

中華民國 105年度

(自105年1月1日起至105年12月31日止)

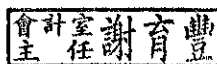
臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金-臺北市南港區成德國民小學 (4-0501572)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 謝育豐



機關長官 蔡素惠



臺北市地方教育發展基金-臺北市南港區成德國民小學

目 次

中華民國 105 年度

甲、財務摘要.....	第 1	頁
乙、總說明.....	第 3 至 5	頁
丙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 7	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 14	頁
二、基金用途明細表.....	第 15 至 19	頁
三、固定項目增減情形表.....	第 20	頁
四、購置固定資產明細表.....	第 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—臺北市南港區成德國民小學
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	110,783,746	119,442,013	-8,658,267	-7.25
基金用途	117,738,005	122,450,600	-4,712,595	-3.85
賸餘(短絀-)	-6,954,259	-3,008,587	-3,945,672	--
餘絀情形：				
基金餘額	12,654,090	19,608,349	-6,954,259	-35.47
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-7,091,551	-1,240,108	-5,851,443	--

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

40501572-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金－臺北市南港區成德國民小學

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85,416,981元，決算數88,783,072元。

104學年下學期，預定招收21班，實計招收21班，預計學生人數536人，實際學生人數521人。

105學年上學期，預定招收21班，實計招收21班，預計學生人數544人，實際學生人數501人。

係新購體育、自然、廣播、機具、特教、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13,322,307元，決算數12,085,832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134人，實際學生人數134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134人，實際學生人數134人。

新購幼兒教具及圖書等教學設備，辦理幼兒活動，健全幼兒教育及照顧，以促進其身心健全發展。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列13,184,036元，決算數12,467,976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4,064,572元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數251,800元)，決算數4,401,125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。

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110,783,746元，較預算數105,007,536元，增加5,776,210元，計增5.50%。

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6,000元，較預算數19,000元，減少13,000元，計減68.42%。

主要係因：

教師甄選報名收入較預期少短收。

2.財產處分收入：決算數9,420元，較預算數34,032元，減少24,612元，計減72.32%。

主要係因：

財產報廢物網拍賣收入較預期高超收。

3.其他財產收入：決算數492,044元，較預算數438,600元，增加53,444元，計增12.19%。

主要係因：

停車場收入及開放場地收入覈實繳庫超收。

臺北市地方教育發展基金－臺北市南港區成德國民小學

總 說 明

中華民國 105 年度

4.縣(市)庫撥款收入：決算數105,541,853元，較預算數102,641,966元，增加2,899,887元，計增2.83%。

主要係因：

教育局補助105年度校園圍牆智慧型系統設置工程安全改善經費等。

5.政府其他撥入收入：決算數2,588,656元，較預算數0元，增加2,588,656元。

主要係因：

教育部補助105年度國小教師調整授課節數鐘點費及導師費經費等。

6.學雜費收入：決算數1,962,223元，較預算數1,692,350元，增加269,873元，計增15.95%。

主要係因：

幼兒園學雜費收入覈實繳庫超收。

7.受贈收入：決算數16,000元，較預算數0元，增加16,000元。

主要係因：

財團法人中視慈善愛心基金會104學年度社區助學專案捐款覈實繳庫。

8.雜項收入：決算數167,550元，較預算數181,588元，減少14,038元，計減7.73%。

主要係因：

數位學生證補卡費、數位學生證簡訊費、電子領標圖說費、採購案違約罰款等收入覈實繳庫短收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數117,738,005元，較預算數115,987,896元，增加1,750,109元，計增1.51%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1.國民教育計畫：決算數88,783,072元，較預算數85,416,981元，增加3,366,091元，計增3.94%。

主要係因：

專案補助款依規定覈實支付辦理併決算。

2.學前教育計畫：決算數12,085,832元，較預算數13,322,307元，減少1,236,475元，計減9.28%。

主要係因：

幼兒園用人費用覈實支付賸餘。

3.一般行政管理計畫：決算數12,467,976元，較預算數13,184,036元，減少716,060元，計減5.43%。

主要係因：

用人費用覈實支付賸餘。

4.建築及設備計畫：決算數4,401,125元，較預算數4,064,572元，增加336,553元，計增8.28%。

主要係因：

(1)年度工程預算3,041,572元，支付2,931,583元，工程覈實支付結餘款109,989元。

(2)年度設備預算987,000元，支付915,998元，各項設備覈實支付賸餘款71,002元，

(3)購置電腦軟體預算36,000元，支付23,460元，餘款移列電子計算機軟體服務費12,540元。

(4)教育局補助105年度校園圍牆智慧型系統設置安全改善工程157,000元，併決算。

(5)教育局補助105年度設計家聚落意象工程278,284元，併決算。

(6)梅姬颱風災損動支其他準備金進行高效率照明燈修復工程94,800元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市南港區成德國民小學

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6,954,259元，較預算短絀數10,980,360元，減少4,026,101元。

主要係因：

學雜費收入增加269,873元、用人費用覈實支付賸餘約3,380,479元、深耕閱讀計畫活動覈實支用賸餘127,780元等。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出7,085,416元。

其他活動之淨現金流出6,135元。

本年度現金及約當現金之淨減7,091,551元。

期初現金及約當現金23,262,503元。

期末現金及約當現金16,170,952元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,458,343,816元，包括：

流動資產16,471,452元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,022,883元。

其他資產5,438,849,481元。

決算日負債總額為5,445,689,726元，包括：

流動負債3,061,625元。

其他負債5,442,628,101元。

決算日基金餘額為累積餘額12,654,090元。

五、固定項目概況：

本年度增加3,355,644元，包括：

機械及設備1,585,056元。

交通及運輸設備46,619元。

什項設備1,700,509元。

電腦軟體23,460元

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為251,800元，奉准明細表如下：

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157,000元。

購置什項設備：核准文號(105.10.17府授主事預字第10531397500號)，核准金額94,800元。

本 頁 空 白

40501572-6

丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市南港區成德國民小學

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	105,007,536	100.00	110,783,746	100.00	5,776,210	5.50	119,442,013	100.00
43 勞務收入	19,000	0.02	6,000	0.01	-13,000	-68.42	8,500	0.01
431 服務收入	19,000	0.02	6,000	0.01	-13,000	-68.42	8,500	0.01
45 財產收入	472,632	0.45	501,464	0.45	28,832	6.10	474,336	0.40
451 財產處分收入	34,032	0.03	9,420	0.01	-24,612	-72.32	48,200	0.04
45Y 其他財產收入	438,600	0.42	492,044	0.44	53,444	12.19	426,136	0.36
46 政府撥入收入	102,641,966	97.75	108,130,509	97.61	5,488,543	5.35	116,749,543	97.75
462 公庫撥款收入	102,641,966	97.75	105,541,853	95.27	2,899,887	2.83	113,282,118	94.84
46Y 政府其他撥入收入			2,588,656	2.34	2,588,656	0.00	3,467,425	2.90
4S 教學收入	1,692,350	1.61	1,962,223	1.77	269,873	15.95	1,613,390	1.35
4S1 學雜費收入	1,692,350	1.61	1,962,223	1.77	269,873	15.95	1,613,390	1.35
4Y 其他收入	181,588	0.17	183,550	0.17	1,962	1.08	596,244	0.50
4Y0 受贈收入			16,000	0.01	16,000	0.00	34,000	0.03
4YY 雜項收入	181,588	0.17	167,550	0.15	-14,038	-7.73	562,244	0.47
5 基金用途	115,987,896	100.00	117,738,005	100.00	1,750,109	1.51	122,450,600	100.00
53 國民教育計畫	85,416,981	73.64	88,783,072	75.41	3,366,091	3.94	86,346,581	70.52
54 學前教育計畫	13,322,307	11.49	12,085,832	10.27	-1,236,475	-9.28	12,083,400	9.87
5L 一般行政管理計畫	13,184,036	11.37	12,467,976	10.59	-716,060	-5.43	12,600,027	10.29
5M 建築及設備計畫	4,064,572	3.50	4,401,125	3.74	336,553	8.28	11,420,592	9.33
購置固定資產	4,028,572	3.47	4,377,665	3.72	349,093	8.67	11,400,288	9.31
其他	36,000	0.03	23,460	0.02	-12,540	-34.83	20,304	0.02
本期賸餘 (短絀-)	-10,980,360		-6,954,259		4,026,101	-36.67	-3,008,587	
期初基金餘額	14,683,729		19,608,349		4,924,620	33.54	22,616,936	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,703,369		12,654,090		8,950,721	241.69	19,608,349	

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251,800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251,800元。

預算執行期間辦理併決算奉准明細表

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
45Y 其他財產收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	53,444
462 公庫撥款收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	200,200
462 公庫撥款收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	2,699,687
46Y 政府其他撥入收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	15,411
46Y 政府其他撥入收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	2,573,245
4S1 學雜費收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	269,873
4Y0 受贈收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	16,000
53 國民教育計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	40,000
53 國民教育計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	3,326,091
5M 建築及設備計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	155,755

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市南港區成德國民小學

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)	-10,980,360	-6,954,259	4,026,101	-36.67
812 調整非現金項目		-131,157	-131,157	
8123 流動資產淨減(淨增一)		1,100	1,100	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-132,257	-132,257	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-10,980,360	-7,085,416	3,894,944	-35.47
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		57,142	57,142	
825 增加短期債務及其他負債		65,501	65,501	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82C 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-128,778	-128,778	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-6,135	-6,135	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-10,980,360	-7,091,551	3,888,809	-35.42
84 期初現金及約當現金	16,569,404	23,262,503	6,693,099	40.39
85 期末現金及約當現金	5,589,044	16,170,952	10,581,908	189.33

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市南港區成德國民小學

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	5,458,343,816	100.00	5,200,252,210	100.00	258,091,606	4.96
11 流動資產	16,471,452	0.30	23,564,103	0.45	-7,092,651	-30.10
111 現金	16,170,952	0.30	23,262,503	0.45	-7,091,551	-30.48
1111 庫存現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112 銀行存款	16,170,952	0.30	23,262,503	0.45	-7,091,551	-30.48
1112-1 銀行存款-市庫存款	11,929,416	0.22	18,955,782	0.36	-7,026,366	-37.07
1112-2 銀行存款-保管款	3,815,080	0.07	3,905,323	0.08	-90,243	-2.31
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	292,996	0.01	300,000	0.01	-7,004	-2.33
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	133,460	0.00	101,398	0.00	32,062	31.62
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	500	0.00	1,600	0.00	-1,100	-68.75
113Y 其他應收款	500	0.00	1,600	0.00	-1,100	-68.75
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	3,022,883	0.06	3,647,486	0.07	-624,603	-17.12
124 準備金	3,022,883	0.06	3,647,486	0.07	-624,603	-17.12
1241 退休及離職準備金	2,288,951	0.04	2,856,412	0.05	-567,461	-19.87
124Y 其他準備金	733,932	0.01	791,074	0.02	-57,142	-7.22
124Y-1 其他準備金-獎助學金	0	0.00	16,000	0.00	-16,000	-100.00
124Y-2 其他準備金-其他	733,932	0.01	775,074	0.01	-41,142	-5.31
13 其他資產	5,438,849,481	99.64	5,173,040,621	99.48	265,808,860	5.14
131 什項資產	5,438,849,481	99.64	5,173,040,621	99.48	265,808,860	5.14
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產	5,438,849,481	99.64	5,173,040,621	99.48	265,808,860	5.14
1316-0 代管資產-土地改良物	5,741,405	0.11	5,741,405	0.11	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	5,348,730,000	97.99	5,083,335,000	97.75	265,395,000	5.22
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	84,378,076	1.55	83,964,216	1.61	413,860	0.49
資產合計	5,458,343,816	100.00	5,200,252,210	100.00	258,091,606	4.96
2 負債	5,445,689,726	99.77	5,180,643,861	99.62	265,045,865	5.12
21 流動負債	3,061,625	0.06	3,193,882	0.06	-132,257	-4.14
212 應付款項	2,980,582	0.05	3,121,682	0.06	-141,100	-4.52
2123 應付代收款	2,844,733	0.05	2,781,140	0.05	63,593	2.29
2125 應付費用	135,849	0.00	340,542	0.01	-204,693	-60.11
2129 應付工程款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
212Y 其他應付款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
信託代理與保證資產	163,646		信託代理與保證負債		163,646	
保證品	163,646		應付保證品		163,646	

註：1.本年度信託代理與保證資產(負債)163,646元。
 2.上年度信託代理與保證資產(負債)669,071元。
 3.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 - 臺北市南港區成德國民小學

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	%
213 預收款項	81,043	0.00	72,200	0.00	8,843	12.25
2133 預收收入	81,043	0.00	72,200	0.00	8,843	12.25
22 其他負債	5,442,628,101	99.71	5,177,449,979	99.56	265,178,122	5.12
221 什項負債	5,442,628,101	99.71	5,177,449,979	99.56	265,178,122	5.12
2211 存入保證金	1,396,803	0.03	1,525,581	0.03	-128,778	-8.44
2213 應付退休及離職金	2,288,951	0.04	2,856,412	0.05	-567,461	-19.87
2214 應付代管資產	5,438,849,481	99.64	5,173,040,621	99.48	265,808,860	5.14
2215 暫收及待結轉帳項	92,866	0.00	27,365	0.00	65,501	239.36
3 基金餘額	12,654,090	0.23	19,608,349	0.38	-6,954,259	-35.47
31 基金餘額	12,654,090	0.23	19,608,349	0.38	-6,954,259	-35.47
311 基金餘額	12,654,090	0.23	19,608,349	0.38	-6,954,259	-35.47
3111 累積餘額	12,654,090	0.23	19,608,349	0.38	-6,954,259	-35.47
負債及基金餘額合計	5,458,343,816	100.00	5,200,252,210	100.00	258,091,606	4.96

信託代理與保證資產

163,646

信託代理與保證負債

163,646

保證品

163,646

應付保證品

163,646

註：1.本年度信託代理與保證資產(負債)163,646元。

2.上年度信託代理與保證資產(負債)669,071元。

3.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

40501572-12

丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市南港區成德國民小學

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	105,007,536	110,783,746	5,776,210	5.50	
43 勞務收入	19,000	6,000	-13,000	-68.42	
431 服務收入	19,000	6,000	-13,000	-68.42	教師甄選報名費收入較預期短收。
45 財產收入	472,632	501,464	28,832	6.10	
451 財產處分收入	34,032	9,420	-24,612	-72.32	財產報廢變賣收入較預期短收。
45Y 其他財產收入	438,600	492,044	53,444	12.19	教職員停車費收入及場地開放收入覈實繳庫，較預期超收。
46 政府撥入收入	102,641,966	108,130,509	5,488,543	5.35	
462 公庫撥款收入	102,641,966	105,541,853	2,899,887	2.83	教育局補助105年度樂齡學堂、成人基本教育研習班、圖書館閱讀推動教師計畫、學生事務與輔導教師進修研習、小田園教育體驗學習計畫、公立幼兒園助妳好孕免學費、國中小推展傳統藝術教育活動、設計家聚落意象工程、校園圍牆智慧型系統設置工程安全改善等30項計畫，計2,899,887元。
46Y 政府其他撥入收入		2,588,656	2,588,656	0.00	教育部補助105年本土語言教學支援人員及專案增置員額、國小教師調整教師授課節數及導師費、幼兒園推動本土語言教學、5歲幼兒免學費及弱勢加額、原住民族語教學支援人員等10項計畫，計2,588,656元。
4S 教學收入	1,692,350	1,962,223	269,873	15.95	
4S1 學雜費收入	1,692,350	1,962,223	269,873	15.95	幼兒園學雜費收入覈實繳庫，較預期超收。
4Y 其他收入	181,588	183,550	1,962	1.08	
4Y0 受贈收入		16,000	16,000	0.00	中視愛心基金會捐助104(2)清寒學生獎學金。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市南港區成德國民小學

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	%	
4YY 雜項收入	181,588	167,550	-14,038	-7.73	數位學生證補卡費、數位學生證簡訊費、電子領標圖說費、採購案違約罰款等覈實繳庫，較預期短收。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市南港區成德國民小學

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	115,987,896	117,738,005	1,750,109	1.51	
53 國民教育計畫	85,416,981	88,783,072	3,366,091	3.94	
1 用人費用	80,169,328	80,729,348	560,020	0.70	
11 正式員額薪資	37,524,000	37,146,105	-377,895	-1.01	
113 職員薪金	37,524,000	37,146,105	-377,895	-1.01	
12 聘僱及兼職人員薪資	343,200	424,320	81,120	23.64	
124 兼職人員酬金	343,200	424,320	81,120	23.64	
13 超時工作報酬	654,878	470,077	-184,801	-28.22	
131 加班費	601,918	449,517	-152,401	-25.32	
133 誤餐費	52,960	20,560	-32,400	-61.18	
15 獎金	8,804,500	8,760,597	-43,903	-0.50	
151 考績獎金	4,114,000	4,064,005	-49,995	-1.22	
152 年終獎金	4,690,500	4,696,592	6,092	0.13	
16 退休及卹償金	26,286,653	28,550,027	2,263,374	8.61	
161 職員退休及離職金	26,286,653	28,164,236	1,877,583	7.14	
162 工員退休及離職金		385,791	385,791		
18 福利費	6,556,097	5,378,222	-1,177,875	-17.97	
181 分擔員工保險費	3,382,092	3,512,291	130,199	3.85	
183 傷病醫藥費	150,500	66,500	-84,000	-55.81	
187 員工通勤交通費	372,960	199,418	-173,542	-46.53	
18Y 其他福利費	2,650,545	1,600,013	-1,050,532	-39.63	
2 服務費用	2,745,573	6,045,091	3,299,518	120.18	
21 水電費	1,091,109	811,953	-279,156	-25.58	
212 工作場所電費	995,582	693,972	-301,610	-30.29	決算數較預算數增加3,299,518元，主要係因：執行補助款併決算所致。
214 工作場所水費	95,527	117,981	22,454	23.51	
23 旅運費	38,440	40,700	2,260	5.88	
231 國內旅費	38,440	40,700	2,260	5.88	
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	110,407	10,407	10.41	
241 印刷及裝訂費	100,000	110,407	10,407	10.41	
25 修理保養及保固費	786,550	1,234,330	447,780	56.93	
252 一般房屋修護費	664,750	773,675	108,925	16.39	
255 機械及設備修護費	121,800	454,655	332,855	273.28	
257 什項設備修護費		6,000	6,000		
26 保險費		1,316	1,316		
26Y 其他保險費		1,316	1,316		
27 一般服務費	227,444	3,132,739	2,905,295	1,277.37	

臺北市地方教育發展基金-臺北市南港區成德國民小學

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	15,444	9,240	-6,204	-40.17	
279 外包費	120,000	98,000	-22,000	-18.33	
27D 計時與計件人員酬金		2,943,659	2,943,659		
27F 體育活動費	92,000	81,840	-10,160	-11.04	
28 專業服務費	502,030	713,646	211,616	42.15	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	68,000	161,900	93,900	138.09	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	31,500	23,600	-7,900	-25.08	
289 試務甄選費	11,230	6,000	-5,230	-46.57	
28A 電子計算機軟體服務費		12,540	12,540		
28Y 其他	391,300	509,606	118,306	30.23	
3 材料及用品費	1,018,280	1,238,285	220,005	21.61	
31 使用材料費	185,700	457,672	271,972	146.46	
315 設備零件	185,700	457,672	271,972	146.46	決算數較預算數增加220,005元，主要係因：執行補助款併決算所致。
32 用品消耗	832,580	780,613	-51,967	-6.24	
321 辦公(事務)用品	82,800	44,592	-38,208	-46.14	
322 報章什誌	51,000	99,957	48,957	95.99	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	37,260	32,260	645.20	
32Y 其他	693,780	598,804	-94,976	-13.69	
4 租金、償債與利息	94,800	33,220	-61,580	-64.96	
41 地租及水租	60,000		-60,000	-100.00	
414 場地租金	60,000		-60,000	-100.00	決算數較預算數減少61,580元，主要係因：深耕閱讀計畫活動推廣記者會場地租金及運送物品車租覈實支用贖餘。
44 交通及運輸設備租金	30,000	28,420	-1,580	-5.27	
442 車租	30,000	28,420	-1,580	-5.27	
45 什項設備租金	4,800	4,800			
451 什項設備租金	4,800	4,800			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000,000	479,145	-520,855	-52.09	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,000,000	479,145	-520,855	-52.09	
747 慰問金、照護及濟助金		10,000	10,000		決算數較預算數減少520,855元，主要係因：清寒學生營養午餐費補助覈實支用贖餘。
74Y 其他	1,000,000	469,145	-530,855	-53.09	

臺北市地方教育發展基金-臺北市南港區成德國民小學

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	%	
9 其他	389,000	257,983	-131,017	-33.68	
91 其他支出	389,000	257,983	-131,017	-33.68	
91Y 其他	389,000	257,983	-131,017	-33.68	決算數較預算數減少131,017元，主要係因：導護志工保險費及導護費覈實支用賸餘。
54 學前教育計畫	13,322,307	12,085,832	-1,236,475	-9.28	
1 用人費用	13,005,923	10,769,501	-2,236,422	-17.20	
11 正式員額薪資	9,153,180	7,810,408	-1,342,772	-14.67	
113 職員薪金	8,631,180	7,531,745	-1,099,435	-12.74	決算數較預算數減少2,236,422元，主要係因：幼兒園用人費用覈實支用賸餘。
114 工員工資	522,000	278,663	-243,337	-46.62	
13 超時工作報酬	86,933		-86,933	-100.00	
131 加班費	86,933		-86,933	-100.00	
15 獎金	1,906,699	1,505,809	-400,890	-21.03	
151 考績獎金	739,000	599,840	-139,160	-18.83	
152 年終獎金	1,167,699	905,969	-261,730	-22.41	
16 退休及卹償金	859,284	627,917	-231,367	-26.93	
161 職員退休及離職金	843,264	615,000	-228,264	-27.07	
162 工員退休及離職金	16,020	12,917	-3,103	-19.37	
18 福利費	999,827	825,367	-174,460	-17.45	
181 分擔員工保險費	873,667	751,737	-121,930	-13.96	
183 傷病醫藥費	3,440		-3,440	-100.00	
187 員工通勤交通費	90,720	57,630	-33,090	-36.47	
18Y 其他福利費	32,000	16,000	-16,000	-50.00	
2 服務費用	219,352	929,828	710,476	323.90	
25 修理保養及保固費	140,000	125,605	-14,395	-10.28	
252 一般房屋修護費	119,000	27,345	-91,655	-77.02	決算數較預算數增加710,476元，主要係因：執行補助款併決算所致。
255 機械及設備修護費	21,000	98,260	77,260	367.90	
27 一般服務費	29,852	755,123	725,271	2,429.56	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,852	912	-2,940	-76.32	
27D 計時與計件人員酬金		738,211	738,211		
27F 體育活動費	26,000	16,000	-10,000	-38.46	
28 專業服務費	49,500	49,100	-400	-0.81	
28Y 其他	49,500	49,100	-400	-0.81	
3 材料及用品費	50,500	255,304	204,804	405.55	
31 使用材料費	14,500	5,000	-9,500	-65.52	

臺北市地方教育發展基金-臺北市南港區成德國民小學

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	%	
315 設備零件	14,500	5,000	-9,500	-65.52	決算數較預算數增加204,804元，主要係因：執行補助款併決算所致。
32 用品消耗	36,000	250,304	214,304	595.29	
322 報章什誌		16,500	16,500		
32Y 其他	36,000	233,804	197,804	549.46	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	46,532	131,199	84,667	181.95	決算數較預算數增加84,667元，主要係因：執行補助款併決算所致。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	46,532	131,199	84,667	181.95	
74Y 其他	46,532	131,199	84,667	181.95	
5L 一般行政管理計畫	13,184,036	12,467,976	-716,060	-5.43	決算數較預算數減少698,679元，主要係因：用人費用覈實支用賸餘。
1 用人費用	12,379,696	11,681,017	-698,679	-5.64	
11 正式員額薪資	7,932,000	7,639,410	-292,590	-3.69	
113 職員薪金	5,436,000	5,319,888	-116,112	-2.14	
114 工員工資	1,464,000	1,161,282	-302,718	-20.68	
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23	
13 超時工作報酬	426,532	302,795	-123,737	-29.01	
131 加班費	426,532	302,795	-123,737	-29.01	
15 獎金	2,313,500	2,101,714	-211,786	-9.15	
151 考績獎金	1,322,000	1,129,100	-192,900	-14.59	
152 年終獎金	991,500	972,614	-18,886	-1.90	
16 退休及卹償金	592,800	624,909	32,109	5.42	
161 職員退休及離職金	519,600	516,861	-2,739	-0.53	
162 工員退休及離職金	73,200	108,048	34,848	47.61	
18 福利費	1,114,864	1,012,189	-102,675	-9.21	
181 分擔員工保險費	778,344	732,607	-45,737	-5.88	
187 員工通勤交通費	128,520	83,052	-45,468	-35.38	
18Y 其他福利費	208,000	196,530	-11,470	-5.51	
2 服務費用	550,400	542,676	-7,724	-1.40	
22 郵電費	86,400	88,866	2,466	2.85	
222 電話費	86,400	88,866	2,466	2.85	
27 一般服務費	146,000	135,810	-10,190	-6.98	
279 外包費	120,000	119,810	-190	-0.16	
27F 體育活動費	26,000	16,000	-10,000	-38.46	
28 專業服務費	246,000	246,000			

臺北市地方教育發展基金-臺北市南港區成德國民小學

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	%	
28Y 其他	246,000	246,000			
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	253,940	243,283	-10,657	-4.20	
32 用品消耗	253,940	243,283	-10,657	-4.20	
321 辦公(事務)用品	243,120	232,463	-10,657	-4.38	
325 服裝	10,820	10,820			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		1,000	1,000		
71 會費		1,000	1,000		
713 職業團體會費		1,000	1,000		決算數較預算數增加1,000元，主要係因：護理師105年度護士公會常年會費覈實支用所致。
5M 建築及設備計畫	4,064,572	4,401,125	336,553	8.28	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,064,572	4,401,125	336,553	8.28	
51 購置固定資產	987,000	1,167,798	180,798	18.32	
514 購置機械及設備	644,000	756,998	112,998	17.55	決算數較預算數增加180,798元，主要係因：預算編列各項設備覈實支用賸餘71,002元及執行各項設備補辦預算251,800元所致。
516 購置什項設備	343,000	410,800	67,800	19.77	
52 購置無形資產	36,000	23,460	-12,540	-34.83	
521 購置電腦軟體	36,000	23,460	-12,540	-34.83	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,041,572	3,209,867	168,295	5.53	
581 遞延修繕房屋建築支出	3,041,572	3,209,867	168,295	5.53	本基金105年度工程管理費合計預算數56,852元；決算數56,108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 — 臺北市南港區成德國民小學

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	36,620,255	3,355,644	5,324,494	34,651,405
非理財目的之長期投資				
土地	1,606,228			1,606,228
土地改良物				
房屋及建築				
機械及設備	20,491,564	1,585,056	3,043,938	19,032,682
交通及運輸設備	2,786,121	46,619	100,700	2,732,040
什項設備	11,492,138	1,700,509	2,005,056	11,187,591
購建中固定資產				
電腦軟體	244,204	23,460	174,800	92,864
權利				

1.92年度以前已提列折舊483,638元(包括機械及設備累計折舊112,233元、交通及運輸設備累計折舊7,675元、什項設備累計折舊363,730元)及已攤銷費用0元，自93年度起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項另立帳類管理(不再計提折舊及攤銷)。

2.機械及設備增加其他原因有應付代收款購置499,381元、教育局撥入211,035元及實物贈與117,642元。

3.交通及運輸設備增加其他原因係應付代收款購置46,619元。

4.什項設備增加其他原因有應付代收款購置105,700元及補列財產1,184,009元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市南港區成德國民小學

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		644,000	157,000		801,000	756,998	-44,002	
交通及運輸設備								
什項設備		343,000	94,800		437,800	410,800	-27,000	
購建中固定資產								
合 計		987,000	251,800		1,238,800	1,167,798	-71,002	

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－臺北市南港區成德國民小學

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		251,800
購置機械及設備	105.06.22府教工字第10536446000號	157,000
購置什項設備	105.10.17府授主事預字第10531397500號	94,800

戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市南港區成德國民小學

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	72	69	-3	
一般行政管理計畫	13	13	0	
正式職員	7	7	0	
正式工員	4	4	0	
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	46	43	-3	
正式職員	46	43	-3	依用人需求覈實進用教師，控留3人。
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-臺北市南港區成德國民小學

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										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		兼任人員用人費用
國民教育計畫	37,524,000		654,878		8,804,500	26,286,653		6,556,097		79,826,128	343,200	80,169,328
職員	37,524,000		654,878		8,804,500	26,286,653		6,556,097		79,826,128	343,200	80,169,328
學前教育計畫	9,153,180		86,933		1,906,699	859,284		999,827		13,005,923		13,005,923
職員	8,631,180		86,933		1,754,199	843,264		924,364		12,239,940		12,239,940
工員	522,000				152,500	16,020		75,463		765,983		765,983
一般行政管理計畫	7,932,000		426,532		2,313,500	592,800		1,114,864		12,379,696		12,379,696
職員	6,468,000		366,532		1,863,500	472,800		914,864		10,085,696		10,085,696
工員	1,464,000		60,000		450,000	120,000		200,000		2,294,000		2,294,000
合 計	54,609,180		1,168,343		13,024,699	27,738,737		8,670,788		105,211,747	343,200	105,554,947

註：本表獎金包括以下各項：

- 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條規定及工友管理要點第18、19、20條規定核發，105年度預算編列72人，計6,175,000元，執行結果決算62人，計5,792,945元。
- 2.係依據行政院105年1月5日院授人給字第1050029314號函訂定發布「一百零四年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，105年度預算編列72人，計6,849,699元，執行結果決算74人，計6,575,175元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市南港區成德國民小學

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
37,146,105		470,077		8,760,597	28,550,027		5,378,222		80,305,028	424,320	80,729,348
37,146,105		470,077		8,760,597	28,550,027		5,378,222		80,305,028	424,320	80,729,348
7,810,408				1,505,809	627,917		825,367		10,769,501		10,769,501
7,531,745				1,505,809	627,917		825,367		10,490,838		10,490,838
278,663									278,663		278,663
7,639,410		302,795		2,101,714	624,909		1,012,189		11,681,017		11,681,017
6,478,128		252,923		1,620,553	516,861		795,749		9,664,214		9,664,214
1,161,282		49,872		481,161	108,048		216,440		2,016,803		2,016,803
52,595,923		772,872		12,368,120	29,802,853		7,215,778		102,755,546	424,320	103,179,866

臺北市地方教育發展基金-臺北市南港區成德國民小學

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			98,739,288		100,868,904		2,129,616	2.16	
國民教育計畫			85,416,981		88,783,072		3,366,091	3.94	
學前教育計畫			13,322,307		12,085,832		-1,236,475	-9.28	

臺北市地方教育發展基金-臺北市南港區成德國民小學

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	105,554,947	103,179,866	-2,375,081	-2.25
11 正式員額薪資	54,609,180	52,595,923	-2,013,257	-3.69
113 職員薪金	51,591,180	49,997,738	-1,593,442	-3.09
114 工員工資	1,986,000	1,439,945	-546,055	-27.50
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	343,200	424,320	81,120	23.64
124 兼職人員酬金	343,200	424,320	81,120	23.64
13 超時工作報酬	1,168,343	772,872	-395,471	-33.85
131 加班費	1,115,383	752,312	-363,071	-32.55
133 誤餐費	52,960	20,560	-32,400	-61.18
15 獎金	13,024,699	12,368,120	-656,579	-5.04
151 考績獎金	6,175,000	5,792,945	-382,055	-6.19
152 年終獎金	6,849,699	6,575,175	-274,524	-4.01
16 退休及卹償金	27,738,737	29,802,853	2,064,116	7.44
161 職員退休及離職金	27,649,517	29,296,097	1,646,580	5.96
162 工員退休及離職金	89,220	506,756	417,536	467.98
18 福利費	8,670,788	7,215,778	-1,455,010	-16.78
181 分擔員工保險費	5,034,103	4,996,635	-37,468	-0.74
183 傷病醫藥費	153,940	66,500	-87,440	-56.80
187 員工通勤交通費	592,200	340,100	-252,100	-42.57
18Y 其他福利費	2,890,545	1,812,543	-1,078,002	-37.29
2 服務費用	3,515,325	7,517,595	4,002,270	113.85
21 水電費	1,091,109	811,953	-279,156	-25.58
212 工作場所電費	995,582	693,972	-301,610	-30.29
214 工作場所水費	95,527	117,981	22,454	23.51
22 郵電費	86,400	88,866	2,466	2.85
222 電話費	86,400	88,866	2,466	2.85
23 旅運費	38,440	40,700	2,260	5.88
231 國內旅費	38,440	40,700	2,260	5.88
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	110,407	10,407	10.41
241 印刷及裝訂費	100,000	110,407	10,407	10.41
25 修理保養及保固費	926,550	1,359,935	433,385	46.77
252 一般房屋修護費	783,750	801,020	17,270	2.20
255 機械及設備修護費	142,800	552,915	410,115	287.20
257 什項設備修護費	0	6,000	6,000	0.00
26 保險費	0	1,316	1,316	0.00
26Y 其他保險費	0	1,316	1,316	0.00
27 一般服務費	403,296	4,023,672	3,620,376	897.70
276 佣金、匯費、經理費及手續費	19,296	10,152	-9,144	-47.39
279 外包費	240,000	217,810	-22,190	-9.25
27D 計時與計件人員酬金	0	3,681,870	3,681,870	0.00
27F 體育活動費	144,000	113,840	-30,160	-20.94
28 專業服務費	797,530	1,008,746	211,216	26.48
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	68,000	161,900	93,900	138.09

臺北市地方教育發展基金-臺北市南港區成德國民小學

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	31,500	23,600	-7,900	-25.08
289 試務甄選費	11,230	6,000	-5,230	-46.57
28A 電子計算機軟體服務費	0	12,540	12,540	0.00
28Y 其他	686,800	804,706	117,906	17.17
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,322,720	1,736,872	414,152	31.31
31 使用材料費	200,200	462,672	262,472	131.10
315 設備零件	200,200	462,672	262,472	131.10
32 用品消耗	1,122,520	1,274,200	151,680	13.51
321 辦公(事務)用品	325,920	277,055	-48,865	-14.99
322 報章什誌	51,000	116,457	65,457	128.35
325 服裝	10,820	10,820	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	37,260	32,260	645.20
32Y 其他	729,780	832,608	102,828	14.09
4 租金、償債與利息	94,800	33,220	-61,580	-64.96
41 地租及水租	60,000	0	-60,000	-100.00
414 場地租金	60,000	0	-60,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	30,000	28,420	-1,580	-5.27
442 車租	30,000	28,420	-1,580	-5.27
45 什項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
451 什項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,064,572	4,401,125	336,553	8.28
51 購置固定資產	987,000	1,167,798	180,798	18.32
514 購置機械及設備	644,000	756,998	112,998	17.55
516 購置什項設備	343,000	410,800	67,800	19.77
52 購置無形資產	36,000	23,460	-12,540	-34.83
521 購置電腦軟體	36,000	23,460	-12,540	-34.83
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,041,572	3,209,867	168,295	5.53
581 遞延修繕房屋建築支出	3,041,572	3,209,867	168,295	5.53
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,046,532	611,344	-435,188	-41.58
71 會費	0	1,000	1,000	0.00
713 職業團體會費	0	1,000	1,000	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,046,532	610,344	-436,188	-41.68
747 慰問金、照護及濟助金	0	10,000	10,000	0.00
74Y 其他	1,046,532	600,344	-446,188	-42.63
9 其他	389,000	257,983	-131,017	-33.68
91 其他支出	389,000	257,983	-131,017	-33.68
91Y 其他	389,000	257,983	-131,017	-33.68
合 計	115,987,896	117,738,005	1,750,109	1.51

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市南港區成德國民小學
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	5,473,500,886	5,473,408,022	-92,864	
代管資產-土地改良物	5,741,405	5,741,405		
代管資產-土地	5,348,730,000	5,348,730,000		
代管資產-房屋及建築 設備	84,378,076	84,378,076		
土地	1,606,228	1,606,228		
機械及設備	19,032,682	19,032,682		
交通及運輸設備	2,732,040	2,732,040		
什項設備	11,187,591	11,187,591		
電腦軟體	92,864		-92,864	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。