

中華民國 105 年度

(自105年1月1日起至105年12月31日止)

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金-臺北市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

機關長官 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 105 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 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	178,872,689	174,184,391	4,688,298	2.69
基金用途	180,837,207	181,251,614	- 414,407	- 0.23
賸餘(短絀-)	- 1,964,518	- 7,067,223	5,102,705	- 72.20
餘絀情形：				
基金餘額	16,643,548	18,608,066	- 1,964,518	- 10.56
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 3,471,193	- 4,182,870	711,677	- 17.01

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 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133,060,104元，決算數139,864,136元。

104學年下學期，預定招收40班，實計招收40班，預計學生人數1,058人，實際學生人數991人。

105學年上學期，預定招收40班，實計招收40班，預計學生人數1,011人，實際學生人數998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12,808,790元，決算數15,423,253元。

104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177人。

105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180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14,767,111元，決算數14,433,171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9,831,170元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數3,632,270元)，決算數11,116,647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 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178,872,689元，較預算數160,414,642元，增加18,458,047元，計增11.51%。

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560,888元，較預算數723,800元，減少162,912元，計減22.51%。

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3,670元，較預算數19,074元，減少15,404元，計減80.76%。

主要係因：105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1,359,915元，較預算數968,640元，增加391,275元，計增加40.39%。

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169,299,192元，較預算數156,678,649元，增加12,620,543元，計增8.06%。

主要係因：

- (1) 104學年度國民小學辦理特殊教育方案經費(局款非統籌) 12,500元。
- (2) 105年1月補助市立學校臨時特教助理員經費(局款非統籌) 23,234元。
- (3) 104(2)教師專業發展評鑑(局款非統籌) 975元。
- (4) 104學年度(105年1月至7月)試辦設置外籍教師經費(局款非統籌) 666,533元。
- (5) 105年度學校周邊劃設無菸人行道經費(統籌款)10,800元。
- (6) 105年度國中小學卓越藝術教育計畫(局款非統籌) 1,900,000元。
- (7) 104學年度補助學校參加全國學生藝術比賽經費(局款非統籌) 18,388元。
- (8) 105年度校際交流互訪經費(局款非統籌) 108,900元。
- (9) 105年度小田園教育計畫(局款非統籌) 90,000元。
- (10) 105年1-6月學習共同體及授業研究經費(局款非統籌) 20,000元。
- (11) 105年度寒假及104(2)攜手激勵學習潛能計畫開班經費(局款非統籌) 21,120元。
- (12) 105年度生命鬥士蒞校演講活動經費(局款非統籌) 3,200元。
- (13) 104(2)臺北市助妳好孕5歲就學費用補助(局款非統籌)359,841元。
- (14) 104(2)精進教學教師專業學習社群經費(局款非統籌) 30,000元。
- (15) 104(2)補助各校臨時特教助理員經費(局款非統籌) 193,195元。
- (16) 105年度國小辦理童軍教育經費(局款非統籌) 8,000元。
- (17) 雨水回收系統設置工程(統籌款) 341,887元。
- (18) 104(2)及105年度寒假公立幼兒園辦理課後留園服務經費(局款非統籌) 19,099元。
- (19) 105年度執行外籍及大陸配偶子女教育輔導計畫經費(局款非統籌) 3,200元。
- (20) 105年度校舍屋頂暨警衛室防漏修建工程(統籌款) 3,352,653元。
- (21) 105年第1次退休金不敷數 2,298,424元。
- (22) 104(2)本土語言教學支援人員及專案增置員額經費(局款非統籌) 172,066元。
- (23) 105年度防災任務學校充實設備(局款非統籌) 95,000元。
- (24) 105年8-12月學習共同體及授業研究經費(局款非統籌)20,000元。
- (25) 核撥105年度人事費不敷數 2,119,419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 105 年度

- (26)105年度暑假公立幼兒園辦理課後留園服務經費(局款非統籌) 16,050元。
- (27) 105年度強化校園安全防護工作計畫(統籌款) 101,200元。
- (28) 105(1)助妳好孕5歲就學費用(局款非統籌) 361,222元。
- (29)105(1)辦理教師專業學習社群經費(局款非統籌) 15,500元。
- (30)105年8-12月原住民族語教學支援人員經費(局款非統籌) 28,545元。
- (31) 105(1)公立幼兒園辦理課後留園服務(局款非統籌) 8,173元。
- (32) 105年國小辦理攜手激勵學習暑假及105(1)經費(局款非統籌) 8,448元。
- (33) 105年8-12月特教助理員經費(局款非統籌) 192,971元。

5.政府其他撥入收入：決算數4,724,309元，較預算數0元，增加4,724,309元。

主要係因：

- (1) 104學年度健康促進學校計畫(健康體位議題) (RA4730) 100,000元。
- (2) 104學年度獎勵各級學校專任運動教練獎勵金(RA4728)轉105年度使用 134,000元。
- (3) 公立幼兒園辦理課後留園服務經費(RA4417)轉105年度使用 52,315元。
- (4) 幼兒園教保活動暫行大綱輔導經費(RA4414)轉105年度使用 24,660元。
- (5) 104學年度本土語言教學支援人員經費(RA4304)轉105年度使用 9,318元。
- (6) 104學年度調整教師授課節數經費(RA4326)轉105年度使用 260元。
- (7) 104(1)閩客語教學支援工作人員交通費(RA4331) 7,000元。
- (8) 104(1)原住民族語教學支援工作人員交通費(RA5302) 4,000元。
- (9) 105年度輔導教師人力運用計畫兼任輔導教師減授課鐘點費(RA5201) 16,640元。
- (10) 105年1-6月原住民族語教學支援人員經費(RA5303) 65,874元。
- (11) 104(2)教育部5歲幼兒免學費教育計畫-弱勢加額(RA5411) 200,368元。
- (12) 104(2)2歲至未滿5歲中低收入戶家庭幼兒補助(RA5405)6,000元。
- (13) 105年度國教署補助公立幼兒園改善教學環境設備經費(RA5421) 139,950元。
- (14) 105年度寒假公立幼兒園辦理課後留園服務經費(RA5425) 14,406元。
- (15) 104(2)公立幼兒園辦理課後留園服務經費(RA5424) 30,160元。
- (16) 105年1-7月國小特教教師調整授課節數鐘點費(RA4328) 49,920元。
- (17) 105年教保專業研習(RA5416)23,500元。
- (18) 105年教保專業研習(RA5416) 36,040元。
- (19) 105年教保專業研習(RA5416) 19,080元。
- (20) 105年1-7月公立國小教師授課節數及導師費經費(RA4326) 968,223元。
- (21) 104(2)閩客語教學支援工作人員交通費(RA4331) 9,000元。
- (22) 104(2)原住民族語教學支援工作人員交通費(RA5302) 4,000元。
- (23) 105年1-7月公立國小教師授課節數及導師費補撥經費(RA4326) 1,285,224元。
- (24) 105年度暑假公立幼兒園辦理課後留園服務經費(RA5437) 37,450元。
- (25) 105年度強化校園安全防護工作計畫(RA5802) 550,800元。
- (26) 105年 8-12月國小特教教師調整授課節數鐘點費經費(RA5310) 37,440元。
- (27) 105(1)公立幼兒園辦理課後留園服務(RA5442) 19,070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 105年度

(28) 105學年度採外加代理教師方式推動國小合理教師員額經費(RA5316) 722,811元。

(29) 105(1)本土語教學支援人員及專案增置員額經費(RA5317) 156,800元。

7.學雜費收入：決算數2,450,415元，較預算數1,709,500元，增加740,915元，計增43.34%。

主要係因：幼兒園學雜費收入較原預期增加所致。

8.雜項收入：決算數474,300元，較預算數314,979元，增加159,321元，計增50.58%。

主要係因：

(1)學生證補卡費收入 5,701元。

(2)電子採購領標費收入 6,600元。

(3)學生證簡訊費收入 20,164元。

(4)104年卓越藝術計畫補助支加班費繳回-太平國小 7,955元。

(5)104學年度代收代付款餘款結轉其他準備金 433,280元。

(6)泳池救生員遲到罰款 600元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數180,837,207元，較預算數170,467,175元，增加10,370,032元，計增6.08%。

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139,864,136元，較預算數133,060,104元，增加6,804,032元，計增5.11%。

主要係因：用人費用及退休金核實支付，暨辦理教育部及教育局等各項補助計畫併決算所致。

2.學前教育計畫：決算數15,423,253元，較預算數12,808,790元，增加2,614,463元，計增20.41%。

主要係因：用人費用核實支付，暨辦理教育部及教育局等各項補助計畫併決算所致。

3.一般行政管理計畫：決算數14,433,171元，較預算數14,767,111元，減少333,940元，計減2.26%。

主要係因：用人費用核實支付，暨辦公事務用品撙節所致。

4.建築及設備計畫：決算數11,116,647元，較預算數9,831,170元，增加1,285,477元，計增13.08%。

主要係因：補助幼兒園教學環境改善工程279,901元、雨水回收系統設置工程340,916元及教師研究室改善工程504,173元等補助款併決算。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,964,518元，較預算短絀數10,052,533元，減少8,088,015元。

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 1,205,470元。

2.校舍屋頂暨警衛室防漏修建工程(統籌款)於年度核定撥入未及於本年度執行付款計3,319,082元。

3.預算編列及補助款人事費合計執行賸餘2,938,571元。

4.依勞基法第56條規定提撥勞工退休準備金不足數(動用基金餘額) 210,505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 105年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出3,382,577元。
其他活動之淨現金流出88,616元。
本年度現金及約當現金之淨減3,471,193元。
期初現金及約當現金27,942,339元。
期末現金及約當現金24,471,146元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,507,187,674元，包括：
流動資產24,980,458元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金1,705,596元。
其他資產4,480,501,620元。
決算日負債總額為4,490,544,126元，包括：
流動負債7,541,721元。
其他負債4,483,002,405元。
決算日基金餘額為累積餘額16,643,548元。

五、固定項目概況：

本年度增加8,267,906元，包括：
土地改良物5,173,147元。
機械及設備2,592,385元。
交通及運輸設備169,400元。
什項設備296,974元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為3,632,270元，奉准明細表如下：
興建土地改良物：核准文號(105.10.17府授主事預字第10531397500號)，核准金額3,240,000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192,780元。
購置交通及運輸設備：核准文號(105.10.24府教工字第10540945600號)，核准金額123,490元。
購置什項設備：核准文號(105.9.8府教工字第10539088200號)，核准金額76,000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 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	160,414,642	100.00	178,872,689	100.00	18,458,047	11.51	174,184,391	100.00
43 勞務收入	723,800	0.45	560,888	0.31	-162,912	-22.51	588,537	0.34
431 服務收入	723,800	0.45	560,888	0.31	-162,912	-22.51	588,537	0.34
45 財產收入	987,714	0.62	1,363,585	0.76	375,871	38.05	1,247,253	0.72
451 財產處分收入	19,074	0.01	3,670	0.00	-15,404	-80.76	320	0.00
45Y 其他財產收入	968,640	0.60	1,359,915	0.76	391,275	40.39	1,246,933	0.72
46 政府撥入收入	156,678,649	97.67	174,023,501	97.29	17,344,852	11.07	170,128,029	97.67
462 公庫撥款收入	156,678,649	97.67	169,299,192	94.65	12,620,543	8.06	164,352,146	94.36
46Y 政府其他撥入收入			4,724,309	2.64	4,724,309	0.00	5,775,883	3.32
4S 教學收入	1,709,500	1.07	2,450,415	1.37	740,915	43.34	1,799,555	1.03
4S1 學雜費收入	1,709,500	1.07	2,450,415	1.37	740,915	43.34	1,799,555	1.03
4Y 其他收入	314,979	0.20	474,300	0.27	159,321	50.58	421,017	0.24
4YY 雜項收入	314,979	0.20	474,300	0.27	159,321	50.58	421,017	0.24
5 基金用途	170,467,175	100.00	180,837,207	100.00	10,370,032	6.08	181,251,614	100.00
53 國民教育計畫	133,060,104	78.06	139,864,136	77.34	6,804,032	5.11	139,016,263	76.70
54 學前教育計畫	12,808,790	7.51	15,423,253	8.53	2,614,463	20.41	15,609,812	8.61
5L 一般行政管理計畫	14,767,111	8.66	14,433,171	7.98	-333,940	-2.26	15,110,275	8.34
5M 建築及設備計畫	9,831,170	5.77	11,116,647	6.15	1,285,477	13.08	11,515,264	6.35
購置固定資產	9,795,170	5.75	11,080,647	6.13	1,285,477	13.12	11,515,264	6.35
其他	36,000	0.02	36,000	0.02				
本期賸餘(短絀-)	-10,052,533		-1,964,518		8,088,015	-80.46	-7,067,223	
期初基金餘額	11,960,377		18,608,066		6,647,689	55.58	25,675,289	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,907,844		16,643,548		14,735,704	772.37	18,608,066	

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3,632,270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3,574,127元。

40501602-9

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	391,275
462 公庫撥款收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	3,458,686
462 公庫撥款收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	9,161,857
46Y 政府其他撥入收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	4,724,309
4S1 學雜費收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	740,915
4YY 雜項收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	159,321
53 國民教育計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	210,505
53 國民教育計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	6,593,527
54 學前教育計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	2,614,463

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)	-10,052,533	-1,964,518	8,088,015	-80.46
812 調整非現金項目		-1,418,059	-1,418,059	
8123 流動資產淨減(淨增一)		15,998	15,998	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-1,434,057	-1,434,057	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-10,052,533	-3,382,577	6,669,956	-66.35
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		393,653	393,653	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-287,929	-287,929	
82C 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-194,340	-194,340	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-88,616	-88,616	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-10,052,533	-3,471,193	6,581,340	-65.47
84 期初現金及約當現金	18,410,297	27,942,339	9,532,042	51.78
85 期末現金及約當現金	8,357,764	24,471,146	16,113,382	192.80

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	4,507,187,674	100.00	4,511,763,153	100.00	-4,575,479	-0.10
11 流動資產	24,980,458	0.55	28,467,649	0.63	-3,487,191	-12.25
111 現金	24,471,146	0.54	27,942,339	0.62	-3,471,193	-12.42
1112 銀行存款	24,471,146	0.54	27,942,339	0.62	-3,471,193	-12.42
1112-1 銀行存款-市庫存款	15,473,018	0.34	18,040,350	0.40	-2,567,332	-14.23
1112-2 銀行存款-保管款	8,228,273	0.18	9,133,827	0.20	-905,554	-9.91
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	518,866	0.01	524,600	0.01	-5,734	-1.09
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	250,989	0.01	243,562	0.01	7,427	3.05
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	509,312	0.01	525,310	0.01	-15,998	-3.05
1154 預付費用	509,312	0.01	525,310	0.01	-15,998	-3.05
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,705,596	0.04	2,905,884	0.06	-1,200,288	-41.31
124 準備金	1,705,596	0.04	2,905,884	0.06	-1,200,288	-41.31
1241 退休及離職準備金	1,016,386	0.02	2,504,603	0.06	-1,488,217	-59.42
124Y 其他準備金	689,210	0.02	401,281	0.01	287,929	71.75
124Y-2 其他準備金-其他	689,210	0.02	401,281	0.01	287,929	71.75
13 其他資產	4,480,501,620	99.41	4,480,389,620	99.30	112,000	0.00
131 什項資產	4,480,501,620	99.41	4,480,389,620	99.30	112,000	0.00
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產	4,480,501,620	99.41	4,480,389,620	99.30	112,000	0.00
1316-1 代管資產-土地	4,374,952,000	97.07	4,374,840,000	96.97	112,000	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	4,507,187,674	100.00	4,511,763,153	100.00	-4,575,479	-0.10
2 負 債	4,490,544,126	99.63	4,493,155,087	99.59	-2,610,961	-0.06
21 流動負債	7,541,721	0.17	8,975,778	0.20	-1,434,057	-15.98
212 應付款項	7,541,721	0.17	8,917,278	0.20	-1,375,557	-15.43
2123 應付代收款	7,539,942	0.17	8,837,456	0.20	-1,297,514	-14.68
2125 應付費用	1,779	0.00	79,822	0.00	-78,043	-97.77
213 預收款項	0	0.00	58,500	0.00	-58,500	-100.00
2133 預收收入	0	0.00	58,500	0.00	-58,500	-100.00
22 其他負債	4,483,002,405	99.46	4,484,179,309	99.39	-1,176,904	-0.03
221 什項負債	4,483,002,405	99.46	4,484,179,309	99.39	-1,176,904	-0.03
2211 存入保證金	1,458,186	0.03	1,064,533	0.02	393,653	36.98
2213 應付退休及離職金	1,016,386	0.02	2,504,603	0.06	-1,488,217	-59.42
2214 應付代管資產	4,480,501,620	99.41	4,480,389,620	99.30	112,000	0.00
信託代理與保證資產	2,412,527		信託代理與保證負債		2,412,527	
保證品	2,412,527		應付保證品		2,412,527	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有2,412,527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	%
2215	暫收及待結轉帳項	26,213	0.00	220,553	0.00	-194,340	-88.11
3	基金餘額	16,643,548	0.37	18,608,066	0.41	-1,964,518	-10.56
31	基金餘額	16,643,548	0.37	18,608,066	0.41	-1,964,518	-10.56
311	基金餘額	16,643,548	0.37	18,608,066	0.41	-1,964,518	-10.56
3111	累積餘額	16,643,548	0.37	18,608,066	0.41	-1,964,518	-10.56
	負債及基金餘額合計	4,507,187,674	100.00	4,511,763,153	100.00	-4,575,479	-0.10

信託代理與保證資產

2,412,527

信託代理與保證負債

2,412,527

保證品

2,412,527

應付保證品

2,412,527

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有2,412,527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 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	160,414,642	178,872,689	18,458,047	11.51	
43 勞務收入	723,800	560,888	-162,912	-22.51	
431 服務收入	723,800	560,888	-162,912	-22.51	係暑期游泳班報名費收入較預算少。
45 財產收入	987,714	1,363,585	375,871	38.05	
451 財產處分收入	19,074	3,670	-15,404	-80.76	係報廢財產變賣收入較預算少。
45Y 其他財產收入	968,640	1,359,915	391,275	40.39	係場地開放收入較預算多。
46 政府撥入收入	156,678,649	174,023,501	17,344,852	11.07	

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 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	156,678,649	169,299,192	12,620,543	8.06	1.104學年度國民小學辦理特殊教育方案經費(局款非統籌) 12,500元。2.105年1月補助市立學校臨時特教助理員經費(局款非統籌) 23,234元。3.104(2)教師專業發展評鑑(局款非統籌) 975元。4.104學年度(105年1月至7月)試辦設置外籍教師經費(局款非統籌) 666,533元。5.105年度學校周邊劃設無菸人行道經費(統籌款)10,800元。6.105年度國中小學卓越藝術教育計畫(局款非統籌) 1,900,000元。7.104學年度補助學校參加全國學生藝術比賽經費(局款非統籌) 18,388元。8.105年度校際交流互訪經費(局款非統籌) 108,900元。9.105年度小田園教育計畫(局款非統籌) 90,000元。10.105年1-6月學習共同體及授業研究經費(局款非統籌) 20,000元。11.105年度寒假及104(2)攜手激勵學習潛能計畫開班經費(局款非統籌) 21,120元。12.105年度生命鬥士蒞校演講活動經費(局款非統籌) 3,200元。13.104(2)臺北市助妳好孕5歲就學費用補助(局款非統籌)359,841元。14.104(2)精進教學教師專業學習社群經費(局款非統籌) 30,000元。15.104(2)補助各校臨時特教助理員經費(局款非統籌)

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 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	%	
					193,195元。16.105年度國小辦理童軍教育經費(局款非統籌) 8,000元。17.雨水回收系統設置工程(統籌款) 341,887元。18.104(2)及105年度寒假公立幼兒園辦理課後留園服務經費(局款非統籌) 19,099元。19.105年度執行外籍及大陸配偶子女教育輔導計畫經費(局款非統籌) 3,200元。20.105年度校舍屋頂暨警衛室防漏修建工程(統籌款) 3,352,653元。21.105年第1次退休金不敷數 2,298,424元。22.104(2)本土語言教學支援人員及專案增置員額經費(局款非統籌) 172,066元。23.105年度防災任務學校充實設備(局款非統籌) 95,000元。24.105年8-12月學習共同體及授業研究經費(局款非統籌)20,000元。25.核撥105年度人事費不敷數 2,119,419元。26.105年度暑假公立幼兒園辦理課後留園服務經費(局款非統籌) 16,050元。27.105年度強化校園安全防護工作計畫(統籌款) 101,200元。28.105(1)助妳好孕5歲就學費用(局款非統籌) 361,222元。29.105(1)辦理教師專業學習社群經費(局款非統籌) 15,500元。30.105年8-12月原住民族語教學支援人員經費(局款非統籌) 28,545元。31.105(1)公立幼兒園辦理課後留園服務(局

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 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	%	
					款非統籌) 8,173元。32.105年國小辦理 攜手激勵學習暑假 及105(1)經費(局款非統籌) 8,448元。33.105年8-12月特 教助理員經費(局款非統籌) 192,971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 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		4,724,309	4,724,309	0.00	1.104學年度健康促進學校計畫(健康體位議題)(RA4730)100,000元。2.104學年度獎勵各級學校專任運動教練獎勵金(RA4728)轉105年度使用134,000元。3.公立幼兒園辦理課後留園服務經費(RA4417)轉105年度使用52,315元。4.幼兒園教保活動暫行大綱輔導經費(RA4414)轉105年度使用24,660元。5.104學年度本土語言教學支援人員經費(RA4304)轉105年度使用9,318元。6.104學年度調整教師授課節數經費(RA4326)轉105年度使用260元。7.104(1)閩客語教學支援工作人員交通費(RA4331)7,000元。8.104(1)原住民族語教學支援工作人員交通費(RA5302)4,000元。9.105年度輔導教師人力運用計畫兼任輔導教師減授課鐘點費(RA5201)16,640元。10.105年1-6月原住民族語教學支援人員經費(RA5303)65,874元。11.104(2)教育部5歲幼兒免學費教育計畫-弱勢加額(RA5411)200,368元。12.104(2)2歲至未滿5歲中低收入戶家庭幼兒補助(RA5405)6,000元。13.105年度國教署補助公立幼兒園改善教學環境設備經費(RA5421)139,950元。14.105年度寒假公立幼兒園辦理課後留園

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 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	%	
					服務經費(RA5425) 14,406元。15.104(2)公立幼兒園辦理課後留園服務經費(RA5424) 30,160元。16.105年1-7月國小特教教師調整授課節數鐘點費(RA4328) 49,920元。17.105年教保專業研習(RA5416)23,500元。18.105年教保專業研習(RA5416) 36,040元。19.105年教保專業研習(RA5416) 19,080元。20.105年1-7月公立國小教師授課節數及導師費經費(RA4326) 968,223元。21.104(2)閩客語教學支援工作人員交通費(RA4331) 9,000元。22.104(2)原住民族語教學支援工作人員交通費(RA5302) 4,000元。23.105年1-7月公立國小教師授課節數及導師費補撥經費(RA4326) 1,285,224元。24.105年度暑假公立幼兒園辦理課後留園服務經費(RA5437) 37,450元。25.105年度強化校園安全防護工作計畫(RA5802) 550,800元。26.105年8-12月國小特教教師調整授課節數鐘點費經費(RA5310) 37,440元。27.105(1)公立幼兒園辦理課後留園服務(RA5442) 19,070元。28.105學年度採外加代理教師方式推動國小合理教師員額經費(RA5316) 722,811元。29.105(1)本土

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 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	%	
4S 教學收入	1,709,500	2,450,415	740,915	43.34	語教學支援人員及專案增 置員額經費(RA5317) 156,800元。 係幼兒園學雜費收入較預 算多。
4S1 學雜費收入	1,709,500	2,450,415	740,915	43.34	
4Y 其他收入	314,979	474,300	159,321	50.58	1.學生證補卡費收 入5,701元。2.電子領標收入 6,600元。3.學生證簡訊費 20,164元。4.104年卓越藝術 計畫補助支加班費繳回-太 平國小 7,955元。5.泳池救 生員遲到罰款 600元。6.104學年度代收代 付款餘款結轉其他準備金 433,280元。
4YY 雜項收入	314,979	474,300	159,321	50.58	

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 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	170,467,175	180,837,207	10,370,032	6.08	
53 國民教育計畫	133,060,104	139,864,136	6,804,032	5.11	
1 用人費用	116,739,546	121,884,674	5,145,128	4.41	
11 正式員額薪資	69,972,000	70,463,969	491,969	0.70	
113 職員薪金	69,972,000	70,463,969	491,969	0.70	
12 聘僱及兼職人員薪資	629,200	3,689,472	3,060,272	486.38	
124 兼職人員酬金	629,200	3,689,472	3,060,272	486.38	
13 超時工作報酬	686,932	700,156	13,224	1.93	
131 加班費	600,532	600,854	322	0.05	
133 誤餐費	86,400	99,302	12,902	14.93	
15 獎金	18,772,500	17,186,151	-1,586,349	-8.45	
151 考績獎金	10,026,000	8,232,136	-1,793,864	-17.89	
152 年終獎金	8,746,500	8,954,015	207,515	2.37	
16 退休及卹償金	17,537,040	20,255,427	2,718,387	15.50	
161 職員退休及離職金	17,537,040	19,859,156	2,322,116	13.24	
162 工員退休及離職金		396,271	396,271		
18 福利費	9,141,874	9,589,499	447,625	4.90	
181 分擔員工保險費	6,289,104	6,582,669	293,565	4.67	
183 傷病醫藥費	150,000	150,800	800	0.53	
187 員工通勤交通費	617,400	486,936	-130,464	-21.13	
18Y 其他福利費	2,085,370	2,369,094	283,724	13.61	
2 服務費用	8,115,413	7,431,581	-683,832	-8.43	
21 水電費	3,074,285	2,591,580	-482,705	-15.70	
212 工作場所電費	2,145,534	1,870,859	-274,675	-12.80	
214 工作場所水費	355,451	446,823	91,372	25.71	
217 氣體費	573,300	273,898	-299,402	-52.22	
23 旅運費	60,760	81,530	20,770	34.18	
231 國內旅費	60,760	81,530	20,770	34.18	
24 印刷裝訂與廣告費	186,600	209,200	22,600	12.11	
241 印刷及裝訂費	186,600	209,200	22,600	12.11	
25 修理保養及保固費	1,520,330	1,051,908	-468,422	-30.81	
252 一般房屋修護費	1,041,700	650,855	-390,845	-37.52	
255 機械及設備修護費	65,480	35,200	-30,280	-46.24	
257 什項設備修護費	413,150	365,853	-47,297	-11.45	
26 保險費	40,960	14,366	-26,594	-64.93	
26Y 其他保險費	40,960	14,366	-26,594	-64.93	
27 一般服務費	1,909,798	2,222,309	312,511	16.36	

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 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	35,676	26,172	-9,504	-26.64	
279 外包費	1,180,968	1,145,474	-35,494	-3.01	
27D 計時與計件人員酬金	523,154	889,398	366,244	70.01	
27F 體育活動費	170,000	161,265	-8,735	-5.14	
28 專業服務費	1,322,680	1,260,688	-61,992	-4.69	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	986,240	952,533	-33,707	-3.42	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	54,900	54,970	70	0.13	
289 試務甄選費	2,040		-2,040	-100.00	
28Y 其他	279,500	253,185	-26,315	-9.42	
3 材料及用品費	2,948,545	3,537,619	589,074	19.98	
31 使用材料費	331,500	489,829	158,329	47.76	
315 設備零件	331,500	489,829	158,329	47.76	決算數較預算數增加589,074元，主要係因：聘任專任運動教練獎勵金、防災任務學校充實設備經費及健康體位促進計畫等補助款併決算所致。
32 用品消耗	2,617,045	3,047,790	430,745	16.46	
321 辦公(事務)用品	197,255	197,255			
322 報章什誌	63,000	64,648	1,648	2.62	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	9,320	29,458	20,138	216.07	
32Y 其他	2,347,470	2,756,429	408,959	17.42	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	850,000	662,700	-187,300	-22.04	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	850,000	662,700	-187,300	-22.04	
74Y 其他	850,000	662,700	-187,300	-22.04	決算數較預算數減少187,300元，主要係因：清寒學生餐費補助核實支付所致。
9 其他	4,406,600	6,347,562	1,940,962	44.05	
91 其他支出	4,406,600	6,347,562	1,940,962	44.05	
91Y 其他	4,406,600	6,347,562	1,940,962	44.05	決算數較預算數增加1,940,962元，主要係因：105年度國小卓越藝術教育計畫補助款併決算所致。
54 學前教育計畫	12,808,790	15,423,253	2,614,463	20.41	
1 用人費用	12,615,644	14,508,431	1,892,787	15.00	
11 正式員額薪資	8,761,860	10,330,396	1,568,536	17.90	
113 職員薪金	8,017,860	9,634,396	1,616,536	20.16	決算數較預算數增加1,892,787元，主要係因：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

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	%	
114 工員工資	744,000	696,000	-48,000	-6.45	
13 超時工作報酬	65,599	121,601	56,002	85.37	
131 加班費	65,599	121,601	56,002	85.37	
15 獎金	2,200,733	2,133,191	-67,542	-3.07	
151 考績獎金	1,105,500	916,060	-189,440	-17.14	
152 年終獎金	1,095,233	1,217,131	121,898	11.13	
16 退休及卹償金	682,272	851,804	169,532	24.85	
161 職員退休及離職金	659,232	808,172	148,940	22.59	
162 工員退休及離職金	23,040	43,632	20,592	89.38	
18 福利費	905,180	1,071,439	166,259	18.37	
181 分擔員工保險費	797,040	930,151	133,111	16.70	
183 傷病醫藥費	3,440		-3,440	-100.00	
187 員工通勤交通費	56,700	111,490	54,790	96.63	
18Y 其他福利費	48,000	29,798	-18,202	-37.92	
2 服務費用	90,500	193,572	103,072	113.89	
23 旅運費		2,400	2,400		
23Y 其他旅運費		2,400	2,400		決算數較預算數增加103,072元，主要係因：教保研習經費、教保活動課程暫行大綱輔導經費及辦理課後留園服務等補助款併決算所致。
24 印刷裝訂與廣告費		300	300		
241 印刷及裝訂費		300	300		
27 一般服務費	32,000	71,972	39,972	124.91	
27D 計時與計件人員酬金		48,000	48,000		
27F 體育活動費	32,000	23,972	-8,028	-25.09	
28 專業服務費	58,500	118,900	60,400	103.25	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		60,400	60,400		
28Y 其他	58,500	58,500			
3 材料及用品費	43,200	438,735	395,535	915.59	
32 用品消耗	43,200	438,735	395,535	915.59	
32Y 其他	43,200	438,735	395,535	915.59	決算數較預算數增加395,535元，主要係因：補助5歲免學費及助妳好孕等補助款併決算所致。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	59,446	196,589	137,143	230.70	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	59,446	196,589	137,143	230.70	

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 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
74Y 其他	59,446	196,589	137,143	230.70	決算數較預算數增加137,143元，主要係因：辦理課後留園服務補助款併決算所致。
9 其他		85,926	85,926		
91 其他支出		85,926	85,926		
91Y 其他		85,926	85,926		
5L 一般行政管理計畫	14,767,111	14,433,171	-333,940	-2.26	決算數較預算數增加85,926元，主要係因：5歲幼兒免學費-弱勢加額補助併決算所致。
1 用人費用	13,026,930	12,916,173	-110,757	-0.85	
11 正式員額薪資	8,772,000	8,681,546	-90,454	-1.03	
113 職員薪金	7,140,000	7,244,146	104,146	1.46	
114 工員工資	1,116,000	858,280	-257,720	-23.09	
115 警餉	516,000	579,120	63,120	12.23	
12 聘僱及兼職人員薪資		6,180	6,180		
124 兼職人員酬金		6,180	6,180		
13 超時工作報酬	283,362	238,060	-45,302	-15.99	
131 加班費	276,962	238,060	-38,902	-14.05	
133 誤餐費	6,400		-6,400	-100.00	
15 獎金	2,061,500	2,061,500			
151 考績獎金	965,000	965,000			
152 年終獎金	1,096,500	1,096,500			
16 退休及卹償金	673,152	757,351	84,199	12.51	
161 職員退休及離職金	617,352	628,609	11,257	1.82	
162 工員退休及離職金	55,800	128,742	72,942	130.72	
18 福利費	1,236,916	1,171,536	-65,380	-5.29	
181 分擔員工保險費	823,476	823,476			
187 員工通勤交通費	181,440	111,744	-69,696	-38.41	
18Y 其他福利費	232,000	236,316	4,316	1.86	
2 服務費用	1,249,531	1,156,639	-92,892	-7.43	
22 郵電費	149,319	134,571	-14,748	-9.88	
222 電話費	149,319	134,571	-14,748	-9.88	
27 一般服務費	707,712	629,584	-78,128	-11.04	
279 外包費	675,712	605,912	-69,800	-10.33	
27F 體育活動費	32,000	23,672	-8,328	-26.03	
28 專業服務費	294,100	294,084	-16	-0.01	
28Y 其他	294,100	294,084	-16	-0.01	
29 公共關係費	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			

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 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	%	
3 材料及用品費	490,650	318,343	-172,307	-35.12	決算數較預算數減少172,307元，主要係因：辦公事務用品核實支付。
32 用品消耗	490,650	318,343	-172,307	-35.12	
321 辦公（事務）用品	485,240	312,933	-172,307	-35.51	
325 服裝	5,410	5,410			
6 稅捐及規費(強制費)		40,016	40,016		決算數較預算數增加40,016元，主要係因：未足額進用身心障礙者差額補助費所致。
66 規費		40,016	40,016		
665 未足額進用殘障人員差額補助費		40,016	40,016		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		2,000	2,000		決算數較預算數增加2,000元，主要係因：護理師公會會費核實支付。
71 會費		2,000	2,000		
713 職業團體會費		2,000	2,000		
5M 建築及設備計畫	9,831,170	11,116,647	1,285,477	13.08	決算數較預算數增加1,285,477元，主要係因：補助幼兒園教學環境改善工程279,901元、雨水回收系統設置工程340,916元、教師研究室改善工程504,173元等。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,831,170	11,116,647	1,285,477	13.08	
51 購置固定資產	2,221,400	5,688,730	3,467,330	156.09	
512 興建土地改良物		3,202,447	3,202,447		
514 購置機械及設備	2,064,100	2,151,817	87,717	4.25	
515 購置交通及運輸設備	47,500	148,900	101,400	213.47	
516 購置什項設備	109,800	185,566	75,766	69.00	
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)	7,573,770	5,391,917	-2,181,853	-28.81	
581 遞延修繕房屋建築支出		741,645	741,645		本基金105年度工程管理費合計預算數140,255元；決算數113,140元。（預算數為法定預算數不含統籌款撥入）。
582 其他遞延支出	7,573,770	4,650,272	-2,923,498	-38.60	

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	321,603,156	8,267,906	4,724,495	325,146,567
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	13,845,662	5,173,147	2,965,970	16,052,839
房屋及建築	247,349,766			247,349,766
機械及設備	29,258,574	2,592,385	1,394,117	30,456,842
交通及運輸設備	5,421,241	169,400	13,808	5,576,833
什項設備	25,495,868	296,974	350,600	25,442,242
購建中固定資產				
電腦軟體	232,045	36,000		268,045
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.土地改良物增加其他原因有財產轉減轉增1,970,700元。

3.機械及設備增加其他原因有應付代收款購置346,672元、教育部移撥入93,896元。

4.交通及運輸設備增加其他原因有應付代收款購置20,500元。

5.什項設備增加其他原因有應付代收款購置34,400元、西湖國小移撥入77,008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			3,240,000		3,240,000	3,202,447	-37,553	
房屋及建築								
機械及設備		2,064,100	192,780		2,256,880	2,151,817	-105,063	
交通及運輸設備		47,500	123,490		170,990	148,900	-22,090	
什項設備		109,800	76,000		185,800	185,566	-234	
購建中固定資產								
合 計		2,221,400	3,632,270		5,853,670	5,688,730	-164,940	

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105年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		3,632,270
興建土地改良物	105.10.17府授主事預字第10531397500號	3,240,000
購置機械及設備	105.10.24府教工字第10540945600號	192,780
購置交通及運輸設備	105.10.24府教工字第10540945600號	123,490
購置什項設備	105.09.08府教工字第10539088200號	76,000

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 105 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	117	116	-1	
一般行政管理計畫	16	15	-1	
正式職員	12	12	0	
正式工員	3	2	-1	工友1人退休
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	85	85	0	
正式職員	85	85	0	
學前教育計畫	16	16	0	
正式職員	14	14	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 105 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數										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	69,972,000		686,932		18,772,500	17,537,040		9,141,874		116,110,346	629,200	116,739,546
職員	69,972,000		686,932		18,772,500	17,537,040		9,141,874		116,110,346	629,200	116,739,546
工具												
學前教育計畫	8,761,860		65,599		2,200,733	682,272		905,180		12,615,644		12,615,644
職員	8,017,860		65,599		1,983,733	659,232		804,044		11,530,468		11,530,468
工具	744,000				217,000	23,040		101,136		1,085,176		1,085,176
一般行政管理計畫	8,772,000		283,362		2,061,500	673,152		1,236,916		13,026,930		13,026,930
職員	7,656,000		220,572		1,736,000	617,352		1,076,452		11,306,376		11,306,376
工具	1,116,000		62,790		325,500	55,800		160,464		1,720,554		1,720,554
合 計	87,505,860		1,035,893		23,034,733	18,892,464		11,283,970		141,752,920	629,200	142,382,120

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117人，計12,069,500元，執行結果決算106人，計10,113,196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117人，計10,938,233元，執行結果決算127人，計11,267,646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 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
70,463,969		700,156		17,186,151	20,255,427		9,589,499		118,195,202	3,689,472	121,884,674
70,463,969		700,156		17,186,151	20,255,427		9,589,499		118,195,202	3,689,472	121,884,674
10,330,396		121,601		2,133,191	851,804		1,071,439		14,508,431		14,508,431
9,634,396		117,733		2,046,191	808,172		971,599		13,578,091		13,578,091
696,000		3,868		87,000	43,632		99,840		930,340		930,340
8,681,546		238,060		2,061,500	757,351		1,171,536		12,909,993	6,180	12,916,173
7,823,266		146,586		1,736,317	628,609		1,016,636		11,351,414	6,180	11,357,594
858,280		91,474		325,183	128,742		154,900		1,558,579		1,558,579
89,475,911		1,059,817		21,380,842	21,864,582		11,832,474		145,613,626	3,695,652	149,309,278

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 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			145,868,894		155,287,389		9,418,495	6.46	
國民教育計畫			133,060,104		139,864,136		6,804,032	5.11	
學前教育計畫			12,808,790		15,423,253		2,614,463	20.41	有關「學前教育計畫」決算數較預算數增加2,614,463元，主要係因：助妳好孕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等所致。

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	142,382,120	149,309,278	6,927,158	4.87
11 正式員額薪資	87,505,860	89,475,911	1,970,051	2.25
113 職員薪金	85,129,860	87,342,511	2,212,651	2.60
114 工員工資	1,860,000	1,554,280	-305,720	-16.44
115 警餉	516,000	579,120	63,120	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	629,200	3,695,652	3,066,452	487.36
124 兼職人員酬金	629,200	3,695,652	3,066,452	487.36
13 超時工作報酬	1,035,893	1,059,817	23,924	2.31
131 加班費	943,093	960,515	17,422	1.85
133 誤餐費	92,800	99,302	6,502	7.01
15 獎金	23,034,733	21,380,842	-1,653,891	-7.18
151 考績獎金	12,096,500	10,113,196	-1,983,304	-16.40
152 年終獎金	10,938,233	11,267,646	329,413	3.01
16 退休及卹償金	18,892,464	21,864,582	2,972,118	15.73
161 職員退休及離職金	18,813,624	21,295,937	2,482,313	13.19
162 工員退休及離職金	78,840	568,645	489,805	621.26
18 福利費	11,283,970	11,832,474	548,504	4.86
181 分擔員工保險費	7,909,620	8,336,296	426,676	5.39
183 傷病醫藥費	153,440	150,800	-2,640	-1.72
187 員工通勤交通費	855,540	710,170	-145,370	-16.99
18Y 其他福利費	2,365,370	2,635,208	269,838	11.41
2 服務費用	9,455,444	8,781,792	-673,652	-7.12
21 水電費	3,074,285	2,591,580	-482,705	-15.70
212 工作場所電費	2,145,534	1,870,859	-274,675	-12.80
214 工作場所水費	355,451	446,823	91,372	25.71
217 氣體費	573,300	273,898	-299,402	-52.22
22 郵電費	149,319	134,571	-14,748	-9.88
222 電話費	149,319	134,571	-14,748	-9.88
23 旅運費	60,760	83,930	23,170	38.13
231 國內旅費	60,760	81,530	20,770	34.18
23Y 其他旅運費	0	2,400	2,400	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	186,600	209,500	22,900	12.27
241 印刷及裝訂費	186,600	209,500	22,900	12.27
25 修理保養及保固費	1,520,330	1,051,908	-468,422	-30.81
252 一般房屋修護費	1,041,700	650,855	-390,845	-37.52
255 機械及設備修護費	65,480	35,200	-30,280	-46.24
257 什項設備修護費	413,150	365,853	-47,297	-11.45
26 保險費	40,960	14,366	-26,594	-64.93
26Y 其他保險費	40,960	14,366	-26,594	-64.93
27 一般服務費	2,649,510	2,923,865	274,355	10.35
276 佣金、匯費、經理費及手續費	35,676	26,172	-9,504	-26.64
279 外包費	1,856,680	1,751,386	-105,294	-5.67
27D 計時與計件人員酬金	523,154	937,398	414,244	79.18
27F 體育活動費	234,000	208,909	-25,091	-10.72

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105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	1,675,280	1,673,672	-1,608	-0.10
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	986,240	1,012,933	26,693	2.71
287 委託檢驗(定)試驗認證費	54,900	54,970	70	0.13
289 試務甄選費	2,040	0	-2,040	-100.00
28Y 其他	632,100	605,769	-26,331	-4.17
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	3,482,395	4,294,697	812,302	23.33
31 使用材料費	331,500	489,829	158,329	47.76
315 設備零件	331,500	489,829	158,329	47.76
32 用品消耗	3,150,895	3,804,868	653,973	20.76
321 辦公(事務)用品	682,495	510,188	-172,307	-25.25
322 報章什誌	63,000	64,648	1,648	2.62
325 服裝	5,410	5,410	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	9,320	29,458	20,138	216.07
32Y 其他	2,390,670	3,195,164	804,494	33.65
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,831,170	11,116,647	1,285,477	13.08
51 購置固定資產	2,221,400	5,688,730	3,467,330	156.09
512 興建土地改良物	0	3,202,447	3,202,447	0.00
514 購置機械及設備	2,064,100	2,151,817	87,717	4.25
515 購置交通及運輸設備	47,500	148,900	101,400	213.47
516 購置什項設備	109,800	185,566	75,766	69.00
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)	7,573,770	5,391,917	-2,181,853	-28.81
581 遞延修繕房屋建築支出	0	741,645	741,645	0.00
582 其他遞延支出	7,573,770	4,650,272	-2,923,498	-38.60
6 稅捐及規費(強制費)	0	40,016	40,016	0.00
66 規費	0	40,016	40,016	0.00
665 未足額進用殘障人員差額補助費	0	40,016	40,016	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	909,446	861,289	-48,157	-5.30
71 會費	0	2,000	2,000	0.00
713 職業團體會費	0	2,000	2,000	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	909,446	859,289	-50,157	-5.52
74Y 其他	909,446	859,289	-50,157	-5.52
9 其他	4,406,600	6,433,488	2,026,888	46.00
91 其他支出	4,406,600	6,433,488	2,026,888	46.00
91Y 其他	4,406,600	6,433,488	2,026,888	46.00
合 計	170,467,175	180,837,207	10,370,032	6.08

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	4,805,648,187	4,805,380,142	-268,045	
代管資產-土地	4,374,952,000	4,374,952,000		
代管資產-房屋及建築 設備	105,549,620	105,549,620		
土地改良物	16,052,839	16,052,839		
房屋及建築	247,349,766	247,349,766		
機械及設備	30,456,842	30,456,842		
交通及運輸設備	5,576,833	5,576,833		
什項設備	25,442,242	25,442,242		
電腦軟體	268,045		-268,045	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。

本 頁 空 白