

中華民國 104 年度

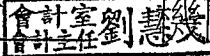
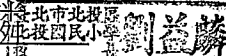
(自104年1月1日起至104年12月31日止)

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區北投國民小學 (4-0501644)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 劉慧文  關長官 劉益勝 

臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區北投國民小學
目 次
中華民國 104 年度

甲、財務摘要	第 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 10	頁
二、現金流量表	第 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 23	頁
二、基金用途明細表	第 24 至 29	頁
三、固定項目增減情形表	第 30	頁
四、購置固定資產明細表	第 31 至 32	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 33	頁
二、用人費用彙計表	第 34 至 35	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 36	頁
五、各項費用彙計表	第 37 至 38	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 39	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

甲、財 務 摘 要

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區北投國民小學
財 務 摘 要
中華民國 104 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	300,442,449	319,700,574	- 19,258,125	- 6.02
基金用途	301,623,583	306,815,896	- 5,192,313	- 1.69
賸餘(短絀-)	-1,181,134	12,884,678	-14,065,812	--
餘絀情形：				
基金餘額	31,095,587	32,276,721	-1,181,134	-3.66
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-2,993,451	14,341,348	-17,334,799	-120.87

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－臺北市北投區北投國民小學

總 說 明

中華民國 104 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236,753,527元，決算數244,155,648元。

103學年下學期預定招收76班，實計招收71班，預計學生人數1,500人，實際學生人數1,469人。

104學年上學期預定招收70班，實計招收66班，預計學生人數1,400人，實際學生人數1,389人。

係新購運動器材、教具、樂器及圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；並辦理暑期泳訓班、教師甄選、場地開放、幼稚園招生工作及指定活動等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智慧。

(二)學前教育計畫：

本年度預算編列22,333,644元，決算數20,588,238元。

103學年下學期預定招收8班，實計招收8班，預計學生人數180人，實際學生人數181人。

104學年上學期預定招收8班，實計招收8班，預計學生人數180人，實際學生人數187人。

係新購幼兒器材、教具及圖書等教學設備，充實教材，提高教學效能；並辦理課後留園照顧及新設學前特教班開辦費等項目，藉由特教環境的設置及延長照顧幼兒時間，以增進學校對家庭良好支援與關係，並增進幼童各項生活智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列23,592,486元，決算數20,365,060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5,437,065元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數217,302元)，決算數16,514,637元。

係汰換、充實各科教學設備1,545,076元，辦理明德樓電源改善、幼兒園教室改善等工程3,164,899元，另執行總合籃球場整修、中庭及白宮遊具整修、公立幼兒園增設班級設施設備、游泳池無障礙淋浴間整修、校園圍牆智慧型監控系統設置、游泳池冷改溫及教育部補助至善結構耐震補強等工程或勞務委辦案11,804,662元，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－臺北市北投區北投國民小學

總 說 明

中華民國 104 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300,442,449元，較預算數270,378,131元，增加30,064,318元，計增11.12%。

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419,735元，較預算數605,000元，減少185,265元，計減30.62%。

主要係因：

長代教師甄選報名費收入2,800元及暑期游泳訓練班收費收入416,935元繳庫。

2.財產處分收入：決算數3,166元，較預算數26,321元，減少23,155元，計減87.97%。

主要係因：

財產報廢殘值收入3,166元繳庫。

3.其他財產收入：決算數77,880元，較預算數70,000元，增加7,880元，計增11.26%。

主要係因：

場地租借費收入58,230元及補助學校水電費19,650元繳庫。

4.市庫撥款收入：決算數293,065,903元，較預算數267,939,069元，增加25,126,834元，計增9.38%。

主要係因：

(1)103(1)身心障礙學生無法自行上下學交通車導護費7,200元、(2)103(1)身心障礙學生無法自行上下學交通車車租56,640元、(3)103(1)課後照顧弱勢學生參加費用(2成)109,454元、(4)104年1月份國小特教班課後照顧經費10,612元、(5)103學年度(104年1-7月)國小一般智能暨藝術才能資優方案經費6,250元、(6)103(2)身心障礙學生無法自行上下學交通車車租434,240元、(7)103(2)身心障礙學生無法自行上下學交通導護費55,200元、(8)104年1月特教助理員補助經費35,246元、(9)104年度區域實優教育方案經費60,000元、(10)103(2)小小精靈讀書會經費10,000元、(11)國小攜手激勵學習潛能計畫103(1)2成經費42,606元、(12)104年度推動重點運動項目活動經費30,000元、(13)103學年度補助學校參加全國藝術比賽經費5,708元、(14)104年度台北市國民中小學推展學校輔導工作專案補助實施計畫48,376元、(15)104年2-6月特教助理員經費撥款230,623元、(16)104年外聘社團運動教練鐘點費97,200元、(17)100年游泳池冷改溫工程仲裁和解除經費2,470,000元、(18)103(2)臺北市祝你好孕5歲免學費專案補助297,487元、(19)103年度辦理區域資優方案成果優異獎勵金30,000元、(20)104年度國中小推展傳統藝術教育30,000元、(21)臺北市104年度國民小學暑期體驗學習經費55,800元、(22)國小申辦學生事務與輔導進修研習10,000元、(23)104年度攜手激勵學習潛能計畫103(2)開班經費254,242元、(24)104年度攜手激勵學習潛能計畫寒假開班經費102,316元、(25)103(2)公立幼兒園辦理課後留園服務經費12,493元、(26)103(2)精進教學計劃-教師學習社群(領域備課)25,000元、(27)中庭及白宮遊具整修工程965,520元、(28)至善樓耐震結構補強工程7,023,972元、(29)104年度公立國小1月至7月調整教師授課節數及導師費經費711,360元、(30)103(2)閩客語教學支援工作人員交通費5,000元、(31)104年度校園褐根病防治作業462,500元、(32)103年度通過本土語言認證之編制內現職教師(含長期代理)報名費費用250元、(33)104學年度臺北市公立幼兒園增設(調整)班級設施設備工程104,890元、(34)103(2)教師專業發展評鑑672元、(35)籃球場整修工程725,760元、(36)104年度防災任務學校充實設備89,850元、(37)104年度補助所屬學校改善運動設施設備經費116,500元、(38)104(1)身心障礙無法自行上下學交通車租及導護費583,680元、(39)辦理104年度小小精靈讀書會經費10,000元、(40)104年度公費生缺額評估及師資生輔導計畫9,450元、(41)104年度暑假公立幼兒園辦理課後留園服務申請開辦經費22,848元、(42)104(1)國小特教班課後照顧經費141,514元、(43)104年度國小月琴欣賞與演奏推廣試辦學校計畫經費156,660元、(44)蘇迪勒颱風災後復原工程1,101,050元、(45)核撥104年

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區北投國民小學

總 說 明

中華民國 104 年度

度人事費不敷數4,429,221元、(46)104(1)臺北市祝你好孕5歲就學費用補助266,991元、(47)104下半年小田園教育計畫65,000元、(48)104(1)臨時特殊教育助理員經費172,796元、(49)杜鵑颱風災後復原工程98,650元、(50)104年度暑假公立幼兒園辦理課後留園服務經費4,200元、(51)教學輔導教師設置方案4,800元、(52)104公立幼兒園學前特殊教育方案經費20,000元、(53)104年度辦理國小攜手激勵學習潛能計畫暑期(第3期)激勵班開班經費591,455元、(54)104(1)精進教學教師專業學習社群經費46,599元、(55)104(1)幼兒就讀公立幼兒園月費補助及危機家庭幼兒餐點費補助不足款34,899元、(56)強震預警系統介接校內廣播器工程施作經費14,500元、(57)補助本市學校成立校園安全巡守隊所需經費22,180元、(58)104年校園無障礙環境設施改善經費補助525,000元、(59)104年校園無障礙環境設施改善經費補助(淋浴設備)76,475元、(60)104年校園無障礙環境設施改善經費補助(入水設備)75,000元、(61)104(1)公立幼兒園辦理課後留園服務經費12,000元、(62)104年8-12月原住民族語教學支援人員開課經費55,389元、(63)104(1)相關專業人員勞健保及勞退經費1,229元、(64)104年度攜手激勵學習潛能計畫第4期104(1)激勵班開班經費210,906元、(65)校園智慧牆智慧型監視系統設置工程經費441,375元(66)105年國小校園教學與學習空間優化方案1,200,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數3,869,589元，較預算數0元，增加3,869,589元。

主要係因：

(1)103(1)國中小原住民族語教學支援人員交通費8,000元、(2)103(1)本土語言(閩客語)教學支援人員交通費5,000元、(3)103(2)中低收入戶幼兒補助6,000元、(4)104年度輔導人力運用計畫-國小兼輔教師鐘點費經費39,021元、(5)104年度1-6月原住民族語支援人員經費核撥44,549元、(6)103(2)教育部5歲幼兒免學費教育計畫-弱勢加額462,384元、(7)104年1-7月學前教育階段特教班教學輔導費12,600元、(8)103(2)公立幼兒園辦理課後留園服務經費29,149元、(9)103(2)5歲幼兒免學費教育計畫公立幼兒園學費補助665,000元、(10)104年度國民中小學學生游泳與自救能力及師資培訓27,430元、(11)103(2)公立幼兒園身心障礙幼兒家長教育費撥款12,000元、(12)104年1月至6月原住民族語教學支援人員經費第2期29,700元、(13)移回104年度1-7月學前教育階段教學輔導費3,180元、(14)103(2)原住民族語教學支援工作人員交通費核撥8,000元、(15)教育部補助104年度1-7月調整教師授課節數經費及導師費268,920元、(16)104年1月至7月公立國民補習學校擔任導師工作人員之導師經費49,000元、(17)102年度公立國小附設國民補習學校擔任導師工作人員之導師經費96,000元、(18)104(1)5歲免學費及弱勢加額就學補助354,348元、(19)繳回104年1至7月學前教育階段各類特殊教育班導師費差額暨教學輔導費3,180元、(20)104年1-7月本土語言教學支援人員及專案增至員額經費277,140元、(21)104年度暑假公立幼兒園辦理課後留園服務經費9,800元、(22)104(1)5歲免學費及弱勢加額就學補助546,000元、(23)104學年度本土語言教學支援人員及專案增置員額經費237,974元、(24)103年度公立國小附設國民補習學校擔任導師工作人員之導師經費91,000元、(25)繳回104年1月至7月公立國民補習學校擔任導師工作人員之導師經費7,000元、(26)繳回103年度公立國小附設國民補習學校擔任導師工作人員之導師經費3,000元、(27)繳回104年8-12月特殊教育及藝術才能班教師調整授課節數及導師費6,240元、(28)104年度8-12月國民小學特教教師調整授課節數經費及導師費168,480元、(29)104年度補助各校資源班電腦教學輔具設備經費44,302元、(30)104(1)公立幼兒園辦理課後留園服務經費28,000元、(31)104年度8-12月公立國小教師授課節數及導師費經費359,892元、(32)104年度補助本市中小學資賦優異班及藝術才能班購置專業圖書12,500元。

6.學雜費收入：決算數2,171,342元，較預算數1,471,270元，增加700,072元，計增47.58%。

主要係因：

幼兒園學雜費收入繳庫2,171,342元。

7.受贈收入：決算數271元，較預算數225元，增加46元，計增20.44%。

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區北投國民小學

總 說 明

中華民國 104 年度

主要係因：

獎助學金專戶利息收入271元繳庫。

8.雜項收入：決算數834,563元，較預算數266,246元，增加568,317元，計增213.46%。

主要係因：

(1)中原記點罰款2,000元、(2)收回103年健檢費3,500元、(3)數位學生證收入繳庫12,465元、(4)影印卡收入繳庫20,170元、(5)簡訊費收入繳庫12,590元、(6)廠商進約金21,337元、(7)收回103年交通暨導師費278元、(8)氣象局補助電費轉入教育發展基金3,600元、(9)賠償收入1,700元、(10)畢業紀念冊驗收減價收受4620元、(11)清寒學生早餐補助款繳回市庫收入4,320元、(12)各項費用結餘款轉入本校準備金747,983元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數301,623,583元，較預算數288,116,722元，增加13,506,861元，計增4.69%。

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244,155,648元，較預算數236,753,527元，增加7,402,121元，計增3.13%。

主要係因：

本年度退休金、人事費不敷及各委辦計畫併決算辦理所致。

2.學前教育計畫：決算數20,588,238元，較預算數22,333,644元，減少1,745,406元，計減7.82%。

主要係因：

依實際狀況覈實支用所致。

3.一般行政管理計畫：決算數20,365,060元，較預算數23,592,486元，減少3,227,426元，計減13.68%。

主要係因：

依實際狀況覈實支用所致。

4.建築及設備計畫：決算數16,514,637元，較預算數5,437,065元，增加11,077,572元，計增203.74%。

主要係因：

(1)教育局補助100年度游泳池冷改溫工程仲裁和解不足款2,470,000元，併決算增加執行數。

(2)其他準備金支應100年度游泳池冷改溫工程仲裁和解款400,000元，併決算增加執行數。

(3)教育部補助104年度至善樓結構耐震補強工程款6,996,333元，併決算增加執行數。

(4)明德樓電源改善工程結餘款588,516元、幼兒園教室改善工程結餘款0元、其他設備結餘款共計550,436元。

(5)教育局補助籃球場整修工程款712,494元，併決算增加執行數。

(6)教育局補助中庭及白宮遊具整修工程款954,720元，併決算增加執行數。

(7)教育局補助公立幼兒園增設班級設施設備工程款47,840元，併決算增加執行數。

(8)教育局補助104年度游泳池無障礙淋浴間整修工程59,875元，併決算增加執行數。

(9)教育局補助104年度校園圍牆智慧型監控系統設置工程款163,400元，併決算增加執行數。

(10)教育部補助發展身心障礙學生資訊融入教學用筆記型電腦2臺，補辦預算增加執行數44,302元。

(11)教育局補助監視系統主機1套，補辦預算52,000元，增加執行數51,450元，結餘款550元。

(12)其他準備金購買學務處桌球桌1臺，補辦預算增加執行數22,000元。

(13)其他準備金購買幼兒園櫥櫃1座，補辦預算增加執行數19,000元。

(14)其他準備金購買校長室冷氣機1臺，補辦預算增加執行數25,000元。

(15)其他準備金購買會計室冷氣機1臺，補辦預算增加執行數25,000元。

(16)其他準備金購買資優班望遠鏡1付，補辦預算增加執行數30,000元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區北投國民小學
總 說 明
中華民國 104 年度

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,181,134元，較預算短絀數17,738,591元，計減少16,557,457元。

主要係因：

- (1)5歲幼兒免學費補助經費2,237,862元直接併入基金來源、
- (2)人事費用覈實支用賸餘約9,432,988元、
- (3)國民教育計畫摺節約2,262,034元，主要係午餐補助摺節1,360,772元，及各項業務費摺節901,262元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區北投國民小學

總 說 明

中華民國 104年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出3,199,230元。

其他活動之淨現金流入205,779元。

本年度現金及約當現金之淨減2,993,451元。

期初現金及約當現金40,675,081元。

期末現金及約當現金37,681,630元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,820,552,398元，包括：

流動資產38,637,630元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,404,395元。

其他資產4,778,510,373元。

決算日負債總額為4,789,456,811元，包括：

流動負債7,576,261元。

其他負債4,781,880,550元。

決算日基金餘額為累積餘額31,095,587元。

五、固定項目概況：

本年度增加2,299,061元，包括：

機械及設備1,743,051元。

交通及運輸設備116,450元。

什項設備439,560元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為217,302元，奉准明細表如下：

購置機械及設備：核准文號(104.12.25府授教工字第10443392800號)，核准金額44,302元。

購置交通及運輸設備：核准文號(104.10.19府授教工字第10440687500號)，核准金額52,000元。

購置什項設備：核准文號(104.04.13府授主事預字第10430458200號)，核准金額41,000元。

購置什項設備：核准文號(104.06.16府授主事預字第10430738800號)，核准金額50,000元。

購置什項設備：核准文號(104.08.18府授主事預字第10431063400號)，核准金額30,000元。

丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 104 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	270,378,131	100.00	300,442,449	100.00	30,064,318	11.12	319,700,574	100.00
43 勞務收入	605,000	0.22	419,735	0.14	-185,265	-30.62	7,200	0.00
431 服務收入	605,000	0.22	419,735	0.14	-185,265	-30.62	7,200	0.00
45 財產收入	96,321	0.04	81,046	0.03	-15,275	-15.86	113,555	0.04
451 財產處分收入	26,321	0.01	3,166	0.00	-23,155	-87.97	47,785	0.01
45Y 其他財產收入	70,000	0.03	77,880	0.03	7,880	11.26	65,770	0.02
46 政府撥入收入	267,939,069	99.10	296,935,492	98.83	28,996,423	10.82	317,276,019	99.24
462 公庫撥款收入	267,939,069	99.10	293,065,903	97.54	25,126,834	9.38	312,315,169	97.69
46Y 政府其他撥入收入			3,869,589	1.29	3,869,589	0.00	4,960,850	1.55
4S 教學收入	1,471,270	0.54	2,171,342	0.72	700,072	47.58	1,653,322	0.52
4S1 學雜費收入	1,471,270	0.54	2,171,342	0.72	700,072	47.58	1,653,322	0.52
4Y 其他收入	266,471	0.10	834,834	0.28	568,363	213.29	650,478	0.20
4Y0 受贈收入	225	0.00	271	0.00	46	20.44	358	0.00
4YY 雜項收入	266,246	0.10	834,563	0.28	568,317	213.46	650,120	0.20
5 基金用途	288,116,722	100.00	301,623,583	100.00	13,506,861	4.69	306,815,896	100.00
53 國民教育計畫	236,753,527	82.17	244,155,648	80.95	7,402,121	3.13	252,536,634	82.31
54 學前教育計畫	22,333,644	7.75	20,588,238	6.83	-1,745,406	-7.82	20,552,195	6.70
5L 一般行政管理計畫	23,592,486	8.19	20,365,060	6.75	-3,227,426	-13.68	19,979,649	6.51
5M 建築及設備計畫	5,437,065	1.89	16,514,637	5.48	11,077,572	203.74	13,747,418	4.48
購置固定資產	5,437,065	1.89	16,514,637	5.48	11,077,572	203.74	13,747,418	4.48
本期賸餘(短絀)	-17,738,591		-1,181,134		16,557,457	-93.34	12,884,678	
期初基金餘額	18,973,296		32,276,721		13,303,425	70.12	19,392,043	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,234,705		31,095,587		29,860,882	2,418.46	32,276,721	

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217,302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216,752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	北市教會字第10531557200號	7,880
462 公庫撥款收入	北市教會字第10437302700號	4,526,693
462 公庫撥款收入	北市教會字第10531557200號	20,600,141
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10437302700號	1,271,703
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10531557200號	2,597,886
4S1 學雜費收入	北市教會字第10437302700號	74,150
4S1 學雜費收入	北市教會字第10531557200號	625,922
4Y0 受贈收入	北市教會字第10531557200號	46
4YY 雜項收入	北市教會字第10531557200號	747,983
53 國民教育計畫	北市教會字第10437302700號	488,050
53 國民教育計畫	北市教會字第10531557200號	11,693,425
54 學前教育計畫	北市教會字第10437302700號	53,642
54 學前教育計畫	北市教會字第10531557200號	1,936,498
5L 一般行政管理計畫	北市教會字第10437302700號	35,085
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10437302700號	2,870,000
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10531557200號	8,934,662

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區北投國民小學

現金流量決算表

中華民國104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)	-17,738,591	-1,181,134	16,557,457	-93.34
812 調整非現金項目		-2,018,096	-2,018,096	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-641,520	-641,520	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-1,376,576	-1,376,576	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-17,738,591	-3,199,230	14,539,361	-81.96
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		313,270	313,270	
825 增加短期債務及其他負債		51,000	51,000	
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		-1,229	-1,229	
82D 減少短期債務及其他負債		-157,262	-157,262	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		205,779	205,779	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-17,738,591	-2,993,451	14,745,140	-83.12
84 期初現金及約當現金	25,914,986	40,675,081	14,760,095	56.96
85 期末現金及約當現金	8,176,395	37,681,630	29,505,235	360.86

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市北投區北投國民小學

平衡表

中華民國104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	4,820,552,398	100.00	4,454,135,855	100.00	366,416,543	8.23
11 流動資產	38,637,630	0.80	40,989,561	0.92	-2,351,931	-5.74
111 現金	37,681,630	0.78	40,675,081	0.91	-2,993,451	-7.36
1112 銀行存款	37,681,630	0.78	40,675,081	0.91	-2,993,451	-7.36
1112-1 銀行存款-市庫存款	28,928,930	0.60	30,386,085	0.68	-1,457,155	-4.80
1112-2 銀行存款-保管款	8,143,034	0.17	9,567,862	0.21	-1,424,828	-14.89
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	408,272	0.01	386,667	0.01	21,605	5.59
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶	201,394	0.00	334,467	0.01	-133,073	-39.79
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	0	0.00	14,480	0.00	-14,480	-100.00
1133 應收帳款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113Y 其他應收款	0	0.00	14,480	0.00	-14,480	-100.00
115 預付款項	956,000	0.02	300,000	0.01	656,000	218.67
1154 預付費用	956,000	0.02	300,000	0.01	656,000	218.67
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,404,395	0.07	3,479,667	0.08	-75,272	-2.16
124 準備金	3,404,395	0.07	3,479,667	0.08	-75,272	-2.16
1241 退休及離職準備金	2,141,509	0.04	1,903,511	0.04	237,998	12.50
124Y 其他準備金	1,262,886	0.03	1,576,156	0.04	-313,270	-19.88
124Y-1 其他準備金-獎助學金	161,107	0.00	166,236	0.00	-5,129	-3.09
124Y-2 其他準備金-其他	1,101,779	0.02	1,409,920	0.03	-308,141	-21.86
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	4,778,510,373	99.13	4,409,666,627	99.00	368,843,746	8.36
131 什項資產	4,778,510,373	99.13	4,409,666,627	99.00	368,843,746	8.36
1315 暫付及待結轉帳項	1,229	0.00	0	0.00	1,229	0.00
1316 代管資產	4,778,509,144	99.13	4,409,666,627	99.00	368,842,517	8.36
1316-0 代管資產-土地改良物	1,535,760	0.03	1,535,760	0.03	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	4,634,032,754	96.13	4,265,190,237	95.76	368,842,517	8.65
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	142,940,630	2.97	142,940,630	3.21	0	0.00
資產合計	4,820,552,398	100.00	4,454,135,855	100.00	366,416,543	8.23
2 負債	4,789,456,811	99.35	4,421,859,134	99.28	367,597,677	8.31
21 流動負債	7,576,261	0.16	8,952,837	0.20	-1,376,576	-15.38
212 應付款項	7,576,261	0.16	8,952,837	0.20	-1,376,576	-15.38
2123 應付代收款	7,575,032	0.16	8,952,837	0.20	-1,377,805	-15.39
2125 應付費用	1,229	0.00	0	0.00	1,229	0.00
2129 應付工程款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
信託代理與保證資產	230,575		信託代理與保證負債		230,575	
保證品	230,575		應付保證品		230,575	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為230,575元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為565,003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 - 臺北市北投區北投國民小學

平衡表

中華民國104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	%
212Y 其他應付款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
22 其他負債	4,781,880,550	99.20	4,412,906,297	99.07	368,974,253	8.36
221 什項負債	4,781,880,550	99.20	4,412,906,297	99.07	368,974,253	8.36
2211 存入保證金	1,178,897	0.02	1,336,159	0.03	-157,262	-11.77
2213 應付退休及離職金	2,141,509	0.04	1,903,511	0.04	237,998	12.50
2214 應付代管資產	4,778,509,144	99.13	4,409,666,627	99.00	368,842,517	8.36
2215 暫收及待結轉帳項	51,000	0.00	0	0.00	51,000	0.00
3 基金餘額	31,095,587	0.65	32,276,721	0.72	-1,181,134	-3.66
31 基金餘額	31,095,587	0.65	32,276,721	0.72	-1,181,134	-3.66
311 基金餘額	31,095,587	0.65	32,276,721	0.72	-1,181,134	-3.66
3111 累積餘額	31,095,587	0.65	32,276,721	0.72	-1,181,134	-3.66
負債及基金餘額合計	4,820,552,398	100.00	4,454,135,855	100.00	366,416,543	8.23

信託代理與保證資產

230,575

信託代理與保證負債

230,575

保證品

230,575

應付保證品

230,575

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為230,575元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為565,003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—臺北市北投區北投國民小學

基金來源明細表

中華民國 104 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	270,378,131	300,442,449	30,064,318	11.12	
43 勞務收入	605,000	419,735	-185,265	-30.62	主要係暑期游泳訓練班學生人數未達預計人數，致實際收入較預算數少。
431 服務收入	605,000	419,735	-185,265	-30.62	
45 財產收入	96,321	81,046	-15,275	-15.86	
451 財產處分收入	26,321	3,166	-23,155	-87.97	財產報廢殘值收入3,166元繳庫。
45Y 其他財產收入	70,000	77,880	7,880	11.26	場地租借費收入58,230元繳庫及補助學校水電費19,650元繳庫。
46 政府撥入收入	267,939,069	296,935,492	28,996,423	10.82	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區北投國民小學

基金來源明細表

中華民國 104 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	267,939,069	293,065,903	25,126,834	9.38	103(1)身心障礙學生無法自行上下學交通車導護費7,200元、103(1)身心障礙學生無法自行上下學交通車車租156,640元、103(1)課後照顧弱勢學生參加費用(2成)(局款非統籌)109,454元、104年1月份國小特教班課後照顧經費(局款非統籌)10,612元、103學年度(104年1-7月)國小一般智能暨藝術才能資優方案經費(局款非統籌)6,250元、103(2)身心障礙學生無法自行上下學交通車車租(局款非統籌)434,240元、103(2)身心障礙學生無法自行上下學交通導護費(局款非統籌)55,200元、104年1月特教助理員補助經費(局款非統籌)35,246元、104年度區域實優教育方案經費(局款非統籌)60,000元、103(2)小小精靈讀書會經費(局款非統籌)10,000元、國小攜手激勵學習潛能計畫103(1)2成經費(局款非統籌)42,606元、104年度推動重點運動項目活動經費(局款非統籌)30,000元、103學年度補助學校參加全國藝術比賽經費(局款非統籌)5,708元、104年度台北市國民中小學推展學校輔導工作專案補助實施計畫(局款非統籌)48,376元、104年2-6月特教助理員經費撥款(局款非統籌)230,623元、104年外聘社團運動教練鐘點費(局

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區北投國民小學

基金來源明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					款非統籌)97,200元、100年 游泳池冷改溫工程仲裁和 解經費(統籌 款)2,470,000元、103(2)臺北 市祝你好孕5歲免學費專案 補助(局款非統 籌)297,487元、103年度辦 理區域資優方案成果優異 獎勵金(局款非統 籌)30,000元、104年度國中 小推展傳統藝術教育(局款 非統籌)30,000元、臺北 市104年度國民小學暑期體 驗學習經費(局款非統 籌)55,800元、國小申辦學 生事務與輔導進修研習(局 款非統籌)10,000元、104年 度攜手激勵學習潛能計 畫103(2)開班經費(局款非統 籌)254,242元、104年度攜 手激勵學習潛能計畫寒假 開班經費(局款非統 籌)102,316元、103(2)公立 幼兒園辦理課後留園服務 經費(局款非統 籌)12,493元、103(2)精進教 學計劃-教師學習社群(領域 備課)(局款非統 籌)25,000元、中庭及白宮 遊具整修工程(統籌 款)965,520元、至善樓耐震 結構補強工程(一般性補助 款)7,023,972元、104年度公 立國小1月至7月調整教師 授課節數及導師費經費(局 款非統 籌)711,360元、103(2)閩客 語教學支援工作人員交通 費(局款非統 籌)5,000元、104年度校園 褐根病防治作業(統籌 款)462,500元、103年度通

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區北投國民小學

基金來源明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					過本土語言認證之編制內現職教師(含長期代理)報名費費用(局款非統籌)250元、104學年度臺北市公立幼兒園增設(調整)班級設施設備工程(局款非統籌)104,890元、103(2)教師專業發展評鑑(局款非統籌)672元、籃球場整修工程(統籌款)725,760元、104年度防災任務學校充實設備(局款非統籌)89,850元、104年度補助所屬學校改善運動設施設備經費(統籌款)116,500元、104(1)身心障礙無法自行上下學交通車租及導護費(局款非統籌)583,680元、辦理104年度小小精靈讀書會經費(局款非統籌)10,000元、104年度公費生缺額評估及師資生輔導計畫(局款非統籌)9,450元、104年度暑假公立幼兒園辦理課後留園服務申請開辦經費(局款非統籌)22,848元、104(1)國小特教班課後照顧經費(局款非統籌)141,514元、104年度國小月琴欣賞與演奏推廣試辦學校計畫經費(局款非統籌)156,660元、蘇迪勒颱風災後復原工程(統籌款)1,101,050元、核撥104年度人事費不敷數4,429,221元、104(1)臺北市祝你好孕5歲就學費用補助(局款非統籌)266,991元、104下半年小田園教育計畫(局款非統籌)65,000元、104(1)臨時特殊教育助理員經費(局款非

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區北投國民小學

基金來源明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					統籌)172,796元、杜鵑颱風 災後復原工程(統籌 款)98,650元、104年度暑假 公立幼兒園辦理課後留園 服務經費(局款非統 籌)4,200元、教學輔導教師 設置方案(局款非統 籌)4,800元、104公立幼兒 園學前特殊教育方案經 費(局款非統 籌)20,000元、104年度辦理 國小攜手激勵學習潛能計 畫暑期(第3期)激勵班開班 經費(局款非統 籌)591,455元、104(1)精進 教學教師專業學習社群經 費(局款非統 籌)46,599元、104(1)幼兒就 讀公立幼兒園月費補助及 危機家庭幼兒餐點費補助 不足款(局款非統 籌)34,899元、強震預警系 統介接校內廣播器工程施 作經費(統籌 款)14,500元、補助本市學 校成立校園安全巡守隊所 需經費(局款非統 籌)22,180元、104年校園無 障礙環境設施改善經費補 助(統籌 款)525,000元、104年校園 無障礙環境設施改善經費 補助(淋浴設備)(統籌 款)76,475元、104年校園無 障礙環境設施改善經費補 助(入水設備)(統籌 款)75,000元、104(1)公立幼 兒園辦理課後留園服務經 費(局款非統 籌)12,000元、104年8-12月 原住民族語教學支援人員 開課經費(局款非統

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區北投國民小學

基金來源明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					籌)55,389元、104(1)相關專業人員勞健保及勞退經費(局款非統籌)1,229元、104年度攜手激勵學習潛能計畫第4期104(1)激勵班開班經費(局款非統籌)210,906元、校園智慧牆智慧型監視系統設置工程經費(統籌款)441,375元、105年國小校園教學與學習空間優化方案(統籌款)1,200,000元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區北投國民小學

基金來源明細表

中華民國 104 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		3,869,589	3,869,589	0.00	103(1)國中小原住民族語教學支援人員交通費8,000元、103(1)本土語言(閩客語)教學支援人員交通費5,000元、103(2)中低收入戶幼兒補助6,000元、104年度輔導人力運用計畫-國小兼輔教師鐘點費經費39,021元、104年度1-6月原住民族語支援人員經費核撥44,549元、103(2)教育部5歲幼兒免學費教育計畫-弱勢加額462,384元、104年1-7月學前教育階段特教班教學輔導費12,600元、103(2)公立幼兒園辦理課後留園服務經費29,149元、103(2)5歲幼兒免學費教育計畫公立幼兒園學費補助665,000元、104年度國民中小學學生游泳與自救能力及師資培訓27,430元、103(2)公立幼兒園身心障礙幼兒家長教育費撥款12,000元、104年1月至6月原住民族語教學支援人員經費第2期29,700元、移回104年度1-7月學前教育階段教學輔導費3,180元、103(2)原住民族語教學支援工作人員交通費核撥8,000元、教育部補助104年度1-7月調整教師授課節數經費及導師費268,920元、104年1月至7月公立國民補習學校擔任導師工作人員之導師經費49,000元、102年度公立國小附設國民補習學校擔

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區北投國民小學

基金來源明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					任導師工作人員之導師經費96,000元、104(1)5歲免學費及弱勢加額就學補助354,348元、繳回104年1至7月學前教育階段各類特殊教育班導師費差額暨教學輔導費3,180元、104年1-7月本土語言教學支援人員及專案增置員額經費277,140元、104年度暑假公立幼兒園辦理課後留園服務經費9,800元、104(1)5歲免學費及弱勢加額就學補助546,000元、104學年度本土語言教學支援人員及專案增置員額經費237,974元、103年度公立國小附設國民補習學校擔任導師工作人員之導師經費91,000元、繳回104年1月至7月公立國民補習學校擔任導師工作人員之導師經費7,000元、繳回103年度公立國小附設國民補習學校擔任導師工作人員之導師經費3,000元、繳回104年8-12月特殊教育及藝術才能班教師調整授課節數及導師費6,240元、104年度8-12月國民小學特教教師調整教師授課節數經費及導師費168,480元、104年度補助各校資源班電腦教學輔具設備經費44,302元、104(1)公立幼兒園辦理課後留園服務經費28,000元、104年度8-12月公立國小教師授課節數及導師費經

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區北投國民小學

基金來源明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4S 教學收入	1,471,270	2,171,342	700,072	47.58	費359,892元、104年度補助本市中小學資賦優異班及藝術才能班購置專業圖書12,500元。
4S1 學雜費收入	1,471,270	2,171,342	700,072	47.58	
4Y 其他收入	266,471	834,834	568,363	213.29	主要係103(2)及104(1)幼兒園學生人數增加致學雜費增加700,072元。
4YO 受贈收入	225	271	46	20.44	
4YY 雜項收入	266,246	834,563	568,317	213.46	獎助學金專戶利息收入271元繳庫。
					數位學生證收費收入12,465元、收回103年健檢費3,500元、影印卡收費收入20,170元、簡訊費收費收入12,590元、廠商違約金21,337元、收回103年交通暨導師費278元、氣象局補助電費轉入教育發展基金3,600元、賠償收入1,700元、畢業紀念冊驗收減價收受4,620元、清寒學生早餐補助款繳回市庫收入4,320元、各項費用結餘款轉入本校準備金747,983元、中原記點罰款2,000元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區北投國民小學

基金用途明細表

中華民國 104 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	288,116,722	301,623,583	13,506,861	4.69	
53 國民教育計畫	236,753,527	244,155,648	7,402,121	3.13	
1 用人費用	222,664,672	226,161,557	3,496,885	1.57	
11 正式員額薪資	97,776,000	101,597,395	3,821,395	3.91	
113 職員薪金	97,776,000	101,597,395	3,821,395	3.91	決算數較預算數增 加3,496,885元，主要係因：教育部補助調整教師授課節數經費及 導師費等用人費用併決算所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	3,691,112	5,750,531	2,059,419	55.79	
121 聘用人員薪金	476,652	480,962	4,310	0.90	
122 約僱職員薪金	726,600	831,901	105,301	14.49	
124 兼職人員酬金	2,487,860	4,437,668	1,949,808	78.37	
13 超時工作報酬	617,555	622,751	5,196	0.84	
131 加班費	607,955	621,551	13,596	2.24	
133 誤餐費	9,600	1,200	-8,400	-87.50	
15 獎金	25,329,408	22,969,097	-2,360,311	-9.32	
151 考績獎金	12,957,000	10,032,970	-2,924,030	-22.57	
152 年終獎金	12,372,408	12,936,127	563,719	4.56	
16 退休及卹償金	80,491,535	79,868,833	-622,702	-0.77	
161 職員退休及離職金	80,491,535	79,923,902	-567,633	-0.71	
162 工員退休及離職金		-55,069	-55,069		
18 福利費	14,759,062	15,352,950	593,888	4.02	
181 分擔員工保險費	8,653,152	10,132,858	1,479,706	17.10	
183 傷病醫藥費	153,000	220,000	67,000	43.79	
187 員工通勤交通費	1,445,220	1,235,536	-209,684	-14.51	
18Y 其他福利費	4,507,690	3,764,556	-743,134	-16.49	
2 服務費用	7,522,921	10,356,973	2,834,052	37.67	
21 水電費	2,919,613	2,205,235	-714,378	-24.47	
212 工作場所電費	2,616,328	1,935,746	-680,582	-26.01	決算數較預算數增 加2,834,052元，主要係因：低收入 戶學生課後照顧、蘇迪勒颱風 災後復原工程、攜手激勵學習潛 能計畫經費等及其他依實際狀況 覈實支用數所致。
214 工作場所水費	303,285	269,489	-33,796	-11.14	
23 旅運費	81,300	115,505	34,205	42.07	
231 國內旅費	76,260	82,461	6,201	8.13	
23Y 其他旅運費	5,040	33,044	28,004	555.63	
24 印刷裝訂與廣告費	16,800		-16,800	-100.00	
241 印刷及裝訂費	16,800		-16,800	-100.00	

臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區北投國民小學

基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
25 修理保養及保固費	2,164,000	3,766,585	1,602,585	74.06	
252 一般房屋修護費	1,690,740	1,439,817	-250,923	-14.84	
255 機械及設備修護費	199,600	51,430	-148,170	-74.23	
257 什項設備修護費	273,660	2,275,338	2,001,678	731.45	
26 保險費	32,000	11,187	-20,813	-65.04	
26Y 其他保險費	32,000	11,187	-20,813	-65.04	
27 一般服務費	1,195,378	3,073,504	1,878,126	157.12	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	72,840	14,784	-58,056	-79.70	
279 外包費	897,268	877,060	-20,208	-2.25	
27D 計時與計件人員酬金	42,560	2,014,542	1,971,982	4,633.42	
27F 體育活動費	182,710	167,118	-15,592	-8.53	
28 專業服務費	1,113,830	1,184,957	71,127	6.39	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	470,400	594,345	123,945	26.35	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	92,380	27,050	-65,330	-70.72	
289 試務甄選費	28,550		-28,550	-100.00	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	61,776	25,776	71.60	
28Y 其他	486,500	501,786	15,286	3.14	
3 材料及用品費	2,708,540	4,039,294	1,330,754	49.13	
31 使用材料費	888,640	1,660,014	771,374	86.80	
315 設備零件	888,640	1,660,014	771,374	86.80	決算數較預算數增加1,330,754元，主要係因：執行教育部(局)委辦案及補助經費(104年度褐根病防治作業、104年度防災任務學校充實設備、校園圍牆智慧型監視系統設置工程等)所致。
32 用品消耗	1,819,900	2,379,280	559,380	30.74	
321 辦公(事務)用品	42,600	30,822	-11,778	-27.65	
322 報章什誌	13,000	14,432	1,432	11.02	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	14,720	14,708	-12	-0.08	
32Y 其他	1,749,580	2,319,318	569,738	32.56	
4 租金、償債與利息	90,000	1,051,320	961,320	1,068.13	
44 交通及運輸設備租金	90,000	1,051,320	961,320	1,068.13	
442 車租	90,000	1,051,320	961,320	1,068.13	決算數較預算數增加961,320元，主要係因：執行教育局補助特教專車車租經費所致。

臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區北投國民小學

基金用途明細表

中華民國 104 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	3,420,894	2,065,522	-1,355,372	-39.62	決算數較預算數減少1,355,372元，主要係因：依實際狀況覈實支用賸餘數所致。
72 捐助、補助與獎勵		5,400	5,400		
726 獎勵學生給與		5,400	5,400		
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	3,420,894	2,060,122	-1,360,772	-39.78	決算數較預算數增加134,482元，主要係因：教育局補助身心障礙無法自行上下學導護費所致。
74Y 其他	3,420,894	2,060,122	-1,360,772	-39.78	
9 其他	346,500	480,982	134,482	38.81	決算數較預算數增加134,482元，主要係因：教育局補助身心障礙無法自行上下學導護費所致。
91 其他支出	346,500	480,982	134,482	38.81	
91Y 其他	346,500	480,982	134,482	38.81	
54 學前教育計畫	22,333,644	20,588,238	-1,745,406	-7.82	決算數較預算數減少3,705,061元，主要係因：依實際狀況覈實支用賸餘數所致。
1 用人費用	22,123,354	18,418,293	-3,705,061	-16.75	
11 正式員額薪資	16,225,860	13,034,792	-3,191,068	-19.67	
113 職員薪金	14,161,860	12,663,332	-1,498,528	-10.58	
114 工員工資	2,064,000	371,460	-1,692,540	-82.00	
12 聘僱及兼職人員薪資		9,420	9,420		
124 兼職人員酬金		9,420	9,420		
13 超時工作報酬	43,733	83,072	39,339	89.95	
131 加班費	43,733	83,072	39,339	89.95	
15 獎金	3,020,233	3,000,215	-20,018	-0.66	
151 考績獎金	992,000	1,408,315	416,315	41.97	
152 年終獎金	2,028,233	1,591,900	-436,333	-21.51	
16 退休及卹償金	1,285,776	1,120,351	-165,425	-12.87	
161 職員退休及離職金	1,215,216	1,077,636	-137,580	-11.32	
162 工員退休及離職金	70,560	42,715	-27,845	-39.46	
18 福利費	1,547,752	1,170,443	-377,309	-24.38	
181 分擔員工保險費	1,483,752	1,122,443	-361,309	-24.35	
18Y 其他福利費	64,000	48,000	-16,000	-25.00	
2 服務費用	24,200	509,921	485,721	2,007.11	
27 一般服務費	24,200	482,961	458,761	1,895.71	

臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區北投國民小學

基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
27D 計時與計件人員酬金		463,601	463,601		決算數較預算數增加485,721元，主要係因：執行教育部(局)委辦案及補助經費(臨時特殊教育助理員經費、公幼課後留園、104年度公幼學前特殊教育方案等)所致。
27F 體育活動費	24,200	19,360	-4,840	-20.00	
28 專業服務費		26,960	26,960		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		26,960	26,960		
3 材料及用品費	168,000	1,425,614	1,257,614	748.58	
31 使用材料費	70,400	127,170	56,770	80.64	
315 設備零件	70,400	127,170	56,770	80.64	決算數較預算數增加1,257,614元，主要係因：執行教育部(局)委辦案及補助經費(祝你好孕5歲免學費、公幼弱勢加額就學補助等)及本校其他準備金支應設備零件所致。
32 用品消耗	97,600	1,298,444	1,200,844	1,230.37	
32Y 其他	97,600	1,298,444	1,200,844	1,230.37	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,090	227,410	209,320	1,157.10	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	18,090	227,410	209,320	1,157.10	
74Y 其他	18,090	227,410	209,320	1,157.10	決算數較預算數增加209,320元，主要係因：執行教育部(局)補助5歲免學費及弱勢加額就學補助、中低收入戶幼兒補助、公幼身心障礙幼兒家長教育費等所致。
9 其他		7,000	7,000		
91 其他支出		7,000	7,000		
91Y 其他		7,000	7,000		決算數較預算數增加7,000元，主要係因：依實際狀況覈實支用所致。
5L 一般行政管理計畫	23,592,486	20,365,060	-3,227,426	-13.68	
1 用人費用	22,090,226	18,879,619	-3,210,607	-14.53	
11 正式員額薪資	14,580,000	12,519,171	-2,060,829	-14.13	
113 職員薪金	10,728,000	9,564,001	-1,163,999	-10.85	決算數較預算數減少3,210,607元，主要係因：依實際狀況覈實支用賸餘數所致。
114 工員工資	2,604,000	1,886,160	-717,840	-27.57	
115 警餉	1,248,000	1,069,010	-178,990	-14.34	
13 超時工作報酬	810,066	515,742	-294,324	-36.33	
131 加班費	810,066	515,503	-294,563	-36.36	

臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區北投國民小學

基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
133 誤餐費		239	239		
15 獎金	3,501,500	3,025,499	-476,001	-13.59	
151 考績獎金	1,679,000	1,479,627	-199,373	-11.87	
152 年終獎金	1,822,500	1,545,872	-276,628	-15.18	
16 退休及卹償金	1,137,960	1,142,124	4,164	0.37	
161 職員退休及離職金	1,007,760	919,483	-88,277	-8.76	
162 工員退休及離職金	130,200	222,641	92,441	71.00	
18 福利費	2,060,700	1,677,083	-383,617	-18.62	
181 分擔員工保險費	1,396,980	1,152,173	-244,807	-17.52	
187 員工通勤交通費	279,720	211,194	-68,526	-24.50	
18Y 其他福利費	384,000	313,716	-70,284	-18.30	
2 服務費用	965,040	966,084	1,044	0.11	
27 一般服務費	269,040	284,160	15,120	5.62	
279 外包費	240,000	262,380	22,380	9.33	決算數較預算數增加1,044元，主要係因：外包費由材料及用品費下勾支。
27F 體育活動費	29,040	21,780	-7,260	-25.00	
28 專業服務費	570,000	556,226	-13,774	-2.42	
28Y 其他	570,000	556,226	-13,774	-2.42	
29 公共關係費	126,000	125,698	-302	-0.24	
291 公共關係費	126,000	125,698	-302	-0.24	
3 材料及用品費	537,220	484,272	-52,948	-9.86	
32 用品消耗	537,220	484,272	-52,948	-9.86	
321 辦公（事務）用品	531,400	466,552	-64,848	-12.20	
325 服裝	5,820	5,820			
32Y 其他		11,900	11,900		
8 短絀與賠償給付		35,085	35,085		
82 賠償給付		35,085	35,085		
821 一般賠償		35,085	35,085		決算數較預算數增加35,085元，主要係因：勞保投保薪資未納計未休假加班費及加班費賠償差額所致。
5M 建築及設備計畫	5,437,065	16,514,637	11,077,572	203.74	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,437,065	16,514,637	11,077,572	203.74	
51 購置固定資產	1,878,760	1,545,076	-333,684	-17.76	

臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區北投國民小學

基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
514 購置機械及設備	1,563,000	1,089,866	-473,134	-30.27	決算數較預算數增加11,077,572元，主要係因：教育局補助100年度游泳池冷改溫工程仲裁和解不足款2,470,000元、其他準備金支應100年度游泳池冷改溫工程仲裁和解款400,000元、教育部補助104年度至善樓結構耐震補強工程款6,996,333元、教育局補助籃球場整修工程款712,494元、教育局補助中庭及白宮遊具整修工程款954,720元、教育局補助公立幼兒園增設班級設施設備工程款47,840元、教育局補助104年度游泳池無障礙淋浴間整修工程59,875元、教育局補助104年度校園圍牆智慧型監控系統設置工程款163,400元併決算增加執行數所致。
515 購置交通及運輸設備	65,000	116,450	51,450	79.15	
516 購置什項設備	250,760	338,760	88,000	35.09	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,558,305	14,969,561	11,411,256	320.69	
581 遞延修繕房屋建築支出	3,558,305	14,969,561	11,411,256	320.69	本基金104年度工程管理費合計預算數61,710元；決算數43,804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 — 臺北市北投區北投國民小學

固定項目增減情形表

中華民國104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	35,881,891	2,299,061	2,014,400	36,166,552
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築				
機械及設備	24,919,004	1,743,051	1,642,926	25,019,129
交通及運輸設備	1,273,982	116,450	11,800	1,378,632
什項設備	9,490,265	439,560	359,674	9,570,151
購建中固定資產				
電腦軟體	198,640			198,640
權利				

1. 92年度以前已提列折舊553,176元(包括機械及設備累計折舊204,860元，交通及運輸設備累計折舊37,444元，什項設備累計折舊310,872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653,185元。

3. 什項設備增加其他原因有應付代收款購置63,000元。機關移撥入37,800元。

4. 電腦軟體接受他人贈與198,640元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市北投區北投國民小學

購置固定資產明細表

中華民國104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		1,563,000	44,302		1,607,302	1,089,866	-517,436	
交通及運輸設備		65,000	52,000		117,000	116,450	-550	
什項設備		250,760	121,000		371,760	338,760	-33,000	
購建中固定資產								
合 計		1,878,760	217,302		2,096,062	1,545,076	-550,986	

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 -- 臺北市北投區北投國民小學

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		217,302
購置機械及設備	104.12.25府授教工字第10443392800號	44,302
購置交通及運輸設備	104.10.19府教工字第10440687500號	52,000
購置什項設備	104.04.13府授主事預字第10430458200號	41,000
購置什項設備	104.06.16府授主事預字第10430738800號	50,000
購置什項設備	104.08.18府授主事預字第10431063400號	30,000

戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區北投國民小學

員工人數彙計表

中華民國 104 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	175	161	-14	
一般行政管理計畫	24	21	-3	
正式職員	15	14	-1	組長控留缺1人。
正式工員	7	5	-2	未足額進用工友2人。
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	131	121	-10	
正式職員	128	119	-9	因減班未足額進用教師9人。
臨時職員	3	2	-1	聘用專任輔導人員1人離職。
學前教育計畫	20	19	-1	
正式職員	18	18	0	
正式工員	2	1	-1	編制廚工未足額進用1人。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區北投國民小學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國104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	97,776,000	1,203,252	617,555		25,329,408	80,491,535		14,759,062		220,176,812	2,487,860	222,664,672
職員	97,776,000	1,203,252	617,555		25,329,408	80,491,535		14,759,062		220,176,812	2,487,860	222,664,672
學前教育計畫	16,225,860		43,733		3,020,233	1,285,776		1,547,752		22,123,354		22,123,354
職員	14,161,860		26,733		2,894,233	1,215,216		1,430,208		19,728,250		19,728,250
工員	2,064,000		17,000		126,000	70,560		117,544		2,395,104		2,395,104
一般行政管理計畫	14,580,000		810,066		3,501,500	1,137,960		2,060,700		22,090,226		22,090,226
職員	10,728,000		715,566		2,723,625	1,007,760		1,510,700		16,685,651		16,685,651
工員	3,852,000		94,500		777,875	130,200		550,000		5,404,575		5,404,575
合 計	128,581,860	1,203,252	1,471,354		31,851,141	82,915,271		18,367,514		264,390,392	2,487,860	266,878,252

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條規定辦理核發，104年度預算編列175人，計15,628,000元，執行結果決算148人，計12,920,912元。
2. 年終工作獎金係依據行政院104年1月29日院授人給字第1040023824號函訂定發布「一百零三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，104年度預算編列175人，計16,223,141元，執行結果決算191人，計16,073,899元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區北投國民小學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 104 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
101,597,395	1,312,863	622,751		22,969,097	79,868,833		15,352,950		221,723,889	4,437,668	226,161,557
101,597,395	1,312,863	622,751		22,969,097	79,868,833		15,352,950		221,723,889	4,437,668	226,161,557
13,034,792		83,072		3,000,215	1,120,351		1,170,443		18,408,873	9,420	18,418,293
12,663,332		83,072		2,891,872	1,077,636		1,096,363		17,812,275	9,420	17,821,695
371,460				108,343	42,715		74,080		596,598		596,598
12,519,171		515,742		3,025,499	1,142,124		1,677,083		18,879,619		18,879,619
10,633,011		364,392		2,382,500	919,483		1,257,981		15,557,367		15,557,367
1,886,160		151,350		642,999	222,641		419,102		3,322,252		3,322,252
127,151,358	1,312,863	1,221,565		28,994,811	82,131,308		18,200,476		259,012,381	4,447,088	263,459,469

臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區北投國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 104 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			259,087,171		264,743,886		5,656,715	2.18	
國民教育計畫			236,753,527		244,155,648		7,402,121	3.13	有關「國民教育計畫」決算數較預算數增 加7,402,121元，主要係因：低收入戶學生課後照顧、蘇迪勒颱風災後復原工程、攜手激勵學習潛能計畫、104年度褐根病防治作業、104年度防災任務學校充實設備、校園圍牆智慧型監視系統設置工程、特教專車車租及其他委辦計畫及人事費依實際狀況覈實支用所致。
學前教育計畫			22,333,644		20,588,238		-1,745,406	-7.82	有關「學前教育計畫」決算數較預算數減 少1,745,406元，主要係因：人事費依實際狀況覈實支用所致。

臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區北投國民小學

各項費用彙計表

中華民國104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	266,878,252	263,459,469	-3,418,783	-1.28
11 正式員額薪資	128,581,860	127,151,358	-1,430,502	-1.11
113 職員薪金	122,665,860	123,824,728	1,158,868	0.94
114 工員工資	4,668,000	2,257,620	-2,410,380	-51.64
115 警餉	1,248,000	1,069,010	-178,990	-14.34
12 聘僱及兼職人員薪資	3,691,112	5,759,951	2,068,839	56.05
121 聘用人員薪金	476,652	480,962	4,310	0.90
122 約僱職員薪金	726,600	831,901	105,301	14.49
124 兼職人員酬金	2,487,860	4,447,088	1,959,228	78.75
13 超時工作報酬	1,471,354	1,221,565	-249,789	-16.98
131 加班費	1,461,754	1,220,126	-241,628	-16.53
133 誤餐費	9,600	1,439	-8,161	-85.01
15 獎金	31,851,141	28,994,811	-2,856,330	-8.97
151 考績獎金	15,628,000	12,920,912	-2,707,088	-17.32
152 年終獎金	16,223,141	16,073,899	-149,242	-0.92
16 退休及卹償金	82,915,271	82,131,308	-783,963	-0.95
161 職員退休及離職金	82,714,511	81,921,021	-793,490	-0.96
162 工員退休及離職金	200,760	210,287	9,527	4.75
18 福利費	18,367,514	18,200,476	-167,038	-0.91
181 分擔員工保險費	11,533,884	12,407,474	873,590	7.57
183 傷病醫藥費	153,000	220,000	67,000	43.79
187 員工通勤交通費	1,724,940	1,446,730	-278,210	-16.13
18Y 其他福利費	4,955,690	4,126,272	-829,418	-16.74
2 服務費用	8,512,161	11,832,978	3,320,817	39.01
21 水電費	2,919,613	2,205,235	-714,378	-24.47
212 工作場所電費	2,616,328	1,935,746	-680,582	-26.01
214 工作場所水費	303,285	269,489	-33,796	-11.14
23 旅運費	81,300	115,505	34,205	42.07
231 國內旅費	76,260	82,461	6,201	8.13
23Y 其他旅運費	5,040	33,044	28,004	555.63
24 印刷裝訂與廣告費	16,800	0	-16,800	-100.00
241 印刷及裝訂費	16,800	0	-16,800	-100.00
25 修理保養及保固費	2,164,000	3,766,585	1,602,585	74.06
252 一般房屋修護費	1,690,740	1,439,817	-250,923	-14.84
255 機械及設備修護費	199,600	51,430	-148,170	-74.23
257 什項設備修護費	273,660	2,275,338	2,001,678	731.45
26 保險費	32,000	11,187	-20,813	-65.04
26Y 其他保險費	32,000	11,187	-20,813	-65.04
27 一般服務費	1,488,618	3,840,625	2,352,007	158.00
276 佣金、匯費、經理費及手續費	72,840	14,784	-58,056	-79.70
279 外包費	1,137,268	1,139,440	2,172	0.19
27D 計時與計件人員酬金	42,560	2,478,143	2,435,583	5,722.70
27F 體育活動費	235,950	208,258	-27,692	-11.74
28 專業服務費	1,683,830	1,768,143	84,313	5.01

臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區北投國民小學

各項費用彙計表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	470,400	621,305	150,905	32.08
287 委託檢驗(定)試驗認證費	92,380	27,050	-65,330	-70.72
289 試務甄選費	28,550	0	-28,550	-100.00
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	61,776	25,776	71.60
28Y 其他	1,056,500	1,058,012	1,512	0.14
29 公共關係費	126,000	125,698	-302	-0.24
291 公共關係費	126,000	125,698	-302	-0.24
3 材料及用品費	3,413,760	5,949,180	2,535,420	74.27
31 使用材料費	959,040	1,787,184	828,144	86.35
315 設備零件	959,040	1,787,184	828,144	86.35
32 用品消耗	2,454,720	4,161,996	1,707,276	69.55
321 辦公(事務)用品	574,000	497,374	-76,626	-13.35
322 報章什誌	13,000	14,432	1,432	11.02
325 服裝	5,820	5,820	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	14,720	14,708	-12	-0.08
32Y 其他	1,847,180	3,629,662	1,782,482	96.50
4 租金、償債與利息	90,000	1,051,320	961,320	1,068.13
44 交通及運輸設備租金	90,000	1,051,320	961,320	1,068.13
442 車租	90,000	1,051,320	961,320	1,068.13
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,437,065	16,514,637	11,077,572	203.74
51 購置固定資產	1,878,760	1,545,076	-333,684	-17.76
514 購置機械及設備	1,563,000	1,089,866	-473,134	-30.27
515 購置交通及運輸設備	65,000	116,450	51,450	79.15
516 購置什項設備	250,760	338,760	88,000	35.09
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,558,305	14,969,561	11,411,256	320.69
581 遞延修繕房屋建築支出	3,558,305	14,969,561	11,411,256	320.69
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,438,984	2,292,932	-1,146,052	-33.33
72 捐助、補助與獎助	0	5,400	5,400	0.00
726 獎助學員生給與	0	5,400	5,400	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	3,438,984	2,287,532	-1,151,452	-33.48
74Y 其他	3,438,984	2,287,532	-1,151,452	-33.48
8 短絀與賠償給付	0	35,085	35,085	0.00
82 賠償給付	0	35,085	35,085	0.00
821 一般賠償	0	35,085	35,085	0.00
9 其他	346,500	487,982	141,482	40.83
91 其他支出	346,500	487,982	141,482	40.83
91Y 其他	346,500	487,982	141,482	40.83
合 計	288,116,722	301,623,583	13,506,861	4.69

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市北投區北投國民小學
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104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	4,814,675,696	4,814,477,056	-198,640	
代管資產-土地改良物	1,535,760	1,535,760		
代管資產-土地	4,634,032,754	4,634,032,754		
代管資產-房屋及建築 設備	142,940,630	142,940,630		
機械及設備	25,019,129	25,019,129		
交通及運輸設備	1,378,632	1,378,632		
什項設備	9,570,151	9,570,151		
電腦軟體	198,640		-198,640	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。

本 頁 空 白