

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

臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區麗山國民小學 (4-0501602)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 楊雅琪

會計室主任 楊雅琪

機關長官 張秀潔

臺北內湖區
麗山國民小學
校長 張秀潔

臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區麗山國民小學
目 次
中華民國 104 年度

甲、財務摘要	第 1	頁
乙、總說明	第 3 至 7	頁
丙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表	第 9 至 10	頁
二、現金流量表	第 11	頁
三、平衡表	第 12 至 13	頁
丁、決算明細表		
一、基金來源明細表	第 15 至 21	頁
二、基金用途明細表	第 22 至 26	頁
三、固定項目增減情形表	第 27	頁
四、購置固定資產明細表	第 28 至 29	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 31	頁
二、用人費用彙計表	第 32 至 33	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 34	頁
五、各項費用彙計表	第 35 至 36	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 37	頁
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－臺北市內湖區麗山國民小學
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	174,184,391	168,663,104	5,521,287	3.27
基金用途	181,251,614	167,000,444	14,251,170	8.53
賸餘(短絀-)	- 7,067,223	1,662,660	- 8,729,883	- 525.06
餘絀情形：				
基金餘額	18,608,066	25,675,289	- 7,067,223	- 27.53
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 4,182,870	2,545,580	- 6,728,450	- 264.32

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

40501602-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金－臺北市內湖區麗山國民小學

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134,714,855元，決算數139,016,263元。

103學年下學期，預定招收42班，實計招收42班，預計學生人數1,006人，實際學生人數1,029人。

104學年上學期，預定招收40班，實計招收40班，預計學生人數1,017人，實際學生人數987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11,887,158元，決算數15,609,812元。

103學年下學期，預定招收6班，實計招收6班，預計學生人數180人，實際學生人數179人。

104學年上學期，預定招收6班，實計招收6班，預計學生人數180人，實際學生人數178人。

係購置運動器材、教具、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；並辦理幼兒園招生工作、指定活動等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智慧。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列14,867,442元，決算數15,110,275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5,168,887元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數134,251元)，決算數11,515,264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－臺北市內湖區麗山國民小學

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174,184,391元，較預算數152,923,430元，增加21,260,961元，計增13.90%。

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588,537元，較預算數723,800元，減少135,263元，計減18.69%。

主要係因：暑期游泳班招生較原預期少所致。

2.財產處分收入：決算數320元，較預算數19,074元，減少18,754元，計減98.32%。

主要係因：104年報廢財產變賣收入較原預期少所致。

3.其他財產收入：決算數1,246,933元，較預算數968,640元，增加278,293元，計增加28.73%。

主要係因：場地開放租借收入較原預期增加所致。

4.公庫撥款收入：決算數164,352,146元，較預算數149,341,863元，增加15,010,283元，計增10.05%。

主要係因：

- (1) 103(1)課後照顧弱勢學生參加費用-2成(局款非統籌) 68,539元。
- (2) 103學年度(104年1-7月)國小一般智能暨藝術才能資優方案經費(局款非統籌) 12,500元。
- (3) 104.1月特教助理員補助經費(局款非統籌) 30,376元。
- (4) 103(1)國小攜手激勵學習潛能計畫2成經費(局款非統籌) 5,088元。
- (5) 103學年度補助學校參加全國藝術比賽經費(局款非統籌) 6,142元。
- (6) 104年度田園教育體驗學習經費(局款非統籌) 110,000元。
- (7) 104年2-6月特教助理員經費撥款(局款非統籌) 147,431元。
- (8) 104年度校際交流計畫經費(局款非統籌) 40,000元。
- (9) 103(2)台北市祝你好孕5歲免學費專案補助(局款非統籌) 322,894元。
- (10) 104年度1-6月學習共同體經費核撥(局款非統籌) 15,000元。
- (11) 「臺北市國民中小學卓越藝術教育計畫」104年度藝術亮點學校(局款非統籌) 210,000元。
- (12) 104年度各級學校體育發展方案群組交流活動經費(局款非統籌) 16,000元。
- (13) 103(2)精進教學計畫-教師學習社群-領域備課(局款非統籌) 28,000元。
- (14) 103(2)課後照顧服務不足15人開班不足經費(局款非統籌) 19,437元。
- (15) 104年度攜手激勵學習潛能計畫-103(2)開班經費(局款非統籌) 25,440元。
- (16) 103(2)公立幼兒園辦理課後留園服務經費(局款非統籌) 7,064元。
- (17) 國教署增置國小圖書館閱讀推動教師計畫(局款非統籌) 7,000元。
- (18) 提升書法教學成效中期計畫(局款非統籌) 24,000元。
- (19) 104年生命鬥士蒞校演講活動經費(局款非統籌) 3,200元。
- (20) 104年度總合治水景觀改善工程(統籌款) 733,414元。
- (21) 104年第一次退休金不敷數補助 2,246,589元。
- (22) 103年度通過本土語言認證之編制內現職教師(含長期代理)報名費(局款非統籌) 750元。
- (23) 103學年度第2期教師專業發展評鑑(局款非統籌) 725元。
- (24) 104年度駐校藝術家美感經驗學習計畫經費(局款非統籌) 48,000元。
- (25) 104年度防災任務學校充實設備(局款非統籌) 100,000元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市內湖區麗山國民小學

總 說 明

中華民國 104 年度

- (26) 104學年度公私立幼兒園輔導計畫暫行大綱輔導經費(局款非統籌) 25,830元。
 - (27) 蘇迪勒颱風災後復原工程(統籌款) 497,800元。
 - (28) 104年度人事費不敷數 5,000,000元。
 - (29) 教學輔導教師設置方案(局款非統籌) 5,100元。
 - (30) 104-1臨時特教助理員經費 134,659元。
 - (31) 104年度暑期游泳訓練營免費生費用 80,122元。
 - (32) 104年8-12月學習共同體及授業研究經費 20,000元。
 - (33) 104(1)臺北市祝妳好孕5歲就學費用補助 393,099元。
 - (34) 104學年度一般智能資優暨藝術才能資優特殊教育方案 12,500元。
 - (35) 104年度國教署補助幼幼改善教學環境設備50%自籌款不足經費(統籌款) 864,161元。
 - (36) 104(1)精進教學教師專業學習社群經費 30,000元。
 - (37) 104年度辦理國小攜手激勵學習潛能計畫暑期(第3期)激勵班開班經費 8,000元。
 - (38) 強震預警系統介接校內廣播器工程施作經費統籌款 40,000元。
 - (39) 104(1)公立幼兒園辦理課後留園服務經費 22,420元。
 - (40) 104學年度8-12月試辦設置外籍教師經費 438,745元。
 - (41) 104年8-12月原住民族語教學支援人員開課經費 46,953元。
 - (42) 105年國小校園教學與學習空間優化方案(統籌款) 600,000元。
 - (43) 104年度幼兒園申請改善盥洗室設施設備補助(統籌款) 2,563,305元。
- 5.政府其他撥入收入：決算數5,775,883元，較預算數0元，增加5,775,883元。

主要係因：

- (1) 103年健康促進學校-健康體位議題群組學校實施計畫及行動研究計畫(RA3730) 147,625元。
- (2) 103(1)國中小原住民族語教學支援工作人員交通費(RA4307) 8,000元。
- (3) 103(1)本土語言(閩客語)教學支援人員交通費(RA3318) 2,000元。
- (4) 教育部體育署103學年度聘任專任運動教練獎勵金(RA3715) 146,000元。
- (5) 104年度輔導人力運用計畫-國小兼輔教師鐘點費經費(RA4201) 19,510元。
- (6) 104年度1-6月原住民族與支援人員經費核撥(RA4305) 32,581元。
- (7) 103(2)5歲幼兒免學費-弱勢加額(RA4411) 171,760元。
- (8) 103(2)公立幼兒園辦理課後留園服務經費(RA4437) 16,481元。
- (9) 103(2) 5歲幼兒免學費教育計畫公立幼兒園免學費補助(RA4411) 525,000元。
- (10) 103(2)補助幼幼身心障礙幼兒家長教育費(RA4502) 9,000元。
- (11) 公立幼兒園輔導計畫-專業發展輔導(幼兒園教保活動課程暫行大綱輔導)(RA3401) 21,880元。
- (12) 104年1月至6月原住民族語教學支援人員經費第2期(RA4305) 21,720元。
- (13) 104年度公立國小1月至7月調整教師授課節數及導師費經費(RA4308) 1,982,221元。
- (14) 103學年度第2學期原住民族語教學支援工作人員交通費(RA4307) 8,000元。
- (15) 103學年度第2學期閩客語教學支援工作人員交通費(RA3318) 5,000元。
- (16) 教育部補助104年度1-7月調整教師授課節數經費及導師費(RA4310)-53210306(資源班) 45,760元。
- (17) 104年度補助公立幼兒園改善教學環境設備經費(RA4423) 864,161元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市內湖區麗山國民小學

總 說 明

中華民國 104年度

- (18) 104學年度公私立幼兒園輔導計畫幼兒園教保活動課程暫行大綱輔導經費(RA4414) 1,170元。
- (19) 104年1-7月本土語言教學支援人員及專案增置員額經費(RA4301) 198,465元。
- (20) 104(1)5歲免學費及弱勢加額就學補助(RA4408) 173,820元。
- (21) 104(1)5歲免學費及弱勢加額就學補助(RA4408) 609,000元。
- (22) 104學年度本土語言教學支援人員及專案增置員額經費(RA4304) 150,782元。
- (23) 104年度8-12月國民小學特教教師調整教師授課節數經費及導師費(RA4328) 37440元。
- (24) 104年度8-12月公立國小教師授課節數及導師費經費(RA4326) 578,507元。

7.學雜費收入：決算數1,799,555元，較預算數1,609,950元，增加189,605元，計增11.78%。

主要係因：幼兒園學雜費收入較原預期增加所致。

8.受贈收入：決算數0元，較預算數15,296元，減少15,296元。

主要係因：無接受各界捐款。

9.雜項收入：決算數421,017元，較預算數244,807元，增加176,210元，計增71.98%。

主要係因：

(1)學生證補卡費6,289元。

(2)電子採購領標費 7,300元。

(3)學生證簡訊費14,485元。

(4)103學年度午餐記點違規罰款(味帝)6,000元。

(5)103學年度代收代付款餘款結轉其他準備金 360,937元。

(6)98-101學年度課後照顧班及課後社團行政留守溢領加班費19,706元。

(7)墨水匣販售收入6,300元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數181,251,614元，較預算數166,638,342元，增加14,613,272元，計增8.77%。

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139,016,263元，較預算數134,714,855元，增加4,301,408元，計增3.19%。

主要係因：課稅配套補助經費、藝術亮點學校等各項補助計畫併決算。

2.學前教育計畫：決算數15,609,812元，較預算數11,887,158元，增加3,722,654元，計增31.32%。

主要係因：祝你好孕5歲免學費、弱勢加額等補助計畫併決算及用人費用核實支付。

3.一般行政管理計畫：決算數15,110,275元，較預算數14,867,442元，增加242,833元，計增1.63%。

主要係因：用人費用及業務費核實支付。

4.建築及設備計畫：決算數11,515,264元，較預算數5,168,887元，增加6,346,377元，計增122.78%。

主要係因：補助改善幼兒園盥洗室設施設備工程等4,165,500元；總合治水景觀改善工程733,137元；學校廊道優質化工程496,054元；校舍結構鋼筋外露損壞緊急修復470,255元等。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數7,067,223元，較預算短絀數13,714,912元，減少6,647,689元，計減48.47%。

主要係因：

1.場地租金、幼兒園學雜費及代收代付款餘款結轉其他準備金等收入較預算數多收644,108元。

2.統籌款於年底核定撥入未及於本年度執行付款計600,000元。

3.試辦設置外籍英語教師計畫未及於本年度執行付款計485,774元。

4.用人費用覈實支用賸餘2,836,680元、業務費用支用賸餘758,959元及動支準備金支付課後英語卓越班124,650元等。

臺北市地方教育發展基金－臺北市內湖區麗山國民小學

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出4,236,116元。
其他活動之淨現金流入53,246元。
本年度現金及約當現金之淨減4,182,870元。
期初現金及約當現金32,125,209元。
期末現金及約當現金27,942,339元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,511,763,153元，包括：
流動資產28,467,649元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,905,884元。
其他資產4,480,389,620元。
決算日負債總額為4,493,155,087元，包括：
流動負債8,975,778元。
其他負債4,484,179,309元。
決算日基金餘額為累積餘額18,608,066元。

五、固定項目概況：

本年度增加5,158,194元，包括：
機械及設備2,215,121元。
交通及運輸設備165,800元。
什項設備2,777,273元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為134,251元，奉准明細表如下：
購置機械及設備：核准文號(104.10.19府授主事預字第10431335100號)，核准金額31,500元。
購置什項設備：核准文號(104.10.19府授主事預字第10431335100號)，核准金額102,751元。

本 頁 空 白

40501602-8

丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市內湖區麗山國民小學

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	152,923,430	100.00	174,184,391	100.00	21,260,961	13.90	168,663,104	100.00
43 勞務收入	723,800	0.47	588,537	0.34	-135,263	-18.69	661,920	0.39
431 服務收入	723,800	0.47	588,537	0.34	-135,263	-18.69	661,920	0.39
45 財產收入	987,714	0.65	1,247,253	0.72	259,539	26.28	1,451,946	0.86
451 財產處分收入	19,074	0.01	320	0.00	-18,754	-98.32	7,800	0.00
45Y 其他財產收入	968,640	0.63	1,246,933	0.72	278,293	28.73	1,444,146	0.86
46 政府撥入收入	149,341,863	97.66	170,128,029	97.67	20,786,166	13.92	164,551,123	97.56
462 公庫撥款收入	149,341,863	97.66	164,352,146	94.36	15,010,283	10.05	158,716,471	94.10
46Y 政府其他撥入收入			5,775,883	3.32	5,775,883	0.00	5,834,652	3.46
4S 教學收入	1,609,950	1.05	1,799,555	1.03	189,605	11.78	1,497,702	0.89
4S1 學雜費收入	1,609,950	1.05	1,799,555	1.03	189,605	11.78	1,497,702	0.89
4Y 其他收入	260,103	0.17	421,017	0.24	160,914	61.87	500,413	0.30
4Y0 受贈收入	15,296	0.01			-15,296	-100.00		
4YY 雜項收入	244,807	0.16	421,017	0.24	176,210	71.98	500,413	0.30
5 基金用途	166,638,342	100.00	181,251,614	100.00	14,613,272	8.77	167,000,444	100.00
53 國民教育計畫	134,714,855	80.84	139,016,263	76.70	4,301,408	3.19	132,387,450	79.27
54 學前教育計畫	11,887,158	7.13	15,609,812	8.61	3,722,654	31.32	13,615,015	8.15
5L 一般行政管理計畫	14,867,442	8.92	15,110,275	8.34	242,833	1.63	14,451,220	8.65
5M 建築及設備計畫	5,168,887	3.10	11,515,264	6.35	6,346,377	122.78	6,546,759	3.92
購置固定資產	5,168,887	3.10	11,515,264	6.35	6,346,377	122.78	6,546,759	3.92
本期賸餘(短絀)	-13,714,912		-7,067,223		6,647,689	-48.47	1,662,660	
期初基金餘額	14,415,205		25,675,289		11,260,084	78.11	24,012,629	
解繳公庫								
期末基金餘額	700,293		18,608,066		17,907,773	2,557.18	25,675,289	

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134,251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134,251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	北市教會字第10531557200號	278,293
462 公庫撥款收入	北市教會字第10437302700號	1,070,911
462 公庫撥款收入	北市教會字第10531557200號	13,939,372
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10437302700號	1,102,212
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10531557200號	4,676,046
4S1 學雜費收入	北市教會字第10531557200號	189,605
4YY 雜項收入	北市教會字第10531557200號	176,210
53 國民教育計畫	北市教會字第10531557200號	9,148,193
54 學前教育計畫	北市教會字第10531557200號	3,844,688
5L 一般行政管理計畫	北市教會字第10531557200號	517,569
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10531557200號	6,248,301

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區麗山國民小學

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)	-13,714,912	-7,067,223	6,647,689	-48.47
812 調整非現金項目		2,831,107	2,831,107	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-25,310	-25,310	
8124 流動負債淨增(淨減一)		2,856,417	2,856,417	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-13,714,912	-4,236,116	9,478,796	-69.11
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		328	328	
825 增加短期債務及其他負債		284,805	284,805	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-231,887	-231,887	
82C 增加其他資產				
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		53,246	53,246	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-13,714,912	-4,182,870	9,532,042	-69.50
84 期初現金及約當現金	19,982,205	32,125,209	12,143,004	60.77
85 期末現金及約當現金	6,267,293	27,942,339	21,675,046	345.84

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市內湖區麗山國民小學

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	4,511,763,153	100.00	4,515,297,952	100.00	-3,534,799	-0.08
11 流動資產	28,467,649	0.63	32,625,209	0.72	-4,157,560	-12.74
111 現金	27,942,339	0.62	32,125,209	0.71	-4,182,870	-13.02
1112 銀行存款	27,942,339	0.62	32,125,209	0.71	-4,182,870	-13.02
1112-1 銀行存款-市庫存款	18,040,350	0.40	25,169,302	0.56	-7,128,952	-28.32
1112-2 銀行存款-保管款	9,133,827	0.20	6,250,608	0.14	2,883,219	46.13
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	524,600	0.01	504,755	0.01	19,845	3.93
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶	243,562	0.01	200,544	0.00	43,018	21.45
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	525,310	0.01	500,000	0.01	25,310	5.06
1154 預付費用	525,310	0.01	500,000	0.01	25,310	5.06
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,905,884	0.06	2,466,795	0.05	439,089	17.80
124 準備金	2,905,884	0.06	2,466,795	0.05	439,089	17.80
1241 退休及離職準備金	2,504,603	0.06	2,297,401	0.05	207,202	9.02
124Y 其他準備金	401,281	0.01	169,394	0.00	231,887	136.89
124Y-2 其他準備金-其他	401,281	0.01	169,394	0.00	231,887	136.89
13 其他資產	4,480,389,620	99.30	4,480,205,948	99.22	183,672	0.00
131 什項資產	4,480,389,620	99.30	4,480,205,948	99.22	183,672	0.00
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	328	0.00	-328	-100.00
1316 代管資產	4,480,389,620	99.30	4,480,205,620	99.22	184,000	0.00
1316-1 代管資產-土地	4,374,840,000	96.97	4,374,656,000	96.89	184,000	0.00
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	105,549,620	2.34	105,549,620	2.34	0	0.00
資 產 合 計	4,511,763,153	100.00	4,515,297,952	100.00	-3,534,799	-0.08
2 負 債	4,493,155,087	99.59	4,489,622,663	99.43	3,532,424	0.08
21 流動負債	8,975,778	0.20	6,119,361	0.14	2,856,417	46.68
212 應付款項	8,917,278	0.20	6,119,361	0.14	2,797,917	45.72
2123 應付代收款	8,837,456	0.20	5,955,954	0.13	2,881,502	48.38
2125 應付費用	79,822	0.00	163,407	0.00	-83,585	-51.15
213 預收款項	58,500	0.00	0	0.00	58,500	0.00
2133 預收收入	58,500	0.00	0	0.00	58,500	0.00
22 其他負債	4,484,179,309	99.39	4,483,503,302	99.30	676,007	0.02
221 什項負債	4,484,179,309	99.39	4,483,503,302	99.30	676,007	0.02
2211 存入保證金	1,064,533	0.02	1,000,281	0.02	64,252	6.42
2213 應付退休及離職金	2,504,603	0.06	2,297,401	0.05	207,202	9.02
2214 應付代管資產	4,480,389,620	99.30	4,480,205,620	99.22	184,000	0.00
信託代理與保證資產	2,496,073		信託代理與保證負債		2,496,073	
保證品	2,496,073		應付保證品		2,496,073	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有2,496,073元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各有2,496,073元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產皆為0元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市內湖區麗山國民小學

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	%
2215	暫收及待結轉帳項	220,553	0.00	0	0.00	220,553	0.00
3	基金餘額	18,608,066	0.41	25,675,289	0.57	-7,067,223	-27.53
31	基金餘額	18,608,066	0.41	25,675,289	0.57	-7,067,223	-27.53
311	基金餘額	18,608,066	0.41	25,675,289	0.57	-7,067,223	-27.53
3111	累積餘額	18,608,066	0.41	25,675,289	0.57	-7,067,223	-27.53
	負債及基金餘額合計	4,511,763,153	100.00	4,515,297,952	100.00	-3,534,799	-0.08

信託代理與保證資產

2,496,073

信託代理與保證負債

2,496,073

保證品

2,496,073

應付保證品

2,496,073

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有2,496,073元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各有2,496,073元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產皆為0元。

本 頁 空 白

丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市內湖區麗山國民小學

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	152,923,430	174,184,391	21,260,961	13.90	
43 勞務收入	723,800	588,537	-135,263	-18.69	
431 服務收入	723,800	588,537	-135,263	-18.69	係暑期游泳班報名費收入較預算少。
45 財產收入	987,714	1,247,253	259,539	26.28	
451 財產處分收入	19,074	320	-18,754	-98.32	係報廢財產變賣收入較預算少。
45Y 其他財產收入	968,640	1,246,933	278,293	28.73	係場地開放收入較預算多。
46 政府撥入收入	149,341,863	170,128,029	20,786,166	13.92	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市內湖區麗山國民小學

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	%	
462 公庫撥款收入	149,341,863	164,352,146	15,010,283	10.05	(1) 103(1)課後照顧弱勢學生參加費用-2成(局款非統籌) 68,539元。(2) 103學年度(104年1-7月)國小一般智能暨藝術才能資優方案經費(局款非統籌) 12,500元。(3) 104.1月特教助理員補助經費(局款非統籌) 30,376元。(4) 103(1)國小攜手激勵學習潛能計畫2成經費(局款非統籌) 5,088元。(5) 103學年度補助學校參加全國藝術比賽經費(局款非統籌) 6,142元。(6) 104年度田園教育體驗學習經費(局款非統籌) 110,000元。(7) 104年2-6月特教助理員經費撥款(局款非統籌) 147,431元。(8) 104年度校際交流計畫經費(局款非統籌) 40,000元。(9) 103(2)台北市祝你好孕5歲免學費專案補助(局款非統籌) 322,894元。(10) 104年度1-6月學習共同體經費核撥(局款非統籌) 15,000元。(11) 國教輔導團「臺北市國民中小學卓越藝術教育計畫」104年度藝術亮點學校(局款非統籌) 210,000元。(12) 104年度各級學校體育發展方案群組交流活動經費(局款非統籌) 16,000元。(13) 103(2)精進教學計畫-教師學習社群-領域備課(局款非統籌) 28,000元。(14) 103(2)課後照顧服務不足15人開班不足經費(局款非統籌) 19,437元。(15) 104年度攜

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市內湖區麗山國民小學

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	%	
					手激勵學習潛能計畫-103(2)開班經費(局款非統籌) 25,440元。(16) 103(2)公立幼兒園辦理課後留園服務經費(局款非統籌) 7,064元。(17) 國教署增置國小圖書館閱讀推動教師計畫(局款非統籌) 7,000元。(18) 提升書法教學成效中期計畫(局款非統籌) 24,000元。(19) 104年生命鬥士蒞校演講活動經費(局款非統籌) 3,200元。(20) 104年度總合治水景觀改善工程(統籌款) 733,414元。(21) 104年第一次退休金不敷數補助 2,246,589元。(22) 103年度通過本土語言認證之編制內現職教師(含長期代理)報名費(局款非統籌) 750元。(23) 103學年度第2期教師專業發展評鑑(局款非統籌) 725元。(24) 104年度駐校藝術家美感經驗學習計畫經費(局款非統籌) 48,000元。(25) 104年度防災任務學校充實設備(局款非統籌) 100,000元。(26) 104學年度公私立幼兒園輔導計畫暫行大綱輔導經費(局款非統籌) 25,830元。(27) 蘇迪勒颱風災後復原工程(統籌款) 497,800元。(28) 104年度人事費不敷數 5,000,000元。(29) 教學輔導教師設置方案(局款非統籌) 5,100元。(30) 104-1臨時特教助理員經費 134,659元。(31) 104年度暑期游泳訓練營免費生費用

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市內湖區麗山國民小學

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	%	
					80,122元。(32) 104年8-12月學習共同體及授業研究經費 20,000元。(33) 104(1)臺北市祝妳好孕5歲就學費用補助 393,099元。(34) 104學年度一般智能資優暨藝術才能資優特殊教育方案 12,500元。(35) 104年度國教署補助公幼改善教學環境設備50%自籌款不足經費(統籌款) 864,161元。(36) 104(1)精進教學教師專業學習社群經費 30,000元。(37) 104年度辦理國小攜手激勵學習潛能計畫暑期(第3期)激勵班開班經費 8,000元。(38) 強震預警系統介接校內廣播器工程施作經費統籌款 40,000元。(39) 104(1)公立幼兒園辦理課後留園服務經費 22,420元。(40) 104學年度8-12月試辦設置外籍教師經費 438,745元。(41) 104年8-12月原住民族語教學支援人員開課經費 46,953元。(42) 105年國小校園教學與學習空間優化方案(統籌款) 600,000元。(43) 104年度幼兒園申請改善盥洗室設施設備補助(統籌款) 2,563,305元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市內湖區麗山國民小學

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	%	
46Y 政府其他撥入收入		5,775,883	5,775,883	0.00	(1) 103年健康促進學校-健康體位議題群組學校實施計畫及行動研究計畫(RA3730) 147,625元。(2) 103(1)國中小原住民族語教學支援工作人員交通費(RA4307) 8,000元。(3) 103(1)本土語言(閩客語)教學支援人員交通費(RA3318) 2,000元(4) 教育部體育署103學年度聘任專任運動教練獎勵金(RA3715) 146,000元。(5) 104年度輔導人力運用計畫-國小兼輔教師鐘點費經費(RA4201) 19,510元。(6) 104年度1-6月原住民族與支援人員經費核撥(RA4305) 32,581元。(7) 103(2)5歲幼兒免學費-弱勢加額(RA4411) 171,760元。(8) 103(2)公立幼兒園辦理課後留園服務經費(RA4437) 16,481元。(9) 103(2) 5歲幼兒免學費教育計畫公立幼兒園免學費補助(RA4411) 525,000元。(10) 103(2)補助公幼身心障礙幼兒家長教育費(RA4502) 9,000元。(11) 公立幼兒園輔導計畫-專業發展輔導(幼兒園教保活動課程暫行大綱輔導)(RA3401) 21,880元。(12) 104年1月至6月原住民族語教學支援人員經費第2期(RA4305) 21,720元。(13) 104年度公立國小1月至7月調整教師授課節數及導師費經費(RA4308) 1,982,221元。(14) 103學年度第2學期原住民族語教學支援工作人員交通

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市內湖區麗山國民小學

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	%	
					費(RA4307) 8,000元。(15) 103學年度第2學期閩客語教學支援工作人員交通費(RA3318) 5,000元(16) 教育部補助104年度1-7月調整教師授課節數經費及導師費(RA4310)-53210306(資源班) 45,760元。(17) 104年度補助公立幼兒園改善教學環境設備經費(RA4423) 864,161元。(18) 104學年度公私立幼兒園輔導計畫幼兒園教保活動課程暫行大綱輔導經費(RA4414) 1,170元。(19) 104年1-7月本土語言教學支援人員及專案增置員額經費(RA4301) 198,465元。(20) 104(1)5歲免學費及弱勢加額就學補助(RA4408) 173,820元。(21) 104(1)5歲免學費及弱勢加額就學補助(RA4408) 609,000元。(22) 104學年度本土語言教學支援人員及專案增置員額經費(RA4304) 150,782元。(23) 104年度8-12月國民小學特教教師調整教師授課節數經費及導師費(RA4328) 37440元。(24) 104年度8-12月公立國小教師授課節數及導師費經費(RA4326) 578,507元。
4S 教學收入	1,609,950	1,799,555	189,605	11.78	
4S1 學雜費收入	1,609,950	1,799,555	189,605	11.78	係幼兒園學雜費收入較預算多。
4Y 其他收入	260,103	421,017	160,914	61.87	
4YO 受贈收入	15,296		-15,296	-100.00	無接受各界捐款。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市內湖區麗山國民小學

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	%	
4YY 雜項收入	244,807	421,017	176,210	71.98	(1)學生證補卡費繳庫6,289元。(2)學生證簡訊費14,485元。(3)103學年度午餐記點違規罰款繳庫(味帝)6,000元。(4)電子採購領標費7,300元。(5)墨水匣販售收入6,300元。(6)梁志恒99-101學年度溢領課後照顧及社團行政加班費繳回19,706元。(7)103學年度代收代付款餘款結轉其他準備金360,937元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區麗山國民小學

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	166,638,342	181,251,614	14,613,272	8.77	
53 國民教育計畫	134,714,855	139,016,263	4,301,408	3.19	
1 用人費用	117,852,386	122,146,809	4,294,423	3.64	
11 正式員額薪資	71,988,000	74,711,434	2,723,434	3.78	
113 職員薪金	71,988,000	74,711,434	2,723,434	3.78	
12 聘僱及兼職人員薪資	629,200	1,395,227	766,027	121.75	
124 兼職人員酬金	629,200	1,395,227	766,027	121.75	
13 超時工作報酬	686,932	681,104	-5,828	-0.85	
131 加班費	600,532	562,384	-38,148	-6.35	
133 誤餐費	86,400	118,720	32,320	37.41	
15 獎金	19,276,500	16,992,701	-2,283,799	-11.85	
151 考績獎金	10,278,000	7,841,620	-2,436,380	-23.70	
152 年終獎金	8,998,500	9,151,081	152,581	1.70	
16 退休及卹償金	15,970,320	18,558,068	2,587,748	16.20	
161 職員退休及離職金	15,970,320	18,558,068	2,587,748	16.20	
18 福利費	9,301,434	9,808,275	506,841	5.45	
181 分擔員工保險費	6,320,148	7,067,800	747,652	11.83	
183 傷病醫藥費	150,000	215,500	65,500	43.67	
187 員工通勤交通費	630,000	523,186	-106,814	-16.95	
18Y 其他福利費	2,201,286	2,001,789	-199,497	-9.06	
2 服務費用	8,334,593	8,522,973	188,380	2.26	
21 水電費	3,171,235	2,802,669	-368,566	-11.62	
212 工作場所電費	2,260,160	2,023,336	-236,824	-10.48	
214 工作場所水費	326,075	358,755	32,680	10.02	
217 氣體費	585,000	420,578	-164,422	-28.11	
23 旅運費	70,060	83,272	13,212	18.86	
231 國內旅費	70,060	83,272	13,212	18.86	
24 印刷裝訂與廣告費	86,600	113,800	27,200	31.41	
241 印刷及裝訂費	86,600	113,800	27,200	31.41	
25 修理保養及保固費	1,575,226	1,558,468	-16,758	-1.06	
252 一般房屋修護費	1,084,496	1,041,955	-42,541	-3.92	
255 機械及設備修護費	65,080		-65,080	-100.00	
257 什項設備修護費	425,650	516,513	90,863	21.35	
26 保險費	40,960	16,090	-24,870	-60.72	
26Y 其他保險費	40,960	16,090	-24,870	-60.72	
27 一般服務費	1,874,732	2,054,758	180,026	9.60	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	58,080	31,476	-26,604	-45.81	

臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區麗山國民小學

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	%	
279 外包費	1,180,968	663,733	-517,235	-43.80	
27D 計時與計件人員酬金	523,154	1,252,059	728,905	139.33	
27F 體育活動費	112,530	107,490	-5,040	-4.48	
28 專業服務費	1,515,780	1,893,916	378,136	24.95	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	1,129,840	1,574,706	444,866	39.37	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	54,900	26,200	-28,700	-52.28	
289 試務甄選費	2,040		-2,040	-100.00	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	30,960	-5,040	-14.00	
28Y 其他	293,000	262,050	-30,950	-10.56	
3 材料及用品費	2,902,876	3,105,308	202,432	6.97	
31 使用材料費	362,550	476,246	113,696	31.36	
315 設備零件	362,550	476,246	113,696	31.36	
32 用品消耗	2,540,326	2,629,062	88,736	3.49	
321 辦公(事務)用品	128,055	186,570	58,515	45.70	
322 報章什誌	57,901	42,230	-15,671	-27.07	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	9,860	24,613	14,753	149.62	
32Y 其他	2,344,510	2,375,649	31,139	1.33	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,106,000	921,697	-184,303	-16.66	
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,106,000	921,697	-184,303	-16.66	
74Y 其他	1,106,000	921,697	-184,303	-16.66	決算數較預算數減 少184,303元，主要係因：清寒學 生餐費補助核實支付。
9 其他	4,519,000	4,319,476	-199,524	-4.42	
91 其他支出	4,519,000	4,319,476	-199,524	-4.42	
91Y 其他	4,519,000	4,319,476	-199,524	-4.42	
54 學前教育計畫	11,887,158	15,609,812	3,722,654	31.32	
1 用人費用	11,641,548	14,650,846	3,009,298	25.85	
11 正式員額薪資	8,089,860	10,553,799	2,463,939	30.46	
113 職員薪金	7,345,860	10,074,831	2,728,971	37.15	決算數較預算數增 加3,009,298元，主要係因：用人 費用核實支付。
114 工員工資	744,000	478,968	-265,032	-35.62	
13 超時工作報酬	65,599	84,992	19,393	29.56	
131 加班費	65,599	84,992	19,393	29.56	
15 獎金	2,032,733	2,054,183	21,450	1.06	
151 考績獎金	1,021,500	860,185	-161,315	-15.79	

臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區麗山國民小學

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	%	
152 年終獎金	1,011,233	1,193,998	182,765	18.07	
16 退休及卹償金	626,112	861,761	235,649	37.64	
161 職員退休及離職金	603,072	831,825	228,753	37.93	
162 工員退休及離職金	23,040	29,936	6,896	29.93	
18 福利費	827,244	1,096,111	268,867	32.50	
181 分擔員工保險費	722,544	962,307	239,763	33.18	
187 員工通勤交通費	56,700	101,804	45,104	79.55	
18Y 其他福利費	48,000	32,000	-16,000	-33.33	
2 服務費用	74,230	156,463	82,233	110.78	
24 印刷裝訂與廣告費		1,200	1,200		
241 印刷及裝訂費		1,200	1,200		
27 一般服務費	15,730	50,263	34,533	219.54	決算數較預算數增加82,233元，主要係因：補助經濟弱勢幼童參與公幼課後留園及幼兒園教保活動課程暫行大綱輔導之教師鐘點費等。
27D 計時與計件人員酬金		33,960	33,960		
27F 體育活動費	15,730	16,303	573	3.64	
28 專業服務費	58,500	105,000	46,500	79.49	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		47,000	47,000		
28Y 其他	58,500	58,000	-500	-0.85	
3 材料及用品費	65,402	785,598	720,196	1,101.18	
31 使用材料費	22,202	23,376	1,174	5.29	
315 設備零件	22,202	23,376	1,174	5.29	決算數較預算數增加720,196元，主要係因：補助5歲免學費及助你好孕等。
32 用品消耗	43,200	762,222	719,022	1,664.40	
321 辦公（事務）用品		280	280		
322 報章什誌		15,450	15,450		
32Y 其他	43,200	746,492	703,292	1,627.99	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	105,978	16,905	-89,073	-84.05	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	105,978	16,905	-89,073	-84.05	
74Y 其他	105,978	16,905	-89,073	-84.05	決算數較預算數減少89,073元，主要係因：低收入家庭幼生月費及危機家庭幼生餐點費補助核實支付。
5L 一般行政管理計畫	14,867,442	15,110,275	242,833	1.63	
1 用人費用	13,136,312	13,546,637	410,325	3.12	

臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區麗山國民小學

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	8,832,000	9,211,550	379,550	4.30	
113 職員薪金	7,200,000	7,460,330	260,330	3.62	
114 工員工資	1,116,000	1,172,100	56,100	5.03	
115 警餉	516,000	579,120	63,120	12.23	
12 聘僱及兼職人員薪資		4,083	4,083		
124 兼職人員酬金		4,083	4,083		
13 超時工作報酬	285,696	271,592	-14,104	-4.94	
131 加班費	279,296	271,592	-7,704	-2.76	
133 誤餐費	6,400		-6,400	-100.00	
15 獎金	2,074,000	1,947,927	-126,073	-6.08	
151 考績獎金	970,000	894,148	-75,852	-7.82	
152 年終獎金	1,104,000	1,053,779	-50,221	-4.55	
16 退休及卹償金	678,768	837,307	158,539	23.36	
161 職員退休及離職金	622,968	661,495	38,527	6.18	
162 工員退休及離職金	55,800	175,812	120,012	215.08	
18 福利費	1,265,848	1,274,178	8,330	0.66	
181 分擔員工保險費	814,608	910,840	96,232	11.81	
187 員工通勤交通費	219,240	131,338	-87,902	-40.09	
18Y 其他福利費	232,000	232,000			
2 服務費用	1,242,980	1,112,113	-130,867	-10.53	
22 郵電費	165,910	145,396	-20,514	-12.36	
222 電話費	165,910	145,396	-20,514	-12.36	決算數較預算數減少130,867元，主要係因：外包費用核實支付。
27 一般服務費	684,570	577,229	-107,341	-15.68	
279 外包費	664,000	561,500	-102,500	-15.44	
27F 體育活動費	20,570	15,729	-4,841	-23.53	
28 專業服務費	294,100	291,088	-3,012	-1.02	
28Y 其他	294,100	291,088	-3,012	-1.02	
29 公共關係費	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
3 材料及用品費	488,150	373,133	-115,017	-23.56	
32 用品消耗	488,150	373,133	-115,017	-23.56	
321 辦公（事務）用品	485,240	370,223	-115,017	-23.70	決算數較預算數減少115,017元，主要係因：辦公事務用品核實支付。
325 服裝	2,910	2,910			
6 稅捐及規費(強制費)		77,092	77,092		
66 規費		77,092	77,092		

臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區麗山國民小學

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	%	
665 未足額進用殘障人員差額補助費		77,092	77,092		決算數較預算數增加77,092元，主要係因：1,3,4月未足額進用身心障礙者差額補助費。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		1,300	1,300		
71 會費		1,300	1,300		
713 職業團體會費		1,300	1,300		
5M 建築及設備計畫	5,168,887	11,515,264	6,346,377	122.78	決算數較預算數增加1,300元，主要係因：護理師護士公會會費核實支付。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,168,887	11,515,264	6,346,377	122.78	
51 購置固定資產	2,212,447	2,314,451	102,004	4.61	決算數較預算數增加6,346,377元，主要係因：補助改善幼兒園盥洗室(含廁所)設施設備工程暨改善教學環境設備工程4,165,500元；總合治水景觀改善工程733,137元；學校廊道優質化工程496,054元；校舍結構鋼筋外露損壞緊急修復470,255元等。
514 購置機械及設備	1,823,000	1,854,500	31,500	1.73	
515 購置交通及運輸設備	146,800	142,800	-4,000	-2.72	
516 購置什項設備	242,647	317,151	74,504	30.70	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,956,440	9,200,813	6,244,373	211.21	
581 遞延修繕房屋建築支出	2,956,440	8,467,676	5,511,236	186.41	
582 其他遞延支出		733,137	733,137		本基金104年度工程管理費合計預算數55,261元；決算數53,900元。(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市內湖區麗山國民小學

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	319,139,737	5,158,194	2,694,775	321,603,156
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	13,845,662			13,845,662
房屋及建築	247,349,766			247,349,766
機械及設備	29,006,288	2,215,121	1,962,835	29,258,574
交通及運輸設備	5,255,441	165,800		5,421,241
什項設備	23,450,535	2,777,273	731,940	25,495,868
購建中固定資產				
電腦軟體	232,045			232,045
權利				

1.92年度以前已提列折舊519,516元(包括機械及設備累計折舊334,945元、交通及運輸設備累計折舊21,799元、什項設備累計折舊162,772元)及已攤銷費用0元，自93年度起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項另立帳類管理（不再計提折舊及攤銷）。

2.機械及設備：接受他人贈與或其它金額360,621元。

3.交通及運輸設備：接受他人贈與或其它金額23,000元。

4.什項設備：接受他人贈與或其它金額2,460,122元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市內湖區麗山國民小學

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		1,823,000	31,500		1,854,500	1,854,500		
交通及運輸設備		146,800			146,800	142,800	-4,000	
什項設備		242,647	102,751		345,398	317,151	-28,247	
購建中固定資產								
合 計		2,212,447	134,251		2,346,698	2,314,451	-32,247	

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 — 臺北市內湖區麗山國民小學
 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		134,251
購置機械及設備	104.10.19府授主事預字第10431335100號	31,500
購置什項設備	104.10.19府授主事預字第10431335100號	102,751

本 頁 空 白

戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市內湖區麗山國民小學

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	119	119	0	
一般行政管理計畫	16	16	0	
正式職員	12	12	0	
正式工員	3	3	0	
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	88	88	0	
正式職員	88	88	0	
學前教育計畫	15	15	0	
正式職員	13	13	0	
正式工員	2	2	0	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區麗山國民小學

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	71,988,000		686,932		19,276,500	15,970,320		9,301,434		117,223,186	629,200	117,852,386
職員	71,988,000		686,932		19,276,500	15,970,320		9,301,434		117,223,186	629,200	117,852,386
工具												
學前教育計畫	8,089,860		65,599		2,032,733	626,112		827,244		11,641,548		11,641,548
職員	7,345,860		47,653		1,815,733	588,912		705,244		10,503,402		10,503,402
工具	744,000		17,946		217,000	37,200		122,000		1,138,146		1,138,146
一般行政管理計畫	8,832,000		285,696		2,074,000	678,768		1,265,848		13,136,312		13,136,312
職員	7,716,000		235,696		1,748,500	597,168		1,105,384		11,402,748		11,402,748
工具	1,116,000		50,000		325,500	81,600		160,464		1,733,564		1,733,564
合 計	88,909,860		1,038,227		23,383,233	17,275,200		11,394,526		142,001,046	629,200	142,630,246

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119人，計12,269,500元，執行結果決算111人，計9,595,953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119人，計11,113,733元，執行結果決算122人，計11,398,858元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區麗山國民小學

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
74,711,434		681,104		16,992,701	18,558,068		9,808,275		120,751,582	1,395,227	122,146,809
74,711,434		681,104		16,992,701	18,558,068		9,808,275		120,751,582	1,395,227	122,146,809
10,553,799		84,992		2,054,183	861,761		1,096,111		14,650,846		14,650,846
10,074,831		84,992		2,054,183	831,825		1,071,343		14,117,174		14,117,174
478,968					29,936		24,768		533,672		533,672
9,211,550		271,592		1,947,927	837,307		1,274,178		13,542,554	4,083	13,546,637
8,039,450		187,238		1,606,064	661,495		1,078,830		11,573,077	4,083	11,577,160
1,172,100		84,354		341,863	175,812		195,348		1,969,477		1,969,477
94,476,783		1,037,688		20,994,811	20,257,136		12,178,564		148,944,982	1,399,310	150,344,292

臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區麗山國民小學

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			146,602,013		154,626,075		8,024,062	5.47	
國民教育計畫			134,714,855		139,016,263		4,301,408	3.19	
學前教育計畫			11,887,158		15,609,812		3,722,654	31.32	有關「學前教育計畫」決算數較預算數增加3,722,654元，主要係因：祝你好孕5歲免學費、弱勢加額等補助計畫併決算及用人費用核實支付。

臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區麗山國民小學

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	142,630,246	150,344,292	7,714,046	5.41
11 正式員額薪資	88,909,860	94,476,783	5,566,923	6.26
113 職員薪金	86,533,860	92,246,595	5,712,735	6.60
114 工員工資	1,860,000	1,651,068	-208,932	-11.23
115 警餉	516,000	579,120	63,120	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	629,200	1,399,310	770,110	122.40
124 兼職人員酬金	629,200	1,399,310	770,110	122.40
13 超時工作報酬	1,038,227	1,037,688	-539	-0.05
131 加班費	945,427	918,968	-26,459	-2.80
132 值班費	0	0	0	0.00
133 誤餐費	92,800	118,720	25,920	27.93
15 獎金	23,383,233	20,994,811	-2,388,422	-10.21
151 考績獎金	12,269,500	9,595,953	-2,673,547	-21.79
152 年終獎金	11,113,733	11,398,858	285,125	2.57
16 退休及卹償金	17,275,200	20,257,136	2,981,936	17.26
161 職員退休及離職金	17,196,360	20,051,388	2,855,028	16.60
162 工員退休及離職金	78,840	205,748	126,908	160.97
18 福利費	11,394,526	12,178,564	784,038	6.88
181 分擔員工保險費	7,857,300	8,940,947	1,083,647	13.79
183 傷病醫藥費	150,000	215,500	65,500	43.67
187 員工通勤交通費	905,940	756,328	-149,612	-16.51
18Y 其他福利費	2,481,286	2,265,789	-215,497	-8.68
2 服務費用	9,651,803	9,791,549	139,746	1.45
21 水電費	3,171,235	2,802,669	-368,566	-11.62
212 工作場所電費	2,260,160	2,023,336	-236,824	-10.48
214 工作場所水費	326,075	358,755	32,680	10.02
217 氣體費	585,000	420,578	-164,422	-28.11
22 郵電費	165,910	145,396	-20,514	-12.36
222 電話費	165,910	145,396	-20,514	-12.36
23 旅運費	70,060	83,272	13,212	18.86
231 國內旅費	70,060	83,272	13,212	18.86
24 印刷裝訂與廣告費	86,600	115,000	28,400	32.79
241 印刷及裝訂費	86,600	115,000	28,400	32.79
25 修理保養及保固費	1,575,226	1,558,468	-16,758	-1.06
252 一般房屋修護費	1,084,496	1,041,955	-42,541	-3.92
255 機械及設備修護費	65,080	0	-65,080	-100.00
257 什項設備修護費	425,650	516,513	90,863	21.35
26 保險費	40,960	16,090	-24,870	-60.72
26Y 其他保險費	40,960	16,090	-24,870	-60.72
27 一般服務費	2,575,032	2,682,250	107,218	4.16
276 佣金、匯費、經理費及手續費	58,080	31,476	-26,604	-45.81
279 外包費	1,844,968	1,225,233	-619,735	-33.59
27D 計時與計件人員酬金	523,154	1,286,019	762,865	145.82
27F 體育活動費	148,830	139,522	-9,308	-6.25

臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區麗山國民小學

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	%
28 專業服務費	1,868,380	2,290,004	421,624	22.57
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,129,840	1,621,706	491,866	43.53
287 委託檢驗(定)試驗認證費	54,900	26,200	-28,700	-52.28
289 試務甄選費	2,040	0	-2,040	-100.00
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	30,960	-5,040	-14.00
28Y 其他	645,600	611,138	-34,462	-5.34
29 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
291 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
3 材料及用品費	3,456,428	4,264,039	807,611	23.37
31 使用材料費	384,752	499,622	114,870	29.86
315 設備零件	384,752	499,622	114,870	29.86
32 用品消耗	3,071,676	3,764,417	692,741	22.55
321 辦公(事務)用品	613,295	557,073	-56,222	-9.17
322 報章什誌	57,901	57,680	-221	-0.38
325 服裝	2,910	2,910	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	9,860	24,613	14,753	149.62
32Y 其他	2,387,710	3,122,141	734,431	30.76
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,168,887	11,515,264	6,346,377	122.78
51 購置固定資產	2,212,447	2,314,451	102,004	4.61
514 購置機械及設備	1,823,000	1,854,500	31,500	1.73
515 購置交通及運輸設備	146,800	142,800	-4,000	-2.72
516 購置什項設備	242,647	317,151	74,504	30.70
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,956,440	9,200,813	6,244,373	211.21
581 遞延修繕房屋建築支出	2,956,440	8,467,676	5,511,236	186.41
582 其他遞延支出	0	733,137	733,137	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	77,092	77,092	0.00
66 規費	0	77,092	77,092	0.00
665 未足額進用殘障人員差額補助費	0	77,092	77,092	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,211,978	939,902	-272,076	-22.45
71 會費	0	1,300	1,300	0.00
713 職業團體會費	0	1,300	1,300	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,211,978	938,602	-273,376	-22.56
74Y 其他	1,211,978	938,602	-273,376	-22.56
9 其他	4,519,000	4,319,476	-199,524	-4.42
91 其他支出	4,519,000	4,319,476	-199,524	-4.42
91Y 其他	4,519,000	4,319,476	-199,524	-4.42
合 計	166,638,342	181,251,614	14,613,272	8.77

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市內湖區麗山國民小學
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	4,801,992,776	4,801,760,731	-232,045	
代管資產-土地	4,374,840,000	4,374,840,000		
代管資產-房屋及建築 設備	105,549,620	105,549,620		
土地改良物	13,845,662	13,845,662		
房屋及建築	247,349,766	247,349,766		
機械及設備	29,258,574	29,258,574		
交通及運輸設備	5,421,241	5,421,241		
什項設備	25,495,868	25,495,868		
電腦軟體	232,045		-232,045	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。

本 頁 空 白