

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-臺北市內湖區潭美國民小學 (4-0501601)

訂

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 連庭藝



機關長官 林碧雲



臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區潭美國民小學

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 至 15	頁
二、基金用途明細表.....	第 16 至 20	頁
三、固定項目增減情形表.....	第 21	頁
四、購置固定資產明細表.....	第 22 至 23	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 25	頁
二、用人費用彙計表.....	第 26 至 27	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 28	頁
五、各項費用彙計表.....	第 29 至 30	頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 31	頁
(附財產分類統計表).....		
附錄(調節表及對帳單等).....		

甲、財 務 摘 要

臺北市地方教育發展基金－臺北市內湖區潭美國民小學
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	212,035,823	108,241,592	103,794,231	95.89
基金用途	246,396,825	81,502,130	164,894,695	202.32
賸餘(短絀-)	- 34,361,002	26,739,462	- 61,100,464	--
餘絀情形：				
基金餘額	25,562,705	59,923,707	- 34,361,002	57.34
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	3,099,178	- 264,294	3,363,472	--

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－臺北市內湖區潭美國民小學

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56,287,316元，決算數57,326,368元。

104學年下學期，預定招收15班，實計招收15班，預計學生人數280人，實際學生人數260人。

105學年上學期，預定招收15班，實計招收15班，預計學生人數280人，實際學生人數251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；並辦理中小學毬球賽、教師甄選、學生活動、性別平等教育宣導、教師專業成長暨行動研究、家長教育成長暨志工培訓等指定活動項目，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3,739,777元，決算數3,566,428元。

104學年下學期，預定招收1班，實計招收1班，預計學生人數30人，實際學生人數30人。

105學年上學期，預定招收1班，實計招收1班，預計學生人數30人，實際學生人數30人。

係購置幼兒圖書，充實各科教具，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11,992,381元，決算數11,589,059。

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137,661,500元（不含以前年度保留數48,186,199元及奉准先行辦理數116,625元），

決算數173,914,970元。係汰換、充實各科教學設備，辦理遷校工程，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－臺北市內湖區潭美國民小學

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212,035,823元，較預算數205,775,833元，增加6,259,990元，計增3.04%。

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4,000元，較預算數3,000元，增加1,000元，計增33.33%。
主要係因：教師甄選報名費較預算金額超收1,000元。
- 2.財產處分收入：決算數16,480元，較預算數21,851元，減少5,371元，計減24.58%。
主要係因：報廢財產變賣收入較預算金額短收5,371元。
- 3.其他財產收入：決算數349,810元，較預算數114,000元，增加235,810元，計增206.85%。
主要係因：開放校園場地收入、教職員工停車收入，較預算金額超收235,810元。
- 4.公庫撥款收入：決算數208,927,315元，較預算數204,638,513元，增加4,288,802元，計增2.10%。
主要係因：教育局撥補

105年第1次退休金不敷數2,683,005元、105年精進教學教師學習社群經費22,000元、105年度學校遊戲場修繕汰換計畫經費95,748元、梅姬颱風災後復原工程經費234,000元、智慧型電子防護圍籬工程經費14,820元、105年度公立幼兒園辦理課後留園服務經費97,329元、105年1-6月特教專車車資及導護費465,224元、105年特教助理人員經費355,727元、105年度攜手激勵學習潛能計畫經費48,048元、105年各級學校體育發展方案群組交流活動經費13,200元、105年學習共同體及授業研究經費40,000元、105年度執行外籍及大陸配偶子女教育輔導計畫經費14,400元、105年度助你好孕免學費補助經費83,145元、105年8-12月原住民族語教學支援人員開課經費32,400元、105年度小田園教育計畫經費29,300元、105年生命鬥士蒞校演講活動經費3,700元、105年推展傳統藝術教育活動經費34,000元、104學年度第2學期教師專業發展評鑑費8,396元、105年特教課後照顧班經費8,960元、105年度學校周邊劃設無菸人行道經費5,400元。

- 5.政府其他撥入收入：決算數2,287,471元，較預算數545,194元，增加1,742,277元，計增319.57%。

主要係因：教育部補助

105年輔導教師人力運用計畫經費24,960元、105年1-6月原住民族語教學支援人員經費28,440元、104/2學期5歲幼兒免學費弱勢加額補助93,528元、105年度國教署補助公立幼兒園改善教學環境設備經費13,500元、105年度公立幼兒園辦理課後留園服務經費32,335元、105年本土語言教學支援人員及專案增置員額經費130,720元、105年度1-12月調整教師授課節數及導師費經費1,106,852元、105年度智慧型電子圍籬83,980元、105年度性別平等資源中心學校教育部補助經費186,800元、105年度推動新住民語文樂學活動經費50,515元。

- 6.學雜費收入：決算數402,155元，較預算數278,740元，增加123,415元，計增44.28%。

主要係因：5歲免學費專案致幼兒園學雜費超收123,415元。

- 7.雜項收入：決算數48,592元，較預算數174,535元，減少125,943元，計減72.16%。

主要係因：數位學生證補卡費、學生簡訊費收入、清理應付代收款節餘轉存其他準備金、代收民航局場地使用費繳庫、電子領標圖說費，較預算數174,535元短收125,943元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數246,396,825元，較預算數209,680,974元，增加36,715,851元，計增17.51%。

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57,326,368元，較預算數56,287,316元，增加1,039,052元，計增1.85%。

主要係因：人事費及業務費覈實支用。

臺北市地方教育發展基金－臺北市內湖區潭美國民小學

總 說 明

中華民國105年度

2.學前教育計畫：決算數3,566,428元，較預算數3,739,777元，減少173,349元，計減4.64%。

主要係因：人事費及業務費覈實支用賸餘。

3.一般行政管理計畫：決算數11,589,059元，較預算數11,992,381元，減少403,322元，計減3.36%。

主要係因：人事費及業務費覈實支用賸餘。

4.建築及設備計畫：決算數173,914,970元，較預算數137,661,500元，增加36,253,470元，計增26.34%。

主要係因：執行遷校工程104年度暨以前年度保留款40,407,359元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數34,361,002元，較預算短絀數3,905,141元，增加30,455,861元，計增779.89%。

主要係因：執行遷校工程104年度暨以前年度保留款40,407,359元等所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入3,203,968元。

其他活動之淨現金流出104,790元。

本年度現金及約當現金之淨增3,099,178元。

期初現金及約當現金13,913,427元。

期末現金及約當現金17,012,605元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為9,938,595,095元，包括：

流動資產28,390,487元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,380,354元。

其他資產9,906,824,254元。

決算日負債總額為9,913,032,390元，包括：

流動負債3,951,587元。

其他負債9,909,080,803元。

決算日基金餘額為累積餘額25,562,705元。

五、固定項目概況：

本年度增加174,676,540元，包括：

房屋及建築420,000元。

機械及設備935,840元。

交通及運輸設備15,000元。

什項設備123,000元。

購建中固定資產173,182,700元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市內湖區潭美國民小學

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116,625元，奉准明細表如下：

購置機械及設備：核准文號(105.10.17府授主事預字第10531397500號)，核准金額34,125元。

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35,000元。

購置什項設備：核准文號(105.10.17府授主事預字第10531397500號)，核准金額47,500元。

丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市內湖區潭美國民小學

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	205,775,833	100.00	212,035,823	100.00	6,259,990	3.04	108,241,592	100.00
43 勞務收入	3,000	0.00	4,000	0.00	1,000	33.33	4,000	0.00
431 服務收入	3,000	0.00	4,000	0.00	1,000	33.33	4,000	0.00
45 財產收入	135,851	0.07	366,290	0.17	230,439	169.63	239,879	0.22
451 財產處分收入	21,851	0.01	16,480	0.01	-5,371	-24.58	10,949	0.01
45Y 其他財產收入	114,000	0.06	349,810	0.16	235,810	206.85	228,930	0.21
46 政府撥入收入	205,183,707	99.71	211,214,786	99.61	6,031,079	2.94	107,631,728	99.44
462 公庫撥款收入	204,638,513	99.45	208,927,315	98.53	4,288,802	2.10	105,346,449	97.33
46Y 政府其他撥入收入	545,194	0.26	2,287,471	1.08	1,742,277	319.57	2,285,279	2.11
4S 教學收入	278,740	0.14	402,155	0.19	123,415	44.28	247,164	0.23
4S1 學雜費收入	278,740	0.14	402,155	0.19	123,415	44.28	247,164	0.23
4Y 其他收入	174,535	0.08	48,592	0.02	-125,943	-72.16	118,821	0.11
4YY 雜項收入	174,535	0.08	48,592	0.02	-125,943	-72.16	118,821	0.11
5 基金用途	209,680,974	100.00	246,396,825	100.00	36,715,851	17.51	81,502,130	100.00
53 國民教育計畫	56,287,316	26.84	57,326,368	23.27	1,039,052	1.85	60,196,862	73.86
54 學前教育計畫	3,739,777	1.78	3,566,428	1.45	-173,349	-4.64	3,184,966	3.91
5L 一般行政管理計畫	11,992,381	5.72	11,589,059	4.70	-403,322	-3.36	12,400,625	15.22
5M 建築及設備計畫	137,661,500	65.65	173,914,970	70.58	36,253,470	26.34	5,719,677	7.02
購置固定資產	137,625,500	65.64	173,914,970	70.58	36,289,470	26.37	5,719,677	7.02
其他	36,000	0.02			-36,000	-100.00		
本期賸餘(短絀-)	-3,905,141		-34,361,002		-30,455,861	779.89	26,739,462	
期初基金餘額	28,979,064		59,923,707		30,944,643	106.78	33,184,245	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	25,073,923		25,562,705		488,782	1.95	59,923,707	

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48,186,199元及奉准先行辦理數116,625元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數40,407,359元及奉准先行辦理執行數116,625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	1,000
45Y 其他財產收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	235,810
462 公庫撥款收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	259,695
462 公庫撥款收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	4,029,107
46Y 政府其他撥入收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	5,226
46Y 政府其他撥入收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	1,737,051
4S1 學雜費收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	123,415
53 國民教育計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	5,400
53 國民教育計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	1,033,652
54 學前教育計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	40,613

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區潭美國民小學

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)	-3,905,141	-34,361,002	-30,455,861	779.89
812 調整非現金項目		37,564,970	37,564,970	
8123 流動資產淨減(淨增一)		36,790,563	36,790,563	
8124 流動負債淨增(淨減一)		774,407	774,407	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-3,905,141	3,203,968	7,109,109	-182.04
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		66,438	66,438	
825 增加短期債務及其他負債		143,928,321	143,928,321	
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		-144,000,000	-144,000,000	
82D 減少短期債務及其他負債		-99,549	-99,549	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-104,790	-104,790	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-3,905,141	3,099,178	7,004,319	-179.36
84 期初現金及約當現金	9,972,540	13,913,427	3,940,887	39.52
85 期末現金及約當現金	6,067,399	17,012,605	10,945,206	180.39

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市內湖區潭美國民小學

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	9,938,595,095	100.00	9,068,855,531	100.00	869,739,564	9.59
11 流動資產	28,390,487	0.29	62,081,872	0.68	-33,691,385	-54.27
111 現金	17,012,605	0.17	13,913,427	0.15	3,099,178	22.27
1112 銀行存款	17,012,605	0.17	13,913,427	0.15	3,099,178	22.27
1112-1 銀行存款-市庫存款	12,721,563	0.13	10,279,898	0.11	2,441,665	23.75
1112-2 銀行存款-保管款	4,091,042	0.04	3,433,529	0.04	657,513	19.15
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	200,000	0.00	200,000	0.00	0	0.00
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	11,377,882	0.11	48,168,445	0.53	-36,790,563	-76.38
1154 預付費用	11,377,882	0.11	48,168,445	0.53	-36,790,563	-76.38
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,380,354	0.03	4,020,564	0.04	-640,210	-15.92
124 準備金	3,380,354	0.03	4,020,564	0.04	-640,210	-15.92
1241 退休及離職準備金	1,659,374	0.02	2,233,146	0.02	-573,772	-25.69
124Y 其他準備金	1,720,980	0.02	1,787,418	0.02	-66,438	-3.72
124Y-2 其他準備金-其他	1,720,980	0.02	1,787,418	0.02	-66,438	-3.72
13 其他資產	9,906,824,254	99.68	9,002,753,095	99.27	904,071,159	10.04
131 什項資產	9,906,824,254	99.68	9,002,753,095	99.27	904,071,159	10.04
1315 暫付及待結轉帳項	144,000,000	1.45	0	0.00	144,000,000	0.00
1316 代管資產	9,762,824,254	98.23	9,002,753,095	99.27	760,071,159	8.44
1316-0 代管資產-土地改良物	6,350,019	0.06	6,350,019	0.07	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	9,736,450,441	97.97	8,976,379,282	98.98	760,071,159	8.47
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	20,023,794	0.20	20,023,794	0.22	0	0.00
資 產 合 計	9,938,595,095	100.00	9,068,855,531	100.00	869,739,564	9.59
2 負 債	9,913,032,390	99.74	9,008,931,824	99.34	904,100,566	10.04
21 流動負債	3,951,587	0.04	3,177,180	0.04	774,407	24.37
212 應付款項	3,951,587	0.04	3,177,180	0.04	774,407	24.37
2123 應付代收款	3,693,867	0.04	2,944,042	0.03	749,825	25.47
2125 應付費用	257,720	0.00	233,138	0.00	24,582	10.54
22 其他負債	9,909,080,803	99.70	9,005,754,644	99.30	903,326,159	10.03
221 什項負債	9,909,080,803	99.70	9,005,754,644	99.30	903,326,159	10.03
2211 存入保證金	597,175	0.01	696,724	0.01	-99,549	-14.29
2213 應付退休及離職金	1,659,374	0.02	2,233,146	0.02	-573,772	-25.69
2214 應付代管資產	9,762,824,254	98.23	9,002,753,095	99.27	760,071,159	8.44
2215 暫收及待結轉帳項	144,000,000	1.45	71,679	0.00	143,928,321	200.795.66

信託代理與保證資產 170,729 信託代理與保證負債 170,729
保證品 170,729 應付保證品 170,729

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有170,729元。
上年度信託代理與保證之資產與負債各有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 - 臺北市內湖區潭美國民小學

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	%
3	基金餘額	25,562,705	0.26	59,923,707	0.66	-34,361,002	-57.34
31	基金餘額	25,562,705	0.26	59,923,707	0.66	-34,361,002	-57.34
311	基金餘額	25,562,705	0.26	59,923,707	0.66	-34,361,002	-57.34
3111	累積餘額	25,562,705	0.26	59,923,707	0.66	-34,361,002	-57.34
	負債及基金餘額合計	9,938,595,095	100.00	9,068,855,531	100.00	869,739,564	9.59

信託代理與保證資產

170,729

信託代理與保證負債

170,729

保證品

170,729

應付保證品

170,729

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有170,729元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各有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

丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市內湖區潭美國民小學

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	205,775,833	212,035,823	6,259,990	3.04	
43 勞務收入	3,000	4,000	1,000	33.33	
431 服務收入	3,000	4,000	1,000	33.33	教師甄選報名費超收1,000元。
45 財產收入	135,851	366,290	230,439	169.63	
451 財產處分收入	21,851	16,480	-5,371	-24.58	報廢財產變賣收入短收5,371元。
45Y 其他財產收入	114,000	349,810	235,810	206.85	開放校園場地收入、教職員工停車收入，超收235,810元。
46 政府撥入收入	205,183,707	211,214,786	6,031,079	2.94	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市內湖區潭美國民小學

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	%	
462 公庫撥款收入	204,638,513	208,927,315	4,288,802	2.10	1.105年退休金不敷數2,683,005元。2.105年精進教學教師學習社群經費22,000元。3.105年度學校遊戲場修繕汰換計畫經費95,748元。4.梅姬颱風災後復原工程經費234,000元。5.智慧型電子防護圍籬工程經費14,820元。6.105年度公立幼兒園辦理課後留園服務經費97,329元。7.105年1-6月特教專車車資及導護費465,224元。8.105年特教助理人員經費355,727元。9.105年度攜手激勵學習潛能計畫經費48,048元。10.各級學校體育發展方案群組交流活動經費13,200元。11.學習共同體及授業研究經費40,000元。12.執行外籍及大陸配偶子女教育輔導計畫經費14,400元。13.105年度助你好孕免學費補助經費83,145元。14.105年8-12月原住民族語教學支援人員開課經費32,400元。15.小田園教育計畫經費29,300元。16.生命鬥士蒞校演講活動經費3,700元。17.推展傳統藝術教育活動經費34,000元。18.教師專業發展評鑑費8,396元。19.特教課後照顧班經費8,960元。20.學校周邊劃設無菸人行道經費5,400元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市內湖區潭美國民小學

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	%	
46Y 政府其他撥入收入	545,194	2,287,471	1,742,277	319.57	1.105年輔導教師人力運用計畫經費24,960元。2.105年1-6月原住民族語教學支援人員經費28,440元。3.104/2學期5歲幼兒免學費弱勢加額補助93,528元。4.105年度國教署補助公立幼兒園改善教學環境設備經費13,500元。5. 105年度公立幼兒園辦理課後留園服務經費27,109元。6.105年調整授課節數及導師費(特教)經費121,680元。7.105年本土語言教學支援人員及專案增置員額經費130,720元。8. 105年度1-12月調整教師授課節數及導師費(國教)經費985,172元。9.105年度智慧型電子圍籬83,980元。10.105年度性別平等資源中心學校教育部補助經費186,800元。11. 105年度推動新住民語文樂學活動經費50,515元。
4S 教學收入	278,740	402,155	123,415	44.28	
4S1 學雜費收入	278,740	402,155	123,415	44.28	幼兒園學雜費超收123,415元。
4Y 其他收入	174,535	48,592	-125,943	-72.16	
4YY 雜項收入	174,535	48,592	-125,943	-72.16	數位學生證補卡費、學生簡訊費收入、清理應付代收款節餘轉存其他準備金、代收民航局場地使用費繳庫、電子領標圖說費，較預算數174,535元短收125,943元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區潭美國民小學

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	209,680,974	246,396,825	36,715,851	17.51	
53 國民教育計畫	56,287,316	57,326,368	1,039,052	1.85	
1 用人費用	50,942,683	50,112,529	-830,154	-1.63	
11 正式員額薪資	25,632,000	26,783,311	1,151,311	4.49	
113 職員薪金	25,632,000	26,783,311	1,151,311	4.49	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,042,592	1,483,422	440,830	42.28	
122 約僱職員薪金	813,792	813,792			
124 兼職人員酬金	228,800	669,630	440,830	192.67	
13 超時工作報酬	417,593	384,373	-33,220	-7.96	
131 加班費	414,873	373,773	-41,100	-9.91	
133 誤餐費	2,720	10,600	7,880	289.71	
15 獎金	7,232,724	5,965,510	-1,267,214	-17.52	
151 考績獎金	3,927,000	2,463,458	-1,463,542	-37.27	
152 年終獎金	3,305,724	3,502,052	196,328	5.94	
16 退休及卹償金	12,302,652	11,319,833	-982,819	-7.99	
161 職員退休及離職金	12,302,652	10,934,042	-1,368,610	-11.12	
162 工員退休及離職金		385,791	385,791		
18 福利費	4,315,122	4,176,080	-139,042	-3.22	
181 分擔員工保險費	2,375,532	2,632,725	257,193	10.83	
183 傷病醫藥費	116,500	72,500	-44,000	-37.77	
187 員工通勤交通費	456,120	313,860	-142,260	-31.19	
18Y 其他福利費	1,366,970	1,156,995	-209,975	-15.36	
2 服務費用	1,601,628	3,319,379	1,717,751	107.25	
21 水電費	732,888	676,481	-56,407	-7.70	
212 工作場所電費	667,666	633,301	-34,365	-5.15	決算數較預算數增
					加1,717,751元，主要係因：特殊
					教育教師助員經費、增置教師員
					額等補助經費支出所致，已併決
					算辦理。
214 工作場所水費	65,222	43,180	-22,042	-33.80	
23 旅運費	29,140	18,128	-11,012	-37.79	
231 國內旅費	29,140	18,128	-11,012	-37.79	
24 印刷裝訂與廣告費	16,000	12,600	-3,400	-21.25	
241 印刷及裝訂費	16,000	12,600	-3,400	-21.25	
25 修理保養及保固費	474,900	855,600	380,700	80.16	
252 一般房屋修護費	395,900	682,109	286,209	72.29	
255 機械及設備修護費	16,000	15,948	-52	-0.33	
257 什項設備修護費	63,000	157,543	94,543	150.07	
27 一般服務費	75,200	1,277,295	1,202,095	1,598.53	

臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區潭美國民小學

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	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	7,200	2,742	-4,458	-61.92	
27D 計時與計件人員酬金		1,208,553	1,208,553		
27F 體育活動費	68,000	66,000	-2,000	-2.94	
28 專業服務費	273,500	479,275	205,775	75.24	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	71,200	178,000	106,800	150.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	17,550	8,400	-9,150	-52.14	
289 試務甄選費	850		-850	-100.00	
28A 電子計算機軟體服務費		35,195	35,195		
28Y 其他	183,900	257,680	73,780	40.12	
3 材料及用品費	690,120	825,124	135,004	19.56	
31 使用材料費	263,100	322,748	59,648	22.67	
315 設備零件	263,100	322,748	59,648	22.67	決算數較預算數增加135,004元，主要係因：智慧型電子防護圍籬工程、性別平等資源中心學校等補助經費支出所致。
32 用品消耗	427,020	502,376	75,356	17.65	
321 辦公(事務)用品	11,380	3,840	-7,540	-66.26	
322 報章什誌	39,900	39,776	-124	-0.31	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	6,069	1,069	21.38	
32Y 其他	370,740	452,691	81,951	22.10	
4 租金、償債與利息	2,135,200	2,183,153	47,953	2.25	
41 地租及水租	43,200	25,950	-17,250	-39.93	
414 場地租金	43,200	25,950	-17,250	-39.93	
44 交通及運輸設備租金	2,092,000	2,157,203	65,203	3.12	
442 車租	2,092,000	2,157,203	65,203	3.12	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	700,000	615,550	-84,450	-12.06	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	700,000	615,550	-84,450	-12.06	
74Y 其他	700,000	615,550	-84,450	-12.06	決算數較預算數減少84,450元，主要係因：清寒學生餐費補助等覈實支用贖餘。
9 其他	217,685	270,633	52,948	24.32	
91 其他支出	217,685	270,633	52,948	24.32	
91Y 其他	217,685	270,633	52,948	24.32	決算數較預算數增加52,948元，主要係因：性別平等資源中心學校補助經費支出所致，已併決算辦理。

臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區潭美國民小學

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	%	
54 學前教育計畫	3,739,777	3,566,428	-173,349	-4.64	
1 用人費用	3,655,307	3,243,781	-411,526	-11.26	
11 正式員額薪資	2,413,860	2,340,539	-73,321	-3.04	
113 職員薪金	2,089,860	2,099,822	9,962	0.48	決算數較預算數減少411,526元，主要係因：人事費覈實支用賸餘。
114 工員工資	324,000	240,717	-83,283	-25.70	
13 超時工作報酬	65,439	38,272	-27,167	-41.51	
131 加班費	65,439	38,272	-27,167	-41.51	
15 獎金	642,888	396,986	-245,902	-38.25	
151 考績獎金	341,155	140,900	-200,255	-58.70	
152 年終獎金	301,733	256,086	-45,647	-15.13	
16 退休及卹償金	212,976	183,392	-29,584	-13.89	
161 職員退休及離職金	204,336	168,075	-36,261	-17.75	
162 工員退休及離職金	8,640	15,317	6,677	77.28	
18 福利費	320,144	284,592	-35,552	-11.11	
181 分擔員工保險費	234,744	223,632	-11,112	-4.73	
183 傷病醫藥費	860	200	-660	-76.74	
187 員工通勤交通費	36,540	44,760	8,220	22.50	
18Y 其他福利費	48,000	16,000	-32,000	-66.67	
2 服務費用	17,864	143,934	126,070	705.72	
25 修理保養及保固費		13,500	13,500		
252 一般房屋修護費		13,500	13,500		決算數較預算數增加126,070元，主要係因：幼兒園課後留園補助經費支出所致。
27 一般服務費	8,864	4,234	-4,630	-52.23	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	864	234	-630	-72.92	
27F 體育活動費	8,000	4,000	-4,000	-50.00	
28 專業服務費	9,000	126,200	117,200	1,302.22	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		117,200	117,200		
28Y 其他	9,000	9,000			
3 材料及用品費	25,250	57,171	31,921	126.42	
31 使用材料費	19,400	19,400			
315 設備零件	19,400	19,400			決算數較預算數增加31,921元，主要係因：助你好孕5歲免學費補助經費支出所致。
32 用品消耗	5,850	37,771	31,921	545.66	
32Y 其他	5,850	37,771	31,921	545.66	

臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區潭美國民小學

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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	41,356	121,542	80,186	193.89	決算數較預算數增加80,186元，主要係因：經濟弱勢5歲幼兒免學費補助經費支出所致。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	41,356	121,542	80,186	193.89	
74Y 其他	41,356	121,542	80,186	193.89	
5L 一般行政管理計畫	11,992,381	11,589,059	-403,322	-3.36	
1 用人費用	11,249,141	10,918,804	-330,337	-2.94	
11 正式員額薪資	7,224,000	7,138,178	-85,822	-1.19	
113 職員薪金	5,460,000	5,521,438	61,438	1.13	
114 工員工資	732,000	458,500	-273,500	-37.36	
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23	
13 超時工作報酬	332,165	254,071	-78,094	-23.51	
131 加班費	332,165	254,071	-78,094	-23.51	
15 獎金	2,107,000	1,902,704	-204,296	-9.70	
151 考績獎金	1,204,000	972,540	-231,460	-19.22	
152 年終獎金	903,000	930,164	27,164	3.01	
16 退休及卹償金	550,584	636,099	85,515	15.53	
161 職員退休及離職金	513,984	562,159	48,175	9.37	
162 工員退休及離職金	36,600	73,940	37,340	102.02	
18 福利費	1,035,392	987,752	-47,640	-4.60	
181 分擔員工保險費	693,072	708,604	15,532	2.24	
187 員工通勤交通費	166,320	117,548	-48,772	-29.32	
18Y 其他福利費	176,000	161,600	-14,400	-8.18	
2 服務費用	490,500	444,354	-46,146	-9.41	
22 郵電費	21,600	59,394	37,794	174.97	
222 電話費	21,600	59,394	37,794	174.97	
27 一般服務費	142,000	120,960	-21,040	-14.82	
279 外包費	120,000	104,960	-15,040	-12.53	
27F 體育活動費	22,000	16,000	-6,000	-27.27	
28 專業服務費	254,900	192,000	-62,900	-24.68	
28Y 其他	254,900	192,000	-62,900	-24.68	
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	252,740	225,901	-26,839	-10.62	
32 用品消耗	252,740	225,901	-26,839	-10.62	
321 辦公(事務)用品	241,920	215,081	-26,839	-11.09	決算數較預算數減少26,839元，主要係因：辦公用品覈實支用賸餘。

臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區潭美國民小學

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	%	
325 服裝	10,820	10,820			
5M 建築及設備計畫	137,661,500	173,914,970	36,253,470	26.34	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	137,661,500	173,914,970	36,253,470	26.34	
51 購置固定資產	137,625,500	173,914,970	36,289,470	26.37	
513 擴充改良房屋建築及設備	137,000,000	173,182,700	36,182,700	26.41	決算數較預算增加36,253,470元，主要係因：(1) 執行遷校工程104年度暨以前年度保留款40,407,359元。(2) 資訊設備採購-電腦軟體因單價未達1萬元，移入電子計算機軟體服務費35,195元。本基金105年度工程管理費合計預算數2,760,000元；決算數152,587元。
514 購置機械及設備	534,500	594,270	59,770	11.18	
515 購置交通及運輸設備	15,000	15,000			
516 購置什項設備	76,000	123,000	47,000	61.84	
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市內湖區潭美國民小學

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	31,946,294	174,676,540	2,151,917	204,470,917
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	2,144,631			2,144,631
房屋及建築	420,000	420,000	420,000	420,000
機械及設備	9,735,884	935,840	854,617	9,817,107
交通及運輸設備	1,336,608	15,000	13,200	1,338,408
什項設備	8,877,677	123,000	864,100	8,136,577
購建中固定資產	9,313,801	173,182,700		182,496,501
電腦軟體	117,693			117,693
權利				

1.92年度以前已提列折舊172,809元(包括機械及設備累計折舊119,876元、交通及運輸設備累計折舊1,041元、什項設備累計折舊51,892元)及已攤銷費用556,380元(包括其他遞延費用556,380元)。

2.房屋及建築財產轉減轉增420,000元。

3.機械及設備接受他人贈與金額341,570元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市內湖區潭美國民小學

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	48,186,199	137,000,000			185,186,199		-185,186,199	12,003,499
機械及設備		534,500	69,125		603,625	594,270	-9,355	
交通及運輸設備		15,000			15,000	15,000		
什項設備		76,000	47,500		123,500	123,000	-500	
購建中固定資產						173,182,700	173,182,700	
合 計	48,186,199	137,625,500	116,625		185,928,324	173,914,970	-12,013,354	12,003,499

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 — 臺北市內湖區潭美國民小學

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		116,625
購置機械及設備	105.10.17府授主事預字第10531397500號	34,125
購置機械及設備	105.10.24府教工字第10540945600號	35,000
購置什項設備	105.10.17府授主事預字第10531397500號	47,500

本 頁 空 白

戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市內湖區潭美國民小學

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	50	48	-2	
一般行政管理計畫	11	10	-1	
正式職員	7	7	0	
正式工員	2	1	-1	決算數較預算數減少1人，主要係因：工友退休1人。
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	35	35	0	
正式職員	33	33	0	
臨時職員	2	2	0	
學前教育計畫	4	3	-1	
正式職員	3	3	0	
正式工員	1	0	-1	決算數較預算數減少1人，主要係因：廚工1人尚未補實。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區潭美國民小學

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	25,632,000	813,792	417,593		7,232,724	12,302,652		4,315,122		50,713,883	228,800	50,942,683
職員	25,632,000	813,792	417,593		7,232,724	12,302,652		4,315,122		50,713,883	228,800	50,942,683
學前教育計畫	2,413,860		65,439		642,888	212,976		320,144		3,655,307		3,655,307
職員	2,089,860		59,139		575,388	204,336		258,052		3,186,775		3,186,775
工具	324,000		6,300		67,500	8,640		62,092		468,532		468,532
一般行政管理計畫	7,224,000		332,165		2,107,000	550,584		1,035,392		11,249,141		11,249,141
職員	6,492,000		299,632		1,893,500	513,984		960,516		10,159,632		10,159,632
工具	732,000		32,533		213,500	36,600		74,876		1,089,509		1,089,509
合 計	35,269,860	813,792	815,197		9,982,612	13,066,212		5,670,658		65,618,331	228,800	65,847,131

- 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50人，計5,472,155元，執行結果決算42人，計3,576,898元。
- 2.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50人，計4,510,457元，執行結果決算56人，計4,688,302元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區潭美國民小學

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
26,783,311	813,792	384,373		5,965,510	11,319,833		4,176,080		49,442,899	669,630	50,112,529
26,783,311	813,792	384,373		5,965,510	11,319,833		4,176,080		49,442,899	669,630	50,112,529
2,340,539		38,272		396,986	183,392		284,592		3,243,781		3,243,781
2,099,822		38,272		396,986	168,075		263,566		2,966,721		2,966,721
240,717					15,317		21,026		277,060		277,060
7,138,178		254,071		1,902,704	636,099		987,752		10,918,804		10,918,804
6,679,678		254,071		1,475,807	562,159		902,668		9,874,383		9,874,383
458,500				426,897	73,940		85,084		1,044,421		1,044,421
36,262,028	813,792	676,716		8,265,200	12,139,324		5,448,424		63,605,484	669,630	64,275,114

臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區潭美國民小學

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			60,027,093		60,892,796		865,703	1.44	
國民教育計畫			56,287,316		57,326,368		1,039,052	1.85	
學前教育計畫			3,739,777		3,566,428		-173,349	-4.64	

臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區潭美國民小學

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	65,847,131	64,275,114	-1,572,017	-2.39
11 正式員額薪資	35,269,860	36,262,028	992,168	2.81
113 職員薪金	33,181,860	34,404,571	1,222,711	3.68
114 工員工資	1,056,000	699,217	-356,783	-33.79
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	1,042,592	1,483,422	440,830	42.28
122 約僱職員薪金	813,792	813,792	0	0.00
124 兼職人員酬金	228,800	669,630	440,830	192.67
13 超時工作報酬	815,197	676,716	-138,481	-16.99
131 加班費	812,477	666,116	-146,361	-18.01
133 誤餐費	2,720	10,600	7,880	289.71
15 獎金	9,982,612	8,265,200	-1,717,412	-17.20
151 考績獎金	5,472,155	3,576,898	-1,895,257	-34.63
152 年終獎金	4,510,457	4,688,302	177,845	3.94
16 退休及卹償金	13,066,212	12,139,324	-926,888	-7.09
161 職員退休及離職金	13,020,972	11,664,276	-1,356,696	-10.42
162 工員退休及離職金	45,240	475,048	429,808	950.06
18 福利費	5,670,658	5,448,424	-222,234	-3.92
181 分擔員工保險費	3,303,348	3,564,961	261,613	7.92
183 傷病醫藥費	117,360	72,700	-44,660	-38.05
187 員工通勤交通費	658,980	476,168	-182,812	-27.74
18Y 其他福利費	1,590,970	1,334,595	-256,375	-16.11
2 服務費用	2,109,992	3,907,667	1,797,675	85.20
21 水電費	732,888	676,481	-56,407	-7.70
212 工作場所電費	667,666	633,301	-34,365	-5.15
214 工作場所水費	65,222	43,180	-22,042	-33.80
22 郵電費	21,600	59,394	37,794	174.97
222 電話費	21,600	59,394	37,794	174.97
23 旅運費	29,140	18,128	-11,012	-37.79
231 國內旅費	29,140	18,128	-11,012	-37.79
24 印刷裝訂與廣告費	16,000	12,600	-3,400	-21.25
241 印刷及裝訂費	16,000	12,600	-3,400	-21.25
25 修理保養及保固費	474,900	869,100	394,200	83.01
252 一般房屋修護費	395,900	695,609	299,709	75.70
255 機械及設備修護費	16,000	15,948	-52	-0.33
257 什項設備修護費	63,000	157,543	94,543	150.07
27 一般服務費	226,064	1,402,489	1,176,425	520.39
276 佣金、匯費、經理費及手續費	8,064	2,976	-5,088	-63.10
279 外包費	120,000	104,960	-15,040	-12.53
27D 計時與計件人員酬金	0	1,208,553	1,208,553	0.00
27F 體育活動費	98,000	86,000	-12,000	-12.24
28 專業服務費	537,400	797,475	260,075	48.40
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	71,200	295,200	224,000	314.61
287 委託檢驗(定)試驗認證費	17,550	8,400	-9,150	-52.14

臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區潭美國民小學

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	850	0	-850	-100.00
28A 電子計算機軟體服務費	0	35,195	35,195	0.00
28Y 其他	447,800	458,680	10,880	2.43
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	968,110	1,108,196	140,086	14.47
31 使用材料費	282,500	342,148	59,648	21.11
315 設備零件	282,500	342,148	59,648	21.11
32 用品消耗	685,610	766,048	80,438	11.73
321 辦公(事務)用品	253,300	218,921	-34,379	-13.57
322 報章什誌	39,900	39,776	-124	-0.31
325 服裝	10,820	10,820	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	6,069	1,069	21.38
32Y 其他	376,590	490,462	113,872	30.24
4 租金、償債與利息	2,135,200	2,183,153	47,953	2.25
41 地租及水租	43,200	25,950	-17,250	-39.93
414 場地租金	43,200	25,950	-17,250	-39.93
44 交通及運輸設備租金	2,092,000	2,157,203	65,203	3.12
442 車租	2,092,000	2,157,203	65,203	3.12
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	137,661,500	173,914,970	36,253,470	26.34
51 購置固定資產	137,625,500	173,914,970	36,289,470	26.37
513 擴充改良房屋建築及設備	137,000,000	173,182,700	36,182,700	26.41
514 購置機械及設備	534,500	594,270	59,770	11.18
515 購置交通及運輸設備	15,000	15,000	0	0.00
516 購置什項設備	76,000	123,000	47,000	61.84
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
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	741,356	737,092	-4,264	-0.58
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	741,356	737,092	-4,264	-0.58
74Y 其他	741,356	737,092	-4,264	-0.58
9 其他	217,685	270,633	52,948	24.32
91 其他支出	217,685	270,633	52,948	24.32
91Y 其他	217,685	270,633	52,948	24.32
合 計	209,680,974	246,396,825	36,715,851	17.51

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市內湖區潭美國民小學
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	9,967,295,171	9,763,624,997	-203,670,174	
代管資產-土地改良物	6,350,019	6,350,019		
代管資產-土地	9,736,450,441	9,715,394,461	-21,055,980	代管國有財產土地21,055,980元。
代管資產-房屋及建築設備	20,023,794	20,023,794		
土地改良物	2,144,631	2,144,631		
房屋及建築	420,000	420,000		
機械及設備	9,817,107	9,817,107		
交通及運輸設備	1,338,408	1,338,408		
什項設備	8,136,577	8,136,577		
購建中固定資產	182,496,501		-182,496,501	係執行遷校工程費用182,496,501元。
電腦軟體	117,693		-117,693	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。

本 頁 空 白