

中華民國 103 年度

(自103年1月1日起至103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-臺北市信義區博愛國民小學 (4-0501427)

訂

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 謝佳樺

機關長官 蘇再添

臺北市地方教育發展基金-臺北市信義區博愛國民小學

目 次

中華民國 103 年度

甲、財務摘要	第 1 至 1 頁
乙、總說明	第 3 至 8 頁
丙、決算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 9 至 9 頁
二、現金流量表	第 11 至 11 頁
三、平衡表	第 12 至 13 頁
丁、決算明細表	
一、基金來源明細表	第 15 至 21 頁
二、基金用途明細表	第 22 至 26 頁
三、固定項目增減情形表	第 27 至 27 頁
四、購置固定資產明細表	第 28 至 28 頁
五、資金轉投資及其餘絀明細表	第 -- 頁
戊、決算參考表	
一、員工人數彙計表	第 31 頁
二、用人費用彙計表	第 32 至 33 頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 -- 頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表	第 34 頁
五、各項費用彙計表	第 35 至 36 頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表 (附財產分類統計表)	第 37 頁
附錄(調節表及對帳單等)	

臺北市地方教育發展基金－臺北市信義區博愛國民小學

財 務 摘 要

中華民國 103 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	245,605,816	238,699,903	6,905,913	2.89
基金用途	233,319,348	234,093,116	- 773,768 -	0.33
賸餘(短絀-)	12,286,468	4,606,787	7,679,681	
餘絀情形：				
基金餘額	35,338,726	23,052,258	12,286,468	53.30
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	14,491,880	4,264,340	10,227,540	

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。

臺北市地方教育發展基金－臺北市信義區博愛國民小學

總 說 明

中華民國 103 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206,001,187元，決算數199,876,826元。

102學年下學期預定招收77班，實計招收78班，預計學生人數2,195人，實際學生人數2,193人。

103學年上學期預定招收75班，實計招收78班，預計學生人數2,195人，實際學生人數2,095人。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理暑期泳訓班、教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)學前教育計畫：

本年度預算編列8,271,469元，決算數8,237,727元。

102學年下學期預定招收3班，實計招收3班，預計學生人數90人，實際學生人數90人。

103學年上學期預定招收3班，實計招收3班，預計學生人數90人，實際學生人數89人。

係新購教具及圖書等設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；並辦理幼兒園招生工作等項目。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列19,761,499元，決算數18,674,482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6,187,196元(不含補辦預算668,922元及以前年度保留數0元)，決算數6,530,313元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

臺北市地方教育發展基金－臺北市信義區博愛國民小學

總 說 明

中華民國 103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245,605,816元，較預算數229,149,823元，增加16,455,993元，計增7.18%。

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9,000元，較預算數50,000元，減少41,000元，計減82.00%。

主要係因：

教師甄選收入未如預期。

2.財產處分收入：決算數104,690元，較預算數47,278元，增加57,412元，計增121.43%。

主要係因：

變賣廢舊物資收入較原預計增加。

3.租金收入：決算數858,750元，較預算數1,145,000元，減少286,250元，計減25.00%。

主要係因：

土地租金收入繳庫。

4.利息收入：決算數3,917元，較預算數2,000元，增加1,917元，計增95.85%。

主要係因：

薪資專戶利息收入繳庫數較原預計增加。

5.其他財產收入：決算數114,469元，較預算數255,640元，減少141,171元，計減55.22%。

主要係因：

場地開放收入繳庫數未如預期。

6.市庫撥款收入：決算數235,281,082元，較預算數226,994,065元，增加8,287,017元，計增3.65%。

主要係因：

(1) 102學年度一般智能及藝術才能資優特殊教育方案經費3,125元。

(2) 103年1月特教助理員經費(局款非統籌款) 5,073元。

(3) 103年度學校救生員職務代理人經費5,880元。

(4) 102(2)兒童深耕閱讀小小精靈讀書會經費10,000元。

(5) 申辦電子公文線上簽核所需自然人憑證及讀卡機費用8,530元。

(6) 102年度攜手激勵學習潛能計畫103年1月開班不足經費 9,152元。

(7) 103年2-6月臨時特教助理員10,648元。(8) 102(2)公立幼兒園助你好孕免學費補助266,537元。

(9) 103年3-6月臨時特教助理員(局款非統籌款) 8,394元。

(10)辦理102(2)課後照顧服務不足15人開班不足經費(局款非統籌款) 21,714元。

(11)台北市國民小學攜手激勵學習潛能計畫寒假及102(2)經費(局款非統籌款) 124,087元。

(12)103年度寒假及102(2)辦理課後留園服務經費補助(局款非統籌款) 28,118元。

(13) 103年度校際交流計畫經費(局款非統籌款) 48,000元。

(14) 103年寒假及102(2)公立幼兒園辦理課後留園服務經費(局款非統籌款) 2,838元。

(15) 103年度公立國小學生課桌椅汰換更新經費(局款非統籌款) 544,000元。

(16) 102(2)課後照顧弱勢學生參加費用核撥(局款非統籌款) 126,835元。

(17) 103年度各類防災任務學校充實設備經費127,620元。

(18) 103年度國小童軍教育活動(局款非統籌款) 4,000元。

(19) 103年度暑期泳池全時開放經費(局款非統籌款) 240,000元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市信義區博愛國民小學

總 說 明

中華民國 103年度

- (20) 103學年度幼兒園親職教育撥款(局款非統籌款) 9,523元。
- (21) 103年度安全邊護條工程(統籌款) 421,470元。
- (22) 103(1)公立幼兒園助妳好孕(局款非統籌款) 251,289元。
- (23) 103年8-12月特教助理員經費(局款非統籌款) 32,168元。
- (24) 台北市103年教專及社群第一期市立學校局款撥款(局款非統籌款) 3,365元。
- (25) 103學年度(103年9月-12月)國小一般智能及藝術才能資優方案經費(局款非統籌款) 3,125元。
- (26) 103(1)學期暨暑期課後照顧不足15人開班之八成補助經費(局款非統籌款) 12,434元。
- (27) 103年教師專業發展評鑑人員初階培訓研習(局款非統籌款) 36,520元。
- (28) 103學年(1)精進教學-教師學習社群(非領域備課)-103年經費(局款非統籌款) 9,400元。
- (29) 103(1)公立幼兒園辦理課後留園服務經費(局款非統籌款) 6,493元。
- (30) 103年暑期及103(1)攜手激勵學期潛能計畫八成經費(局款非統籌款) 30,831元。
- (31) 103(1)課後照顧弱勢學生參加費用(八成)(局款非統籌款) 279,820元。
- (32) 103年8-12月國小原住民教學支援人員經費(局款八成)(局款非統籌款) 17,681元。
- (33) 103年本土語言.增置員額(103上半年10%+103下半年50%)(局款非統籌款) 138,498元。
- (34) 103年度一至四層5號廁所改善工程(統籌款) 5,431,629元。
- (35) 103年特教助理員經費(局款非統籌款)8,220元。

7.政府其他撥款收入：決算數8,119,569元，較預算數0元，增加8,119,569元，。

主要係因：

- (1) RA3405教育部102(2)中低收入幼童托教補助6,000元。
- (2) RA3411教育部補助102(2)5歲幼兒免學費(弱勢加額) 202,408元。
- (3) RA3304教育部補助103年1-7月調整授課經費及導師費(特教) 99,840元(繳庫11,440元)。
- (4) RA3304教育部補助103年度課稅配套補助經費1-7月經費及102年終獎金(國教) 3,305,099元(繳庫158,355元)。
- (5) RA3301教育部補助103年度增置國小教師員額經費201,962元。
- (6) RA3411教育部補助102(2)公立幼兒園5歲幼兒免學費補助490,000元。
- (7) RA3511教育部補助103年2-6月特教教師助理員經費20,000元。
- (8) RA3306教育部補助103年度國小原住民語開課經費15,665元。
- (9) RA3311教育部補助102(1)本土語言(閩客語)教學支援工作人員交通費核撥12,000元。
- (10) RA3437 103年度寒假及102(2)公立幼兒園辦理課後留園服務經費補助6,624元。
- (11) RA3306教育部補助103年1-6月原住民族語教學支援人員經費5,221元。
- (12) RA3311教育部補助102(2)本土語言交通費12,000元。
- (13) RA3516教育部補助103年無障礙環境經費92,500元。
- (14) RA3408教育部補助103(1)5歲幼兒免學費教育計畫-弱勢加額163,840元。
- (15) RA3304教育部補助103年8-12月特教教師課稅補助經費74,880元。
- (16) RA3414教育部補助103學年度幼兒園親職教育經費撥款6,349元(繳庫312元)。
- (17) RA3408教育部補助103(1)5歲幼兒免學費420,000元。
- (18) RA3511教育部補助103年8-12月特教助理員經費撥核40,000元。
- (19) RA3304教育部補助103年度課稅配套補助經費8-12月經費(國教) 3,006,887元(繳庫140,781元)。
- (20) RA3440教育部補助103(1)公立幼兒園辦理課後留園服務經費15,149元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市信義區博愛國民小學

總 說 明

中華民國 103年度

(21) RA3301教育部補助103年8-12月本土語言教學及專案增置各50%加上半年不足數234,033元。

8.學雜費收入：決算數205,010元，較預算數556,100元，減少351,090元，計減63.13%。

主要係因：

幼兒園學雜費收入未如預期。

9.受贈收入：決算數0元，較預算數3,500元，減少3,500元，計減100.00%。

主要係因：

仁愛基金受贈收入未如預期。

10.雜項收入：決算數909,329元，較預算數96,240元，增加813,089元，計增844.86%。

主要係因：

係教職員工繳交停車場清潔維護費繳庫、收回102(1)子女教育補助費-黃淑容、廠商違約罰款、中華電信電子領標收入繳庫、學生證費及簡訊費繳庫、收回102年度影印機紙張差額繳庫、

102學年度生拾金不昧現金繳庫、榮譽簿款繳庫、畢旅費用溢繳繳庫、應付代收款結繳轉其他準備金等。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數233,319,348元，較預算數240,221,351元，減少6,902,003元，計減2.87%。

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199,876,826元，較預算數206,001,187元，減少6,124,361元，計減2.97%。

主要係因：

依人事費核實支應。

2.學前教育計畫：決算數8,237,727元，較預算數8,271,469元，減少33,742元，計減0.41%。

3.一般行政管理計畫：決算數18,674,482元，較預算數19,761,499元，減少1,087,017元，計減5.50%。

4.建築及設備計畫：決算數6,530,313元，較預算數6,187,196元，增加343,117元，計增5.55%。

主要係因：

※購置機械及設備:

(1)混音功率放大器結餘款9,860元。(2)電動訂書機結餘款21,200元。(3)乾燥架結餘款16,200元。

(4)安全型版畫壓印機結餘款500元。(5)校園廣播固定調變主機結餘款1,974元。

(6)個人電腦汰舊換新-桌上型寬螢幕液晶顯示器107台(1萬元以下移列)363,800元。

※購置交通及運輸設備:

(1)校園廣播數位多功能遠端擴充器結餘款10,968元。(2)校園廣播可調頻無線麥克風結餘款2,742元。

(3)校園廣播天線分配器(1萬元以下移列)9,452元，結餘款548元。

(4)校園廣播8頻道導播機結餘款4,661元。(5)校園廣播司令台防水陣列式喇叭結餘款1,370元。

(6)校園廣播數位廣播圖控管理主機結餘款1,371元。

※購置什項設備:

(1)設備專用機櫃結餘款53,268元。(2)後棟遊戲場組合遊戲器材結餘款10,079元。

(3)冷氣機(電腦教室)結餘款95元。(4)37鍵立式鐵琴結餘款5,000元。

(5)冰箱結餘款500元。(6)冷氣機(幼兒園)結餘款929元。

※購置電腦軟體:

(1)數位播音圖控管理軟體結餘款13,195元。(2)可程式音樂定時播放編輯軟體結餘款6,681元。

(3)校內軟體(1萬元以上)-寰宇32,104元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市信義區博愛國民小學

總 說 明

中華民國 103年度

※遞延支出:

(1)後棟遊戲場整修工程結餘款51,996元。(2)2F無障礙廁所設施整修92,500元併決算辦理。

(3)安全護邊條工程420,000元併決算辦理。(4)校園廣播系統更新工程結餘款41,185元。

(施工費部分有1萬元以下設備移列71,835元及1萬元以上設備補辦預算171,000元。)

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數12,286,468元，較預算短絀數11,071,528元，反絀為餘，計相差23,357,996元。

主要係因：

因基金來源較預算增加，基金用途亦較預算增加，收入增加比例較經費支出大，係因人事費賸餘及統籌業務費撙節支出等所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入15,201,949元。

其他活動之淨現金流出710,069元。

本年度現金及約當現金之淨增14,491,880元。

期初現金及約當現金32,869,834元。

期末現金及約當現金47,361,714元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為11,387,822,975元，包括：

流動資產47,861,714元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,870,816元。

其他資產11,337,090,445元。

決算日負債總額為11,352,484,249元，包括：

流動負債12,093,424元。

其他負債11,340,390,825元。

決算日基金餘額為累積餘額35,338,726元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市信義區博愛國民小學

總 說 明

中華民國 103年度

五、固定項目概況：

本年度增加8,965,161元，包括：

- 土地改良物2,224,369元。
- 機械及設備4,566,918元。
- 交通及運輸設備456,388元。
- 什項設備1,342,822元。
- 電腦軟體374,664元。

六、其他：

1.本年度辦理補辦預算奉准總額為668,922元，奉准明細表如下：

購置機械及設備：

- (1)核准文號(103.02.10府授主事預字第10330197200號)，核准金額33,000元。
- (2)核准文號(103.03.31府授主事預字第10330435000號)，核准金額95,242元。
- (3)核准文號(103.06.04府授主事預字第10330750300號)，核准金額36,000元。

購置交通及運輸設備：

- (1)核准文號(103.06.04府授主事預字第10330750300號)，核准金額135,000元。
- (2)核准文號(103.08.04府授主事預字第10331032800號)，核准金額52,500元。
- (3)核准文號(103.11.21府授主事預字第10331529100號)，核准金額25,000元。

購置什項設備：

- (1)核准文號(103.02.10府授主事預字第10330197200號)，核准金額97,000元。
- (2)核准文號(103.03.31府授主事預字第10330435000號)，核准金額107,238元。
- (3)核准文號(103.08.04府授主事預字第10331032800號)，核准金額87,942元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市信義區博愛國民小學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 103 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	229,149,823	100.00	245,605,816	100.00	16,455,993	7.18	238,699,903	100.00
43 勞務收入	50,000	0.02	9,000	0.00	-41,000	-82.00	18,200	0.01
431 服務收入	50,000	0.02	9,000	0.00	-41,000	-82.00	18,200	0.01
45 財產收入	1,449,918	0.63	1,081,826	0.44	-368,092	-25.39	476,770	0.20
451 財產處分收入	47,278	0.02	104,690	0.04	57,412	121.43	102,204	0.04
452 租金收入	1,145,000	0.50	858,750	0.35	-286,250	-25.00	177,862	0.07
454 利息收入	2,000	0.00	3,917	0.00	1,917	95.85	1,516	0.00
45Y 其他財產收入	255,640	0.11	114,469	0.05	-141,171	-55.22	195,188	0.08
46 政府撥入收入	226,994,065	99.06	243,400,651	99.10	16,406,586	7.23	237,080,523	99.32
462 公庫撥款收入	226,994,065	99.06	235,281,082	95.80	8,287,017	3.65	229,506,134	96.15
46Y 政府其他撥入收入			8,119,569	3.31	8,119,569		7,574,389	3.17
4S 教學收入	556,100	0.24	205,010	0.08	-351,090	-63.13	463,285	0.19
4S1 學雜費收入	556,100	0.24	205,010	0.08	-351,090	-63.13	463,285	0.19
4Y 其他收入	99,740	0.04	909,329	0.37	809,589	811.70	661,125	0.28
4Y0 受贈收入	3,500	0.00			-3,500	-100.00		
4YY 雜項收入	96,240	0.04	909,329	0.37	813,089	844.86	661,125	0.28
5 基金用途	240,221,351	100.00	233,319,348	100.00	-6,902,003	-2.87	234,093,116	100.00
53 國民教育計畫	206,001,187	85.75	199,876,826	85.67	-6,124,361	-2.97	195,824,204	83.65
54 學前教育計畫	8,271,469	3.44	8,237,727	3.53	-33,742	-0.41	8,218,242	3.51
5L 一般行政管理計畫	19,761,499	8.23	18,674,482	8.00	-1,087,017	-5.50	18,584,184	7.94
5M 建築及設備計畫	6,187,196	2.58	6,530,313	2.80	343,117	5.55	11,466,486	4.90
購建固定資產	5,824,760	2.42	6,155,649	2.64	330,889	5.68	11,452,486	4.89
其他	362,436	0.15	374,664	0.16	12,228	3.37	14,000	0.01
本期賸餘(短絀-)	-11,071,528		12,286,468		23,357,996	-210.97	4,606,787	
期初基金餘額	13,435,518		23,052,258		9,616,740	71.58	18,445,471	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,363,990		35,338,726		32,974,736	1,394.88	23,052,258	

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668,922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659,546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	北市教會字第10431335400號	57,412
454 利息收入	北市教會字第10431335400號	1,917
462 公庫撥款收入	北市教會字第10338348400號	552,096
462 公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	7,734,921
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10431335400號	8,119,569
4YY 雜項收入	北市教會字第10431335400號	813,089
53 國民教育計畫	北市教會字第10431335400號	9,850,956
54 學前教育計畫	北市教會字第10431335400號	583,399
5L 一般行政管理計畫	北市教會字第10431335400號	107,427
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10431335400號	544,604

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市信義區博愛國民小學

現金流量決算表

中華民國103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)	-11,071,528	12,286,468	23,357,996	-210.97
812 調整非現金項目		2,915,481	2,915,481	
8124 流動負債淨增(淨減一)		2,915,481	2,915,481	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-11,071,528	15,201,949	26,273,477	-237.31
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		68,481	68,481	
82C 增加其他資產		-13,674	-13,674	
82D 減少短期債務及其他負債		-764,876	-764,876	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-710,069	-710,069	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-11,071,528	14,491,880	25,563,408	-230.89
84 期初現金及約當現金	23,595,541	32,869,834	9,274,293	39.31
85 期末現金及約當現金	12,524,013	47,361,714	34,837,701	278.17

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市信義區博愛國民小學

平衡表

中華民國103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	11,387,822,975	100.00	10,013,991,023	100.00	1,373,831,952	13.72
11 流動資產	47,861,714	0.42	33,369,834	0.33	14,491,880	43.43
111 現金	47,361,714	0.42	32,869,834	0.33	14,491,880	44.09
1112 銀行存款	47,361,714	0.42	32,869,834	0.33	14,491,880	44.09
1112-1 銀行存款-市庫存款	34,450,266	0.30	21,822,442	0.22	12,627,824	57.87
1112-2 銀行存款-保管款	12,154,868	0.11	9,940,068	0.10	2,214,800	22.28
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	500,000	0.00	501,428	0.01	-1,428	-0.28
1112-7 銀行存款-薪津專戶	0	0.00	2,104	0.00	-2,104	-100.00
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶	256,580	0.00	603,792	0.01	-347,212	-57.51
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	500,000	0.00	500,000	0.00	0	0.00
1154 預付費用	500,000	0.00	500,000	0.00	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,870,816	0.03	3,435,418	0.03	-564,602	-16.43
124 準備金	2,870,816	0.03	3,435,418	0.03	-564,602	-16.43
1241 退休及離職準備金	2,196,106	0.02	2,692,227	0.03	-496,121	-18.43
124Y 其他準備金	674,710	0.01	743,191	0.01	-68,481	-9.21
124Y-2 其他準備金-其他	674,710	0.01	701,364	0.01	-26,654	-3.80
124Y-3 其他準備金-仁愛基金	0	0.00	41,827	0.00	-41,827	-100.00
13 其他資產	11,337,090,445	99.55	9,977,185,771	99.63	1,359,904,674	13.63
131 什項資產	11,337,090,445	99.55	9,977,185,771	99.63	1,359,904,674	13.63
1315 暫付及待結轉帳項	13,674	0.00	0	0.00	13,674	0.00
1316 代管資產	11,337,076,771	99.55	9,977,185,771	99.63	1,359,891,000	13.63
1316-1 代管資產-土地	10,971,324,000	96.34	9,611,433,000	95.98	1,359,891,000	14.15
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	365,752,771	3.21	365,752,771	3.65	0	0.00
資 產 合 計	11,387,822,975	100.00	10,013,991,023	100.00	1,373,831,952	13.72
2 負 債	11,352,484,249	99.69	9,990,938,765	99.77	1,361,545,484	13.63
21 流動負債	12,093,424	0.11	9,177,943	0.09	2,915,481	31.77
212 應付款項	11,807,174	0.10	9,177,943	0.09	2,629,231	28.65
2123 應付代收款	11,807,174	0.10	9,164,568	0.09	2,642,606	28.84
2125 應付費用	0	0.00	13,375	0.00	-13,375	-100.00
213 預收款項	286,250	0.00	0	0.00	286,250	0.00
2133 預收收入	286,250	0.00	0	0.00	286,250	0.00
22 其他負債	11,340,390,825	99.58	9,981,760,822	99.68	1,358,630,003	13.61
221 什項負債	11,340,390,825	99.58	9,981,760,822	99.68	1,358,630,003	13.61
2211 存入保證金	1,117,948	0.01	1,882,824	0.02	-764,876	-40.62

信託代理與保證資產 1,301,328 信託代理與保證負債 1,301,328
保證品 1,301,328 應付保證品 1,301,328

註：本年度信託代理與保證資產(負債)1,301,328元
上年度信託代理與保證資產(負債)1,301,328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 - 臺北市信義區博愛國民小學

平衡表

中華民國103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	%
2213	應付退休及離職金	2,196,106	0.02	2,692,227	0.03	-496,121	-18.43
2214	應付代管資產	11,337,076,771	99.55	9,977,185,771	99.63	1,359,891,000	13.63
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
3	基金餘額	35,338,726	0.31	23,052,258	0.23	12,286,468	53.30
31	基金餘額	35,338,726	0.31	23,052,258	0.23	12,286,468	53.30
311	基金餘額	35,338,726	0.31	23,052,258	0.23	12,286,468	53.30
3111	累積餘額	35,338,726	0.31	23,052,258	0.23	12,286,468	53.30
	負債及基金餘額合計	11,387,822,975	100.00	10,013,991,023	100.00	1,373,831,952	13.72

信託代理與保證資產

1,301,328

信託代理與保證負債

1,301,328

保證品

1,301,328

應付保證品

1,301,328

註：本年度信託代理與保證資產(負債)1,301,328元

上年度信託代理與保證資產(負債)1,301,328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－臺北市信義區博愛國民小學

基金來源明細表

中華民國 103 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	229,149,823	245,605,816	16,455,993	7.18	
43 勞務收入	50,000	9,000	-41,000	-82.00	
431 服務收入	50,000	9,000	-41,000	-82.00	教師甄選收入未如預期。
45 財產收入	1,449,918	1,081,826	-368,092	-25.39	
451 財產處分收入	47,278	104,690	57,412	121.43	變賣廢舊物資收入較原預計增加。
452 租金收入	1,145,000	858,750	-286,250	-25.00	土地租金收入核實繳庫。
454 利息收入	2,000	3,917	1,917	95.85	薪資專戶利息收入繳庫數較原預計增加。
45Y 其他財產收入	255,640	114,469	-141,171	-55.22	場地開放收入繳庫數未如預期。
46 政府撥入收入	226,994,065	243,400,651	16,406,586	7.23	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市信義區博愛國民小學

基金來源明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
462 公庫撥款收入	226,994,065	235,281,082	8,287,017	3.65	(1) 102學年度一般智能及藝術才能資優特殊教育方案經費3,125元。(2) 103年1月特教助理員經費(局款非統籌款) 5,073元。(3) 103年度學校救生員職務代理人經費5,880元。(4) 102(2)兒童深耕閱讀小小精靈讀書會經費10,000元。(5) 申辦電子公文線上簽核所需自然人憑證及讀卡機費用8,530元。(6) 102年度攜手激勵學習潛能計畫103年1月開班不足經費9,152元。(7) 103年2-6月臨時特教助理員10,648元。(8) 102(2)公立幼兒園助你好孕免學費補助266,537元。(9) 103年3-6月臨時特教助理員(局款非統籌款) 8,394元。(10)辦理102(2)課後照顧服務不足15人開班不足經費(局款非統籌款) 21,714元。(11)台北市國民小學攜手激勵學習潛能計畫寒假及102(2)經費(局款非統籌款) 124,087元。(12)103年度寒假及102(2)辦理課後留園服務經費補助(局款非統籌款) 28,118元。(13) 103年度校際交流計畫經費(局款非統籌款) 48,000元。(14) 103年寒假及102(2)公立幼兒園辦理課後留園服務經費(局款非統籌款) 2,838元。(15) 103年度公立國小學生課桌椅汰換更新經費(局款非統籌款) 544,000元。(16) 102(2)課後照顧弱勢學生參加費用核撥(局款非統籌款) 126,835元。(17) 103年度各

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市信義區博愛國民小學

基金來源明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					類防災任務學校充實設備經費127,620元。(18) 103年度國小童軍教育活動(局款非統籌款) 4,000元。(19) 103年度暑期泳池全時開放經費(局款非統籌款) 240,000元。(20) 103學年度幼兒園親職教育撥款(局款非統籌款) 9,523元。(21) 103年度安全邊護條工程(統籌款) 421,470元。(22) 103(1)公立幼兒園助妳好孕(局款非統籌款) 251,289元。(23) 103年8-12月特教助理員經費(局款非統籌款) 32,168元。(24) 台北市103年教專及社群第一期市立學校局款撥款(局款非統籌款) 3,365元。(25) 103學年度(103年9月-12月)國小一般智能及藝術才能資優方案經費(局款非統籌款) 3,125元。(26) 103(1)學期暨暑期課後照顧不足15人開班之八成補助經費(局款非統籌款) 12,434元。(27) 103年教師專業發展評鑑人員初階培訓研習(局款非統籌款) 36,520元。(28) 103學年(1)精進教學-教師學習社群(非領域備課)-103年經費(局款非統籌款) 9,400元。(29) 103(1)公立幼兒園辦理課後留園服務經費(局款非統籌款) 6,493元。(30) 103年暑期及103(1)攜手激勵學期潛能計畫八成經費(局款非統籌款) 30,831元。(31) 103(1)課後照顧弱勢學生參加費

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市信義區博愛國民小學

基金來源明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					用(8成)(局款非統籌款) 279,820元。(32) 103年8-12月國小原住民教 學支援人員經費(局款8成) (局款非統籌款) 17,681元。(33) 103年本土 語言.增置員額(103上半 年10%+103下半年50%)(局 款非統籌款) 138,498元。(34) 103年度一 至四層5號廁所改善工程(統 籌款) 5,431,629元。(35) 103年特教助理員經費(局款 非統籌款)8,220元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市信義區博愛國民小學

基金來源明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
46Y 政府其他撥入收入		8,119,569	8,119,569	0.00	(1) RA3405教育部102(2)中低收入幼童托教補助6,000元。(2) RA3411教育部補助102(2)5歲幼兒免學費(弱勢加額)202,408元。(3) RA3304教育部補助103年1-7月調整授課經費及導師費(特教)99,840元(繳庫11,440元)。(4) RA3304教育部補助103年度課稅配套補助經費1-7月經費及102年終獎金(國教)3,305,099元(繳庫158,355元)。(5) RA3301教育部補助103年度增置國小教師員額經費201,962元。(6) RA3411教育部補助102(2)公立幼兒園5歲幼兒免學費補助490,000元。(7) RA3511教育部補助103年2-6月特教教師助理員經費20,000元。(8) RA3306教育部補助103年度國小原住民語開課經費15,665元。(9) RA3311教育部補助102(1)本土語言(閩客語)教學支援工作人員交通費核撥12,000元。(10) RA3437 103年度寒假及102(2)公立幼兒園辦理課後留園服務經費補助6,624元。(11) RA3306教育部補助103年1-6月原住民族語教學支援人員經費5,221元。(12) RA3311教育部補助102(2)本土語言交通費12,000元。(13) RA3516教育部補助103年無障礙環境經費92,500元。(14) RA3408教育部補助103(1)5歲幼兒免

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市信義區博愛國民小學

基金來源明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					學費教育計畫-弱勢加額163,840元。(15) RA3304教育部補助103年8-12月特教教師課稅補助經費74,880元。(16) RA3414教育部補助103學年度幼兒園親職教育經費撥款6,349元(繳庫312元)。(17) RA3408教育部補助103(1)5歲幼兒免學費420,000元。(18) RA3511教育部補助103年8-12月特教助理員經費撥核40,000元。(19) RA3304教育部補助103年度課稅配套補助經費8-12月經費(國教) 3,006,887元(繳庫140,781元)。(20) RA3440教育部補助103(1)公立幼兒園辦理課後留園服務經費15,149元。(21) RA3301教育部補助103年8-12月本土語言教學及專案增置各50%加上半年不足數234,033元。
4S 教學收入	556,100	205,010	-351,090	-63.13	
4S1 學雜費收入	556,100	205,010	-351,090	-63.13	幼兒園學雜費收入未如預期。
4Y 其他收入	99,740	909,329	809,589	811.70	
4YO 受贈收入	3,500		-3,500	-100.00	仁愛基金受贈收入未如預期。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市信義區博愛國民小學

基金來源明細表

中華民國 103 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	96,240	909,329	813,089	844.86	教職員工繳交停車場清潔維護費繳庫、收回102(1)子女教育補助費-黃淑容、廠商違約罰款、中華電信電子領標收入繳庫、學生證費及簡訊費繳庫、收回102年度影印機紙張差額繳庫、102學年度生拾金不昧現金繳庫、榮譽簿款繳庫、畢旅費用溢繳繳庫、應付代收款結繳轉其他準備金等。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市信義區博愛國民小學

基金用途明細表

中華民國 103 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	240,221,351	233,319,348	-6,902,003	-2.87	
53 國民教育計畫	206,001,187	199,876,826	-6,124,361	-2.97	
1 用人費用	192,960,699	180,769,621	-12,191,078	-6.32	
11 正式員額薪資	114,660,000	108,682,318	-5,977,682	-5.21	
113 職員薪金	114,660,000	108,682,318	-5,977,682	-5.21	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,472,296	2,041,313	569,017	38.65	
121 聘用人員薪金	499,896	362,702	-137,194	-27.44	
124 兼職人員酬金	972,400	1,678,611	706,211	72.63	
13 超時工作報酬	713,276	610,208	-103,068	-14.45	
131 加班費	671,116	575,488	-95,628	-14.25	
133 誤餐費	42,160	34,720	-7,440	-17.65	
15 獎金	26,254,487	23,495,153	-2,759,334	-10.51	
151 考績獎金	12,761,000	10,188,145	-2,572,855	-20.16	
152 年終獎金	13,493,487	13,307,008	-186,479	-1.38	
16 退休及卹償金	34,638,372	31,472,671	-3,165,701	-9.14	
161 職員退休及離職金	34,638,372	31,472,671	-3,165,701	-9.14	
18 福利費	15,222,268	14,467,958	-754,310	-4.96	
181 分擔員工保險費	10,095,108	10,487,459	392,351	3.89	
183 傷病醫藥費	221,000	171,500	-49,500	-22.40	
187 員工通勤交通費	1,353,870	1,331,803	-22,067	-1.63	
18Y 其他福利費	3,552,290	2,477,196	-1,075,094	-30.26	
2 服務費用	6,794,938	11,931,237	5,136,299	75.59	
21 水電費	3,453,908	2,043,841	-1,410,067	-40.83	
212 工作場所電費	3,130,460	1,761,300	-1,369,160	-43.74	決算數較預算數增加5,136,299元，主要係因中央補助款等併決算辦理。
214 工作場所水費	323,448	282,541	-40,907	-12.65	
23 旅運費	118,190	82,292	-35,898	-30.37	
231 國內旅費	113,150	82,292	-30,858	-27.27	
23Y 其他旅運費	5,040		-5,040	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	22,500	18,770	-3,730	-16.58	
241 印刷及裝訂費	22,500	18,770	-3,730	-16.58	
25 修理保養及保固費	1,835,400	1,621,657	-213,743	-11.65	
252 一般房屋修護費	1,331,250	694,755	-636,495	-47.81	
255 機械及設備修護費	504,150	926,902	422,752	83.85	
27 一般服務費	297,750	7,410,556	7,112,806	2,388.85	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	105,360	94,170	-11,190	-10.62	
27D 計時與計件人員酬金		7,157,216	7,157,216		

臺北市地方教育發展基金-臺北市信義區博愛國民小學

基金用途明細表

中華民國 103年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
27F 體育活動費	192,390	159,170	-33,220	-17.27	
28 專業服務費	1,067,190	754,121	-313,069	-29.34	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	434,640	389,978	-44,662	-10.28	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	59,250	22,200	-37,050	-62.53	
289 試務甄選費	147,000	106,500	-40,500	-27.55	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	3,843	-32,157	-89.33	
28Y 其他	390,300	231,600	-158,700	-40.66	
3 材料及用品費	3,783,250	4,545,980	762,730	20.16	
31 使用材料費	1,361,060	2,500,003	1,138,943	83.68	
315 設備零件	1,361,060	2,500,003	1,138,943	83.68	決算數較預算數增 加762,730元，主要係因可調式課 桌椅汰舊換新544,000元併決算辦 理等。
32 用品消耗	2,422,190	2,045,977	-376,213	-15.53	
321 辦公(事務)用品	154,420	80,096	-74,324	-48.13	
322 報章什誌	82,540	51,920	-30,620	-37.10	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	27,050	47,175	20,125	74.40	
32Y 其他	2,158,180	1,866,786	-291,394	-13.50	
6 稅捐及規費(強制費)	400,000	398,614	-1,386	-0.35	
61 土地稅	140,000	133,614	-6,386	-4.56	
612 一般土地地價稅	140,000	133,614	-6,386	-4.56	
63 房屋稅	190,000	155,952	-34,048	-17.92	
631 一般房屋稅	190,000	155,952	-34,048	-17.92	
64 消費與行為稅	70,000	109,048	39,048	55.78	
644 營業稅	70,000	109,048	39,048	55.78	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,260,000	1,574,394	314,394	24.95	
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,260,000	1,574,394	314,394	24.95	
74Y 其他	1,260,000	1,574,394	314,394	24.95	決算數較預算數增 加314,394元，主要係因課後照顧 補助款403,747元併決算辦理。
9 其他	802,300	656,980	-145,320	-18.11	
91 其他支出	802,300	656,980	-145,320	-18.11	
91Y 其他	802,300	656,980	-145,320	-18.11	決算數較預算數減 少145,320元，主要係因班級自治 費等結餘數。
54 學前教育計畫	8,271,469	8,237,727	-33,742	-0.41	
1 用人費用	7,748,059	7,523,307	-224,752	-2.90	

臺北市地方教育發展基金-臺北市信義區博愛國民小學

基金用途明細表

中華民國 103年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
11 正式員額薪資	5,425,860	5,378,481	-47,379	-0.87	
113 職員薪金	5,089,860	5,255,933	166,073	3.26	
114 工員工資	336,000	122,548	-213,452	-63.53	
13 超時工作報酬	65,682	35,712	-29,970	-45.63	
131 加班費	65,682	35,712	-29,970	-45.63	
15 獎金	1,175,233	1,120,856	-54,377	-4.63	
151 考績獎金	497,000	531,900	34,900	7.02	
152 年終獎金	678,233	588,956	-89,277	-13.16	
16 退休及卹償金	473,856	452,234	-21,622	-4.56	
161 職員退休及離職金	457,056	444,598	-12,458	-2.73	
162 工員退休及離職金	16,800	7,636	-9,164	-54.55	
18 福利費	607,428	536,024	-71,404	-11.76	
181 分擔員工保險費	483,828	489,576	5,748	1.19	
187 員工通勤交通費	75,600	41,820	-33,780	-44.68	
18Y 其他福利費	48,000	4,628	-43,372	-90.36	
2 服務費用	222,260	205,231	-17,029	-7.66	
21 水電費	106,260		-106,260	-100.00	
212 工作場所電費	106,260		-106,260	-100.00	
25 修理保養及保固費	75,000	118,615	43,615	58.15	
252 一般房屋修護費	56,250	61,450	5,200	9.24	
255 機械及設備修護費	18,750	57,165	38,415	204.88	
27 一般服務費	14,000	52,956	38,956	278.26	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,320	1,340	-2,980	-68.98	
27D 計時與計件人員酬金		41,936	41,936		
27F 體育活動費	9,680	9,680			
28 專業服務費	27,000	33,660	6,660	24.67	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		7,200	7,200		
28Y 其他	27,000	26,460	-540	-2.00	
3 材料及用品費	29,800	299,747	269,947	905.86	
31 使用材料費		13,221	13,221		
315 設備零件		13,221	13,221		
32 用品消耗	29,800	286,526	256,726	861.50	
322 報章什誌	8,200	5,799	-2,401	-29.28	
32Y 其他	21,600	280,727	259,127	1,199.66	決算數較預算數增加269,947元，主要係因教育局補助祝妳好孕-5歲幼兒免學費材料費等併決算辦理。

臺北市地方教育發展基金-臺北市信義區博愛國民小學

基金用途明細表

中華民國 103 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	271,350	202,453	-68,897	-25.39	決算數較預算數減少68,897元，主要係因危機家庭幼生餐點費補助等結餘數。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	271,350	202,453	-68,897	-25.39	
74Y 其他	271,350	202,453	-68,897	-25.39	
9 其他		6,989	6,989		決算數較預算數增加6,989元，主要係因教育部幼兒園經濟弱勢兒童加額補助餐點費6,989元。
91 其他支出		6,989	6,989		
91Y 其他		6,989	6,989		
5L 一般行政管理計畫	19,761,499	18,674,482	-1,087,017	-5.50	
1 用人費用	18,269,899	17,475,484	-794,415	-4.35	
11 正式員額薪資	12,228,000	11,133,845	-1,094,155	-8.95	
113 職員薪金	9,036,000	7,861,537	-1,174,463	-13.00	
114 工員工資	2,160,000	2,114,068	-45,932	-2.13	
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23	
12 聘僱及兼職人員薪資		2,333	2,333		
124 兼職人員酬金		2,333	2,333		
13 超時工作報酬	628,563	353,628	-274,935	-43.74	
131 加班費	628,563	353,628	-274,935	-43.74	
15 獎金	2,731,500	2,825,280	93,780	3.43	
151 考績獎金	1,203,000	1,441,099	238,099	19.79	
152 年終獎金	1,528,500	1,384,181	-144,319	-9.44	
16 退休及卹償金	945,840	1,316,451	370,611	39.18	
161 職員退休及離職金	786,240	741,870	-44,370	-5.64	
162 工員退休及離職金	159,600	574,581	414,981	260.01	
18 福利費	1,735,996	1,843,947	107,951	6.22	
181 分擔員工保險費	1,111,836	1,340,391	228,555	20.56	
187 員工通勤交通費	272,160	195,312	-76,848	-28.24	
18Y 其他福利費	352,000	308,244	-43,756	-12.43	
2 服務費用	766,020	833,177	67,157	8.77	
22 郵電費	24,000	129,094	105,094	437.89	
222 電話費	24,000	129,094	105,094	437.89	
27 一般服務費	186,620	161,260	-25,360	-13.59	
279 外包費	160,000	143,200	-16,800	-10.50	
27F 體育活動費	26,620	18,060	-8,560	-32.16	
28 專業服務費	429,400	420,495	-8,905	-2.07	
28Y 其他	429,400	420,495	-8,905	-2.07	

臺北市地方教育發展基金-臺北市信義區博愛國民小學

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
29 公共關係費	126,000	122,328	-3,672	-2.91	
291 公共關係費	126,000	122,328	-3,672	-2.91	
3 材料及用品費	725,580	365,821	-359,759	-49.58	
32 用品消耗	725,580	365,821	-359,759	-49.58	
321 辦公(事務)用品	712,780	353,021	-359,759	-50.47	決算數較預算數減少359,759元，主要係因統籌業務費節餘數。
325 服裝	12,800	12,800			
5M 建築及設備計畫	6,187,196	6,530,313	343,117	5.55	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,187,196	6,530,313	343,117	5.55	
51 購置固定資產	4,036,200	4,190,605	154,405	3.83	
514 購置機械及設備	3,171,200	2,921,908	-249,292	-7.86	決算數較預算數增加154,405元，主要係因校園廣播系統更新工程屬設備部分移列固定資產補辦預算171,000元。
515 購置交通及運輸設備	260,000	441,388	181,388	69.76	
516 購置什項設備	605,000	827,309	222,309	36.75	
52 購置無形資產	362,436	374,664	12,228	3.37	
521 購置電腦軟體	362,436	374,664	12,228	3.37	決算數較預算數增加12,228元，主要係因電腦軟體超過1萬元以上併決算辦理。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	1,788,560	1,965,044	176,484	9.87	
581 遞延修繕房屋建築支出	639,152	867,632	228,480	35.75	決算數較預算數增加176,484元，主要係因安全護邊條工程420,000元併決算辦理。
582 其他遞延支出	1,149,408	1,097,412	-51,996	-4.52	本基金103年度工程管理費合計預算數31,532元；決算數22,795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 — 臺北市信義區博愛國民小學

固定項目增減情形表

中華民國103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	38,438,449	8,965,161	5,025,529	42,378,081
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物		2,224,369		2,224,369
房屋及建築				
機械及設備	20,321,397	4,566,918	2,539,965	22,348,350
交通及運輸設備	1,440,254	456,388	85,000	1,811,642
什項設備	16,543,198	1,342,822	2,400,564	15,485,456
購建中固定資產				
電腦軟體	133,600	374,664		508,264
權利				

1.92年度以前已提列折舊458,934元(包括機械及設備累計折舊396,207元、交通及運輸設備累計折舊3,855元、什項設備累計折舊58,872元)及已攤銷費用217,348元(包括其他遞延費用217,348元)。

2.機械及設備接受他人贈與金額1,645,010元。

3.交通及運輸設備接受他人贈與金額15,000元。

4.什項設備接受他人贈與金額515,513元。

5.電腦軟體併決算32,104元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市信義區博愛國民小學

購置固定資產明細表

中華民國103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		3,171,200	164,242		3,335,442	2,921,908	-413,534	
交通及運輸設備		260,000	212,500		472,500	441,388	-31,112	
什項設備		605,000	292,180		897,180	827,309	-69,871	
購建中固定資產								
合 計		4,036,200	668,922		4,705,122	4,190,605	-514,517	

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 — 臺北市信義區博愛國民小學

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		668,922
購置機械及設備	103.02.10府授主事預字第10330197200號	33,000
購置機械及設備	103.03.31府授主事預字第10330435000號	95,242
購置機械及設備	103.06.04府授主事預字第10330750300號	36,000
購置交通及運輸設備	103.06.04府授主事預字第10330750300號	135,000
購置交通及運輸設備	103.08.04府授主事預字第10331032800號	52,500
購置交通及運輸設備	103.11.21府授主事預字第10331529100號	25,000
購置什項設備	103.02.10府授主事預字第10330197200號	97,000
購置什項設備	103.03.31府授主事預字第10330435000號	107,238
購置什項設備	103.08.04府授主事預字第10331032800號	87,942

臺北市地方教育發展基金－臺北市信義區博愛國民小學

員工人數彙計表

中華民國 103 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	180	166	-14	
一般行政管理計畫	22	20	-2	
正式職員	14	13	-1	人事書記空缺1人。
正式工員	6	5	-1	技工1人退休。(103.4.3北市博愛國人字第10330207400號函)。
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	150	138	-12	
正式職員	149	137	-12	103學年度核定教師數較預算減少。(臺北市政府103.12.2北市教人字第10314593100號函)。
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	8	8	0	
正式職員	7	7	0	
正式工員	1	1	0	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市信義區博愛國民小學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算									兼任人員用人費用	總計	
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費			合計
國民教育計畫	114,660,000	499,896	713,276		26,254,487	34,638,372		15,222,268		191,988,299	972,400	192,960,699
職員	114,660,000	499,896	713,276		26,254,487	34,638,372		15,222,268		191,988,299	972,400	192,960,699
工具												
學前教育計畫	5,425,860		65,682		1,175,233	473,856		607,428		7,748,059		7,748,059
職員	5,089,860		50,749		1,105,233	457,056		554,906		7,257,804		7,257,804
工具	336,000		14,933		70,000	16,800		52,522		490,255		490,255
一般行政管理計畫	12,228,000		628,563		2,731,500	945,840		1,735,996		18,269,899		18,269,899
職員	10,068,000		532,563		2,281,500	837,840		1,366,258		15,086,161		15,086,161
工具	2,160,000		96,000		450,000	108,000		369,738		3,183,738		3,183,738
合 計	132,313,860	499,896	1,407,521		30,161,220	36,058,068		17,565,692		218,006,257	972,400	218,978,657

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、公務人員考績法及工友管理要點規定核發，103年度預算編列180人，計14,461,000元，執行結果決算153人，計12,161,144元。

2.年終工作獎金係依據行政院103年1月14日院授人給字第1030020316號函頒之一百零二年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項規定核發，103年度預算編列180人，計15,700,220元，執行結果決算176人，計15,280,145元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市信義區博愛國民小學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 103 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
108,682,318	362,702	610,208		23,495,153	31,472,671		14,467,958		179,091,010	1,678,611	180,769,621
108,682,318	362,702	610,208		23,495,153	31,472,671		14,354,683		178,977,735	1,678,611	180,656,346
							113,275		113,275		113,275
5,378,481		35,712		1,120,856	452,234		536,024		7,523,307		7,523,307
5,255,933		35,712		1,120,856	444,598		517,180		7,374,279		7,374,279
122,548					7,636		18,844		149,028		149,028
11,133,845		353,628		2,825,280	1,316,451		1,843,947		17,473,151	2,333	17,475,484
9,019,777		249,012		2,147,565	741,870		1,429,654		13,587,878	2,333	13,590,211
2,114,068		104,616		677,715	574,581		414,293		3,885,273		3,885,273
125,194,644	362,702	999,548		27,441,289	33,241,356		16,847,929		204,087,468	1,680,944	205,768,412

臺北市地方教育發展基金-臺北市信義區博愛國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 103 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			214,272,656		208,114,553		-6,158,103	-2.87	
國民教育計畫			206,001,187		199,876,826		-6,124,361	-2.97	
學前教育計畫			8,271,469		8,237,727		-33,742	-0.41	

臺北市地方教育發展基金-臺北市信義區博愛國民小學

各項費用彙計表

中華民國103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	218,978,657	205,768,412	-13,210,245	-6.03
11 正式員額薪資	132,313,860	125,194,644	-7,119,216	-5.38
113 職員薪金	128,785,860	121,799,788	-6,986,072	-5.42
114 工員工資	2,496,000	2,236,616	-259,384	-10.39
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	1,472,296	2,043,646	571,350	38.81
121 聘用人員薪金	499,896	362,702	-137,194	-27.44
122 約僱職員薪金	0	0	0	0.00
124 兼職人員酬金	972,400	1,680,944	708,544	72.87
13 超時工作報酬	1,407,521	999,548	-407,973	-28.99
131 加班費	1,365,361	964,828	-400,533	-29.34
133 誤餐費	42,160	34,720	-7,440	-17.65
15 獎金	30,161,220	27,441,289	-2,719,931	-9.02
151 考績獎金	14,461,000	12,161,144	-2,299,856	-15.90
152 年終獎金	15,700,220	15,280,145	-420,075	-2.68
16 退休及卹償金	36,058,068	33,241,356	-2,816,712	-7.81
161 職員退休及離職金	35,881,668	32,659,139	-3,222,529	-8.98
162 工員退休及離職金	176,400	582,217	405,817	230.05
18 福利費	17,565,692	16,847,929	-717,763	-4.09
181 分擔員工保險費	11,690,772	12,317,426	626,654	5.36
183 傷病醫藥費	221,000	171,500	-49,500	-22.40
187 員工通勤交通費	1,701,630	1,568,935	-132,695	-7.80
18Y 其他福利費	3,952,290	2,790,068	-1,162,222	-29.41
2 服務費用	7,783,218	12,969,645	5,186,427	66.64
21 水電費	3,560,168	2,043,841	-1,516,327	-42.59
212 工作場所電費	3,236,720	1,761,300	-1,475,420	-45.58
214 工作場所水費	323,448	282,541	-40,907	-12.65
22 郵電費	24,000	129,094	105,094	437.89
222 電話費	24,000	129,094	105,094	437.89
23 旅運費	118,190	82,292	-35,898	-30.37
231 國內旅費	113,150	82,292	-30,858	-27.27
23Y 其他旅運費	5,040	0	-5,040	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	22,500	18,770	-3,730	-16.58
241 印刷及裝訂費	22,500	18,770	-3,730	-16.58
25 修理保養及保固費	1,910,400	1,740,272	-170,128	-8.91
252 一般房屋修護費	1,387,500	756,205	-631,295	-45.50
255 機械及設備修護費	522,900	984,067	461,167	88.19
27 一般服務費	498,370	7,624,772	7,126,402	1,429.94
276 佣金、匯費、經理費及手續費	109,680	95,510	-14,170	-12.92
279 外包費	160,000	143,200	-16,800	-10.50
27D 計時與計件人員酬金	0	7,199,152	7,199,152	0.00
27F 體育活動費	228,690	186,910	-41,780	-18.27
28 專業服務費	1,523,590	1,208,276	-315,314	-20.70
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	434,640	397,178	-37,462	-8.62

臺北市地方教育發展基金-臺北市信義區博愛國民小學

各項費用彙計表

中華民國103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	59,250	22,200	-37,050	-62.53
289 試務甄選費	147,000	106,500	-40,500	-27.55
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	3,843	-32,157	-89.33
28Y 其他	846,700	678,555	-168,145	-19.86
29 公共關係費	126,000	122,328	-3,672	-2.91
291 公共關係費	126,000	122,328	-3,672	-2.91
3 材料及用品費	4,538,630	5,211,548	672,918	14.83
31 使用材料費	1,361,060	2,513,224	1,152,164	84.65
315 設備零件	1,361,060	2,513,224	1,152,164	84.65
32 用品消耗	3,177,570	2,698,324	-479,246	-15.08
321 辦公(事務)用品	867,200	433,117	-434,083	-50.06
322 報章什誌	90,740	57,719	-33,021	-36.39
325 服裝	12,800	12,800	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	27,050	47,175	20,125	74.40
32Y 其他	2,179,780	2,147,513	-32,267	-1.48
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,187,196	6,530,313	343,117	5.55
51 購置固定資產	4,036,200	4,190,605	154,405	3.83
514 購置機械及設備	3,171,200	2,921,908	-249,292	-7.86
515 購置交通及運輸設備	260,000	441,388	181,388	69.76
516 購置什項設備	605,000	827,309	222,309	36.75
52 購置無形資產	362,436	374,664	12,228	3.37
521 購置電腦軟體	362,436	374,664	12,228	3.37
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	1,788,560	1,965,044	176,484	9.87
581 遞延修繕房屋建築支出	639,152	867,632	228,480	35.75
582 其他遞延支出	1,149,408	1,097,412	-51,996	-4.52
6 稅捐及規費(強制費)	400,000	398,614	-1,386	-0.35
61 土地稅	140,000	133,614	-6,386	-4.56
612 一般土地地價稅	140,000	133,614	-6,386	-4.56
63 房屋稅	190,000	155,952	-34,048	-17.92
631 一般房屋稅	190,000	155,952	-34,048	-17.92
64 消費與行為稅	70,000	109,048	39,048	55.78
644 營業稅	70,000	109,048	39,048	55.78
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,531,350	1,776,847	245,497	16.03
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,531,350	1,776,847	245,497	16.03
74Y 其他	1,531,350	1,776,847	245,497	16.03
9 其他	802,300	663,969	-138,331	-17.24
91 其他支出	802,300	663,969	-138,331	-17.24
91Y 其他	802,300	663,969	-138,331	-17.24
合 計	240,221,351	233,319,348	-6,902,003	-2.87

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市信義區博愛國民小學
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103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	11,379,454,852	11,378,946,588	-508,264	
土地改良物	2,224,369	2,224,369		
機械及設備	22,348,350	22,348,350		
交通及運輸設備	1,811,642	1,811,642		
什項設備	15,485,456	15,485,456		
電腦軟體	508,264		-508,264	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。
代管資產-房屋及建築設備	365,752,771	365,752,771		
代管資產-土地	10,971,324,000	10,971,324,000		