

# 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-臺北市中正區東門國民小學 (4-0501483)

訂

# 附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員

會計室 王泳萍

機關長官

東門國民小學 謝明燕

臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區東門國民小學  
目 次  
中華民國 105 年度

|  |             |
|--|-------------|
| 甲、財務摘要                                 | 第 1 至 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 至 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 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 |
| 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 23 至 23 頁 |
| 二、用人費用彙計表                              | 第 24 至 25 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 26 至 26 頁 |
| 五、各項費用彙計表                              | 第 27 至 28 頁 |
| 六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表<br>(附財產分類統計表) | 第 29 至 29 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－臺北市中正區東門國民小學  
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           | 270,282,734 | 289,774,645 | - 19,491,911 | - 6.73  |
| 基金用途           | 275,644,908 | 285,148,530 | - 9,503,622  | - 3.33  |
| 賸餘(短絀-)        | - 5,362,174 | 4,626,115   | - 9,988,289  |         |
| 餘絀情形：          |             |             |              |         |
| 基金餘額           | 19,795,990  | 25,158,164  | - 5,362,174  | - 21.31 |
| 現金流量(註)：       |             |             |              |         |
| 現金及約當現金之淨增(減-) | - 6,058,859 | 5,903,630   | - 11,962,489 |         |

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－臺北市中正區東門國民小學

## 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219,120,954元，決算數234,988,590元。

104學年下學期預定招收62班，實計招收62班，預計學生人數1,664人，實際學生人數1,620人。

105學年上學期預定招收61班，實計招收61班，預計學生人數1,639人，實際學生人數1,598人。

係新購運動器材、教具、樂器、測驗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；並辦理教師甄選及指定活動等項目，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。

#### (二)學前教育計畫：

本年度預算編列14,140,797元，決算數13,436,027元。

104學年下學期預定招收5班，實計招收5班，預計學生人數150人，實際學生人數150人。

105學年上學期預定招收5班，實計招收5班，預計學生人數150人，實際學生人數150人。

係辦理幼兒園招生事宜。

#### (二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列16,380,678元，決算數16,315,192元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

#### (三)建築及設備計畫：

本年度預算編列6,645,159元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數49,500元)，決算數10,905,099元。

係購置各項教學及行政設備並辦理仁愛樓屋頂防水隔熱整修工程4,738,859元，以改善教學環境，增進教學效能，並提高行政效率。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市中正區東門國民小學

## 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270,282,734元，較預算數244,671,793元，增加25,610,941元，計增10.47%。

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12,500元，較預算數8,000元，增加4,500元，計增56.25%。

主要係因：教師甄試報名費覈實認列收入。

2.財產處分收入：決算數1,048元，較預算數97,829元，減少96,781元，計減98.93%。

主要係因：財產處分收入覈實認列收入。

3.其他財產收入：決算數238,561元，較預算數302,000元，減少63,439元，計減21.01%。

主要係因：場地租借收入及停車費收入繳庫覈實認列收入。

4.公庫撥款收入：決算數258,928,689元，較預算數242,505,428元，增加16,423,261元，計增6.77%。

主要係因：

教育局補助款辦理併決算：(1)學生畫廊參展經費22,000元；(2)特殊教育方案經費30,800元；(3)辦理程式教學課程實驗38,100元；(4)世界海洋國際藝術教育專案30,000元；(5)特教助理員經費360,309元；(6)幼兒優勢才能發展方案經費76,080元；(7)國際筆友計畫40,000元；(8)推動本土語言融入幼兒園教保活動課程經費41,466元；(9)讀報教育計畫經費147,132元；(10)國小一般智能資優校本方案經費3,125元；(11)教師專業發展評鑑經費19,400元；(12)性別平等教育教師專業學習社群經費7,500元；(13)學校周邊劃設無菸人行道經費10,800元；(14)國民小學專任運動教練遷調後外聘鐘點費75,000元；(15)國小辦理學生事務與輔導教師進修研習經費10,000元；(16)國小個案研討會計畫經費5,000元；(17)國小認輔小團體輔導活動計畫經費10,000元；(18)全國學生藝術比賽經費91,166元；(19)圖書館閱讀推動教師經費14,000元；(20)臺北市助妳好孕5歲就學費用補助經費796,376元；(21)國小邁向卓越學生英語夏令營經費120,000元；(22)校際交流互訪經費90,338元；(23)小田園教育計畫經費90,000元；(24)推展國中小學輔導工作專案補助實施計畫經費75,440元；(25)國小暑期體驗學習營經費318,750元；(26)國小辦理生命教育系列活動經費-生命鬥士蒞校演講活動3,700元；(27)補助國民小學推展傳統藝術教育活動經費16,000元；(28)學習共同體及授業研究經費40,000元；(29)幼兒園辦理課後留園服務經費15,352元；(30)藝術才能班設備費10,000元；(31)課後照顧服務之弱勢學生補助經費696,696元；(32)退休金不敷數2,383,270元；(33)預防中輟實施彈性適性化教育課程經費30,000元；(34)雨水回收系統設置工程經費361,584元；(35)人事費不敷數4,970,000元；(36)英語情境中心外師經費504,119元；(37)改善校園圍牆智慧型監視系統經費73,000元；(38)梅姬颱風災後復原工程經費604,900元；(39)活動中心及忠孝樓南側外牆整修工程經費4,191,858元，計16,423,261元。

5.政府其他撥入收入：決算數8,195,386元，較預算數0元，增加8,195,386元。

主要係因：

教育部補助款辦理併決算：(1)辦理品德教育推廣與深耕學校計畫70,000元；(2)補助山野教育學校推廣實施計畫100,000元；(3)閩客語教學支援工作人員交通費22,000元；(4)輔導教師人力運用計畫兼任輔導教師減授課鐘點費32,240元；(5)原住民族語教學支援人員經費13,680元；(6)教育部5歲幼兒免學費教育計畫經費-弱勢加額84,920元；(7)補助公立幼兒園改善教學環境設備經費30,000元；(8)學生游泳與自救能力及師資培訓經費69,680元；(9)幼兒園辦理課後留園服務經費38,702元；(10)特教教師調整授課節數鐘點費經費258,440元；(11)學校推動國際教育經費15,000元；(12)教師授課節數及導師費經費6,150,492元；(13)本土語言教學支援人員及專案增置員額經1,282,554元；(14)公立幼兒園推動本土語言教學計畫經費27,678元，共計8,195,386元。



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市中正區東門國民小學

## 總 說 明

中華民國 105 年度

6.學雜費收入：決算數1,880,725元，較預算數1,431,450元，增加449,275元，計增31.39%。

主要係因：教育部補助5歲幼兒免學費經費辦理併決算。

7.雜項收入：決算數1,025,825元，較預算數327,086元，增加698,739元，計增213.63%。

主要係因：

學生證補卡費14,288元；簡訊費11,159元；廠商罰款13,330元；熱水鑰匙100元；圖說費6,700元；收回104年經費239,182元；巡迴教師及教保員複試甄選影印費1,335元及代收代辦結餘款繳庫739,731元，計1,025,825元，覈實認列收入。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數275,644,908元，較預算數256,187,588元，增加19,457,320元，計增7.59%。

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234,988,590元，較預算數219,120,954元，增加15,867,636元，計增7.24%。

主要係因：教育局及教育部補助經費覈實支用辦理併決算所致。

2.學前教育計畫：決算數13,436,027元，較預算數14,140,797元，減少704,770元，計減4.98%。

3.一般行政管理計畫：決算數16,315,192元，較預算數16,380,678元，減少65,486元，計減0.40%。

4.建築及設備計畫：決算數10,905,099元，較預算數6,545,159元，增加4,359,940元，計增66.61%。

主要係因：

教育局補助經費：活動中心屋頂整修工程(104統籌款)3,982,184元、雨水回收系統設置工程361,112元、梅姬颱風災損工程604,900元，計4,948,196元及動支其他準備金補辦預算49,500元；另扣除本年度工程及設備結餘款計637,756元。

### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數5,362,174元，較預算短絀數11,515,795元，計相差6,153,621元。

主要係因：

活動中心及忠孝樓南側外牆整修工程經費於年底核定撥入未及於本年度執行計4,191,858元、用人費用覈實支用賸餘948,614元及本年度工程、設備結餘款計637,756元。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市中正區東門國民小學

## 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5,177,335元。  
其他活動之淨現金流出881,524元。  
本年度現金及約當現金之淨減6,058,859元。  
期初現金及約當現金34,374,090元。  
期末現金及約當現金28,315,231元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為6,067,465,564元，包括：  
流動資產28,949,981元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金5,241,144元。  
其他資產6,033,274,439元。  
決算日負債總額為6,047,669,574元，包括：  
流動負債8,955,694元。  
其他負債6,038,713,880元。  
決算日基金餘額為累積餘額19,795,990元。

### 五、固定項目概況：

本年度增加4,032,054元，包括：  
機械及設備2,804,502元。  
交通及運輸設備132,400元。  
什項設備1,023,362元。  
電腦軟體71,790元。

### 六、其他：

1.本年度辦理補辦預算奉准總額為49,500元，奉准明細表如下：  
購置什項設備：核准文號(105.06.04府授主事預字第10530786900號)，核准金額49,500元。

# 丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市中正區東門國民小學

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       | 244,671,793 | 100.00 | 270,282,734 | 100.00 | 25,610,941 | 10.47  | 289,774,645 | 100.00 |
| 43 勞務收入      | 8,000       | 0.00   | 12,500      | 0.00   | 4,500      | 56.25  | 14,000      | 0.00   |
| 431 服務收入     | 8,000       | 0.00   | 12,500      | 0.00   | 4,500      | 56.25  | 14,000      | 0.00   |
| 45 財產收入      | 399,829     | 0.16   | 239,609     | 0.09   | -160,220   | -40.07 | 188,808     | 0.07   |
| 451 財產處分收入   | 97,829      | 0.04   | 1,048       | 0.00   | -96,781    | -98.93 | 3,120       | 0.00   |
| 45Y 其他財產收入   | 302,000     | 0.12   | 238,561     | 0.09   | -63,439    | -21.01 | 185,688     | 0.06   |
| 46 政府撥入收入    | 242,505,428 | 99.11  | 267,124,075 | 98.83  | 24,618,647 | 10.15  | 286,932,271 | 99.02  |
| 462 公庫撥款收入   | 242,505,428 | 99.11  | 258,928,689 | 95.80  | 16,423,261 | 6.77   | 275,717,210 | 95.15  |
| 46Y 政府其他撥入收入 |             |        | 8,195,386   | 3.03   | 8,195,386  | 0.00   | 11,215,061  | 3.87   |
| 4S 教學收入      | 1,431,450   | 0.59   | 1,880,725   | 0.70   | 449,275    | 31.39  | 1,299,628   | 0.45   |
| 4S1 學雜費收入    | 1,431,450   | 0.59   | 1,880,725   | 0.70   | 449,275    | 31.39  | 1,299,628   | 0.45   |
| 4Y 其他收入      | 327,086     | 0.13   | 1,025,825   | 0.38   | 698,739    | 213.63 | 1,339,938   | 0.46   |
| 4YY 雜項收入     | 327,086     | 0.13   | 1,025,825   | 0.38   | 698,739    | 213.63 | 1,339,938   | 0.46   |
| 5 基金用途       | 256,187,588 | 100.00 | 275,644,908 | 100.00 | 19,457,320 | 7.59   | 285,148,530 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫    | 219,120,954 | 85.53  | 234,988,590 | 85.25  | 15,867,636 | 7.24   | 239,254,222 | 83.91  |
| 54 學前教育計畫    | 14,140,797  | 5.52   | 13,436,027  | 4.87   | -704,770   | -4.98  | 14,552,929  | 5.10   |
| 5L 一般行政管理計畫  | 16,380,678  | 6.39   | 16,315,192  | 5.92   | -65,486    | -0.40  | 15,959,016  | 5.60   |
| 5M 建築及設備計畫   | 6,545,159   | 2.55   | 10,905,099  | 3.96   | 4,359,940  | 66.61  | 15,382,363  | 5.39   |
| 購置固定資產       | 6,509,159   | 2.54   | 10,869,099  | 3.94   | 4,359,940  | 66.98  | 15,382,363  | 5.39   |
| 其他           | 36,000      | 0.01   | 36,000      | 0.01   |            |        |             |        |
| 本期賸餘(短絀)     | -11,515,795 |        | -5,362,174  |        | 6,153,621  | -53.44 | 4,626,115   |        |
| 期初基金餘額       | 15,120,133  |        | 25,158,164  |        | 10,038,031 | 66.39  | 20,532,049  |        |
| 解繳公庫         |             |        |             |        |            | 0.00   |             |        |
| 期末基金餘額       | 3,604,338   |        | 19,795,990  |        | 16,191,652 | 449.23 | 25,158,164  |        |

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49,500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49,500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<br>第10631431100號 | 4,500      |
| 462 公庫撥款收入   | 105年8月3日北市教會字<br>第10537807000號  | 1,866,621  |
| 462 公庫撥款收入   | 106年2月13日北市教會字<br>第10631431100號 | 14,556,640 |
| 46Y 政府其他撥入收入 | 105年8月3日北市教會字<br>第10537807000號  | 433,952    |
| 46Y 政府其他撥入收入 | 106年2月13日北市教會字<br>第10631431100號 | 7,761,434  |
| 4S1 學雜費收入    | 106年2月13日北市教會字<br>第10631431100號 | 449,275    |
| 4YY 雜項收入     | 106年2月13日北市教會字<br>第10631431100號 | 698,739    |
| 53 國民教育計畫    | 106年2月13日北市教會字<br>第10631431100號 | 15,867,636 |
| 5M 建築及設備計畫   | 105年8月3日北市教會字<br>第10537807000號  | 80,378     |
| 5M 建築及設備計畫   | 106年2月13日北市教會字<br>第10631431100號 | 4,261,836  |

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區東門國民小學

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)           | -11,515,795 | -5,362,174 | 6,153,621  | -53.44 |
| 812 調整非現金項目             |             | 184,839    | 184,839    |        |
| 8123 流動資產淨減(淨增一)        |             | -334,750   | -334,750   |        |
| 8124 流動負債淨增(淨減一)        |             | 519,589    | 519,589    |        |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出一)     | -11,515,795 | -5,177,335 | 6,338,460  | -55.04 |
| 82 其他活動之現金流量            |             |            |            |        |
| 824 減少其他資產              |             | 70,811     | 70,811     |        |
| 825 增加短期債務及其他負債         |             | 124,901    | 124,901    |        |
| 82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 |             | -523,206   | -523,206   |        |
| 82C 增加其他資產              |             |            |            |        |
| 82D 減少短期債務及其他負債         |             | -554,030   | -554,030   |        |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)     |             | -881,524   | -881,524   |        |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減一)      | -11,515,795 | -6,058,859 | 5,456,936  | -47.39 |
| 84 期初現金及約當現金            | 23,058,544  | 34,374,090 | 11,315,546 | 49.07  |
| 85 期末現金及約當現金            | 11,542,749  | 28,315,231 | 16,772,482 | 145.31 |

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市中正區東門國民小學

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                | 6,067,465,564 | 100.00 | 5,794,751,127 | 100.00 | 272,714,437 | 4.71    |
| 11 流動資產              | 28,949,981    | 0.48   | 34,674,090    | 0.60   | -5,724,109  | -16.51  |
| 111 現金               | 28,315,231    | 0.47   | 34,374,090    | 0.59   | -6,058,859  | -17.63  |
| 1112 銀行存款            | 28,315,231    | 0.47   | 34,374,090    | 0.59   | -6,058,859  | -17.63  |
| 1112-1 銀行存款-市庫存款     | 18,230,126    | 0.30   | 25,040,079    | 0.43   | -6,809,953  | -27.20  |
| 1112-2 銀行存款-保管款      | 9,128,729     | 0.15   | 8,334,724     | 0.14   | 794,005     | 9.53    |
| 1112-6 銀行存款-代繳費款專戶   | 535,828       | 0.01   | 571,801       | 0.01   | -35,973     | -6.29   |
| 1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶    | 420,548       | 0.01   | 427,486       | 0.01   | -6,938      | -1.62   |
| 1113 零用及週轉金          | 0             | 0.00   | 0             | 0.00   | 0           | 0.00    |
| 113 應收款項             | 223,010       | 0.00   | 0             | 0.00   | 223,010     | 0.00    |
| 113Y 其他應收款           | 223,010       | 0.00   | 0             | 0.00   | 223,010     | 0.00    |
| 115 預付款項             | 411,740       | 0.01   | 300,000       | 0.01   | 111,740     | 37.25   |
| 1154 預付費用            | 411,740       | 0.01   | 300,000       | 0.01   | 111,740     | 37.25   |
| 12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 5,241,144     | 0.09   | 3,996,021     | 0.07   | 1,245,123   | 31.16   |
| 124 準備金              | 5,241,144     | 0.09   | 3,996,021     | 0.07   | 1,245,123   | 31.16   |
| 1241 退休及離職準備金        | 3,814,826     | 0.06   | 3,092,909     | 0.05   | 721,917     | 23.34   |
| 124Y 其他準備金           | 1,426,318     | 0.02   | 903,112       | 0.02   | 523,206     | 57.93   |
| 124Y-1 其他準備金-獎助學金    | 8,500         | 0.00   | 8,500         | 0.00   | 0           | 0.00    |
| 124Y-2 其他準備金-其他      | 1,417,818     | 0.02   | 894,612       | 0.02   | 523,206     | 58.48   |
| 13 其他資產              | 6,033,274,439 | 99.44  | 5,756,081,016 | 99.33  | 277,193,423 | 4.82    |
| 131 什項資產             | 6,033,274,439 | 99.44  | 5,756,081,016 | 99.33  | 277,193,423 | 4.82    |
| 1315 暫付及待結轉帳項        | 0             | 0.00   | 70,811        | 0.00   | -70,811     | -100.00 |
| 1316 代管資產            | 6,033,274,439 | 99.44  | 5,756,010,205 | 99.33  | 277,264,234 | 4.82    |
| 1316-0 代管資產-土地改良物    | 2,703,547     | 0.04   | 2,703,547     | 0.05   | 0           | 0.00    |
| 1316-1 代管資產-土地       | 5,984,929,091 | 98.64  | 5,707,664,857 | 98.50  | 277,264,234 | 4.86    |
| 1316-2 代管資產-房屋及建築設備  | 45,641,801    | 0.75   | 45,641,801    | 0.79   | 0           | 0.00    |
| 資產合計                 | 6,067,465,564 | 100.00 | 5,794,751,127 | 100.00 | 272,714,437 | 4.71    |
| 2 負 債                | 6,047,669,574 | 99.67  | 5,769,592,963 | 99.57  | 278,076,611 | 4.82    |
| 21 流動負債              | 8,955,694     | 0.15   | 8,436,105     | 0.15   | 519,589     | 6.16    |
| 212 應付款項             | 8,938,974     | 0.15   | 8,436,105     | 0.15   | 502,869     | 5.96    |
| 2123 應付代收款           | 8,670,851     | 0.14   | 7,819,163     | 0.13   | 851,688     | 10.89   |
| 2125 應付費用            | 268,123       | 0.00   | 616,942       | 0.01   | -348,819    | -56.54  |
| 212Y 其他應付款           | 0             | 0.00   | 0             | 0.00   | 0           | 0.00    |
| 213 預收款項             | 16,720        | 0.00   | 0             | 0.00   | 16,720      | 0.00    |
| 2133 預收收入            | 16,720        | 0.00   | 0             | 0.00   | 16,720      | 0.00    |

信託代理與保證資產 265,788 信託代理與保證負債 265,788  
保證品 265,788 應付保證品 265,788

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為265,788元。  
上年度信託代理與保證之資產與負債各為356,300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 - 臺北市中正區東門國民小學

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         | %      |
| 22   | 其他負債      | 6,038,713,880 | 99.53  | 5,761,156,858 | 99.42  | 277,557,022 | 4.82   |
| 221  | 什項負債      | 6,038,713,880 | 99.53  | 5,761,156,858 | 99.42  | 277,557,022 | 4.82   |
| 2211 | 存入保證金     | 1,414,254     | 0.02   | 1,968,284     | 0.03   | -554,030    | -28.15 |
| 2213 | 應付退休及離職金  | 3,814,826     | 0.06   | 3,092,909     | 0.05   | 721,917     | 23.34  |
| 2214 | 應付代管資產    | 6,033,274,439 | 99.44  | 5,756,010,205 | 99.33  | 277,264,234 | 4.82   |
| 2215 | 暫收及待結轉帳項  | 210,361       | 0.00   | 85,460        | 0.00   | 124,901     | 146.15 |
| 3    | 基金餘額      | 19,795,990    | 0.33   | 25,158,164    | 0.43   | -5,362,174  | -21.31 |
| 31   | 基金餘額      | 19,795,990    | 0.33   | 25,158,164    | 0.43   | -5,362,174  | -21.31 |
| 311  | 基金餘額      | 19,795,990    | 0.33   | 25,158,164    | 0.43   | -5,362,174  | -21.31 |
| 3111 | 累積餘額      | 19,795,990    | 0.33   | 25,158,164    | 0.43   | -5,362,174  | -21.31 |
|      | 負債及基金餘額合計 | 6,067,465,564 | 100.00 | 5,794,751,127 | 100.00 | 272,714,437 | 4.71   |

信託代理與保證資產

265,788

信託代理與保證負債

265,788

保證品

265,788

應付保證品

265,788

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為265,788元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為356,300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

# 丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市中正區東門國民小學

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       | 244,671,793 | 270,282,734 | 25,610,941 | 10.47  |   |
| 43 勞務收入      | 8,000       | 12,500      | 4,500      | 56.25  |   |
| 431 服務收入     | 8,000       | 12,500      | 4,500      | 56.25  | 代理教師甄試報名費覈實認列收入。                          |
| 45 財產收入      | 399,829     | 239,609     | -160,220   | -40.07 |   |
| 451 財產處分收入   | 97,829      | 1,048       | -96,781    | -98.93 | 處分財產收入覈實認列收入。                             |
| 45Y 其他財產收入   | 302,000     | 238,561     | -63,439    | -21.01 | 場地租借收入及停車費收入覈實認列收入。                       |
| 46 政府撥入收入    | 242,505,428 | 267,124,075 | 24,618,647 | 10.15  |   |
| 462 公庫撥款收入   | 242,505,428 | 258,928,689 | 16,423,261 | 6.77   | 教育局補助人事費及退休金不敷數、活動中心及忠孝樓南側外牆整修工程等經費辦理併決算。 |
| 46Y 政府其他撥入收入 |             | 8,195,386   | 8,195,386  | 0.00   | 教育部補助教師授課節數及導師費等經費辦理併決算                   |
| 4S 教學收入      | 1,431,450   | 1,880,725   | 449,275    | 31.39  |   |
| 4S1 學雜費收入    | 1,431,450   | 1,880,725   | 449,275    | 31.39  | 教育部補助5歲幼兒免學費經費辦理併決算。                      |
| 4Y 其他收入      | 327,086     | 1,025,825   | 698,739    | 213.63 |   |
| 4YY 雜項收入     | 327,086     | 1,025,825   | 698,739    | 213.63 | 係因代收代辦結餘款辦理繳庫等覈實認列收入。                     |

填表說明：

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區東門國民小學

## 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       | 256,187,588 | 275,644,908 | 19,457,320 | 7.59   |   |
| 53 國民教育計畫    | 219,120,954 | 234,988,590 | 15,867,636 | 7.24   |   |
| 1 用人費用       | 207,714,167 | 213,345,347 | 5,631,180  | 2.71   |   |
| 11 正式員額薪資    | 92,698,920  | 94,275,092  | 1,576,172  | 1.70   |   |
| 113 職員薪金     | 92,698,920  | 94,275,092  | 1,576,172  | 1.70   | 決算數較預算數增<br>加5,631,180元，主要係因教育局<br>補助105年度人事費不敷數等經費<br>辦理併決算。 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 1,323,952   | 1,733,695   | 409,743    | 30.95  |   |
| 121 聘用人員薪金   | 523,152     | 523,152     |            |        |   |
| 124 兼職人員酬金   | 800,800     | 1,210,543   | 409,743    | 51.17  |   |
| 13 超時工作報酬    | 743,894     | 688,721     | -55,173    | -7.42  |   |
| 131 加班費      | 705,494     | 603,281     | -102,213   | -14.49 |   |
| 133 誤餐費      | 38,400      | 85,440      | 47,040     | 122.50 |   |
| 15 獎金        | 19,377,687  | 21,265,826  | 1,888,139  | 9.74   |   |
| 151 考績獎金     | 7,724,910   | 9,527,115   | 1,802,205  | 23.33  |   |
| 152 年終獎金     | 11,652,777  | 11,738,711  | 85,934     | 0.74   |   |
| 16 退休及卹償金    | 79,128,690  | 82,662,688  | 3,533,998  | 4.47   |   |
| 161 職員退休及離職金 | 79,128,690  | 82,296,998  | 3,168,308  | 4.00   |   |
| 162 工員退休及離職金 |             | 365,690     | 365,690    |        |   |
| 18 福利費       | 14,441,024  | 12,719,325  | -1,721,699 | -11.92 |   |
| 181 分擔員工保險費  | 8,284,824   | 8,786,197   | 501,373    | 6.05   |   |
| 183 傷病醫藥費    | 323,000     | 190,900     | -132,100   | -40.90 |   |
| 187 員工通勤交通費  | 960,120     | 977,528     | 17,408     | 1.81   |   |
| 18Y 其他福利費    | 4,873,080   | 2,764,700   | -2,108,380 | -43.27 |   |
| 2 服務費用       | 7,569,377   | 17,432,049  | 9,862,672  | 130.30 |   |
| 21 水電費       | 2,090,981   | 1,891,608   | -199,373   | -9.53  |   |
| 212 工作場所電費   | 1,910,755   | 1,624,244   | -286,511   | -14.99 | 決算數較預算數增<br>加9,862,672元，主要係因教育局<br>及教育部補助經費覈實支用辦理<br>併決算。     |
| 214 工作場所水費   | 180,226     | 267,364     | 87,138     | 48.35  |   |
| 23 旅運費       | 142,540     | 134,124     | -8,416     | -5.90  |   |
| 231 國內旅費     | 108,500     | 79,849      | -28,651    | -26.41 |   |
| 23Y 其他旅運費    | 34,040      | 54,275      | 20,235     | 59.44  |   |
| 24 印刷裝訂與廣告費  | 45,000      | 21,667      | -23,333    | -51.85 |   |
| 241 印刷及裝訂費   | 45,000      | 21,667      | -23,333    | -51.85 |   |
| 25 修理保養及保固費  | 2,034,400   | 2,307,740   | 273,340    | 13.44  |   |
| 252 一般房屋修護費  | 1,574,370   | 1,335,485   | -238,885   | -15.17 |   |
| 255 機械及設備修護費 | 320,030     | 885,355     | 565,325    | 176.65 |   |

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區東門國民小學

## 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        | %        |   |
| 257 什項設備修護費               | 140,000    | 86,900     | -53,100   | -37.93   |   |
| 27 一般服務費                  | 279,916    | 8,329,108  | 8,049,192 | 2,875.57 |   |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費         | 47,916     | 29,256     | -18,660   | -38.94   |   |
| 27D 計時與計件人員酬金             |            | 8,074,252  | 8,074,252 |          |   |
| 27F 體育活動費                 | 232,000    | 225,600    | -6,400    | -2.76    |   |
| 28 專業服務費                  | 2,976,540  | 4,747,802  | 1,771,262 | 59.51    |   |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費      | 691,600    | 1,970,206  | 1,278,606 | 184.88   |   |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費          | 50,000     | 41,775     | -8,225    | -16.45   |   |
| 289 試務甄選費                 | 1,840      | 11,200     | 9,360     | 508.70   |   |
| 28Y 其他                    | 2,233,100  | 2,724,621  | 491,521   | 22.01    |   |
| 3 材料及用品費                  | 2,400,210  | 3,131,554  | 731,344   | 30.47    |   |
| 31 使用材料費                  | 619,800    | 580,684    | -39,116   | -6.31    |   |
| 315 設備零件                  | 619,800    | 580,684    | -39,116   | -6.31    | 決算數較預算數增加731,344元，主要係因教育局及教育部補助經費覈實支用辦理併決算。 |
| 32 用品消耗                   | 1,780,410  | 2,550,870  | 770,460   | 43.27    |   |
| 321 辦公(事務)用品              | 6,800      | 14,364     | 7,564     | 111.24   |   |
| 322 報章什誌                  | 17,000     | 7,400      | -9,600    | -56.47   |   |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)         | 14,450     | 16,998     | 2,548     | 17.63    |   |
| 32Y 其他                    | 1,742,160  | 2,512,108  | 769,948   | 44.20    |   |
| 4 租金、償債與利息                | 54,800     | 15,825     | -38,975   | -71.12   |   |
| 45 什項設備租金                 | 54,800     | 15,825     | -38,975   | -71.12   |   |
| 451 什項設備租金                | 54,800     | 15,825     | -38,975   | -71.12   | 決算數較預算數減少38,975元，主要係因運動會經費覈實支用賸餘。           |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 780,000    | 599,198    | -180,802  | -23.18   |   |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟      | 780,000    | 599,198    | -180,802  | -23.18   |   |
| 74Y 其他                    | 780,000    | 599,198    | -180,802  | -23.18   | 決算數較預算數減少180,802元，主要係因清寒學生餐費補助覈實支用賸餘。       |
| 9 其他                      | 602,400    | 464,617    | -137,783  | -22.87   |   |
| 91 其他支出                   | 602,400    | 464,617    | -137,783  | -22.87   |   |
| 91Y 其他                    | 602,400    | 464,617    | -137,783  | -22.87   | 決算數較預算數減少137,783元，主要係因導護費等經費覈實支用賸餘。         |
| 54 學前教育計畫                 | 14,140,797 | 13,436,027 | -704,770  | -4.98    |   |

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區東門國民小學

## 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         | %        |   |
| 1 用人費用                    | 13,558,264 | 12,250,157 | -1,308,107 | -9.65    |   |
| 11 正式員額薪資                 | 9,522,996  | 8,741,126  | -781,870   | -8.21    |   |
| 113 職員薪金                  | 8,850,996  | 8,045,126  | -805,870   | -9.10    |   |
| 114 工員工資                  | 672,000    | 696,000    | 24,000     | 3.57     |   |
| 13 超時工作報酬                 | 124,861    | 48,158     | -76,703    | -61.43   |   |
| 131 加班費                   | 124,861    | 48,158     | -76,703    | -61.43   |   |
| 15 獎金                     | 1,949,803  | 1,736,323  | -213,480   | -10.95   |   |
| 151 考績獎金                  | 759,428    | 772,985    | 13,557     | 1.79     |   |
| 152 年終獎金                  | 1,190,375  | 963,338    | -227,037   | -19.07   |   |
| 16 退休及卹償金                 | 882,960    | 691,399    | -191,561   | -21.70   |   |
| 161 職員退休及離職金              | 849,360    | 691,399    | -157,961   | -18.60   |   |
| 162 工員退休及離職金              | 33,600     |            | -33,600    | -100.00  |   |
| 18 福利費                    | 1,077,644  | 1,033,151  | -44,493    | -4.13    |   |
| 181 分擔員工保險費               | 907,344    | 875,407    | -31,937    | -3.52    |   |
| 183 傷病醫藥費                 | 1,720      |            | -1,720     | -100.00  |   |
| 187 員工通勤交通費               | 104,580    | 133,744    | 29,164     | 27.89    |   |
| 18Y 其他福利費                 | 64,000     | 24,000     | -40,000    | -62.50   |   |
| 2 服務費用                    | 79,820     | 251,054    | 171,234    | 214.53   |   |
| 25 修理保養及保固費               |            | 30,000     | 30,000     |          |   |
| 252 一般房屋修護費               |            | 30,000     | 30,000     |          | 決算數較預算數增加171,234元，主要係因教育部補助經費覈實支用辦理併決算。 |
| 27 一般服務費                  | 30,320     | 72,414     | 42,094     | 138.83   |   |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費         | 4,320      | 900        | -3,420     | -79.17   |   |
| 27D 計時與計件人員酬金             |            | 49,914     | 49,914     |          |   |
| 27F 體育活動費                 | 26,000     | 21,600     | -4,400     | -16.92   |   |
| 28 專業服務費                  | 49,500     | 148,640    | 99,140     | 200.28   |   |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費      |            | 99,140     | 99,140     |          |   |
| 28Y 其他                    | 49,500     | 49,500     |            |          |   |
| 3 材料及用品費                  | 491,080    | 888,434    | 397,354    | 80.91    |   |
| 31 使用材料費                  | 461,080    | 446,656    | -14,424    | -3.13    |   |
| 315 設備零件                  | 461,080    | 446,656    | -14,424    | -3.13    | 決算數較預算數增加397,354元，主要係因教育局補助經費覈實支用辦理併決算。 |
| 32 用品消耗                   | 30,000     | 441,778    | 411,778    | 1,372.59 |   |
| 32Y 其他                    | 30,000     | 441,778    | 411,778    | 1,372.59 |   |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 11,633     | 46,382     | 34,749     | 298.71   |   |

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區東門國民小學

## 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       | %       |  |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟 | 11,633     | 46,382     | 34,749   | 298.71  | 決算數較預算數增加34,749元，主要係因教育部補助經費覈實支用辦理併決算。 |
| 74Y 其他               | 11,633     | 46,382     | 34,749   | 298.71  |  |
| 5L 一般行政管理計畫          | 16,380,678 | 16,315,192 | -65,486  | -0.40   |  |
| 1 用人費用               | 14,359,756 | 14,335,756 | -24,000  | -0.17   |  |
| 11 正式員額薪資            | 9,705,960  | 9,284,568  | -421,392 | -4.34   |  |
| 113 職員薪金             | 7,673,640  | 7,190,748  | -482,892 | -6.29   |  |
| 114 工員工資             | 1,470,420  | 1,514,700  | 44,280   | 3.01    |  |
| 115 警餉               | 561,900    | 579,120    | 17,220   | 3.06    |  |
| 13 超時工作報酬            | 455,374    | 365,096    | -90,278  | -19.83  |  |
| 131 加班費              | 455,374    | 365,096    | -90,278  | -19.83  |  |
| 15 獎金                | 2,014,262  | 2,401,125  | 386,863  | 19.21   |  |
| 151 考績獎金             | 808,830    | 1,229,775  | 420,945  | 52.04   |  |
| 152 年終獎金             | 1,205,432  | 1,171,350  | -34,082  | -2.83   |  |
| 16 退休及卹償金            | 777,132    | 917,222    | 140,090  | 18.03   |  |
| 161 職員退休及離職金         | 703,596    | 705,158    | 1,562    | 0.22    |  |
| 162 工員退休及離職金         | 73,536     | 212,064    | 138,528  | 188.38  |  |
| 18 福利費               | 1,407,028  | 1,367,745  | -39,283  | -2.79   |  |
| 181 分擔員工保險費          | 931,788    | 910,187    | -21,601  | -2.32   |  |
| 187 員工通勤交通費          | 219,240    | 201,690    | -17,550  | -8.00   |  |
| 18Y 其他福利費            | 256,000    | 255,868    | -132     | -0.05   |  |
| 2 服務費用               | 1,368,712  | 1,350,527  | -18,185  | -1.33   |  |
| 22 郵電費               | 9,000      |            | -9,000   | -100.00 |  |
| 222 電話費              | 9,000      |            | -9,000   | -100.00 |  |
| 23 旅運費               |            | 9,415      | 9,415    |         |  |
| 23Y 其他旅運費            |            | 9,415      | 9,415    |         |  |
| 27 一般服務費             | 787,712    | 787,712    |          |         |  |
| 279 外包費              | 755,712    | 755,712    |          |         |  |
| 27F 體育活動費            | 32,000     | 32,000     |          |         |  |
| 28 專業服務費             | 446,000    | 455,000    | 9,000    | 2.02    |  |
| 28Y 其他               | 446,000    | 455,000    | 9,000    | 2.02    |  |
| 29 公共關係費             | 126,000    | 98,400     | -27,600  | -21.90  |  |
| 291 公共關係費            | 126,000    | 98,400     | -27,600  | -21.90  |  |
| 3 材料及用品費             | 652,210    | 622,109    | -30,101  | -4.62   |  |
| 32 用品消耗              | 652,210    | 622,109    | -30,101  | -4.62   |  |
| 321 辦公(事務)用品         | 646,800    | 616,699    | -30,101  | -4.65   |  |
| 325 服裝               | 5,410      | 5,410      |          |         |  |

臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區東門國民小學

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 |           | 2,000      | 2,000     |       |   |
| 71 會費                     |           | 2,000      | 2,000     |       |   |
| 713 職業團體會費                |           | 2,000      | 2,000     |       | 決算數較預算數增加2,000元，主要係因經費覈實支用。   |
| 9 其他                      |           | 4,800      | 4,800     |       |   |
| 91 其他支出                   |           | 4,800      | 4,800     |       |   |
| 91Y 其他                    |           | 4,800      | 4,800     |       | 決算數較預算數增加4,800元，主要係因經費覈實支用。   |
| 5M 建築及設備計畫                | 6,545,159 | 10,905,099 | 4,359,940 | 66.61 |   |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 6,545,159 | 10,905,099 | 4,359,940 | 66.61 |   |
| 51 購置固定資產                 | 1,770,300 | 1,788,026  | 17,726    | 1.00  |   |
| 514 購置機械及設備               | 1,379,500 | 1,348,083  | -31,417   | -2.28 | 決算數較預算數增加17,726元，主要係因動支其他準備金補辦預算49,500元；及設備結餘款計31,774元。   |
| 516 購置什項設備                | 390,800   | 439,943    | 49,143    | 12.57 |   |
| 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)     | 4,738,859 | 9,081,073  | 4,342,214 | 91.63 |   |
| 581 遞延修繕房屋建築支出            | 4,738,859 | 8,719,961  | 3,981,102 | 84.01 | 一、本基金105年度工程管理費合計預算數88,577元；決算數76,564元。(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)<br>二、決算數較預算數增加4,342,214元，主要係因教育局補助經費：活動中心屋頂整修工程(104統籌款)3,982,184元、雨水回收系統設置工程361,112元、梅姬颱風災損工程604,900元；及本年度工程結餘款計605,982元。 |
| 582 其他遞延支出                |           | 361,112    | 361,112   |       |   |



臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中正區東門國民小學

**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        | 44,751,905 | 4,032,054   | 1,781,729   | 47,002,230 |
| 非理財目的之長期投資 |            |             |             |            |
| 土地         |            |             |             |            |
| 土地改良物      | 5,735,184  |             |             | 5,735,184  |
| 房屋及建築      | 3,302,212  |             |             | 3,302,212  |
| 機械及設備      | 23,396,352 | 2,804,502   | 865,067     | 25,335,787 |
| 交通及運輸設備    | 1,290,500  | 132,400     | 65,000      | 1,357,900  |
| 什項設備       | 10,964,157 | 1,023,362   | 851,662     | 11,135,857 |
| 購建中固定資產    |            |             |             |            |
| 電腦軟體       | 63,500     | 71,790      |             | 135,290    |
| 權利         |            |             |             |            |

一、92年度以前已提列折舊332,854元(包括機械及設備累計折舊159,024元、交通及運輸設備累計折舊14,567元、什項設備累計折舊159,263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)。

二、機械及設備增加其他原因有教育局撥入實體財產226,435元、應付代收款購置1,229,984元。

三、交通及運輸設備增加其他原因係應付代收款購置132,400元。

四、什項設備增加其他原因係應付代收款購置583,419元。

五、電腦軟體增加其他原因係應付代收款購置35,790元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中正區東門國民小學

**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<br>增 減 數 | 本 年 度<br>保 留 數 |
|---------|---------------|----------------|----------------|-------|-----------|-----------|--------------|----------------|
|         | 以前年度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>預 算 數 | 本年度奉准<br>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   |               | 1,379,500      |                |       | 1,379,500 | 1,348,083 | -31,417      |                |
| 交通及運輸設備 |               |                |                |       |           |           |              |                |
| 什項設備    |               | 390,800        | 49,500         |       | 440,300   | 439,943   | -357         |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |           |           |              |                |
| 合 計     |               | 1,770,300      | 49,500         |       | 1,819,800 | 1,788,026 | -31,774      |                |

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－臺北市中正區東門國民小學  
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<br>購置什項設備 | 105.06.04府授主事預字第10530786900號 | 49,500<br>49,500 |

本 頁 空 白

# 戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市中正區東門國民小學

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      | 145   | 145   | 0       |     |
| 一般行政管理計畫 | 16    | 16    | 0       |     |
| 正式職員     | 11    | 11    | 0       |     |
| 正式工員     | 4     | 4     | 0       |     |
| 正式駐衛警    | 1     | 1     | 0       |     |
| 國民教育計畫   | 116   | 116   | 0       |     |
| 正式職員     | 115   | 115   | 0       |     |
| 臨時職員     | 1     | 1     | 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-臺北市中正區東門國民小學

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<br>員用人<br>費用 | 總計          |
|----------|-------------|------------|------------|----|------------|------------|-----|------------|-----|-------------|------------------|-------------|
|          | 正式員<br>額薪資  | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>作報酬 | 津貼 | 獎金         | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費        | 提繳費 | 合計          |                  |             |
| 國民教育計畫   | 92,698,920  | 523,152    | 743,894    |    | 19,377,687 | 79,128,690 |     | 14,441,024 |     | 206,913,367 | 800,800          | 207,714,167 |
| 職員       | 92,698,920  | 523,152    | 743,894    |    | 19,377,687 | 79,128,690 |     | 14,441,024 |     | 206,913,367 | 800,800          | 207,714,167 |
| 學前教育計畫   | 9,522,996   |            | 124,861    |    | 1,949,803  | 882,960    |     | 1,077,644  |     | 13,558,264  |                  | 13,558,264  |
| 職員       | 8,850,996   |            | 94,995     |    | 1,809,803  | 849,360    |     | 936,020    |     | 12,541,174  |                  | 12,541,174  |
| 工員       | 672,000     |            | 29,866     |    | 140,000    | 33,600     |     | 141,624    |     | 1,017,090   |                  | 1,017,090   |
| 一般行政管理計畫 | 9,705,960   |            | 455,374    |    | 2,014,262  | 777,132    |     | 1,407,028  |     | 14,359,756  |                  | 14,359,756  |
| 職員       | 8,235,540   |            | 390,021    |    | 1,710,002  | 703,596    |     | 1,112,604  |     | 12,151,763  |                  | 12,151,763  |
| 工員       | 1,470,420   |            | 65,353     |    | 304,260    | 73,536     |     | 294,424    |     | 2,207,993   |                  | 2,207,993   |
| 合 計      | 111,927,876 | 523,152    | 1,324,129  |    | 23,341,752 | 80,788,782 |     | 16,925,696 |     | 234,831,387 | 800,800          | 235,632,187 |

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145人，計9,293,168元，執行結果決算127人，計11,529,875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145人，計14,048,584元，執行結果決算160人，計13,873,399元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區東門國民小學

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<br>額薪資  | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>作報酬 | 津貼 | 獎金         | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費        | 提繳費 | 合計          | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計          |
| 94,275,092  | 523,152    | 688,721    |    | 21,265,826 | 82,662,688 |     | 12,719,325 |     | 212,134,804 | 1,210,543        | 213,345,347 |
| 94,275,092  | 523,152    | 688,721    |    | 21,265,826 | 82,662,688 |     | 12,719,325 |     | 212,134,804 | 1,210,543        | 213,345,347 |
| 8,741,126   |            | 48,158     |    | 1,736,323  | 691,399    |     | 1,033,151  |     | 12,250,157  |                  | 12,250,157  |
| 8,045,126   |            | 48,158     |    | 1,671,073  | 645,607    |     | 921,551    |     | 11,331,515  |                  | 11,331,515  |
| 696,000     |            |            |    | 65,250     | 45,792     |     | 111,600    |     | 918,642     |                  | 918,642     |
| 9,284,568   |            | 365,096    |    | 2,401,125  | 917,222    |     | 1,367,745  |     | 14,335,756  |                  | 14,335,756  |
| 7,769,868   |            | 297,768    |    | 1,990,290  | 705,158    |     | 1,059,305  |     | 11,822,389  |                  | 11,822,389  |
| 1,514,700   |            | 67,328     |    | 410,835    | 212,064    |     | 308,440    |     | 2,513,367   |                  | 2,513,367   |
| 112,300,786 | 523,152    | 1,101,975  |    | 25,403,274 | 84,271,309 |     | 15,120,221 |     | 238,720,717 | 1,210,543        | 239,931,260 |



臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區東門國民小學

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<br>單位 | 預算數 |             | 決算數 |             | 比較增減 |            | 備註    |                           |
|--------|----------|-----|-------------|-----|-------------|------|------------|-------|---------------------------|
|        |          | 數量  | 金額          | 數量  | 金額          | 數量   | %          |       |                           |
| 總 計    |          |     | 233,261,751 |     | 248,424,617 |      | 15,162,866 | 6.50  | 主要係因教育局及教育部補助經費覈實支用辦理併決算。 |
| 國民教育計畫 |          |     | 219,120,954 |     | 234,988,590 |      | 15,867,636 | 7.24  |                           |
| 學前教育計畫 |          |     | 14,140,797  |     | 13,436,027  |      | -704,770   | -4.98 |                           |

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區東門國民小學

## 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            | 235,632,187 | 239,931,260 | 4,299,073  | 1.82    |
| 11 正式員額薪資         | 111,927,876 | 112,300,786 | 372,910    | 0.33    |
| 113 職員薪金          | 109,223,556 | 109,510,966 | 287,410    | 0.26    |
| 114 工員工資          | 2,142,420   | 2,210,700   | 68,280     | 3.19    |
| 115 警餉            | 561,900     | 579,120     | 17,220     | 3.06    |
| 12 聘僱及兼職人員薪資      | 1,323,952   | 1,733,695   | 409,743    | 30.95   |
| 121 聘用人員薪金        | 523,152     | 523,152     | 0          | 0.00    |
| 124 兼職人員酬金        | 800,800     | 1,210,543   | 409,743    | 51.17   |
| 13 超時工作報酬         | 1,324,129   | 1,101,975   | -222,154   | -16.78  |
| 131 加班費           | 1,285,729   | 1,016,535   | -269,194   | -20.94  |
| 133 誤餐費           | 38,400      | 85,440      | 47,040     | 122.50  |
| 15 獎金             | 23,341,752  | 25,403,274  | 2,061,522  | 8.83    |
| 151 考績獎金          | 9,293,168   | 11,529,875  | 2,236,707  | 24.07   |
| 152 年終獎金          | 14,048,584  | 13,873,399  | -175,185   | -1.25   |
| 16 退休及卹償金         | 80,788,782  | 84,271,309  | 3,482,527  | 4.31    |
| 161 職員退休及離職金      | 80,681,646  | 83,693,555  | 3,011,909  | 3.73    |
| 162 工員退休及離職金      | 107,136     | 577,754     | 470,618    | 439.27  |
| 18 福利費            | 16,925,696  | 15,120,221  | -1,805,475 | -10.67  |
| 181 分擔員工保險費       | 10,123,956  | 10,571,791  | 447,835    | 4.42    |
| 183 傷病醫藥費         | 324,720     | 190,900     | -133,820   | -41.21  |
| 187 員工通勤交通費       | 1,283,940   | 1,312,962   | 29,022     | 2.26    |
| 18Y 其他福利費         | 5,193,080   | 3,044,568   | -2,148,512 | -41.37  |
| 2 服務費用            | 9,017,909   | 19,033,630  | 10,015,721 | 111.06  |
| 21 水電費            | 2,090,981   | 1,891,608   | -199,373   | -9.53   |
| 212 工作場所電費        | 1,910,755   | 1,624,244   | -286,511   | -14.99  |
| 214 工作場所水費        | 180,226     | 267,364     | 87,138     | 48.35   |
| 22 郵電費            | 9,000       | 0           | -9,000     | -100.00 |
| 221 郵費            | 0           | 0           | 0          | 0.00    |
| 222 電話費           | 9,000       | 0           | -9,000     | -100.00 |
| 23 旅運費            | 142,540     | 143,539     | 999        | 0.70    |
| 231 國內旅費          | 108,500     | 79,849      | -28,651    | -26.41  |
| 23Y 其他旅運費         | 34,040      | 63,690      | 29,650     | 87.10   |
| 24 印刷裝訂與廣告費       | 45,000      | 21,667      | -23,333    | -51.85  |
| 241 印刷及裝訂費        | 45,000      | 21,667      | -23,333    | -51.85  |
| 25 修理保養及保固費       | 2,034,400   | 2,337,740   | 303,340    | 14.91   |
| 252 一般房屋修護費       | 1,574,370   | 1,365,485   | -208,885   | -13.27  |
| 255 機械及設備修護費      | 320,030     | 885,355     | 565,325    | 176.65  |
| 256 交通及運輸設備修護費    | 0           | 0           | 0          | 0.00    |
| 257 什項設備修護費       | 140,000     | 86,900      | -53,100    | -37.93  |
| 27 一般服務費          | 1,097,948   | 9,189,234   | 8,091,286  | 736.95  |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 52,236      | 30,156      | -22,080    | -42.27  |
| 279 外包費           | 755,712     | 755,712     | 0          | 0.00    |
| 27D 計時與計件人員酬金     | 0           | 8,124,166   | 8,124,166  | 0.00    |
| 27F 體育活動費         | 290,000     | 279,200     | -10,800    | -3.72   |

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區東門國民小學

## 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                  | 3,472,040   | 5,351,442   | 1,879,402  | 54.13  |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費      | 691,600     | 2,069,346   | 1,377,746  | 199.21 |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費          | 50,000      | 41,775      | -8,225     | -16.45 |
| 289 試務甄選費                 | 1,840       | 11,200      | 9,360      | 508.70 |
| 28A 電子計算機軟體服務費            | 0           | 0           | 0          | 0.00   |
| 28Y 其他                    | 2,728,600   | 3,229,121   | 500,521    | 18.34  |
| 29 公共關係費                  | 126,000     | 98,400      | -27,600    | -21.90 |
| 291 公共關係費                 | 126,000     | 98,400      | -27,600    | -21.90 |
| 3 材料及用品費                  | 3,543,500   | 4,642,097   | 1,098,597  | 31.00  |
| 31 使用材料費                  | 1,080,880   | 1,027,340   | -53,540    | -4.95  |
| 315 設備零件                  | 1,080,880   | 1,027,340   | -53,540    | -4.95  |
| 32 用品消耗                   | 2,462,620   | 3,614,757   | 1,152,137  | 46.79  |
| 321 辦公(事務)用品              | 653,600     | 631,063     | -22,537    | -3.45  |
| 322 報章什誌                  | 17,000      | 7,400       | -9,600     | -56.47 |
| 325 服裝                    | 5,410       | 5,410       | 0          | 0.00   |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)         | 14,450      | 16,998      | 2,548      | 17.63  |
| 32Y 其他                    | 1,772,160   | 2,953,886   | 1,181,726  | 66.68  |
| 4 租金、償債與利息                | 54,800      | 15,825      | -38,975    | -71.12 |
| 45 什項設備租金                 | 54,800      | 15,825      | -38,975    | -71.12 |
| 451 什項設備租金                | 54,800      | 15,825      | -38,975    | -71.12 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 6,545,159   | 10,905,099  | 4,359,940  | 66.61  |
| 51 購置固定資產                 | 1,770,300   | 1,788,026   | 17,726     | 1.00   |
| 514 購置機械及設備               | 1,379,500   | 1,348,083   | -31,417    | -2.28  |
| 516 購置什項設備                | 390,800     | 439,943     | 49,143     | 12.57  |
| 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)     | 4,738,859   | 9,081,073   | 4,342,214  | 91.63  |
| 581 遞延修繕房屋建築支出            | 4,738,859   | 8,719,961   | 3,981,102  | 84.01  |
| 582 其他遞延支出                | 0           | 361,112     | 361,112    | 0.00   |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 791,633     | 647,580     | -144,053   | -18.20 |
| 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      | 791,633     | 645,580     | -146,053   | -18.45 |
| 74Y 其他                    | 791,633     | 645,580     | -146,053   | -18.45 |
| 9 其他                      | 602,400     | 469,417     | -132,983   | -22.08 |
| 91 其他支出                   | 602,400     | 469,417     | -132,983   | -22.08 |
| 91Y 其他                    | 602,400     | 469,417     | -132,983   | -22.08 |
| 合 計                       | 256,187,588 | 275,644,908 | 19,457,320 | 7.59   |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中正區東門國民小學

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<br>統計表金額 | 差異金額     | 差異原因                           |
|------------------|---------------|---------------|----------|--------------------------------|
| 合 計              | 6,080,276,669 | 6,080,141,379 | -135,290 |                                |
| 代管資產-土地改良物       | 2,703,547     | 2,703,547     |          |                                |
| 代管資產-土地          | 5,984,929,091 | 5,984,929,091 |          |                                |
| 代管資產-房屋及建築<br>設備 | 45,641,801    | 45,641,801    |          |                                |
| 土地改良物            | 5,735,184     | 5,735,184     |          |                                |
| 房屋及建築            | 3,302,212     | 3,302,212     |          |                                |
| 機械及設備            | 25,335,787    | 25,335,787    |          |                                |
| 交通及運輸設備          | 1,357,900     | 1,357,900     |          |                                |
| 什項設備             | 11,135,857    | 11,135,857    |          |                                |
| 電腦軟體             | 135,290       |               | -135,290 | 係因電腦軟體不入<br>財產管理系統，另<br>依規定管理。 |

本 頁 空 白