	1,294,150	0.49	1,624,554	0.59	330,404	25.53	1,319,205	0.45
4S1 學雜費收入	1,294,150	0.49	1,624,554	0.59	330,404	25.53	1,319,205	0.45
4Y 其他收入	435,631	0.17	311,053	0.11	-124,578	-28.60	701,628	0.24
4YY 雜項收入	435,631	0.17	311,053	0.11	-124,578	-28.60	701,628	0.24
5 基金用途	265,663,172	100.00	277,347,739	100.00	11,684,567	4.40	293,838,517	100.00
53 國民教育計畫	228,773,609	86.11	238,539,877	86.01	9,766,268	4.27	239,015,662	81.34
54 學前教育計畫	8,470,121	3.19	8,937,363	3.22	467,242	5.52	8,647,684	2.94
5L 一般行政管理計畫	19,446,276	7.32	19,292,790	6.96	-153,486	-0.79	19,449,625	6.62
5M 建築及設備計畫	8,973,166	3.38	10,577,709	3.81	1,604,543	17.88	26,725,546	9.10
購置固定資產	8,937,166	3.36	10,541,709	3.80	1,604,543	17.95	26,702,966	9.09
其他	36,000	0.01	36,000	0.01			22,580	0.01
本期賸餘(短絀-)	-2,448,410		-864,992		1,583,418	-64.67	1,475,992	
期初基金餘額	3,219,511		13,652,802		10,433,291	324.06	12,176,810	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	771,101		12,787,810		12,016,709	1,558.38	13,652,802	

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120,000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120,000元。

預算執行期間辦理併決算奉准明細表

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
45Y 其他財產收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	36,933
462 公庫撥款收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	1,327,866
462 公庫撥款收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	6,997,411
46Y 政府其他撥入收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	593,704
46Y 政府其他撥入收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	4,450,267
4S1 學雜費收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	330,404
53 國民教育計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	9,766,268
54 學前教育計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	467,242
5M 建築及設備計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	3,046,831

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)	-2,448,410	-864,992	1,583,418	-64.67
812 調整非現金項目		2,944,102	2,944,102	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-138,000	-138,000	
8124 流動負債淨增(淨減一)		3,082,102	3,082,102	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-2,448,410	2,079,110	4,527,520	-184.92
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		5,325	5,325	
825 增加短期債務及其他負債		94,110	94,110	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-267,825	-267,825	
82D 減少短期債務及其他負債		-74,597	-74,597	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-242,987	-242,987	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-2,448,410	1,836,123	4,284,533	-174.99
84 期初現金及約當現金	12,425,243	22,499,567	10,074,324	81.08
85 期末現金及約當現金	9,976,833	24,335,690	14,358,857	143.92

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	4,653,417,008	100.00	4,381,060,348	100.00	272,356,660	6.22
11 流動資產	24,935,690	0.54	22,961,567	0.52	1,974,123	8.60
111 現金	24,335,690	0.52	22,499,567	0.51	1,836,123	8.16
1112 銀行存款	24,335,690	0.52	22,499,567	0.51	1,836,123	8.16
1112-1 銀行存款-市庫存款	11,731,190	0.25	12,738,984	0.29	-1,007,794	-7.91
1112-2 銀行存款-保管款	11,220,133	0.24	8,307,646	0.19	2,912,487	35.06
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	457,732	0.01	450,469	0.01	7,263	1.61
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	926,635	0.02	1,002,468	0.02	-75,833	-7.56
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	600,000	0.01	462,000	0.01	138,000	29.87
1154 預付費用	600,000	0.01	462,000	0.01	138,000	29.87
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	5,521,091	0.12	3,145,281	0.07	2,375,810	75.54
124 準備金	5,521,091	0.12	3,145,281	0.07	2,375,810	75.54
1241 退休及離職準備金	4,297,946	0.09	2,189,961	0.05	2,107,985	96.26
124Y 其他準備金	1,223,145	0.03	955,320	0.02	267,825	28.04
124Y-2 其他準備金-其他	1,223,145	0.03	955,320	0.02	267,825	28.04
13 其他資產	4,622,960,227	99.35	4,354,953,500	99.40	268,006,727	6.15
131 什項資產	4,622,960,227	99.35	4,354,953,500	99.40	268,006,727	6.15
1315 暫付及待結轉帳項	14,675	0.00	20,000	0.00	-5,325	-26.63
1316 代管資產	4,622,945,552	99.35	4,354,933,500	99.40	268,012,052	6.15
1316-0 代管資產-土地改良物	7,406,000	0.16	7,406,000	0.17	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	4,541,409,920	97.59	4,273,397,868	97.54	268,012,052	6.27
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	74,129,632	1.59	74,129,632	1.69	0	0.00
資 產 合 計	4,653,417,008	100.00	4,381,060,348	100.00	272,356,660	6.22
2 負 債	4,640,629,198	99.73	4,367,407,546	99.69	273,221,652	6.26
21 流動負債	11,345,607	0.24	8,263,505	0.19	3,082,102	37.30
212 應付款項	11,339,887	0.24	8,199,615	0.19	3,140,272	38.30
2123 應付代收款	10,885,845	0.23	7,972,656	0.18	2,913,189	36.54
2125 應付費用	454,042	0.01	226,959	0.01	227,083	100.05
212Y 其他應付款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
213 預收款項	5,720	0.00	63,890	0.00	-58,170	-91.05
2133 預收收入	5,720	0.00	63,890	0.00	-58,170	-91.05
22 其他負債	4,629,283,591	99.48	4,359,144,041	99.50	270,139,550	6.20
221 什項負債	4,629,283,591	99.48	4,359,144,041	99.50	270,139,550	6.20

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)及或有資產計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	%
2211	存入保證金	1,733,330	0.04	1,807,927	0.04	-74,597	-4.13
2213	應付退休及離職金	4,297,946	0.09	2,189,961	0.05	2,107,985	96.26
2214	應付代管資產	4,622,945,552	99.35	4,354,933,500	99.40	268,012,052	6.15
2215	暫收及待結轉帳項	306,763	0.01	212,653	0.00	94,110	44.26
3	基金餘額	12,787,810	0.27	13,652,802	0.31	-864,992	-6.34
31	基金餘額	12,787,810	0.27	13,652,802	0.31	-864,992	-6.34
311	基金餘額	12,787,810	0.27	13,652,802	0.31	-864,992	-6.34
3111	累積餘額	12,787,810	0.27	13,652,802	0.31	-864,992	-6.34
	負債及基金餘額合計	4,653,417,008	100.00	4,381,060,348	100.00	272,356,660	6.22

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)及或有資產計0元。

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金－臺北市內湖區內湖國民小學

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	263,214,762	276,482,747	13,267,985	5.04	
43 勞務收入	352,500	16,500	-336,000	-95.32	
431 服務收入	352,500	16,500	-336,000	-95.32	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14,000元。
45 財產收入	453,212	482,123	28,911	6.38	
451 財產處分收入	20,000	11,978	-8,022	-40.11	財產報廢殘值收入短收8,022元。
45Y 其他財產收入	433,212	470,145	36,933	8.53	
46 政府撥入收入	260,679,269	274,048,517	13,369,248	5.13	
462 公庫撥款收入	260,679,269	269,004,546	8,325,277	3.19	教育局撥入國民小學辦理特殊教育方案經費等補助款共計8,325,277元。
46Y 政府其他撥入收入		5,043,971	5,043,971	0.00	中央補助款撥入本土語(閩客語)教學支援人員及專案增置員額經費等補助款共計5,043,971元。
4S 教學收入	1,294,150	1,624,554	330,404	25.53	
4S1 學雜費收入	1,294,150	1,624,554	330,404	25.53	教育部撥入5歲幼兒免學費補助款336,000元、幼兒園學雜費收入短收5,596元。
4Y 其他收入	435,631	311,053	-124,578	-28.60	
4YY 雜項收入	435,631	311,053	-124,578	-28.60	數位學生證簡訊費、廠商違約罰款等收入共短收124,578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 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	265,663,172	277,347,739	11,684,567	4.40	
53 國民教育計畫	228,773,609	238,539,877	9,766,268	4.27	
1 用人費用	218,120,699	227,054,813	8,934,114	4.10	
11 正式員額薪資	110,076,000	110,989,383	913,383	0.83	
113 職員薪金	110,076,000	110,989,383	913,383	0.83	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,712,308	4,621,946	1,909,638	70.41	
121 聘用人員薪金	569,652	569,652			
122 約僱職員薪金	406,896	406,896			
124 兼職人員酬金	1,735,760	3,645,398	1,909,638	110.02	
13 超時工作報酬	686,002	711,766	25,764	3.76	
131 加班費	662,402	689,366	26,964	4.07	
133 誤餐費	23,600	22,400	-1,200	-5.08	
15 獎金	23,135,569	25,144,657	2,009,088	8.68	
151 考績獎金	9,254,000	10,946,275	1,692,275	18.29	
152 年終獎金	13,881,569	14,198,382	316,813	2.28	
16 退休及卹償金	66,035,870	70,578,724	4,542,854	6.88	
161 職員退休及離職金	63,823,023	67,222,446	3,399,423	5.33	
162 工員退休及離職金	2,212,847	3,356,278	1,143,431	51.67	
18 福利費	15,474,950	15,008,337	-466,613	-3.02	
181 分擔員工保險費	10,057,464	10,621,589	564,125	5.61	
183 傷病醫藥費	591,500	236,200	-355,300	-60.07	
187 員工通勤交通費	997,920	771,390	-226,530	-22.70	
18Y 其他福利費	3,828,066	3,379,158	-448,908	-11.73	
2 服務費用	6,197,320	7,442,505	1,245,185	20.09	
21 水電費	2,500,033	2,098,104	-401,929	-16.08	
212 工作場所電費	2,013,141	1,857,245	-155,896	-7.74	決算數較預算數增 加1,245,185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	486,892	240,859	-246,033	-50.53	
22 郵電費		2,000	2,000		
221 郵費		2,000	2,000		
23 旅運費	107,140	130,172	23,032	21.50	
231 國內旅費	96,100	94,915	-1,185	-1.23	
232 國外旅費		27,550	27,550		
23Y 其他旅運費	11,040	7,707	-3,333	-30.19	
24 印刷裝訂與廣告費		24,000	24,000		
241 印刷及裝訂費		24,000	24,000		



## 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 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	%	
25 修理保養及保固費	2,431,750	2,566,408	134,658	5.54	
252 一般房屋修護費	1,696,250	1,715,878	19,628	1.16	
255 機械及設備修護費	692,600	780,915	88,315	12.75	
257 什項設備修護費	42,900	69,615	26,715	62.27	
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	561,947	2,138,456	1,576,509	280.54	
279 外包費	50,000		-50,000	-100.00	
27D 計時與計件人員酬金	239,947	1,900,412	1,660,465	692.01	
27F 體育活動費	272,000	238,044	-33,956	-12.48	
28 專業服務費	576,450	483,365	-93,085	-16.15	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	308,000	236,365	-71,635	-23.26	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	9,750	9,800	50	0.51	
289 試務甄選費	1,300	14,000	12,700	976.92	
28Y 其他	257,400	223,200	-34,200	-13.29	
3 材料及用品費	2,605,880	2,423,187	-182,693	-7.01	
31 使用材料費	525,400	597,365	71,965	13.70	
315 設備零件	525,400	597,365	71,965	13.70	
32 用品消耗	2,080,480	1,825,822	-254,658	-12.24	
321 辦公(事務)用品	1,000	200	-800	-80.00	
322 報章什誌	106,920	105,919	-1,001	-0.94	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	16,880	24,396	7,516	44.53	
32Y 其他	1,955,680	1,695,307	-260,373	-13.31	
4 租金、償債與利息	16,600	185,400	168,800	1,016.87	
44 交通及運輸設備租金	16,600	185,400	168,800	1,016.87	
442 車租	16,600	185,400	168,800	1,016.87	決算數較預算數增 加168,800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	921,370	790,395	-130,975	-14.22	
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	921,370	790,395	-130,975	-14.22	
74Y 其他	921,370	790,395	-130,975	-14.22	決算數較預算數減 少130,975元，主要係因清寒學生 餐費補助覈實支用賸餘。
9 其他	911,740	643,577	-268,163	-29.41	
91 其他支出	911,740	643,577	-268,163	-29.41	

## 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 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	%	
91Y 其他	911,740	643,577	-268,163	-29.41	決算數較預算數減少268,163元，主要係因導護費、學生活動費及班級自治費覈實支用贖餘。
54 學前教育計畫	8,470,121	8,937,363	467,242	5.52	
1 用人費用	8,234,309	8,234,447	138	0.00	
11 正式員額薪資	5,359,860	5,532,878	173,018	3.23	
113 職員薪金	4,639,860	4,841,545	201,685	4.35	
114 工員工資	720,000	691,333	-28,667	-3.98	
13 超時工作報酬	113,005		-113,005	-100.00	
131 加班費	113,005		-113,005	-100.00	
15 獎金	1,688,388	1,212,971	-475,417	-28.16	
151 考績獎金	782,155	474,185	-307,970	-39.37	
152 年終獎金	906,233	738,786	-167,447	-18.48	
16 退休及卹償金	413,136	783,710	370,574	89.70	
161 職員退休及離職金	391,536	433,609	42,073	10.75	
162 工員退休及離職金	21,600	350,101	328,501	1,520.84	
18 福利費	659,920	704,888	44,968	6.81	
181 分擔員工保險費	498,360	592,668	94,308	18.92	
183 傷病醫藥費	3,440		-3,440	-100.00	
187 員工通勤交通費	78,120	80,220	2,100	2.69	
18Y 其他福利費	80,000	32,000	-48,000	-60.00	
2 服務費用	62,500	146,515	84,015	134.42	
25 修理保養及保固費		20,400	20,400		
252 一般房屋修護費		13,000	13,000		決算數較預算數增加84,015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。
255 機械及設備修護費		7,400	7,400		
27 一般服務費	22,000	68,320	46,320	210.55	
27D 計時與計件人員酬金		46,320	46,320		
27F 體育活動費	22,000	22,000			
28 專業服務費	40,500	57,795	17,295	42.70	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		17,295	17,295		
28Y 其他	40,500	40,500			
3 材料及用品費	90,600	359,315	268,715	296.59	
31 使用材料費	48,800	48,800			

## 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 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	%	
315 設備零件	48,800	48,800			決算數較預算數增 加268,715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	41,800	310,515	268,715	642.86	
322 報章什誌	13,000	13,000			
32Y 其他	28,800	297,515	268,715	933.04	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	82,712	197,086	114,374	138.28	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	82,712	197,086	114,374	138.28	
74Y 其他	82,712	197,086	114,374	138.28	決算數較預算數增 加114,374元，主要係因支付教育局撥入幼兒園弱勢家庭學生參加課後留園補助款等費用。
5L 一般行政管理計畫	19,446,276	19,292,790	-153,486	-0.79	
1 用人費用	17,797,153	17,751,818	-45,335	-0.25	
11 正式員額薪資	11,484,000	11,193,412	-290,588	-2.53	
113 職員薪金	8,280,000	8,371,755	91,755	1.11	
114 工員工資	2,172,000	1,663,417	-508,583	-23.42	
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23	
13 超時工作報酬	557,645	417,094	-140,551	-25.20	
131 加班費	555,725	417,094	-138,631	-24.95	
133 誤餐費	1,920		-1,920	-100.00	
15 獎金	3,225,500	2,676,790	-548,710	-17.01	
151 考績獎金	1,790,000	1,260,855	-529,145	-29.56	
152 年終獎金	1,435,500	1,415,935	-19,565	-1.36	
16 退休及卹償金	867,816	1,958,856	1,091,040	125.72	
161 職員退休及離職金	759,216	664,381	-94,835	-12.49	
162 工員退休及離職金	108,600	1,294,475	1,185,875	1,091.97	
18 福利費	1,662,192	1,505,666	-156,526	-9.42	
181 分擔員工保險費	1,114,512	1,047,050	-67,462	-6.05	
187 員工通勤交通費	211,680	170,656	-41,024	-19.38	
18Y 其他福利費	336,000	287,960	-48,040	-14.30	
2 服務費用	965,688	1,000,143	34,455	3.57	
27 一般服務費	333,388	306,063	-27,325	-8.20	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	53,388	35,748	-17,640	-33.04	
279 外包費	240,000	230,315	-9,685	-4.04	
27F 體育活動費	40,000	40,000			
28 專業服務費	506,300	568,080	61,780	12.20	

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 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	%	
28Y 其他	506,300	568,080	61,780	12.20	
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	683,435	540,829	-142,606	-20.87	
32 用品消耗	683,435	540,829	-142,606	-20.87	
321 辦公(事務)用品	672,615	530,009	-142,606	-21.20	決算數較預算數減少142,606元，主要係因辦公事務費用覈實支用賸餘。
325 服裝	10,820	10,820			
5M 建築及設備計畫	8,973,166	10,577,709	1,604,543	17.88	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,973,166	10,577,709	1,604,543	17.88	
51 購置固定資產	4,266,080	2,823,792	-1,442,288	-33.81	
513 擴充改良房屋建築及設備	1,500,000	42,000	-1,458,000	-97.20	決算數較預算數減少1,458,000元，主要係因新孝悌樓興建工程(105-110年度連續性工程)委託技術服務費辦理保留。
514 購置機械及設備	2,483,680	2,499,392	15,712	0.63	
515 購置交通及運輸設備	69,600	69,600			
516 購置什項設備	212,800	212,800			
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,671,086	7,717,917	3,046,831	65.23	
581 遞延修繕房屋建築支出	4,671,086	7,717,917	3,046,831	65.23	1.本基金105年度工程管理費合計預算數386,502元；決算數113,574元。2.決算數較預算數增加3,046,831元，主要係因支付教育局統籌款補助仁民樓耐震補強工程經費。

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	52,364,579	4,918,802	1,705,173	55,578,208
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	32,809,518	4,152,718	1,137,273	35,824,963
交通及運輸設備	3,249,332	129,000	25,000	3,353,332
什項設備	11,635,605	559,084	542,900	11,651,789
購建中固定資產		42,000		42,000
電腦軟體	339,100	36,000		375,100
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)，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1,483,430元、教育局撥入實體財產93,896元、實物贈與76,000元。

3.交通及運輸設備增加其他原因有應付代收款購置59,400元。

4.什項設備增加其他原因有應付代收款購置346,284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		1,500,000			1,500,000		-1,500,000	1,458,000
機械及設備		2,483,680	120,000		2,603,680	2,499,392	-104,288	
交通及運輸設備		69,600			69,600	69,600		
什項設備		212,800			212,800	212,800		
購建中固定資產						42,000	42,000	
合 計		4,266,080	120,000		4,386,080	2,823,792	-1,562,288	1,458,000

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105年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		120,000
購置機械及設備	105.10.24府教工字第10540945600號	120,000

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 105 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	167	162	-5	
一般行政管理計畫	21	19	-2	
正式職員	13	13	0	
正式工員	6	4	-2	班級數減少，人員控留。
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	133	130	-3	
正式職員	131	128	-3	班級數減少，人員控留。
臨時職員	2	2	0	
學前教育計畫	13	13	0	
正式職員	11	11	0	
正式工員	2	2	0	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區內湖國民小學

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										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	110,076,000	976,548	686,002		23,135,569	66,035,870		15,474,950		216,384,939	1,735,760	218,120,699
職員	110,076,000	976,548	686,002		23,135,569	66,035,870		15,474,950		216,384,939	1,735,760	218,120,699
學前教育計畫	5,359,860		113,005		1,688,388	413,136		659,920		8,234,309		8,234,309
職員	4,639,860		81,005		1,478,388	391,536		529,592		7,120,381		7,120,381
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	11,484,000		557,645		3,225,500	867,816		1,662,192		17,797,153		17,797,153
職員	9,312,000		461,112		2,592,000	759,216		1,269,804		14,394,132		14,394,132
工具	2,172,000		96,533		633,500	108,600		392,388		3,403,021		3,403,021
合 計	126,919,860	976,548	1,356,652		28,049,457	67,316,822		17,797,062		242,416,401	1,735,760	244,152,161

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167人，計11,826,155元，執行結果決算164人，計12,681,315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167人，計16,223,302元，執行結果決算164人，計16,353,103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 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
110,989,383	976,548	711,766		25,144,657	70,578,724		15,008,337		223,409,415	3,645,398	227,054,813
110,989,383	976,548	711,766		25,144,657	70,578,724		15,008,337		223,409,415	3,645,398	227,054,813
5,532,878				1,212,971	783,710		704,888		8,234,447		8,234,447
4,841,545				1,061,128	433,609		624,605		6,960,887		6,960,887
691,333				151,843	350,101		80,283		1,273,560		1,273,560
11,193,412		417,094		2,676,790	1,958,856		1,505,666		17,751,818		17,751,818
9,529,995		350,918		2,109,978	738,511		1,170,483		13,899,885		13,899,885
1,663,417		66,176		566,812	1,220,345		335,183		3,851,933		3,851,933
127,715,673	976,548	1,128,860		29,034,418	73,321,290		17,218,891		249,395,680	3,645,398	253,041,078

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 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			237,243,730		247,477,240		10,233,510	4.31	
國民教育計畫			228,773,609		238,539,877		9,766,268	4.27	
學前教育計畫			8,470,121		8,937,363		467,242	5.52	

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	244,152,161	253,041,078	8,888,917	3.64
11 正式員額薪資	126,919,860	127,715,673	795,813	0.63
113 職員薪金	122,995,860	124,202,683	1,206,823	0.98
114 工員工資	2,892,000	2,354,750	-537,250	-18.58
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	2,712,308	4,621,946	1,909,638	70.41
121 聘用人員薪金	569,652	569,652	0	0.00
122 約僱職員薪金	406,896	406,896	0	0.00
124 兼職人員酬金	1,735,760	3,645,398	1,909,638	110.02
13 超時工作報酬	1,356,652	1,128,860	-227,792	-16.79
131 加班費	1,331,132	1,106,460	-224,672	-16.88
133 誤餐費	25,520	22,400	-3,120	-12.23
15 獎金	28,049,457	29,034,418	984,961	3.51
151 考績獎金	11,826,155	12,681,315	855,160	7.23
152 年終獎金	16,223,302	16,353,103	129,801	0.80
16 退休及卹償金	67,316,822	73,321,290	6,004,468	8.92
161 職員退休及離職金	64,973,775	68,320,436	3,346,661	5.15
162 工員退休及離職金	2,343,047	5,000,854	2,657,807	113.43
18 福利費	17,797,062	17,218,891	-578,171	-3.25
181 分擔員工保險費	11,670,336	12,261,307	590,971	5.06
183 傷病醫藥費	594,940	236,200	-358,740	-60.30
187 員工通勤交通費	1,287,720	1,022,266	-265,454	-20.61
18Y 其他福利費	4,244,066	3,699,118	-544,948	-12.84
2 服務費用	7,225,508	8,589,163	1,363,655	18.87
21 水電費	2,500,033	2,098,104	-401,929	-16.08
212 工作場所電費	2,013,141	1,857,245	-155,896	-7.74
214 工作場所水費	486,892	240,859	-246,033	-50.53
22 郵電費	0	2,000	2,000	0.00
221 郵費	0	2,000	2,000	0.00
23 旅運費	107,140	130,172	23,032	21.50
231 國內旅費	96,100	94,915	-1,185	-1.23
232 國外旅費	0	27,550	27,550	0.00
23Y 其他旅運費	11,040	7,707	-3,333	-30.19
24 印刷裝訂與廣告費	0	24,000	24,000	0.00
241 印刷及裝訂費	0	24,000	24,000	0.00
25 修理保養及保固費	2,431,750	2,586,808	155,058	6.38
252 一般房屋修護費	1,696,250	1,728,878	32,628	1.92
255 機械及設備修護費	692,600	788,315	95,715	13.82
257 什項設備修護費	42,900	69,615	26,715	62.27
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	917,335	2,512,839	1,595,504	173.93
276 佣金、匯費、經理費及手續費	53,388	35,748	-17,640	-33.04
279 外包費	290,000	230,315	-59,685	-20.58

## 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105年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
27D 計時與計件人員酬金	239,947	1,946,732	1,706,785	711.32
27F 體育活動費	334,000	300,044	-33,956	-10.17
28 專業服務費	1,123,250	1,109,240	-14,010	-1.25
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	308,000	253,660	-54,340	-17.64
287 委託檢驗(定)試驗認證費	9,750	9,800	50	0.51
289 試務甄選費	1,300	14,000	12,700	976.92
28Y 其他	804,200	831,780	27,580	3.43
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	3,379,915	3,323,331	-56,584	-1.67
31 使用材料費	574,200	646,165	71,965	12.53
315 設備零件	574,200	646,165	71,965	12.53
32 用品消耗	2,805,715	2,677,166	-128,549	-4.58
321 辦公(事務)用品	673,615	530,209	-143,406	-21.29
322 報章什誌	119,920	118,919	-1,001	-0.83
325 服裝	10,820	10,820	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	16,880	24,396	7,516	44.53
32Y 其他	1,984,480	1,992,822	8,342	0.42
4 租金、償債與利息	16,600	185,400	168,800	1,016.87
44 交通及運輸設備租金	16,600	185,400	168,800	1,016.87
442 車租	16,600	185,400	168,800	1,016.87
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,973,166	10,577,709	1,604,543	17.88
51 購置固定資產	4,266,080	2,823,792	-1,442,288	-33.81
513 擴充改良房屋建築及設備	1,500,000	42,000	-1,458,000	-97.20
514 購置機械及設備	2,483,680	2,499,392	15,712	0.63
515 購置交通及運輸設備	69,600	69,600	0	0.00
516 購置什項設備	212,800	212,800	0	0.00
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)	4,671,086	7,717,917	3,046,831	65.23
581 遞延修繕房屋建築支出	4,671,086	7,717,917	3,046,831	65.23
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,004,082	987,481	-16,601	-1.65
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,004,082	987,481	-16,601	-1.65
74Y 其他	1,004,082	987,481	-16,601	-1.65
9 其他	911,740	643,577	-268,163	-29.41
91 其他支出	911,740	643,577	-268,163	-29.41
91Y 其他	911,740	643,577	-268,163	-29.41
合 計	265,663,172	277,347,739	11,684,567	4.40

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	4,678,523,760	4,678,106,660	-417,100	
代管資產-土地改良物	7,406,000	7,406,000		
代管資產-土地	4,541,409,920	4,541,409,920		
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	35,824,963	35,824,963		
交通及運輸設備	3,353,332	3,353,332		
什項設備	11,651,789	11,651,789		
購建中固定資產	42,000		-42,000	係執行新孝悌樓興 建工程(105-110年度 連續性工程)委託技 術服務費。
電腦軟體	375,100		-375,100	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。

本 頁 空 白