

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

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區永建國民小學 (4-0501543)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 蘇鳳娟 

機關長官 林其賢 

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區永建國民小學

目 次

中華民國 103 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	頁
二、基金用途明細表	第 14 至 17	頁
三、固定項目增減情形表	第 18	頁
四、購置固定資產明細表	第 19 至 20	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 21	頁
二、用人費用彙計表	第 22 至 23	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 24	頁
五、各項費用彙計表	第 25 至 26	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 27	頁
(附財產分類統計表)		
附錄(調節表及對帳單等)		

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區永建國民小學
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	122,255,297	146,272,855	- 24,017,558	- 16.42
基金用途	93,236,966	96,221,703	- 2,984,737	- 3.10
賸餘(短絀-)	29,018,331	50,051,152	- 21,032,821	--
餘絀情形：				
基金餘額	94,115,552	65,097,221	29,018,331	44.58
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	29,424,772	48,846,932	- 19,422,160	--

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

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區永建國民小學

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79,682,192元，決算數77,288,889元。

102學年下學期預定招收23班，實計招收22班，預計學生人數525人，實際學生人數507人。

103學年上學期預定招收22班，實計招收20班，預計學生人數507人，實際學生人數478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)一般行政管理計畫：

本年度預算編列11,241,995元，決算數11,113,111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27,765,765元(不含補辦預算1,031,785元，以前年度保留數61,852,796元)，決算數4,834,966元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理遷校校舍新建工程及校舍、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－臺北市文山區永建國民小學

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122,255,297元，較預算數117,817,656元，增加4,437,641元，計增3.77%。

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8,000元，較預算數15,000元，減少7,000元，計減46.67%。

主要係因：

代理教師甄選報名費收入較預期短收所致。

2.財產處分收入：決算數0元，較預算數15,554元，減少15,554元。

主要係因：

尚無財產報廢處分收入。

3.租金收入：決算數73,580元，較預算數0元，增加73,580元。

主要係因：

收私立再興中學租用本校新建校地租金。

4.其他財產收入：決算數2,200元，較預算數0元，增加2,200元。

主要係因：

收場地使用費。

5.市庫撥款收入：決算數119,952,833元，較預算數117,775,166元，增加2,177,667元，計增1.85%。

主要係因：

102學年第1學期參加兒童課後照顧服務費用79,761元；申辦電子公文線上簽核所需自然人憑證及讀卡機費用9,350元；電錶月租費4,800元；攜手激勵計畫103年1月開班不足經費13,600元；學習共同體及授課研究經費30,000元；國小認輔小團體輔導活動10,000元；本土語言指導員所需代理代課鐘點費70,000元；國小生命教育-生命鬥士活動經費3,700元，國小推展傳統藝術教育活動經費18,500元，臺北市國民小學攜手激勵學習潛能計畫寒假及102學年度第2學期經費90,000元；校際交流計畫經費54,900元；國小學生課桌椅汰換更新經費99,200元，102學年度第2學期課後照顧弱勢學生參加費用核撥333,119元；102教師專業發展評鑑及學習社群第2期2,018元；103年度國民小學正向管教及人員法治教師研習6,200元；遷校校址內革命實踐研究院司令台歷史建築保存規劃設計監造費732,000元；103年度國民小學購置互動式電子白板等科技輔具經費55,670元；臺北市103年度教專及社群第一期市立學校局款撥款10,098元；103學年(1)精進教學-教師學習社群(領域備課)-103年經費17,000元；攜手激勵學期潛能計畫103暑期及103學年度第1學期8成經費43,520元；103(1)課後照顧弱勢學生參加費用408,446元；103年8-12月國小原住民教學支援人員經費28,580元；103年本土語言、增置員額57,205元；合計2,177,667元。

6.政府其他撥入收入：決算數2,203,146元，較預算數0元，增加2,203,146元。

主要係因：

原住民族語英語教學支援工作人員交通費16,000元；1-7月調整授課經費及導師費(特教)24,960元；103年終課稅配套補助經費1-7月經費及102年終獎金380,721元；國小原住民與開課經費28,675元；103年度增置國小教師員額實施計畫104,447元；本土語言指導員所需代理代課鐘點費315,000元；原住民族語教學支援人員經費9,558元；102教師專業發展評鑑及學習社群第2期1,210元；8-12月特

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區永建國民小學

總 說 明

中華民國 103年度

教教師課稅補助經費18,720元；103年度課稅配套補助經費8-12月經費1,065,765元，103年8-12月本土語言教學及專案增置55,073元；103學年度第1學期本土語言指導員經費((部款)315,000元，餘131,983元轉104年度繼續支用)183,017元，合計2,203,146元。

6.雜費收入：決算數15,538元，較預算數11,936元，增加3,602元，計增30.18%。

主要係因：

電子領標400元；到校簡訊服務費6,912元；報廢電腦桌白鐵櫃等回收收入730元；到校現場領標400元；102學年度學生證補卡費6,650元；101學年度英語教科書退費餘款經公告無人領取繳庫446元，合計15,538元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數93,236,966元，較預算數118,689,952元，減少25,452,986元，計減21.44%。

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77,288,889元，較預算數79,682,192元，減少2,393,303元，計減3.00%。

主要係因：

用人費用核實支用賸餘及教育局教育部補助款辦理併決算。

2.一般行政管理計畫：決算數11,113,111元，較預算數11,241,995元，減少128,884元，計減1.15%。

主要係因：

各項費用核實支用賸餘。

3.建築及設備計畫：決算數4,834,966元，較預算數27,765,765元，減少22,930,799元，計減82.59%。

主要係因：

校園數位定址廣播與消防廣播系統整修工程節餘85,251元；遷校校舍新建工程103年申請保留24,706,730元等。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數29,018,331元，較預算短絀數872,296元，反絀為餘，計相差29,890,627元。

主要係因：

遷校校舍新建工程辦理保留24,706,730元、基金用途執行節約少支出節餘款等所致。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區永建國民小學

總 說 明

中華民國 103年度

三、現金流量結果：

- 業務活動之淨現金流入28,982,675元。
- 其他活動之淨現金流入442,097元。
- 本年度現金及約當現金之淨增29,424,772元。
- 期初現金及約當現金68,719,854元。
- 期末現金及約當現金98,144,626元。

四、資產負債情況：

- 決算日資產總額為875,861,917元，包括：
 - 流動資產98,728,383元。
 - 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金1,110,401元。
 - 其他資產776,023,133元。
- 決算日負債總額為781,746,365元，包括：
 - 流動負債4,203,780元。
 - 其他負債777,542,585元。
- 決算日基金餘額為累積餘額94,115,552元。

五、固定項目概況：

- 本年度增加4,270,423元，包括：
 - 機械及設備1,559,561元。
 - 交通及運輸設備374,800元。
 - 什項設備254,380元。
 - 購建中固定資產2,005,112元。
 - 電腦軟體76,570元。

六、其他：

- 1.本年度辦理補辦預算奉准總額為1,031,785元，奉准明細表如下：
 - 購置機械及設備：核准文號(103.11.21府授主事預字第10331529100號)，核准金額620,945元。
 - 購置交通及運輸設備：核准文號(103.11.21府授主事預字第10331529100號)，核准金額374,800元。
 - 購置什項設備：核准文號(103.06.04 府授主事預字第10330750300號)，核准金額36,040元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區永建國民小學

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	117,817,656	100.00	122,255,297	100.00	4,437,641	3.77	146,272,855	100.00
43 勞務收入	15,000	0.01	8,000	0.01	-7,000	-46.67	7,500	0.01
431 服務收入	15,000	0.01	8,000	0.01	-7,000	-46.67	7,500	0.01
45 財產收入	15,554	0.01	75,780	0.06	60,226	387.21	78,104	0.05
451 財產處分收入	15,554	0.01			-15,554	-100.00	4,520	0.00
452 租金收入			73,580	0.06	73,580		73,584	0.05
45Y 其他財產收入			2,200	0.00	2,200			
46 政府撥入收入	117,775,166	99.96	122,155,979	99.92	4,380,813	3.72	146,086,757	99.87
462 公庫撥款收入	117,775,166	99.96	119,952,833	98.12	2,177,667	1.85	144,631,706	98.88
46Y 政府其他撥入收入			2,203,146	1.80	2,203,146		1,455,051	0.99
4Y 其他收入	11,936	0.01	15,538	0.01	3,602	30.18	100,494	0.07
4YY 雜項收入	11,936	0.01	15,538	0.01	3,602	30.18	100,494	0.07
5 基金用途	118,689,952	100.00	93,236,966	100.00	-25,452,986	-21.44	96,221,703	100.00
53 國民教育計畫	79,682,192	67.13	77,288,889	82.90	-2,393,303	-3.00	79,087,101	82.19
5L 一般行政管理計畫	11,241,995	9.47	11,113,111	11.92	-128,884	-1.15	12,063,975	12.54
5M 建築及設備計畫	27,765,765	23.39	4,834,966	5.19	-22,930,799	-82.59	5,070,627	5.27
購建固定資產	27,765,765	23.39	4,758,396	5.10	-23,007,369	-82.86	5,070,627	5.27
其他			76,570	0.08	76,570			
本期賸餘(短絀-)	-872,296		29,018,331		29,890,627	-3,426.66	50,051,152	
期初基金餘額	13,207,774		65,097,221		51,889,447	392.87	15,046,069	
解繳公庫								
期末基金餘額	12,335,478		94,115,552		81,780,074	662.97	65,097,221	

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61,852,796元及奉准先行辦理數1,031,785元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數1,711,842元及奉准先行辦理執行數1,031,785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
452 租金收入	北市教會字第10431335400號	73,580
45Y 其他財產收入	北市教會字第10431335400號	2,200
462 公庫撥款收入	北市教會字第10338348400號	93,361
462 公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	2,084,306
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10431335400號	2,203,146
4YY 雜項收入	北市教會字第10431335400號	3,602
53 國民教育計畫	北市教會字第10338348400號	563,131
53 國民教育計畫	北市教會字第10431335400號	4,031,995
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10431335400號	76,570

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區永建國民小學

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)	-872,296	29,018,331	29,890,627	-3,426.66
812 調整非現金項目		-35,656	-35,656	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-383,757	-383,757	
8124 流動負債淨增(淨減一)		348,101	348,101	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-872,296	28,982,675	29,854,971	-3,422.57
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		237,460	237,460	
824 減少其他資產		72,660	72,660	
825 增加短期債務及其他負債		131,983	131,983	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82D 減少短期債務及其他負債		-6	-6	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		442,097	442,097	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-872,296	29,424,772	30,297,068	-3,473.26
84 期初現金及約當現金	18,034,627	68,719,854	50,685,227	281.04
85 期末現金及約當現金	17,162,331	98,144,626	80,982,295	471.86

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市文山區永建國民小學

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	875,861,917	100.00	779,009,688	100.00	96,852,229	12.43
11	流動資產	98,728,383	11.27	68,919,854	8.85	29,808,529	43.25
111	現金	98,144,626	11.21	68,719,854	8.82	29,424,772	42.82
1112	銀行存款	98,144,626	11.21	68,719,854	8.82	29,424,772	42.82
1112-1	銀行存款-市庫存款	93,631,246	10.69	64,889,241	8.33	28,742,005	44.29
1112-2	銀行存款-保管款	4,291,481	0.49	3,603,515	0.46	687,966	19.09
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	200,000	0.02	200,000	0.03	0	0.00
1112-7	銀行存款-薪津專戶	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112-8	銀行存款-教育儲蓄專戶	21,899	0.00	27,098	0.00	-5,199	-19.19
1113	零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115	預付款項	583,757	0.07	200,000	0.03	383,757	191.88
1154	預付費用	583,757	0.07	200,000	0.03	383,757	191.88
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,110,401	0.13	1,165,921	0.15	-55,520	-4.76
124	準備金	1,110,401	0.13	1,165,921	0.15	-55,520	-4.76
1241	退休及離職準備金	952,863	0.11	770,923	0.10	181,940	23.60
124Y	其他準備金	157,538	0.02	394,998	0.05	-237,460	-60.12
124Y-2	其他準備金-其他	✓ 157,538	0.02	394,998	0.05	-237,460	-60.12
13	其他資產	776,023,133	88.60	708,923,913	91.00	67,099,220	9.46
131	什項資產	776,023,133	88.60	708,923,913	91.00	67,099,220	9.46
1315	暫付及待結轉帳項	4,452	0.00	77,112	0.01	-72,660	-94.23
1316	代管資產	776,018,681	88.60	708,846,801	90.99	67,171,880	9.48
1316-0	代管資產-土地改良物	3,396,440	0.39	3,396,440	0.44	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	762,469,666	87.05	695,297,786	89.25	67,171,880	9.66
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	10,152,575	1.16	10,152,575	1.30	0	0.00
	資產合計	875,861,917	100.00	779,009,688	100.00	96,852,229	12.43
2	負債	781,746,365	89.25	713,912,467	91.64	67,833,898	9.50
21	流動負債	4,203,780	0.48	3,855,679	0.49	348,101	9.03
212	應付款項	4,203,780	0.48	3,855,679	0.49	348,101	9.03
2123	應付代收款	4,078,774	0.47	3,468,661	0.45	610,113	17.59
2125	應付費用	125,006	0.01	375,472	0.05	-250,466	-66.71
212Y	其他應付款	0	0.00	11,546	0.00	-11,546	-100.00
22	其他負債	777,542,585	88.77	710,056,788	91.15	67,485,797	9.50
221	什項負債	777,542,585	88.77	710,056,788	91.15	67,485,797	9.50
2211	存入保證金	439,058	0.05	439,064	0.06	-6	0.00
2213	應付退休及離職金	952,863	0.11	770,923	0.10	181,940	23.60
	信託代理與保證資產	0		信託代理與保證負債		0	
	保證品	0		應付保證品		0	

註：1.本年度信託代理與保證資產與負債各有0元。上年度信託代理與保證資產與負債各有92,812元。

2.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 - 臺北市文山區永建國民小學

平衡表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 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	%
2214 應付代管資產	776,018,681	88.60	708,846,801	90.99	67,171,880	9.48
2215 暫收及待結轉帳項	131,983	0.02	0	0.00	131,983	0.00
3 基金餘額	94,115,552	10.75	65,097,221	8.36	29,018,331	44.58
31 基金餘額	94,115,552	10.75	65,097,221	8.36	29,018,331	44.58
311 基金餘額	94,115,552	10.75	65,097,221	8.36	29,018,331	44.58
3111 累積餘額	94,115,552	10.75	65,097,221	8.36	29,018,331	44.58
負債及基金餘額合計	875,861,917	100.00	779,009,688	100.00	96,852,229	12.43
信託代理與保證資產	0		信託代理與保證負債		0	
保證品	0		應付保證品		0	

註：1.本年度信託代理與保證資產與負債各有0元。上年度信託代理與保證資產與負債各有92,812元。

2.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

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區永建國民小學

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	117,817,656	122,255,297	4,437,641	3.77	
43 勞務收入	15,000	8,000	-7,000	-46.67	
431 服務收入	15,000	8,000	-7,000	-46.67	教師甄選報名費收入較預計少。
45 財產收入	15,554	75,780	60,226	387.21	
451 財產處分收入	15,554		-15,554	-100.00	無財產報廢處分收入。
452 租金收入		73,580	73,580	0.00	收私立再興中學租用本校新建校地租金。
45Y 其他財產收入		2,200	2,200	0.00	收場地使用費收入。
46 政府撥入收入	117,775,166	122,155,979	4,380,813	3.72	
462 公庫撥款收入	117,775,166	119,952,833	2,177,667	1.85	教育局補助款所致。
46Y 政府其他撥入收入		2,203,146	2,203,146	0.00	教育部補助款所致。
4Y 其他收入	11,936	15,538	3,602	30.18	
4YY 雜項收入	11,936	15,538	3,602	30.18	工程圖說費、到校簡訊服務費及學生證補卡費等。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區永建國民小學

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	118,689,952	93,236,966	-25,452,986	-21.44	
53 國民教育計畫	79,682,192	77,288,889	-2,393,303	-3.00	
1 用人費用	75,937,229	70,007,913	-5,929,316	-7.81	
11 正式員額薪資	39,240,000	37,727,001	-1,512,999	-3.86	
113 職員薪金	39,240,000	37,727,001	-1,512,999	-3.86	
12 聘僱及兼職人員薪資	343,200	503,728	160,528	46.77	
124 兼職人員酬金	343,200	503,728	160,528	46.77	
13 超時工作報酬	157,582	357,484	199,902	126.86	
131 加班費	154,382	353,564	199,182	129.02	
133 誤餐費	3,200	3,920	720	22.50	
15 獎金	8,041,000	8,356,023	315,023	3.92	
151 考績獎金	3,136,000	3,359,445	223,445	7.13	
152 年終獎金	4,905,000	4,996,578	91,578	1.87	
16 退休及卹償金	22,483,893	17,832,330	-4,651,563	-20.69	
161 職員退休及離職金	22,483,893	17,753,812	-4,730,081	-21.04	
162 工員退休及離職金		78,518	78,518		
18 福利費	5,671,554	5,231,347	-440,207	-7.76	
181 分擔員工保險費	3,405,864	3,897,911	492,047	14.45	
183 傷病醫藥費	117,000	71,000	-46,000	-39.32	
187 員工通勤交通費	352,800	434,388	81,588	23.13	
18Y 其他福利費	1,795,890	828,048	-967,842	-53.89	
2 服務費用	1,527,303	5,207,860	3,680,557	240.98	
21 水電費	507,303	368,974	-138,329	-27.27	
212 工作場所電費	466,820	328,523	-138,297	-29.63	決算數較預算數增加3,680,557元，主要係因：教育局及教育部補助款超支併決算。
214 工作場所水費	40,483	40,451	-32	-0.08	
23 旅運費	47,740	28,730	-19,010	-39.82	
231 國內旅費	47,740	28,730	-19,010	-39.82	
25 修理保養及保固費	634,400	627,914	-6,486	-1.02	
252 一般房屋修護費	396,000	393,476	-2,524	-0.64	
255 機械及設備修護費	238,400	234,438	-3,962	-1.66	
27 一般服務費	96,590	3,413,591	3,317,001	3,434.10	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	25,200	15,590	-9,610	-38.13	
27D 計時與計件人員酬金		3,327,821	3,327,821		
27F 體育活動費	71,390	70,180	-1,210	-1.69	
28 專業服務費	241,270	768,651	527,381	218.59	
284 工程及管理諮詢服務費		532,612	532,612		

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區永建國民小學

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	%	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	45,600	81,214	35,614	78.10	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	31,670	9,250	-22,420	-70.79	
289 試務甄選費	11,800		-11,800	-100.00	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000			
28Y 其他	116,200	109,575	-6,625	-5.70	
3 材料及用品費	781,610	969,265	187,655	24.01	
31 使用材料費	196,640	360,536	163,896	83.35	
315 設備零件	196,640	360,536	163,896	83.35	決算數較預算數增 加187,655元，主要係因：教育局 及教育部補助款超支併決算。
32 用品消耗	584,970	608,729	23,759	4.06	
321 辦公(事務)用品	550	30,500	29,950	5,445.45	
322 報章什誌	87,780	87,780			
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	5,000	12,700	7,700	154.00	
32Y 其他	491,640	477,749	-13,891	-2.83	
4 租金、償債與利息		20,000	20,000		
45 什項設備租金		20,000	20,000		
451 什項設備租金		20,000	20,000		決算數較預算數增加20,000元，主 要係因：教育局及教育部補助款 超支併決算。
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,026,000	679,940	-346,060	-33.73	
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,026,000	679,940	-346,060	-33.73	
74Y 其他	1,026,000	679,940	-346,060	-33.73	決算數較預算數減 少346,060元，主要係因：清寒學 生餐費補助較預計少。
9 其他	410,050	403,911	-6,139	-1.50	
91 其他支出	410,050	403,911	-6,139	-1.50	
91Y 其他	410,050	403,911	-6,139	-1.50	
5L 一般行政管理計畫	11,241,995	11,113,111	-128,884	-1.15	
1 用人費用	10,360,385	10,323,199	-37,186	-0.36	
11 正式員額薪資	6,888,000	6,284,890	-603,110	-8.76	
113 職員薪金	5,136,000	4,383,730	-752,270	-14.65	
114 工員工資	720,000	742,920	22,920	3.18	
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23	
12 聘僱及兼職人員薪資		406,896	406,896		
122 約僱職員薪金		406,896	406,896		

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區永建國民小學

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	%	
13 超時工作報酬	324,633	329,008	4,375	1.35	
131 加班費	324,633	329,008	4,375	1.35	
15 獎金	1,695,000	1,753,544	58,544	3.45	
151 考績獎金	834,000	839,760	5,760	0.69	
152 年終獎金	861,000	913,784	52,784	6.13	
16 退休及卹償金	536,880	546,862	9,982	1.86	
161 職員退休及離職金	449,280	392,362	-56,918	-12.67	
162 工員退休及離職金	87,600	154,500	66,900	76.37	
18 福利費	915,872	1,001,999	86,127	9.40	
181 分擔員工保險費	626,472	762,945	136,473	21.78	
187 員工通勤交通費	113,400	87,054	-26,346	-23.23	
18Y 其他福利費	176,000	152,000	-24,000	-13.64	
2 服務費用	505,310	466,257	-39,053	-7.73	
22 郵電費	100,000	83,537	-16,463	-16.46	
222 電話費	100,000	83,537	-16,463	-16.46	
27 一般服務費	133,310	128,470	-4,840	-3.63	
279 外包費	120,000	120,000			
27F 體育活動費	13,310	8,470	-4,840	-36.36	
28 專業服務費	200,000	182,250	-17,750	-8.88	
28Y 其他	200,000	182,250	-17,750	-8.88	
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	376,300	323,655	-52,645	-13.99	
32 用品消耗	376,300	323,655	-52,645	-13.99	
321 辦公(事務)用品	359,500	306,855	-52,645	-14.64	決算數較預算數減少52,645元，主要係因：各項費用核實支用賸餘。
325 服裝	16,800	16,800			
5M 建築及設備計畫	27,765,765	4,834,966	-22,930,799	-82.59	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	27,765,765	4,834,966	-22,930,799	-82.59	
51 購置固定資產	25,706,780	3,724,737	-21,982,043	-85.51	
513 擴充改良房屋建築及設備	25,000,000	2,005,112	-22,994,888	-91.98	1.本基金103年度工程管理費合計預算數411,380元；決算數304,499元。2.決算數較預算數減少22,930,799元，主要係因：遷校校舍新建工程屬連續性工程辦理保留；校園數位定址廣播與消防廣播系統整修工程內屬設備移列固定資產。
514 購置機械及設備	469,500	1,090,445	620,945	132.26	

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區永建國民小學

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	%	
515 購置交通及運輸設備		374,800	374,800		
516 購置什項設備	237,280	254,380	17,100	7.21	
52 購置無形資產		76,570	76,570		
521 購置電腦軟體		76,570	76,570		
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,058,985	1,033,659	-1,025,326	-49.80	
581 遞延修繕房屋建築支出	2,058,985	1,033,659	-1,025,326	-49.80	

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市文山區永建國民小學

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	1,555,748,468	4,270,423		1,560,018,891
非理財目的之長期投資				
土地	1,538,322,874			1,538,322,874
土地改良物				
房屋及建築				
機械及設備	8,444,883	1,559,561		10,004,444
交通及運輸設備	979,587	374,800		1,354,387
什項設備	3,551,920	254,380		3,806,300
購建中固定資產	4,449,204	2,005,112		6,454,316
電腦軟體		76,570		76,570
權利				

1、92年度以前已提列折舊171,364元(包括機械及設備累計折舊73,549元、交通及運輸設備累計折舊59,696元、什項設備累計折舊38,119元)及已攤銷費用1,115,980元(包括其他遞延費用1,115,980元)。

2、機械及設備接受他人贈與469,116元。

3、電腦軟體76,570元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市文山區永建國民小學

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	61,852,796	25,000,000			86,852,796		-86,852,796	84,847,684
機械及設備		469,500	620,945		1,090,445	1,090,445		
交通及運輸設備			374,800		374,800	374,800		
什項設備		237,280	36,040		273,320	254,380	-18,940	
購建中固定資產						2,005,112	2,005,112	
合 計	61,852,796	25,706,780	1,031,785		88,591,361	3,724,737	-84,866,624	84,847,684

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－臺北市文山區永建國民小學

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		1,031,785
購置機械及設備	103.11.21府授主事預字第10331529100號	620,945
購置交通及運輸設備	103.11.21府授主事預字第10331529100號	374,800
購置什項設備	103.06.04府授主事預字第10330750300號	36,040

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區永建國民小學

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	62	62	0	
一般行政管理計畫	11	11	0	
正式職員	7	7	0	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	51	51	0	
正式職員	51	51	0	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區永建國民小學

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	39,240,000		157,582		8,041,000	22,483,893		5,671,554		75,594,029	343,200	75,937,229
職員	39,240,000		157,582		8,041,000	22,483,893		5,671,554		75,594,029	343,200	75,937,229
一般行政管理計畫	6,888,000		324,633		1,695,000	536,880		915,872		10,360,385		10,360,385
職員	6,168,000		296,633		1,545,000	449,280		782,224		9,241,137		9,241,137
工員	720,000		28,000		150,000	87,600		133,648		1,119,248		1,119,248
合 計	46,128,000		482,215		9,736,000	23,020,773		6,587,426		85,954,414	343,200	86,297,614

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條及工友管理要點第18、19、20條規定核發，103年度預算編列62人，計3,970,000元，執行結果決算51人，計4,199,205元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院103.1.14院授人給字第1030020316號函訂定發布「一百零二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，103年度預算編列62人，計5,766,000元，執行結果決算66人，計5,910,362元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區永建國民小學

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
37,727,001		357,484		8,356,023	17,832,330		5,231,347		69,504,185	503,728	70,007,913
37,727,001		357,484		8,356,023	17,832,330		5,231,347		69,504,185	503,728	70,007,913
6,284,890	406,896	329,008		1,753,544	546,862		1,001,999		10,323,199		10,323,199
5,541,970	406,896	295,984		1,511,837	416,770		836,979		9,010,436		9,010,436
742,920		33,024		241,707	130,092		165,020		1,312,763		1,312,763
44,011,891	406,896	686,492		10,109,567	18,379,192		6,233,346		79,827,384	503,728	80,331,112

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區永建國民小學

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			79,682,192		77,288,889		-2,393,303	-3.00	
國民教育計畫			79,682,192		77,288,889		-2,393,303	-3.00	

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區永建國民小學

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	86,297,614	80,331,112	-5,966,502	-6.91
11 正式員額薪資	46,128,000	44,011,891	-2,116,109	-4.59
113 職員薪金	44,376,000	42,110,731	-2,265,269	-5.10
114 工員工資	720,000	742,920	22,920	3.18
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	910,624	567,424	165.33
122 約僱職員薪金	0	406,896	406,896	0.00
124 兼職人員酬金	343,200	503,728	160,528	46.77
13 超時工作報酬	482,215	686,492	204,277	42.36
131 加班費	479,015	682,572	203,557	42.49
133 誤餐費	3,200	3,920	720	22.50
15 獎金	9,736,000	10,109,567	373,567	3.84
151 考績獎金	3,970,000	4,199,205	229,205	5.77
152 年終獎金	5,766,000	5,910,362	144,362	2.50
16 退休及卹償金	23,020,773	18,379,192	-4,641,581	-20.16
161 職員退休及離職金	22,933,173	18,146,174	-4,786,999	-20.87
162 工員退休及離職金	87,600	233,018	145,418	166.00
18 福利費	6,587,426	6,233,346	-354,080	-5.38
181 分擔員工保險費	4,032,336	4,660,856	628,520	15.59
183 傷病醫藥費	117,000	71,000	-46,000	-39.32
187 員工通勤交通費	466,200	521,442	55,242	11.85
18Y 其他福利費	1,971,890	980,048	-991,842	-50.30
2 服務費用	2,032,613	5,674,117	3,641,504	179.15
21 水電費	507,303	368,974	-138,329	-27.27
212 工作場所電費	466,820	328,523	-138,297	-29.63
214 工作場所水費	40,483	40,451	-32	-0.08
22 郵電費	100,000	83,537	-16,463	-16.46
222 電話費	100,000	83,537	-16,463	-16.46
23 旅運費	47,740	28,730	-19,010	-39.82
231 國內旅費	47,740	28,730	-19,010	-39.82
25 修理保養及保固費	634,400	627,914	-6,486	-1.02
252 一般房屋修護費	396,000	393,476	-2,524	-0.64
255 機械及設備修護費	238,400	234,438	-3,962	-1.66
27 一般服務費	229,900	3,542,061	3,312,161	1,440.70
276 佣金、匯費、經理費及手續費	25,200	15,590	-9,610	-38.13
279 外包費	120,000	120,000	0	0.00
27D 計時與計件人員酬金	0	3,327,821	3,327,821	0.00
27F 體育活動費	84,700	78,650	-6,050	-7.14
28 專業服務費	441,270	950,901	509,631	115.49
284 工程及管理諮詢服務費	0	532,612	532,612	0.00
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	45,600	81,214	35,614	78.10
287 委託檢驗(定)試驗認證費	31,670	9,250	-22,420	-70.79
289 試務甄選費	11,800	0	-11,800	-100.00
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000	0	0.00

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區永建國民小學

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	%
28Y 其他	316,200	291,825	-24,375	-7.71
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	1,157,910	1,292,920	135,010	11.66
31 使用材料費	196,640	360,536	163,896	83.35
315 設備零件	196,640	360,536	163,896	83.35
32 用品消耗	961,270	932,384	-28,886	-3.00
321 辦公(事務)用品	360,050	337,355	-22,695	-6.30
322 報章什誌	87,780	87,780	0	0.00
325 服裝	16,800	16,800	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	12,700	7,700	154.00
32Y 其他	491,640	477,749	-13,891	-2.83
4 租金、償債與利息	0	20,000	20,000	0.00
45 什項設備租金	0	20,000	20,000	0.00
451 什項設備租金	0	20,000	20,000	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	27,765,765	4,834,966	-22,930,799	-82.59
51 購置固定資產	25,706,780	3,724,737	-21,982,043	-85.51
513 擴充改良房屋建築及設備	25,000,000	2,005,112	-22,994,888	-91.98
514 購置機械及設備	469,500	1,090,445	620,945	132.26
515 購置交通及運輸設備	0	374,800	374,800	0.00
516 購置什項設備	237,280	254,380	17,100	7.21
52 購置無形資產	0	76,570	76,570	0.00
521 購置電腦軟體	0	76,570	76,570	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,058,985	1,033,659	-1,025,326	-49.80
581 遞延修繕房屋建築支出	2,058,985	1,033,659	-1,025,326	-49.80
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,026,000	679,940	-346,060	-33.73
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,026,000	679,940	-346,060	-33.73
74Y 其他	1,026,000	679,940	-346,060	-33.73
9 其他	410,050	403,911	-6,139	-1.50
91 其他支出	410,050	403,911	-6,139	-1.50
91Y 其他	410,050	403,911	-6,139	-1.50
合 計	118,689,952	93,236,966	-25,452,986	-21.44

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市文山區永建國民小學

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	2,336,037,572	2,294,671,540	-41,366,032	
土地	1,538,322,874	1,538,322,874		
機械及設備	10,004,444	10,044,444	40,000	遷校校舍新建工程 支用100年工程管理 費購買財產財產先 行人帳會計帳需俟 工程完工後始入帳 其明細如下數位相 機1臺20,000元及數 位攝影 機1臺20,000元。
交通及運輸設備	1,354,387	1,354,387		
什項設備	3,806,300	3,806,300		
購建中固定資產	6,454,316		-6,454,316	遷校校舍新建工程 暨附建地下停車場 計畫支用委設 費5,257,417元，施 工費120,711元，工 管 費1,076,188元，合 計6,454,316元。
電腦軟體	76,570		-76,570	電腦軟體不列入財 產管理系統，另依 規定管理。
代管資產-房屋及建築 設備	10,152,575	10,152,575		
代管資產-土地改良物	3,396,440	3,396,440		
代管資產-土地	762,469,666	727,594,520	-34,875,146	差額34,875,146元係 代管國有土地4筆不 入財產管理系統另 依規定辦理。

臺北市地方教育發展基金—臺北市文山區永建國民小學

40501543-28

銀行存款—縣市存款調節表

中華民國 103 年 12 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
93,631,246	93,778,784	-147,538	1.其他準備金157,538元。2.付款憑單A00193號10,000元錯帳,應由保管款出帳,誤由市庫存款出帳。

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區永建國民小學

銀行存款-保管款調節表

中華民國103年12月31日



單位:新台幣元

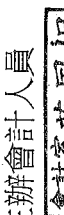
機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
4,291,481	4,301,481 1.獎助學金專戶1,767,045元 2.保管款專戶2,534,436元	-10,000	付款憑單A00193號10,000元錯帳,應由保管款出帳,誤由市庫存款出帳。

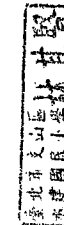
國有財產目錄總表

管理機關名稱：臺北市文山區永建國民小學 中華民國 103 年 12 月 31 日 製表日期：103 年 12 月 31 日

分類	項目	單位	數	量	價	值	備	註
土地	地	筆	4			34,875,146.00		
		公頃	0.130600					
土地	改良物	個	0			0.00		
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	0					
		平方公尺	0					
	宿舍	棟	0			0.00		
		平方公尺	0					
	其他	個	0					
			0					
機械及設備	設備	件	0			0.00		
交通及運輸設備	船	艘	0					
	飛機	架	0			0.00		
	汽(機)車	輛	0					
	其他	件	0					
雜項設備	圖書	冊(套)	0			0.00		
	其他	件	0					
有價證券	債券	股	0			0.00		
	利		0			0.00		
總				值		34,875,146.00		

 會計師 黃貴玲
 會計師 李宗翰

 會計師 蘇鳳娟
 主辦會計人員

 臺北文山區永建國民小學 林其賢
 機關首長
(基金負責人)

- 說明：
1. 本表數字必須與當年度決算數字相符。
 2. 土地詳計筆數、面積，其面積以公頃為單位，計列至小數點下六位止。
 3. 房屋詳計棟數、面積，其面積以平方公尺為單位，計列至小數點下二位止。
 4. 有價證券詳填證券名稱及數量於備註欄。

臺北市文山區永建國民小學

(一)分類統計表

製表日期：民國104年01月29日

中華民國 103 年度 (103年01月01日 起 至 103年12月31日 止)

頁次： 1 / 2

財產類別	上期結轉金額	本期增加金額	本期減少金額	本期結存金額
公務用	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元
一.土地	660,422,640.00	67,171,880.00	0.00	727,594,520.00
土地改良物	3,396,440.00	0.00	0.00	3,396,440.00
二.房屋建築及設備	10,152,575.00	0.00	0.00	10,152,575.00
三.機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
四.交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00
五.什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00
六.有價證券	0.00	0.00	0.00	0.00
七.權利	0.00	0.00	0.00	0.00
八.其他	0.00	0.00	0.00	0.00
小計	673,971,655.00	67,171,880.00	0.00	741,143,535.00

臺北市文山區永建國民小學

(一)分類統計表

製表日期：民國104年01月29日

中華民國 103 年度 (103年01月01日 起 至 103年12月31日 止)

頁次： 2 / 2

財產類別	上期結轉金額	本期增加金額	本期減少金額	本期結存金額
事業用	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元
一.土地	1,538,322,874.00	0.00	0.00	1,538,322,874.00
土地改良物	0.00	0.00	0.00	0.00
二.房屋建築及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
三.機械及設備	8,484,883.00	1,559,561.00	0.00	10,044,444.00
四.交通及運輸設備	979,587.00	374,800.00	0.00	1,354,387.00
五.什項設備	3,551,920.00	254,380.00	0.00	3,806,300.00
六.有價證券	0.00	0.00	0.00	0.00
七.權利	0.00	0.00	0.00	0.00
八.其他	0.00	0.00	0.00	0.00
小計	1,551,339,264.00	2,188,741.00	0.00	1,553,528,005.00
合計	2,225,310,919.00	69,360,621.00	0.00	2,294,671,540.00

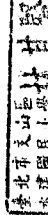
業務單位
 黃麗玲
 主任

 蔡宗翰
 主任

會計單位核簽

會計室
 蘇鳳娟
 主任

機關首長

 林其賢
 校長