

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-臺北市信義區興雅國民小學（4-0501429）

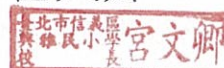
附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 林淑娟



機關長官 宮文卿



臺北市地方教育發展基金-臺北市信義區興雅國民小學

目 次

中華民國 105 年度

甲、財務摘要.....	第 1	頁
乙、總說明.....	第 3 至 6	頁
丙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 7 至 8	頁
二、現金流量表.....	第 9	頁
三、平衡表.....	第 10 至 11	頁
丁、決算明細表		
一、基金來源明細表.....	第 13 至 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	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	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	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.....	第 29	頁
(附財產分類統計表).....		
附錄(調節表及對帳單等).....		

甲、財務摘要

臺北市地方教育發展基金－臺北市信義區興雅國民小學
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	218,114,028	222,292,062	- 4,178,034	1.88
基金用途	220,243,132	219,273,994	969,138	0.44
賸餘(短絀-)	- 2,129,104	3,018,068	- 5,147,172	--
餘絀情形：				
基金餘額	23,634,675	25,763,779	- 2,129,104	8.26
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 325,794	2,178,024	- 2,503,818	--

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－臺北市信義區興雅國民小學

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173,871,189元，決算數177,032,134元。

104學年下學期預定招收47班，實計招收47班，預計學生人數1,180人，實際學生人數1,180人。

105學年上學期預定招收46班，實計招收46班，預計學生人數1,080人，實際學生人數1,054人。

新購運動器材、教具、特教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；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14,795,387元，決算數12,612,448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164人，實際學生人數164人。

新購教具、圖書等教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。並配合節慶、主題活動辦理戶外教學，藉由多元學習活動，增進幼兒生活智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列18,024,846元，決算數15,645,381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4,015,218元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數2,760,791元)，決算數14,953,169元。係汰換、充實各科教學設備，辦理配電箱更換及仁愛樓線架設置工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

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218,114,028元，較預算數195,465,283元，增加22,648,745元，計增11.59%。

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7,000元，較預算數352,000元，減少345,000元，計減98.01%。

主要係因：

教師甄選報名費超收5,000元及暑期泳訓報名費短收350,000元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市信義區興雅國民小學

總 說 明

中華民國 105 年度

2.財產處分收入：決算數15,600元，較預算數7,050元，增加8,550元，計增121.28%。

主要係因：

報廢財產殘值收入超8,550元。

3.其他財產收入：決算數777,216元，較預算數435,000元，增加342,216元，計增78.67%。

主要係因：

場地租租借及停車場收入超收342,216元。

4.市庫撥款收入：決算數211,164,953元，較預算數192,875,146元，增加18,289,807元，計增9.48%。

主要係因：教育局補助

課後照顧及弱勢學生補助、活動中心空調改善工程等補助計18,289,807元

5.政府其他撥入收入：決算數3,801,511元，較預算數0元，增加3,801,511元。

主要係因：教育部補助

5歲幼兒免學費、弱勢加額等經費、調整授課經費及導師費等經費計3,801,511元。

6.學雜費收入：決算數2,047,375元，較預算數1,667,630元，增加379,745元，計增22.77%。

主要係因：幼兒園學雜費超收379,745元。

7.受贈收入：決算數593元，較預算數2,030元，減少1,437元，計減70.79%。

主要係因：李旻瀚急難救助金利息收入短收1,437元。

8.雜項收入：決算數299,780元，較預算數126,427元，增加173,353元，計增137.12%。

主要係因：

台灣智慧光網繳入電費、應付代收款節餘轉入其他準備金等超收計173,353元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數220,243,132元，較預算數210,706,640元，增加9,536,492元，計增4.53%。

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177,032,134元，較預算數173,871,189元，增加3,160,945元，計增1.82%。

2.學前教育計畫：決算數12,612,448元，較預算數14,795,387元，減少2,182,939元，計減14.75%。

3.一般行政管理計畫：決算數15,645,381元，較預算數18,024,846元，減少2,379,465元，計減13.2%。

4.建築及設備計畫：決算數14,953,169元，較預算數4,015,218元，增加10,937,951元，計增272.41%。

主要係因：教育局補助

和平樓結構修復補強、活動中心空調改善、游泳池抽風及過濾系統改善工程等計10,937,951元

臺北市地方教育發展基金－臺北市信義區興雅國民小學

總 說 明

中華民國105年度

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數2,129,104元，較預算短絀數15,241,357元，減少13,112,253元。

主要係因：

設備結餘款88,809元、修建工程結餘款207,540元及員工薪津與退休人員年終慰問金核實支付節餘、辦理教育局(部)補助辦理冷氣專用電力改善工程4,411,260元尚未執行等。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出1,092,349元。

其他活動之淨現金流入766,555元。

本年度現金及約當現金之淨減325,794元。

期初現金及約當現金30,048,848元。

期末現金及約當現金29,723,054元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,535,313,924元，包括：

流動資產30,023,054元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,929,036元。

其他資產5,501,361,834元。

決算日負債總額為5,511,679,249元，包括：

流動負債5,551,349元。

其他負債5,506,127,900元。

決算日基金餘額為累積餘額23,634,675元。

五、固定項目概況：

本年度增加4,989,047元，包括：

機械及設備2,214,196元。

交通及運輸設備415,300元。

什項設備2,345,733元。

電腦軟體13,818元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市信義區興雅國民小學

總 說 明

中華民國 105年度

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為2,760,791元，奉准明細表如下：

購置機械及設備：核准文號(105.03.29府授主事預字第10530444200號)，核准金額100,000元。

購置機械及設備：核准文號(105.06.22府教工字第10536446000號)，核准金額297,200元。

購置機械及設備：核准文號(105.12.13府教工字第10542622900號)，核准金額22,200元。

購置機械及設備：核准文號(105.06.22府教工字第10536446000號)，核准金額290,000元。

購置什項設備：核准文號(105.03.29 府授主事預字第1010530444200號)，核准金額56,000元。

購置什項設備：核准文號(105.06.22 府教工字第10536446000號)，核准金額1,660,000元。

購置什項設備：核准文號(105.08.09 府授主事預字第10531113300號)，核准金額128,391元。

購置什項設備：核准文號(105.10.17 府授主事字第10531397500號)，核准金額207,000元。

丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市信義區興雅國民小學

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	195,465,283	100.00	218,114,028	100.00	22,648,745	11.59	222,292,062	100.00
43 勞務收入	352,000	0.18	7,000	0.00	-345,000	-98.01	231,389	0.10
431 服務收入	352,000	0.18	7,000	0.00	-345,000	-98.01	231,389	0.10
45 財產收入	442,050	0.23	792,816	0.36	350,766	79.35	747,750	0.34
451 財產處分收入	7,050	0.00	15,600	0.01	8,550	121.28	7,540	0.00
45Y 其他財產收入	435,000	0.22	777,216	0.36	342,216	78.67	740,210	0.33
46 政府撥入收入	192,875,146	98.67	214,966,464	98.56	22,091,318	11.45	219,333,487	98.67
462 公庫撥款收入	192,875,146	98.67	211,164,953	96.81	18,289,807	9.48	214,236,926	96.38
46Y 政府其他撥入收入			3,801,511	1.74	3,801,511	0.00	5,096,561	2.29
4S 教學收入	1,667,630	0.85	2,047,375	0.94	379,745	22.77	1,684,197	0.76
4S1 學雜費收入	1,667,630	0.85	2,047,375	0.94	379,745	22.77	1,684,197	0.76
4Y 其他收入	128,457	0.07	300,373	0.14	171,916	133.83	295,239	0.13
4Y0 受贈收入	2,030	0.00	593	0.00	-1,437	-70.79	1,906	0.00
4YY 雜項收入	126,427	0.06	299,780	0.14	173,353	137.12	293,333	0.13
5 基金用途	210,706,640	100.00	220,243,132	100.00	9,536,492	4.53	219,273,994	100.00
53 國民教育計畫	173,871,189	82.52	177,032,134	80.38	3,160,945	1.82	180,158,709	82.16
54 學前教育計畫	14,795,387	7.02	12,612,448	5.73	-2,182,939	-14.75	12,992,933	5.93
5L 一般行政管理計畫	18,024,846	8.55	15,645,381	7.10	-2,379,465	-13.20	16,127,080	7.35
5M 建築及設備計畫	4,015,218	1.91	14,953,169	6.79	10,937,951	272.41	9,995,272	4.56
購置固定資產	3,979,218	1.89	14,939,351	6.78	10,960,133	275.43	9,995,272	4.56
其他	36,000	0.02	13,818	0.01	-22,182	-61.62		
本期賸餘(短絀-)	-15,241,357		-2,129,104		13,112,253	-86.03	3,018,068	
期初基金餘額	17,006,180		25,763,779		8,757,599	51.50	22,745,711	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,764,823		23,634,675		21,869,852	1,239.21	25,763,779	

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2,760,791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2,744,791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
451 財產處分收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	8,550
45Y 其他財產收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	342,216
462 公庫撥款收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	1,186,474
462 公庫撥款收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	17,103,333
46Y 政府其他撥入收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	413,109
46Y 政府其他撥入收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	3,388,402
4S1 學雜費收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	379,745
4YY 雜項收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	173,353
53 國民教育計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	3,160,945
5M 建築及設備計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	8,265,969

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市信義區興雅國民小學

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—)	-15,241,357	-2,129,104	13,112,253	-86.03
812 調整非現金項目		1,036,755	1,036,755	
8124 流動負債淨增(淨減—)		1,036,755	1,036,755	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-15,241,357	-1,092,349	14,149,008	-92.83
82 其他活動之現金流量				
822 減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		315,335	315,335	
825 增加短期債務及其他負債		451,220	451,220	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		766,555	766,555	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-15,241,357	-325,794	14,915,563	-97.86
84 期初現金及約當現金	22,131,293	30,048,848	7,917,555	35.78
85 期末現金及約當現金	6,889,936	29,723,054	22,833,118	331.40

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市信義區興雅國民小學

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	5,535,313,924	100.00	5,268,269,425	100.00	267,044,499	5.07
11 流動資產	30,023,054	0.54	30,348,848	0.58	-325,794	-1.07
111 現金	29,723,054	0.54	30,048,848	0.57	-325,794	-1.08
1112 銀行存款	29,723,054	0.54	30,048,848	0.57	-325,794	-1.08
1112-1 銀行存款-市庫存款	22,601,711	0.41	24,029,454	0.46	-1,427,743	-5.94
1112-2 銀行存款-保管款	6,684,531	0.12	5,640,589	0.11	1,043,942	18.51
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	313,916	0.01	316,144	0.01	-2,228	-0.70
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	122,896	0.00	62,661	0.00	60,235	96.13
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113Y 其他應收款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	300,000	0.01	300,000	0.01	0	0.00
1154 預付費用	300,000	0.01	300,000	0.01	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,929,036	0.07	3,020,743	0.06	908,293	30.07
124 準備金	3,929,036	0.07	3,020,743	0.06	908,293	30.07
1241 退休及離職準備金	2,800,367	0.05	1,576,739	0.03	1,223,628	77.60
124Y 其他準備金	1,128,669	0.02	1,444,004	0.03	-315,335	-21.84
124Y-2 其他準備金-其他	1,128,669	0.02	1,444,004	0.03	-315,335	-21.84
124Y-3 其他準備金-仁愛基金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
13 其他資產	5,501,361,834	99.39	5,234,899,834	99.37	266,462,000	5.09
131 什項資產	5,501,361,834	99.39	5,234,899,834	99.37	266,462,000	5.09
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產	5,501,361,834	99.39	5,234,899,834	99.37	266,462,000	5.09
1316-1 代管資產-土地	5,360,657,400	96.84	5,094,195,400	96.70	266,462,000	5.23
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	140,704,434	2.54	140,704,434	2.67	0	0.00
資 產 合 計	5,535,313,924	100.00	5,268,269,425	100.00	267,044,499	5.07
2 負 債	5,511,679,249	99.57	5,242,505,646	99.51	269,173,603	5.13
21 流動負債	5,551,349	0.10	4,514,594	0.09	1,036,755	22.96
212 應付款項	5,402,674	0.10	4,514,594	0.09	888,080	19.67
2123 應付代收款	5,194,704	0.09	4,514,594	0.09	680,110	15.06
2125 應付費用	207,970	0.00	0	0.00	207,970	0.00
212Y 其他應付款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
213 預收款項	148,675	0.00	0	0.00	148,675	0.00
213Y 其他預收款	148,675	0.00	0	0.00	148,675	0.00
22 其他負債	5,506,127,900	99.47	5,237,991,052	99.43	268,136,848	5.12
信託代理與保證資產	100,000		信託代理與保證負債		100,000	
保證品	100,000		應付保證品		100,000	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為100,000元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為285,042元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市信義區興雅國民小學

平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
221 什項負債	5,506,127,900	99.47	5,237,991,052	99.43	268,136,848	5.12
2211 存入保證金	1,926,639	0.03	1,504,800	0.03	421,839	28.03
2213 應付退休及離職金	2,800,367	0.05	1,576,739	0.03	1,223,628	77.60
2214 應付代管資產	5,501,361,834	99.39	5,234,899,834	99.37	266,462,000	5.09
2215 暫收及待結轉帳項	39,060	0.00	9,679	0.00	29,381	303.55
3 基金餘額	23,634,675	0.43	25,763,779	0.49	-2,129,104	-8.26
31 基金餘額	23,634,675	0.43	25,763,779	0.49	-2,129,104	-8.26
311 基金餘額	23,634,675	0.43	25,763,779	0.49	-2,129,104	-8.26
3111 累積餘額	23,634,675	0.43	25,763,779	0.49	-2,129,104	-8.26
負債及基金餘額合計	5,535,313,924	100.00	5,268,269,425	100.00	267,044,499	5.07
信託代理與保證資產	100,000		信託代理與保證負債		100,000	
保證品	100,000		應付保證品		100,000	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為100,000元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為285,042元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

本 頁 空 白

丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市信義區興雅國民小學

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	195,465,283	218,114,028	22,648,745	11.59	
43 勞務收入	352,000	7,000	-345,000	-98.01	
431 服務收入	352,000	7,000	-345,000	-98.01	暑期游泳訓練班(游池修繕未開班)短收345,000元
45 財產收入	442,050	792,816	350,766	79.35	
451 財產處分收入	7,050	15,600	8,550	121.28	電腦等財產報費超收8,550元。
45Y 其他財產收入	435,000	777,216	342,216	78.67	場地租借等超收342,216元。
46 政府撥入收入	192,875,146	214,966,464	22,091,318	11.45	
462 公庫撥款收入	192,875,146	211,164,953	18,289,807	9.48	教育局補助課後照顧、游泳池抽風過濾設備等經費18,289,807元。
46Y 政府其他撥入收入		3,801,511	3,801,511	0.00	教育部補助課稅配套調整授課、本土語教學支援人員、幼兒留園等經費計3,801,511元。
4S 教學收入	1,667,630	2,047,375	379,745	22.77	
4S1 學雜費收入	1,667,630	2,047,375	379,745	22.77	幼兒園學雜費超收379,745元。
4Y 其他收入	128,457	300,373	171,916	133.83	
4Y0 受贈收入	2,030	593	-1,437	-70.79	李旻翰急難救助利息超收1,437元。
4YY 雜項收入	126,427	299,780	173,353	137.12	台灣智慧光網繳入電費等超收173,353元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市信義區興雅國民小學

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	210,706,640	220,243,132	9,536,492	4.53	
53 國民教育計畫	173,871,189	177,032,134	3,160,945	1.82	
1 用人費用	163,981,869	166,347,180	2,365,311	1.44	
11 正式員額薪資	74,388,000	76,763,146	2,375,146	3.19	
113 職員薪金	74,388,000	76,763,146	2,375,146	3.19	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,163,052	1,973,233	810,181	69.66	
121 聘用人員薪金	476,652	330,249	-146,403	-30.71	
124 兼職人員酬金	686,400	1,642,984	956,584	139.36	
13 超時工作報酬	602,530	460,832	-141,698	-23.52	
131 加班費	602,130	460,832	-141,298	-23.47	
133 誤餐費	400		-400	-100.00	
15 獎金	16,926,582	16,031,846	-894,736	-5.29	
151 考績獎金	7,568,500	6,612,325	-956,175	-12.63	
152 年終獎金	9,358,082	9,419,521	61,439	0.66	
16 退休及卹償金	59,883,591	60,509,047	625,456	1.04	
161 職員退休及離職金	59,640,731	59,503,136	-137,595	-0.23	
162 工員退休及離職金	242,860	1,005,911	763,051	314.19	
18 福利費	11,018,114	10,609,076	-409,038	-3.71	
181 分擔員工保險費	6,697,224	7,380,029	682,805	10.20	
183 傷病醫藥費	314,500	192,500	-122,000	-38.79	
187 員工通勤交通費	890,820	719,592	-171,228	-19.22	
18Y 其他福利費	3,115,570	2,316,955	-798,615	-25.63	
2 服務費用	6,358,510	7,161,904	803,394	12.63	
21 水電費	2,546,510	2,099,226	-447,284	-17.56	
212 工作場所電費	1,762,510	1,538,945	-223,565	-12.68	決算數較預算數增加803,394元，主要係因本土語、原住民語、課後照顧班教師鐘點費併決算辦理。
214 工作場所水費	210,700	231,232	20,532	9.74	
217 氣體費	573,300	329,049	-244,251	-42.60	
23 旅運費	81,300	79,097	-2,203	-2.71	
231 國內旅費	76,260	61,657	-14,603	-19.15	
23Y 其他旅運費	5,040	17,440	12,400	246.03	
24 印刷裝訂與廣告費	16,560	33,360	16,800	101.45	
241 印刷及裝訂費	16,560	33,360	16,800	101.45	
25 修理保養及保固費	1,977,346	1,844,401	-132,945	-6.72	
252 一般房屋修護費	1,220,100	1,454,625	234,525	19.22	
255 機械及設備修護費	757,246	389,776	-367,470	-48.53	
26 保險費	21,200		-21,200	-100.00	

臺北市地方教育發展基金-臺北市信義區興雅國民小學

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	%	
26Y 其他保險費	21,200		-21,200	-100.00	
27 一般服務費	1,171,534	2,602,613	1,431,079	122.15	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	31,932	9,864	-22,068	-69.11	
279 外包費	455,484	379,500	-75,984	-16.68	
27D 計時與計件人員酬金	500,118	2,041,249	1,541,131	308.15	
27F 體育活動費	184,000	172,000	-12,000	-6.52	
28 專業服務費	544,060	503,207	-40,853	-7.51	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	279,200	272,675	-6,525	-2.34	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	70,000	23,250	-46,750	-66.79	
289 試務甄選費	860	4,200	3,340	388.37	
28A 電子計算機軟體服務費		22,182	22,182		
28Y 其他	194,000	180,900	-13,100	-6.75	
3 材料及用品費	1,888,010	1,987,990	99,980	5.30	
31 使用材料費	530,800	639,315	108,515	20.44	
315 設備零件	530,800	639,315	108,515	20.44	
32 用品消耗	1,357,210	1,348,675	-8,535	-0.63	
321 辦公(事務)用品	27,000	35,756	8,756	32.43	
322 報章什誌	67,500	70,700	3,200	4.74	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,130	10,130			
32Y 其他	1,252,580	1,232,089	-20,491	-1.64	
4 租金、償債與利息	4,800		-4,800	-100.00	
45 什項設備租金	4,800		-4,800	-100.00	
451 什項設備租金	4,800		-4,800	-100.00	決算數較預算數減少4,800元，主要係因電錶月租未租用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,320,000	1,262,131	-57,869	-4.38	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,320,000	1,262,131	-57,869	-4.38	
74Y 其他	1,320,000	1,262,131	-57,869	-4.38	
9 其他	318,000	272,929	-45,071	-14.17	
91 其他支出	318,000	272,929	-45,071	-14.17	
91Y 其他	318,000	272,929	-45,071	-14.17	決算數較預算數減少45,071元主要係因覈實支用賸餘。
54 學前教育計畫	14,795,387	12,612,448	-2,182,939	-14.75	
1 用人費用	14,561,021	11,954,142	-2,606,879	-17.90	
11 正式員額薪資	10,189,860	8,264,514	-1,925,346	-18.89	

臺北市地方教育發展基金-臺北市信義區興雅國民小學

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	%	
113 職員薪金	9,541,860	8,264,514	-1,277,346	-13.39	決算數較預算數減少2,606,879元 主要係因未進用廚工覈實支用贍餘。。
114 工員工資	648,000		-648,000	-100.00	
13 超時工作報酬	48,000	80,128	32,128	66.93	
131 加班費	48,000	80,128	32,128	66.93	
15 獎金	2,311,233	1,998,694	-312,539	-13.52	
151 考績獎金	1,037,500	973,465	-64,035	-6.17	
152 年終獎金	1,273,733	1,025,229	-248,504	-19.51	
16 退休及卹償金	861,840	718,703	-143,137	-16.61	
161 職員退休及離職金	844,560	718,703	-125,857	-14.90	
162 工員退休及離職金	17,280		-17,280	-100.00	
18 福利費	1,150,088	892,103	-257,985	-22.43	
181 分擔員工保險費	943,188	760,391	-182,797	-19.38	
183 傷病醫藥費	4,300		-4,300	-100.00	
187 員工通勤交通費	138,600	99,712	-38,888	-28.06	
18Y 其他福利費	64,000	32,000	-32,000	-50.00	
2 服務費用	87,580	70,598	-16,982	-19.39	
21 水電費	11,760		-11,760	-100.00	
214 工作場所水費	11,760		-11,760	-100.00	
27 一般服務費	26,320	21,098	-5,222	-19.84	決算數較預算數減少16,982元主要 係因覈實支用贍餘。。
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,320	1,098	-3,222	-74.58	
27F 體育活動費	22,000	20,000	-2,000	-9.09	
28 專業服務費	49,500	49,500			
28Y 其他	49,500	49,500			
3 材料及用品費	119,500	376,557	257,057	215.11	決算數較預算數增加257,057元主 要係因教育部補助5歲免學費及幼 兒課後留園經費併決算辦理。
31 使用材料費	63,500	61,464	-2,036	-3.21	
315 設備零件	63,500	61,464	-2,036	-3.21	
32 用品消耗	56,000	315,093	259,093	462.67	
322 報章什誌	20,000	17,043	-2,957	-14.79	
32Y 其他	36,000	298,050	262,050	727.92	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	27,286	211,151	183,865	673.84	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	27,286	211,151	183,865	673.84	

臺北市地方教育發展基金-臺北市信義區興雅國民小學

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	27,286	211,151	183,865	673.84	決算數較預算數增加183,865元主要係因教育部補助低收入戶幼童托教補助及經濟弱勢補助經費等併決算辦理。
5L 一般行政管理計畫	18,024,846	15,645,381	-2,379,465	-13.20	
1 用人費用	16,266,654	13,632,915	-2,633,739	-16.19	決算數較預算數減少2,633,739元主要係因調職人員未補覈實支用賸餘。
11 正式員額薪資	10,752,000	8,980,486	-1,771,514	-16.48	
113 職員薪金	8,784,000	7,465,786	-1,318,214	-15.01	
114 工員工資	1,452,000	1,514,700	62,700	4.32	
115 警餉	516,000		-516,000	-100.00	
13 超時工作報酬	451,150	274,658	-176,492	-39.12	
131 加班費	451,150	274,658	-176,492	-39.12	
15 獎金	2,757,000	2,282,512	-474,488	-17.21	
151 考績獎金	1,413,000	1,035,185	-377,815	-26.74	
152 年終獎金	1,344,000	1,247,327	-96,673	-7.19	
16 退休及卹償金	834,096	888,566	54,470	6.53	決算數較預算數增加351,256元主要係因警衛減1人，保全外包費增加。。
161 職員退休及離職金	761,496	706,802	-54,694	-7.18	
162 工員退休及離職金	72,600	181,764	109,164	150.36	
18 福利費	1,472,408	1,206,693	-265,715	-18.05	
181 分擔員工保險費	1,011,408	866,328	-145,080	-14.34	
187 員工通勤交通費	189,000	114,198	-74,802	-39.58	
18Y 其他福利費	272,000	226,167	-45,833	-16.85	
2 服務費用	1,256,112	1,607,368	351,256	27.96	
27 一般服務費	707,712	1,119,084	411,372	58.13	
279 外包費	675,712	1,089,084	413,372	61.18	
27F 體育活動費	32,000	30,000	-2,000	-6.25	決算數較預算數減少96,982元主要係因警衛減少1人服裝費未支用賸餘。。
28 專業服務費	450,000	389,884	-60,116	-13.36	
28Y 其他	450,000	389,884	-60,116	-13.36	
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	502,080	405,098	-96,982	-19.32	決算數較預算數減少96,982元主要係因警衛減少1人服裝費未支用賸餘。。
32 用品消耗	502,080	405,098	-96,982	-19.32	
321 辦公（事務）用品	496,170	405,098	-91,072	-18.35	
325 服裝	5,910		-5,910	-100.00	
5M 建築及設備計畫	4,015,218	14,953,169	10,937,951	272.41	

臺北市地方教育發展基金-臺北市信義區興雅國民小學

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 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,015,218	14,953,169	10,937,951	272.41	決算數較預算數增加2,671,982元 主要係因:資訊設備未達1萬元移列設備零件33,900元、教育局補助教審委員會類單眼相機設備等。
51 購置固定資產	1,278,000	3,949,982	2,671,982	209.08	
514 購置機械及設備	1,089,500	1,450,294	360,794	33.12	
515 購置交通及運輸設備	26,500	316,500	290,000	1,094.34	
516 購置什項設備	162,000	2,183,188	2,021,188	1,247.65	
52 購置無形資產	36,000	13,818	-22,182	-61.62	
521 購置電腦軟體	36,000	13,818	-22,182	-61.62	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,701,218	10,989,369	8,288,151	306.83	
581 遞延修繕房屋建築支出	2,701,218	10,989,369	8,288,151	306.83	
					一.1.木門工程餘199,828元2.活動中心廣播系統工程餘7,712元 3.統籌款廊道工程款452,175元4.統籌款和平樓結構修復補強工程工管費2,031,089元5.活動中心空調改善工程2,588,100元6.游泳池抽風及過濾系統改善工程3,232,227元7.忠孝樓降溫改善工程192,100元。二.本基金105年度工程管理費合計預算數50,268元;決算數153,797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 — 臺北市信義區興雅國民小學

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	37,366,530	4,989,047	2,426,822	39,928,755
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	3,657,416			3,657,416
房屋及建築				
機械及設備	23,658,746	2,214,196	1,929,149	23,943,793
交通及運輸設備	1,498,725	415,300	26,800	1,887,225
什項設備	8,416,643	2,345,733	470,873	10,291,503
購建中固定資產				
電腦軟體	135,000	13,818		148,818
權利				

1.92年度以前已提折舊653,445元(包括機械及設備累計舊535,650元、交通及運輸設備累計折舊5,168元、什項設備累計折舊112,627元)及已攤銷費用396,385元(包括其他遞延費用396,385元)。

2.機械及設備增加其他原因有應付代收款390,006元、補列93,896元、實物贈與280,000元。

3.交通及運輸設備增加其他原因有應付代收款購置98,800元。

4.什項設備增加其他原因有應付代收款購置55,697元、補列106,848元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市信義區興雅國民小學

購置固定資產明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
土地								
土地改良物								
房屋及建築								
機械及設備		1,089,500	419,400		1,508,900	1,450,294	-58,606	
交通及運輸設備		26,500	290,000		316,500	316,500		
什項設備		162,000	2,051,391		2,213,391	2,183,188	-30,203	
購建中國固定資產								
合 計		1,278,000	2,760,791		4,038,791	3,949,982	-88,809	

；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－臺北市信義區興雅國民小學

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		2,760,791
購置機械及設備	105.03.29府授主事預字第10530444200號	100,000
購置機械及設備	105.06.22府教工字第10536446000號	297,200
購置機械及設備	105.12.13府教工字第10542622900號	22,200
購置交通及運輸設備	105.06.22府教工字第10536446000號	290,000
購置什項設備	105.03.29府授主事預字第10530444200號	56,000
購置什項設備	105.06.22府教工字第10536446000號	1,660,000
購置什項設備	105.08.09府授主事預字第10531113300號	128,391
購置什項設備	105.10.17府授主事預字第10531397500號	207,000

本 頁 空 白

戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市信義區興雅國民小學

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	122	118	-4	
一般行政管理計畫	17	15	-2	
正式職員	12	11	-1	1人教育局列管,不得晉用
正式工員	4	4	0	
正式駐衛警	1	0	-1	校警退休,未再補人
國民教育計畫	92	92	0	
正式職員	91	91	0	
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	13	11	-2	
正式職員	11	11	0	
正式工員	2	0	-2	廚工未進用

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市信義區興雅國民小學

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											
	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
國民教育計畫	74,388,000	476,652	602,530		16,926,582	59,883,591		11,018,114		163,295,469	686,400	163,981,869
職員	74,388,000	476,652	602,530		16,926,582	58,877,680		11,018,114		162,289,558	686,400	162,975,958
工員						1,005,911				1,005,911		1,005,911
學前教育計畫	10,189,860		48,000		2,311,233	861,840		1,150,088		14,561,021		14,561,021
職員	9,541,860		48,000		2,311,233	861,840		1,150,088		13,913,021		13,913,021
工員	648,000									648,000		648,000
一般行政管理計畫	10,752,000		451,150		2,757,000	834,096		1,472,408		16,266,654		16,266,654
職員	9,300,000		355,400		1,176,027	652,332		1,305,623		12,789,382		12,789,382
工員	1,452,000		95,750		1,580,973	181,764		166,785		3,477,272		3,477,272
合 計	95,329,860	476,652	1,101,680		21,994,815	61,579,527		13,640,610		194,123,144	686,400	194,809,544

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條規定暨銓敘部105年3月7日部銓三字第1054077156號函辦理核發，105年度預算編列122人，計10,019,600元，執行結果決算118人，計8,620,975元。

2.104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「103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122人，計11,975,815元，執行結果決算117人，計11,692,077元

臺北市地方教育發展基金-臺北市信義區興雅國民小學

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
76,763,146	330,249	460,832		16,031,846	60,509,047		10,609,076		164,704,196	1,642,984	166,347,180
76,763,146	330,249	460,832		16,031,846	59,503,136		10,609,076		163,698,285	1,642,984	165,341,269
					1,005,911				1,005,911		1,005,911
8,264,514		80,128		1,998,694	718,703		892,103		11,954,142		11,954,142
8,264,514		80,128		1,998,694	718,703		892,103		11,954,142		11,954,142
8,980,486		274,658		2,282,512	888,566		1,206,693		13,632,915		13,632,915
7,465,786		200,280		798,212	706,802		1,039,908		10,210,988		10,210,988
1,514,700		74,378		1,484,300	181,764		166,785		3,421,927		3,421,927
94,008,146	330,249	815,618		20,313,052	62,116,316		12,707,872		190,291,253	1,642,984	191,934,237

臺北市地方教育發展基金-臺北市信義區興雅國民小學

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	%	金額	%	
總 計			188,666,576		189,644,582			978,006	0.52	主要系因廚工未進 用人事費覈實支用 賸餘。
國民教育計畫			173,871,189		177,032,134			3,160,945	1.82	
學前教育計畫			14,795,387		12,612,448			-2,182,939	-14.75	

臺北市地方教育發展基金-臺北市信義區興雅國民小學

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	194,809,544	191,934,237	-2,875,307	-1.48
11 正式員額薪資	95,329,860	94,008,146	-1,321,714	-1.39
113 職員薪金	92,713,860	92,493,446	-220,414	-0.24
114 工員工資	2,100,000	1,514,700	-585,300	-27.87
115 警餉	516,000	0	-516,000	-100.00
12 聘僱及兼職人員薪資	1,163,052	1,973,233	810,181	69.66
121 聘用人員薪金	476,652	330,249	-146,403	-30.71
124 兼職人員酬金	686,400	1,642,984	956,584	139.36
13 超時工作報酬	1,101,680	815,618	-286,062	-25.97
131 加班費	1,101,280	815,618	-285,662	-25.94
133 誤餐費	400	0	-400	-100.00
15 獎金	21,994,815	20,313,052	-1,681,763	-7.65
151 考績獎金	10,019,000	8,620,975	-1,398,025	-13.95
152 年終獎金	11,975,815	11,692,077	-283,738	-2.37
16 退休及卹償金	61,579,527	62,116,316	536,789	0.87
161 職員退休及離職金	61,246,787	60,928,641	-318,146	-0.52
162 工員退休及離職金	332,740	1,187,675	854,935	256.94
18 福利費	13,640,610	12,707,872	-932,738	-6.84
181 分擔員工保險費	8,651,820	9,006,748	354,928	4.10
183 傷病醫藥費	318,800	192,500	-126,300	-39.62
187 員工通勤交通費	1,218,420	933,502	-284,918	-23.38
18Y 其他福利費	3,451,570	2,575,122	-876,448	-25.39
2 服務費用	7,702,202	8,839,870	1,137,668	14.77
21 水電費	2,558,270	2,099,226	-459,044	-17.94
212 工作場所電費	1,762,510	1,538,945	-223,565	-12.68
214 工作場所水費	222,460	231,232	8,772	3.94
217 氣體費	573,300	329,049	-244,251	-42.60
23 旅運費	81,300	79,097	-2,203	-2.71
231 國內旅費	76,260	61,657	-14,603	-19.15
23Y 其他旅運費	5,040	17,440	12,400	246.03
24 印刷裝訂與廣告費	16,560	33,360	16,800	101.45
241 印刷及裝訂費	16,560	33,360	16,800	101.45
25 修理保養及保固費	1,977,346	1,844,401	-132,945	-6.72
252 一般房屋修護費	1,220,100	1,454,625	234,525	19.22
255 機械及設備修護費	757,246	389,776	-367,470	-48.53
26 保險費	21,200	0	-21,200	-100.00
26Y 其他保險費	21,200	0	-21,200	-100.00
27 一般服務費	1,905,566	3,742,795	1,837,229	96.41
276 佣金、匯費、經理費及手續費	36,252	10,962	-25,290	-69.76
279 外包費	1,131,196	1,468,584	337,388	29.83
27D 計時與計件人員酬金	500,118	2,041,249	1,541,131	308.15
27F 體育活動費	238,000	222,000	-16,000	-6.72
28 專業服務費	1,043,560	942,591	-100,969	-9.68
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	279,200	272,675	-6,525	-2.34

臺北市地方教育發展基金-臺北市信義區興雅國民小學

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	%
287 委託檢驗(定)試驗認證費	70,000	23,250	-46,750	-66.79
289 試務甄選費	860	4,200	3,340	388.37
28A 電子計算機軟體服務費	0	22,182	22,182	0.00
28Y 其他	693,500	620,284	-73,216	-10.56
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	2,509,590	2,769,645	260,055	10.36
31 使用材料費	594,300	700,779	106,479	17.92
315 設備零件	594,300	700,779	106,479	17.92
32 用品消耗	1,915,290	2,068,866	153,576	8.02
321 辦公(事務)用品	523,170	440,854	-82,316	-15.73
322 報章什誌	87,500	87,743	243	0.28
325 服裝	5,910	0	-5,910	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,130	10,130	0	0.00
32Y 其他	1,288,580	1,530,139	241,559	18.75
4 租金、償債與利息	4,800	0	-4,800	-100.00
45 什項設備租金	4,800	0	-4,800	-100.00
451 什項設備租金	4,800	0	-4,800	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,015,218	14,953,169	10,937,951	272.41
51 購置固定資產	1,278,000	3,949,982	2,671,982	209.08
514 購置機械及設備	1,089,500	1,450,294	360,794	33.12
515 購置交通及運輸設備	26,500	316,500	290,000	1,094.34
516 購置什項設備	162,000	2,183,188	2,021,188	1,247.65
52 購置無形資產	36,000	13,818	-22,182	-61.62
521 購置電腦軟體	36,000	13,818	-22,182	-61.62
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,701,218	10,989,369	8,288,151	306.83
581 遞延修繕房屋建築支出	2,701,218	10,989,369	8,288,151	306.83
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,347,286	1,473,282	125,996	9.35
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,347,286	1,473,282	125,996	9.35
74Y 其他	1,347,286	1,473,282	125,996	9.35
9 其他	318,000	272,929	-45,071	-14.17
91 其他支出	318,000	272,929	-45,071	-14.17
91Y 其他	318,000	272,929	-45,071	-14.17
合 計	210,706,640	220,243,132	9,536,492	4.53

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市信義區興雅國民小學

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	5,541,290,589	5,490,691,371	-50,599,218	
代管資產-土地	5,360,657,400	5,310,207,000	-50,450,400	代管國有財產土地50,450,400元
代管資產-房屋及建築設備	140,704,434	140,704,434		
土地改良物	3,657,416	3,657,416		
機械及設備	23,943,793	23,943,793		
交通及運輸設備	1,887,225	1,887,225		
什項設備	10,291,503	10,291,503		
電腦軟體	148,818		-148,818	係因腦軟體不入財產管理系統,另依規定管理