

# 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-臺北市北投區文化國民小學 (4-0501642)

# 附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員



機關長官



# 臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區文化國民小學

## 目 次

中華民國 103 年度

甲、財務摘要.....	第	1	頁
乙、總說明.....	第	3 至 7	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	頁
二、基金用途明細表.....	第	16 至 21	頁
三、固定項目增減情形表.....	第	22	頁
四、購置固定資產明細表.....	第	23 至 24	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	25	頁
二、用人費用彙計表.....	第	26 至 27	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	28	頁
五、各項費用彙計表.....	第	29 至 30	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	31	頁
(附財產分類統計表).....			
附錄(調節表及對帳單等).....			

# 甲、財 務 摘 要

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區文化國民小學  
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	186,092,437	186,374,700	- 282,263	0.15
基金用途	176,939,153	169,009,516	7,929,637	4.69
賸餘(短絀-)	9,153,284	17,365,184	- 8,211,900	--
餘絀情形：				
基金餘額	29,820,823	20,667,539	9,153,284	44.29
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	9,570,335	17,310,357	- 7,740,022	--

附註：現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

本 頁 空 白

## 乙、總 說 明

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區文化國民小學

## 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145,548,312元，決算數146,475,821元。

102學年下學期預定招收54班，實計招收54班，預計學生人數1,700人，實際學生人數1,629人。

103學年上學期預定招收54班，實計招收54班，預計學生人數1,700人，實際學生人數1,626人。

係新購體育、自然、機具、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；辦理教學輔導教師、性平重點學校、性平教育宣導活動、教師專業成長暨行動研究、國小家長教育成長暨志工培訓、國小-本國語文等，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6,680,834元，決算數6,065,291元。

102學年下學期預定招收幼兒園2班，實計招收2班，預計學生人數54人，實際學生人數58人。

103學年上學期預定招收幼兒園2班，實計招收2班，預計學生人數54人，實際學生人數58人。

係新購各式櫃子等班級設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理幼兒園招生工作及幼兒教育等指定活動，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17,551,166元，決算數16,372,078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7,867,624元(不含補辦預算229,562元)，決算數8,025,963元。

係汰換、充實教學設備、特教班設備、幼兒園設備及電腦設備；辦理校舍屋頂防漏整修工程暨女兒牆高度改善工程，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－臺北市北投區文化國民小學

## 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186,092,437元，較預算數175,243,576元，增加10,848,861元，計增6.19%。

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16,500元，較預算數10,000元，增加6,500元，計增65.00%。

主要係因：

代理教師甄選報名費實收實繳所致。

2.財產處分收入：決算數54,330元，較預算數17,465元，增加36,865元，計增211.08%。

主要係因：

財產處分收入實收實繳所致。

3.利息收入：決算數2,234元，較預算數9,000元，減少6,766元，計減75.18%。

主要係因：

薪資專戶利息收入實收實繳所致。

4.其他財產收入：決算數85,400元，較預算數24,000元，增加61,400元，計增255.83%。

主要係因：

開放場地使用收入、停車費收入實收實繳所致。

5.公庫撥款收入：決算數178,911,133元，較預算數174,912,731元，增加3,998,402元，計增2.29%。

主要係因：

教育局補助：

(1)教育局補助103年1月特教教師助理員經費撥款18,060元。

(2)教育局補助102學年度特殊方案(一般智能資優及藝術才能資優)經費 22,030元。

(3)教育局補助103年度電錶月租費4,800元。

(4)教育局補助102學年度第1學期(103年1月)參加兒童課後照顧服務費用75,787元。

(5)教育局補助申辦電子公文線上簽核所需自然人憑證及讀卡機費用11,190元。

(6)教育局補助102學年度學校參加全國學生藝術比賽費用25,236元。

(7)教育局補助103年2-6月臨時特教助理員經費109,342元。

(8)教育局補助102(2)公立幼兒園助你好孕免學費補助162,601元。

(9)教育局補助103年度國小個案研討會經費5,000元。

(10)教育局補助103年度國小認輔小團體輔導活動經費10,000元。

(11)教育局補助體育發展方案群組交流活動經費9,000元。

(12)教育局補助103年度國小生命教育--生命鬥士活動經費1,600元。

(13)教育局補助103學年度補助國民中小學推展傳統藝術教育活動經費18,500元。

(14)教育局補助103年度寒假及102(2)辦理課後留園服務經費28,920元。

(15)教育局103年度校際交流計畫經費69,300元。

(16)教育局補助103年度寒假及102(2)公立幼兒園辦理課後留園服務經費9,029元。(移回2,522元)

(17)教育局補助102(2)課後照顧弱勢學生參加費用經費211,337元。

(18)教育局補助103年度國小課桌椅汰換更新經費446,400元。

(19)教育局補助103年度退休金不敷數1,945,856元。

(20)教育局補助台北市103年度國民小學多元文化小精靈讀書會20,000元。

(21)教育局補助大辦公室電源開關改善及配電盤檢測費78,590元。

(22)教育局補助102學年度輔導教師減授課鐘點費13,403元。



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區文化國民小學

## 總 說 明

中華民國 103 年度

- (23)教育局補助102教師專業發展評鑑且學習社群第2期經費2,018元。
- (24)教育局補助103年度改善幼兒園盥洗室(含廁所)改善經費49,000元。
- (25)教育局補助103(1)公立幼兒園助你好孕免學費補助133,032元。
- (26)教育局補助103學年讀報教育計畫經費68,904元。
- (27)教育局補助103年8-12月特教助理員經費25,955元。
- (28)教育局補助103年教專及社群第一期市立學校局款撥款1,873元。
- (29)教育局補助103學年度(9-12月)特殊方案(一般智能資優及藝術才能資優)經費27,605元。
- (30)教育局補助103年教師專業發展評鑑人員初階培訓研習經費30,280元。
- (31)教育局補助103學年(I)精進教學-教師學習社群(領域備課)經費26,000元。
- (32)教育局補助103(2)辦理課後留園服務經費12,096元。
- (33)教育局103(1)課後照顧弱勢學生參加費用經費(8成)213,598元。
- (34)教育局補助103年本土語言及增置教師(103上半年10%+103下半年50%)經費114,582元。
- 6.政府其他撥入收入：決算數6,600,243元，較預算數0元，增加6,600,243元。
- 主要係因：
- 教育部補助：
- (1)教育部補助102(2)中低收入戶幼童托教補助12,000元。(RA3405)
- (2)教育部補助102(2)5歲幼兒免學費(弱勢加額)202,468元。(RA3411)
- (3)教育部補助103年I-7月調整授課經費及導師費(特教)24,960元。(RA3304)
- (4)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2,028,169元。(RA3304)
- (5)教育部補助103年度國小原住民語開課經費40,320元。(RA3306)
- (6)教育部補助102(2)5歲幼兒免學費補助經費343,000元。(RA3411)
- (7)教育部補助103年度增置國小教師員額實施計畫經費1,031,240元。(RA3301)
- (8)教育部補助本土語言(閩客語)教學支援工作人員交通費核撥經費5,000元。(RA3311)
- (9)教育部補助103年度寒假及102(2)公立幼兒園辦理課後留園服務經費21,067元。(RA3437)(移回5,884元)
- (10)教育部補助103年1月至6月原住民族語教學支援人員經費13,440元。(RA3306)
- (11)教育部補助102(2)本土語言教學支援工作人員交通費5,000元。(RA3311)
- (12)國教署補助公立幼兒園改善教學環境設備經費48,000元。(RA3419)
- (13)教育部補助102學年度輔導教師減授課鐘點費13,402元。(RA2C24)
- (14)教育部補助102教師專業發展評鑑且學習社群第2期經費1,210元。(RA2C24)(移回1,210元)
- (15)教育部補助103(1)5歲幼兒免學費(弱勢加額)146,704元。(RA3408)
- (16)教育部補助103年8-12月特教教師課稅配套補助經費18,720元。(RA3304)
- (17)教育部補助103(1)5歲幼兒免學費補助經費259,000元。(RA3408)
- (18)教育部補助103年8-12月特教助理員經費20,000元。(RA3511)
- (19)教育部補助103年度課稅配套補助經費8-12月經費1,623,890元。(RA3304)(移回88,148元)
- (20)教育部補助103(2)辦理課後留園服務經費28,224元。(RA3440)
- (21)教育部補助103年8-12月本土語言教學及專案增置教師經費389,457元。(RA3301)
- (22)教育部補助103年8-12月本土語言及增置教師第2期(50%)經費389,456元。(RA3301)
- (23)教育部補助103年8-12月國小原住民教學支援人員經費40,320元。(RA3306)(移回9,562元)
- 7.學雜費收入：決算數211,572元，較預算數220,380元，減少8,808元，計減4.00%。
- 主要係因：
- 幼兒園學費、雜費實收實繳所致。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區文化國民小學

## 總 說 明

中華民國 103年度

8.雜項收入：決算數211,025元，較預算數50,000元，增加161,025元，計增322.05%。

主要係因：

- (1)高嘉蔚房屋津貼收入7,200元。
- (2)收回102學年度第1學期林建清子女教育補助費重複請領款 13,500元。
- (3)應付代收款結餘款解繳市庫雜項收入153,041元。
- (4)102(1)攜手班師資102年12月鐘點費不足款(江秀玲)保管金歸墊市庫款768元。
- (5)廠商宏遠食品繳交營養午餐罰款18,000元。
- (6)英語教材圖說費收入400元。
- (7)可調式學生課桌椅採購案逾期違約金6,696元。
- (8)數位學生證收入5,320元。
- (9)103年校舍屋頂防漏暨女兒牆改善工程廢料變賣收入6,100元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數176,939,153元，較預算數177,647,936元，減少708,783元，計減0.40%。

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146,475,821元，較預算數145,548,312元，增加927,509元，計增0.64%。

主要係因：

教育部、教育局補助款併入決算辦理所致

2.學前教育計畫：決算數6,065,291元，較預算數6,680,834元，減少615,543元，計減9.21%。

主要係因：

用人費用及其他相關費用覈實支用賸餘

2.一般行政管理計畫：決算數16,372,078元，較預算數17,551,166元，減少1,179,088元，計減6.72%。

主要係因：

用人費用及其他相關費用覈實支用賸餘

3.建築及設備計畫：決算數8,025,963元，較預算數7,867,624元，增加158,339元，計增2.01%。

主要係因：

(1)校舍屋頂防漏整修工程暨女兒牆高度改善工程覈實支用賸餘90,603元。

(2)機械及設備-電腦周邊設備及零組件結餘4,191元。

(3)機械及設備-特殊班設備節餘300元。

(4)機械及設備-班級設備結餘4,110元。

(5)機械及設備-幼兒園設備結餘5,543元。

(6)機械及設備-教育局補助身心障礙學習輔具筆記型電腦結餘876元。

(7)什項設備-班級設備節餘1,600元。

(8)預算執行期間辦理補辦預算229,562元。

(9)校內系統維護管理軟體使用(由電子計算機軟體服務費轉為購置電腦軟體)36,000元

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數9,153,284元，較預算短絀數2,404,360元，反絀為餘，計相差11,557,644元。

主要係因：

1.建築及設備計畫辦理年度工程、設備等覈實支用超支71,223元。

2.預算執行期間辦理補辦預算229,562元。

3.用人費用及其他相關費用等覈實支用賸餘計11,715,983元。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區文化國民小學

## 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9,670,746元。  
其他活動之淨現金流出100,411元。  
本年度現金及約當現金之淨增9,570,335元。  
期初現金及約當現金24,130,868元。  
期末現金及約當現金33,701,203元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為1,553,012,425元，包括：  
流動資產33,936,203元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金1,992,758元。  
其他資產1,517,083,464元。  
決算日負債總額為1,523,191,602元，包括：  
流動負債3,197,465元。  
其他負債1,519,994,137元。  
決算日基金餘額為累積餘額29,820,823元。

### 五、固定項目概況：

本年度增加3,179,652元，包括：  
機械及設備2,315,761元。  
交通及運輸設備15,000元。  
什項設備666,891元。  
電腦軟體182,000元。

### 六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額229,562元，奉准明細表如下：  
購置機械及設備：核准文號(103.02.10府授主事預字第10330197200號)，核准金額65,523元。  
購置機械及設備：核准文號(103.08.04府授主事預字第10331032800號)，核准金額13,800元。  
購置什項設備：核准文號(103.02.10府授主事預字第10330197200號)，核准金額124,239元。  
購置什項設備：核准文號(103.08.04府授主事預字第10331032800號)，核准金額26,000元。

本 頁 空 白

# 丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區文化國民小學

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	175,243,576	100.00	186,092,437	100.00	10,848,861	6.19	186,374,700	100.00
43 勞務收入	10,000	0.01	16,500	0.01	6,500	65.00	15,500	0.01
431 服務收入	10,000	0.01	16,500	0.01	6,500	65.00	15,500	0.01
45 財產收入	50,465	0.03	141,964	0.08	91,499	181.31	35,752	0.02
451 財產處分收入	17,465	0.01	54,330	0.03	36,865	211.08	9,980	0.01
454 利息收入	9,000	0.01	2,234	0.00	-6,766	-75.18	1,772	0.00
45Y 其他財產收入	24,000	0.01	85,400	0.05	61,400	255.83	24,000	0.01
46 政府撥入收入	174,912,731	99.81	185,511,376	99.69	10,598,645	6.06	186,025,106	99.81
462 公庫撥款收入	174,912,731	99.81	178,911,133	96.14	3,998,402	2.29	179,208,489	96.15
46Y 政府其他撥入收入			6,600,243	3.55	6,600,243		6,816,617	3.66
4S 教學收入	220,380	0.13	211,572	0.11	-8,808	-4.00	128,250	0.07
4S1 學雜費收入	220,380	0.13	211,572	0.11	-8,808	-4.00	128,250	0.07
4Y 其他收入	50,000	0.03	211,025	0.11	161,025	322.05	170,092	0.09
4YY 雜項收入	50,000	0.03	211,025	0.11	161,025	322.05	170,092	0.09
5 基金用途	177,647,936	100.00	176,939,153	100.00	-708,783	-0.40	169,009,516	100.00
53 國民教育計畫	145,548,312	81.93	146,475,821	82.78	927,509	0.64	139,675,836	82.64
54 學前教育計畫	6,680,834	3.76	6,065,291	3.43	-615,543	-9.21	6,139,709	3.63
5L 一般行政管理計畫	17,551,166	9.88	16,372,078	9.25	-1,179,088	-6.72	17,412,196	10.30
5M 建築及設備計畫	7,867,624	4.43	8,025,963	4.54	158,339	2.01	5,781,775	3.42
購建固定資產	7,867,624	4.43	7,989,963	4.52	122,339	1.55	5,781,775	3.42
其他			36,000	0.02	36,000			
本期賸餘(短絀-)	-2,404,360		9,153,284		11,557,644	-480.70	17,365,184	
期初基金餘額	2,404,360		20,667,539		18,263,179	759.59	3,302,355	
解繳公庫								
期末基金餘額			29,820,823		29,820,823	0.00	20,667,539	

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229,562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228,686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
431 服務收入	北市教會字第10431335400號	6,500
451 財產處分收入	北市教會字第10431335400號	36,865
45Y 其他財產收入	北市教會字第10338348400號	36,310
45Y 其他財產收入	北市教會字第10431335400號	25,090
462 公庫撥款收入	北市教會字第10338348400號	1,235,610
462 公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	2,762,792
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10338348400號	3,702,340
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10431335400號	2,897,903
4YY 雜項收入	北市教會字第10431335400號	161,025
53 國民教育計畫	北市教會字第10338348400號	4,151,281
53 國民教育計畫	北市教會字第10431335400號	4,902,158
54 學前教育計畫	北市教會字第10338348400號	770,679
54 學前教育計畫	北市教會字第10431335400號	439,056
5L 一般行政管理計畫	北市教會字第10338348400號	15,990
5L 一般行政管理計畫	北市教會字第10431335400號	78,590
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10431335400號	193,939

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區文化國民小學

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)	-2,404,360	9,153,284	11,557,644	-480.70
812 調整非現金項目		517,462	517,462	
8123 流動資產淨減(淨增一)		188,886	188,886	
8124 流動負債淨增(淨減一)		328,576	328,576	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-2,404,360	9,670,746	12,075,106	-502.22
82 其他活動之現金流量				
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-13,226	-13,226	
82B4 增加準備金		-13,226	-13,226	
82C 增加其他資產		-63,190	-63,190	
82C1 增加其他資產		-63,190	-63,190	
82D 減少短期債務及其他負債		-23,995	-23,995	
82D2 減少其他負債		-23,995	-23,995	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-100,411	-100,411	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-2,404,360	9,570,335	11,974,695	-498.04
84 期初現金及約當現金	5,922,516	24,130,868	18,208,352	307.44
85 期末現金及約當現金	3,518,156	33,701,203	30,183,047	857.92



臺北市地方教育發展基金 - 臺北市北投區文化國民小學

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	1,553,012,425	100.00	1,380,246,756	100.00	172,765,669	12.52
11 流動資產	33,936,203	2.19	24,554,754	1.78	9,381,449	38.21
111 現金	33,701,203	2.17	24,130,868	1.75	9,570,335	39.66
1112 銀行存款	33,701,203	2.17	24,130,868	1.75	9,570,335	39.66
1112-1 銀行存款-市庫存款	29,541,825	1.90	20,329,286	1.47	9,212,539	45.32
1112-2 銀行存款-保管款	3,870,615	0.25	3,566,582	0.26	304,033	8.52
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	288,763	0.02	235,000	0.02	53,763	22.88
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	235,000	0.02	423,886	0.03	-188,886	-44.56
1154 預付費用	235,000	0.02	423,886	0.03	-188,886	-44.56
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,992,758	0.13	2,335,455	0.17	-342,697	-14.67
124 準備金	1,992,758	0.13	2,335,455	0.17	-342,697	-14.67
1241 退休及離職準備金	1,948,760	0.13	2,304,683	0.17	-355,923	-15.44
124Y 其他準備金	43,998	0.00	30,772	0.00	13,226	42.98
124Y-2 其他準備金-其他	43,998	0.00	30,772	0.00	13,226	42.98
13 其他資產	1,517,083,464	97.69	1,353,356,547	98.05	163,726,917	12.10
131 什項資產	1,517,083,464	97.69	1,353,356,547	98.05	163,726,917	12.10
1315 暫付及待結轉帳項	63,190	0.00	0	0.00	63,190	0.00
1316 代管資產	1,517,020,274	97.68	1,353,356,547	98.05	163,663,727	12.09
1316-1 代管資產-土地	1,463,315,480	94.22	1,299,651,753	94.16	163,663,727	12.59
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	53,704,794	3.46	53,704,794	3.89	0	0.00
資 產 合 計	1,553,012,425	100.00	1,380,246,756	100.00	172,765,669	12.52
2 負 債	1,523,191,602	98.08	1,359,579,217	98.50	163,612,385	12.03
21 流動負債	3,197,465	0.21	2,868,889	0.21	328,576	11.45
212 應付款項	3,197,465	0.21	2,868,889	0.21	328,576	11.45
2123 應付代收款	3,197,465	0.21	2,488,384	0.18	709,081	28.50
2125 應付費用	0	0.00	116,405	0.01	-116,405	-100.00
212Y 其他應付款	0	0.00	264,100	0.02	-264,100	-100.00
22 其他負債	1,519,994,137	97.87	1,356,710,328	98.29	163,283,809	12.04
221 什項負債	1,519,994,137	97.87	1,356,710,328	98.29	163,283,809	12.04
2211 存入保證金	1,025,103	0.07	1,049,098	0.08	-23,995	-2.29
2213 應付退休及離職金	1,948,760	0.13	2,304,683	0.17	-355,923	-15.44
2214 應付代管資產	1,517,020,274	97.68	1,353,356,547	98.05	163,663,727	12.09
2215 暫收及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00

註：1.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。

2.本年度信託代理與保證之資產與負債各有0元。

3.上年度信託代理與保證之資產與負債各有0元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市北投區文化國民小學

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	%
3 基金餘額	29,820,823	1.92	20,667,539	1.50	9,153,284	44.29
31 基金餘額	29,820,823	1.92	20,667,539	1.50	9,153,284	44.29
311 基金餘額	29,820,823	1.92	20,667,539	1.50	9,153,284	44.29
3111 累積餘額	29,820,823	1.92	20,667,539	1.50	9,153,284	44.29
負債及基金餘額合計	1,553,012,425	100.00	1,380,246,756	100.00	172,765,669	12.52

- 註：1.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。  
 2.本年度信託代理與保證之資產與負債各有0元。  
 3.上年度信託代理與保證之資產與負債各有0元。

本 頁 空 白

# 丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區文化國民小學

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	175,243,576	186,092,437	10,848,861	6.19	
43 勞務收入	10,000	16,500	6,500	65.00	
431 服務收入	10,000	16,500	6,500	65.00	代理教師甄選報名費實收實繳所致。
45 財產收入	50,465	141,964	91,499	181.31	
451 財產處分收入	17,465	54,330	36,865	211.08	財產處分收入實收實繳所致。
454 利息收入	9,000	2,234	-6,766	-75.18	利息收入實收實繳所致。
45Y 其他財產收入	24,000	85,400	61,400	255.83	開放場地使用收入及停車費收入實收實繳所致。
46 政府撥入收入	174,912,731	185,511,376	10,598,645	6.06	
462 公庫撥款收入	174,912,731	178,911,133	3,998,402	2.29	
46Y 政府其他撥入收入		6,600,243	6,600,243	0.00	教育部補助課稅配套經費、5歲幼兒免學費經費、本土語言教學及專案增置教師經費等。
4S 教學收入	220,380	211,572	-8,808	-4.00	
4S1 學雜費收入	220,380	211,572	-8,808	-4.00	
4Y 其他收入	50,000	211,025	161,025	322.05	
4YY 雜項收入	50,000	211,025	161,025	322.05	應付代收款結餘款解繳市庫雜項收入、營養午餐罰款及房屋津貼收入等。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區文化國民小學

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	177,647,936	176,939,153	-708,783	-0.40	
53 國民教育計畫	145,548,312	146,475,821	927,509	0.64	
1 用人費用	135,662,208	132,188,713	-3,473,495	-2.56	
11 正式員額薪資	88,320,000	83,496,381	-4,823,619	-5.46	
113 職員薪金	88,320,000	83,496,381	-4,823,619	-5.46	
12 聘僱及兼職人員薪資	743,600	1,241,464	497,864	66.95	
124 兼職人員酬金	743,600	1,241,464	497,864	66.95	
13 超時工作報酬	606,776	581,830	-24,946	-4.11	
131 加班費	573,176	566,310	-6,866	-1.20	
133 誤餐費	33,600	15,520	-18,080	-53.81	
15 獎金	18,728,000	18,021,854	-706,146	-3.77	
151 考績獎金	7,688,000	7,692,123	4,123	0.05	
152 年終獎金	11,040,000	10,329,731	-710,269	-6.43	
16 退休及卹償金	16,216,478	17,941,866	1,725,388	10.64	
161 職員退休及離職金	16,016,148	17,738,566	1,722,418	10.75	
164 卹償金	200,330	203,300	2,970	1.48	
18 福利費	11,047,354	10,905,318	-142,036	-1.29	
181 分擔員工保險費	7,677,564	8,022,126	344,562	4.49	
183 傷病醫藥費	169,000	149,000	-20,000	-11.83	
187 員工通勤交通費	856,800	731,672	-125,128	-14.60	
18Y 其他福利費	2,343,990	2,002,520	-341,470	-14.57	
2 服務費用	3,188,806	9,739,079	6,550,273	205.41	
21 水電費	993,846	1,145,548	151,702	15.26	
212 工作場所電費	817,360	998,630	181,270	22.18	決算數較預算數增 加6,550,273元，主要係因：執行 教育局補助課後照顧弱勢學生參 加費用經費、教育部補助課稅配 套補助經費、本土語言教學及專 案增置教師經費等補助款併入決 算辦理所致。
214 工作場所水費	176,486	146,918	-29,568	-16.75	
23 旅運費	101,690	142,776	41,086	40.40	
231 國內旅費	71,610	44,288	-27,322	-38.15	
23Y 其他旅運費	30,080	98,488	68,408	227.42	
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	4,820	-180	-3.60	
241 印刷及裝訂費	5,000	4,820	-180	-3.60	
25 修理保養及保固費	1,387,800	1,516,520	128,720	9.28	
252 一般房屋修護費	1,147,500	1,134,986	-12,514	-1.09	
255 機械及設備修護費	37,800	34,820	-2,980	-7.88	
257 什項設備修護費	202,500	346,714	144,214	71.22	

臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區文化國民小學

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	%	
27 一般服務費	317,890	6,510,795	6,192,905	1,948.13	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	81,600	46,830	-34,770	-42.61	
27D 計時與計件人員酬金	99,560	6,380,660	6,281,100	6,308.86	
27F 體育活動費	136,730	83,305	-53,425	-39.07	
28 專業服務費	382,580	418,620	36,040	9.42	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	99,600	169,220	69,620	69.90	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	25,380	32,200	6,820	26.87	
289 試務甄選費	6,000		-6,000	-100.00	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000		-36,000	-100.00	
28Y 其他	215,600	217,200	1,600	0.74	
3 材料及用品費	2,106,348	1,934,172	-172,176	-8.17	
31 使用材料費	409,860	825,926	416,066	101.51	
315 設備零件	409,860	825,926	416,066	101.51	
32 用品消耗	1,696,488	1,108,246	-588,242	-34.67	
321 辦公(事務)用品	18,230	38,961	20,731	113.72	
322 報章什誌	198,168	288,646	90,478	45.66	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	12,020	17,610	5,590	46.51	
32Y 其他	1,468,070	763,029	-705,041	-48.03	
4 租金、償債與利息	1,414,800	628,930	-785,870	-55.55	
44 交通及運輸設備租金	1,414,800	628,930	-785,870	-55.55	
442 車租	1,414,800	628,930	-785,870	-55.55	決算數較預算數減少785,870元，主要係因：中和里、秀山里學生通學專車覈實支用賸餘。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,568,000	1,477,100	-1,090,900	-42.48	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,568,000	1,477,100	-1,090,900	-42.48	
74Y 其他	2,568,000	1,477,100	-1,090,900	-42.48	決算數較預算數減少1,090,900元，主要係因：清寒學生餐費補助覈實支用賸餘。
9 其他	608,150	507,827	-100,323	-16.50	
91 其他支出	608,150	507,827	-100,323	-16.50	
91Y 其他	608,150	507,827	-100,323	-16.50	決算數較預算數減少100,323元，主要係因：游泳池水電清潔維護費覈實支用賸餘。
54 學前教育計畫	6,680,834	6,065,291	-615,543	-9.21	
1 用人費用	6,458,630	5,293,030	-1,165,600	-18.05	

臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區文化國民小學

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	4,561,860	3,726,399	-835,461	-18.31	決算數較預算數減少1,165,600元，主要係因：用人費用覈實支用贖餘。	
113 職員薪金	4,201,860	3,726,399	-475,461	-11.32		
114 工員工資	360,000		-360,000	-100.00		
13 超時工作報酬	40,362	41,163	801	1.98		
131 加班費	39,562	41,163	1,601	4.05		
133 誤餐費	800		-800	-100.00		
15 獎金	920,388	791,082	-129,306	-14.05		
151 考績獎金	350,155	339,560	-10,595	-3.03		
152 年終獎金	570,233	451,522	-118,711	-20.82		
16 退休及卹償金	418,896	320,175	-98,721	-23.57		
161 職員退休及離職金	400,896	320,175	-80,721	-20.14		
162 工員退休及離職金	18,000		-18,000	-100.00		
18 福利費	517,124	414,211	-102,913	-19.90		
181 分擔員工保險費	415,824	357,521	-58,303	-14.02		
187 員工通勤交通費	69,300	56,690	-12,610	-18.20		
18Y 其他福利費	32,000		-32,000	-100.00		
2 服務費用	77,960	193,630	115,670	148.37		決算數較預算數增加115,670元，主要係因：執行教育局補助公立幼兒園助你好孕-5歲幼兒免學費經費、教育部5歲免學費(弱勢加額)經費等補助款併入決算辦理所致。
25 修理保養及保固費	50,000	92,300	42,300	84.60		
252 一般房屋修護費	42,500	88,220	45,720	107.58		
257 什項設備修護費	7,500	4,080	-3,420	-45.60		
27 一般服務費	9,960	83,330	73,370	736.65		
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,700	810	-1,890	-70.00		
27D 計時與計件人員酬金		78,000	78,000			
27F 體育活動費	7,260	4,520	-2,740	-37.74		
28 專業服務費	18,000	18,000				
28Y 其他	18,000	18,000				
3 材料及用品費	15,000	286,910	271,910	1,812.73		
31 使用材料費		70,000	70,000			



臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區文化國民小學

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	%	
315 設備零件		70,000	70,000		決算數較預算數增加271,910元，主要係因：執行國教署補助公立幼兒園改善教學環境設備經費、教育局補助公立幼兒園助你好孕-5歲幼兒免學費經費、教育部5歲免學費(弱勢加額)經費等補助款併入決算辦理所致。
32 用品消耗	15,000	216,910	201,910	1,346.07	
32Y 其他	15,000	216,910	201,910	1,346.07	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	129,244	222,957	93,713	72.51	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	129,244	222,957	93,713	72.51	
74Y 其他	129,244	222,957	93,713	72.51	決算數較預算數增加93,713元，主要係因：執行教育部5歲免學費(弱勢加額)經費補助款併入決算辦理所致。
9 其他		68,764	68,764		
91 其他支出		68,764	68,764		
91Y 其他		68,764	68,764		決算數較預算數增加68,764元，主要係因：執行教育局補助公立幼兒園助你好孕-5歲幼兒免學費經費、教育部5歲免學費(弱勢加額)經費等補助款併入決算辦理所致。
5L 一般行政管理計畫	17,551,166	16,372,078	-1,179,088	-6.72	
1 用人費用	16,515,186	14,560,402	-1,954,784	-11.84	
11 正式員額薪資	11,232,000	9,191,825	-2,040,175	-18.16	
113 職員薪金	8,016,000	6,996,982	-1,019,018	-12.71	決算數較預算數減少1,954,784元，主要係因：校警退休改以勞務外包方式處理。
114 工員工資	2,184,000	2,071,859	-112,141	-5.13	
115 警餉	1,032,000	122,984	-909,016	-88.08	
13 超時工作報酬	481,826	348,451	-133,375	-27.68	
131 加班費	481,826	348,451	-133,375	-27.68	
15 獎金	2,424,000	2,630,985	206,985	8.54	
151 考績獎金	1,020,000	1,337,681	317,681	31.15	
152 年終獎金	1,404,000	1,293,304	-110,696	-7.88	
16 退休及卹償金	847,824	970,343	122,519	14.45	
161 職員退休及離職金	687,024	604,731	-82,293	-11.98	
162 工員退休及離職金	160,800	365,612	204,812	127.37	
18 福利費	1,529,536	1,418,798	-110,738	-7.24	
181 分擔員工保險費	1,021,416	1,029,337	7,921	0.78	

臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區文化國民小學

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	%	
187 員工通勤交通費	204,120	127,280	-76,840	-37.64	
18Y 其他福利費	304,000	262,181	-41,819	-13.76	
2 服務費用	451,500	1,203,876	752,376	166.64	
22 郵電費	21,600	114,610	93,010	430.60	
222 電話費	21,600	114,610	93,010	430.60	決算數較預算數增加752,376元，主要係因：校警退休改以勞務外包方式處理。
25 修理保養及保固費		78,590	78,590		
252 一般房屋修護費		78,590	78,590		
27 一般服務費	62,990	655,639	592,649	940.86	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		5,461	5,461		
279 外包費	40,000	639,624	599,624	1,499.06	
27F 體育活動費	22,990	10,554	-12,436	-54.09	
28 專業服務費	268,510	256,662	-11,848	-4.41	
28Y 其他	268,510	256,662	-11,848	-4.41	
29 公共關係費	98,400	98,375	-25	-0.03	
291 公共關係費	98,400	98,375	-25	-0.03	
3 材料及用品費	584,480	485,814	-98,666	-16.88	
31 使用材料費		1,150	1,150		
315 設備零件		1,150	1,150		決算數較預算數減少98,666元，主要係因：辦公(事務)用品費用覈實支用贖餘。
32 用品消耗	584,480	484,664	-99,816	-17.08	
321 辦公(事務)用品	577,680	484,664	-93,016	-16.10	
325 服裝	6,800		-6,800	-100.00	
4 租金、償債與利息		4,800	4,800		
45 什項設備租金		4,800	4,800		
451 什項設備租金		4,800	4,800		決算數較預算數增加4,800元，主要係因：執行教育局補助裝設數位電錶併入決算辦理所致。
6 稅捐及規費(強制費)		115,186	115,186		
66 規費		115,186	115,186		
665 未足額進用殘障人員差額補助費		115,186	115,186		決算數較預算數增加115,186元，主要係因：不足額進用身心障礙者1人繳納差額補助費併入決算辦理所致。
9 其他		2,000	2,000		
91 其他支出		2,000	2,000		
91Y 其他		2,000	2,000		決算數較預算數增加2,000元，主要係因：執行教育局申辦電子公文線上簽核所需自然人憑證補助費併入決算辦理所致。

臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區文化國民小學

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	%	
5M 建築及設備計畫	7,867,624	8,025,963	158,339	2.01	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,867,624	8,025,963	158,339	2.01	
51 購置固定資產	1,260,252	1,473,194	212,942	16.90	
514 購置機械及設備	1,152,252	1,216,555	64,303	5.58	
516 購置什項設備	108,000	256,639	148,639	137.63	
52 購置無形資產		36,000	36,000		
521 購置電腦軟體		36,000	36,000		
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	6,607,372	6,516,769	-90,603	-1.37	
581 遞延修繕房屋建築支出	6,607,372	6,516,769	-90,603	-1.37	本基金103年度工程管理費合計預算數123,724元；決算數82,992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 — 臺北市北投區文化國民小學

**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	22,725,723	3,179,652	1,283,310	24,622,065
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	13,196,807	2,315,761	1,175,200	14,337,368
交通及運輸設備	1,773,673	15,000	64,500	1,724,173
什項設備	6,972,869	666,891	43,610	7,596,150
購建中固定資產				
電腦軟體	782,374	182,000		964,374
權利				

1.92年度以前已提列折舊406,290元(包括機械及設備累計折舊221,223元、交通及運輸設備累計折舊7,728元、什項設備累計折舊177,339元)及已攤銷費用307,354元(包括其他遞延費用307,354元)。

2.機械及設備接受他人贈與1,099,206元。

3.交通及運輸設備接受他人贈與15,000元。

4.什項設備接受他人贈與410,252元。

5.電腦軟體接受他人贈與146,000元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市北投區文化國民小學

**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		1,152,252	79,323		1,231,575	1,216,555	-15,020	
交通及運輸設備								
什項設備		108,000	150,239		258,239	256,639	-1,600	
購建中固定資產								
合 計		1,260,252	229,562		1,489,814	1,473,194	-16,620	

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 — 臺北市北投區文化國民小學

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		229,562
購置機械及設備	103.02.10府授主事預字第10330197200號	65,523
購置機械及設備	103.08.04府授主事預字第10331032800號	13,800
購置什項設備	103.02.10府授主事預字第10330197200號	124,239
購置什項設備	103.08.04府授主事預字第10331032800號	26,000

# 戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區文化國民小學

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	134	122	-12	
一般行政管理計畫	19	16	-3	
正式職員	11	11	0	
正式工員	6	5	-1	工友退休1名。
正式駐衛警	2	0	-2	校警退休2名。
國民教育計畫	109	101	-8	
正式職員	109	101	-8	係因教師核定數較預估數少8名。
學前教育計畫	6	5	-1	
正式職員	5	5	0	
正式工員	1	0	-1	廚工尚未補足。

填表說明：



臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區文化國民小學

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	88,320,000		606,776		18,728,000	16,216,478		11,047,354		134,918,608	743,600	135,662,208
職員	88,320,000		606,776		18,728,000	16,216,478		11,047,354		134,918,608	743,600	135,662,208
學前教育計畫	4,561,860		40,362		920,388	418,896		517,124		6,458,630		6,458,630
職員	4,201,860		40,362		875,388	400,896		464,860		5,983,366		5,983,366
工員	360,000				45,000	18,000		52,264		475,264		475,264
一般行政管理計畫	11,232,000		481,826		2,424,000	847,824		1,529,536		16,515,186		16,515,186
職員	9,048,000		407,226		1,969,000	738,624		1,168,144		13,330,994		13,330,994
工員	2,184,000		74,600		455,000	109,200		361,392		3,184,192		3,184,192
合 計	104,113,860		1,128,964		22,072,388	17,483,198		13,094,014		157,892,424	743,600	158,636,024

1.考績獎金係依據公務人員考績法第7、8、12條規定核發，103年度預算編列134人，計9,058,155元，執行結果決算116人，計9,369,364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134人，計13,014,233元，執行結果決算133人，計12,074,557元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區文化國民小學

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
83,496,381		581,830		18,021,854	17,941,866		10,905,318		130,947,249	1,241,464	132,188,713
83,496,381		581,830		18,021,854	17,941,866		10,905,318		130,947,249	1,241,464	132,188,713
3,726,399		41,163		791,082	320,175		414,211		5,293,030		5,293,030
3,726,399		41,163		791,082	320,175		414,211		5,293,030		5,293,030
9,191,825		348,451		2,630,985	970,343		1,418,798		14,560,402		14,560,402
7,119,966		253,740		1,948,615	613,371		1,010,330		10,946,022		10,946,022
2,071,859		94,711		682,370	356,972		408,468		3,614,380		3,614,380
96,414,605		971,444		21,443,921	19,232,384		12,738,327		150,800,681	1,241,464	152,042,145

臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區文化國民小學

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			152,229,146		152,541,112		311,966	0.20	
國民教育計畫			145,548,312		146,475,821		927,509	0.64	
學前教育計畫			6,680,834		6,065,291		-615,543	-9.21	

臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區文化國民小學

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	158,636,024	152,042,145	-6,593,879	-4.16
11 正式員額薪資	104,113,860	96,414,605	-7,699,255	-7.40
113 職員薪金	100,537,860	94,219,762	-6,318,098	-6.28
114 工員工資	2,544,000	2,071,859	-472,141	-18.56
115 警餉	1,032,000	122,984	-909,016	-88.08
12 聘僱及兼職人員薪資	743,600	1,241,464	497,864	66.95
124 兼職人員酬金	743,600	1,241,464	497,864	66.95
13 超時工作報酬	1,128,964	971,444	-157,520	-13.95
131 加班費	1,094,564	955,924	-138,640	-12.67
133 誤餐費	34,400	15,520	-18,880	-54.88
15 獎金	22,072,388	21,443,921	-628,467	-2.85
151 考績獎金	9,058,155	9,369,364	311,209	3.44
152 年終獎金	13,014,233	12,074,557	-939,676	-7.22
16 退休及卹償金	17,483,198	19,232,384	1,749,186	10.00
161 職員退休及離職金	17,104,068	18,663,472	1,559,404	9.12
162 工員退休及離職金	178,800	365,612	186,812	104.48
164 卹償金	200,330	203,300	2,970	1.48
18 福利費	13,094,014	12,738,327	-355,687	-2.72
181 分擔員工保險費	9,114,804	9,408,984	294,180	3.23
183 傷病醫藥費	169,000	149,000	-20,000	-11.83
187 員工通勤交通費	1,130,220	915,642	-214,578	-18.99
18Y 其他福利費	2,679,990	2,264,701	-415,289	-15.50
2 服務費用	3,718,266	11,136,585	7,418,319	199.51
21 水電費	993,846	1,145,548	151,702	15.26
212 工作場所電費	817,360	998,630	181,270	22.18
214 工作場所水費	176,486	146,918	-29,568	-16.75
22 郵電費	21,600	114,610	93,010	430.60
222 電話費	21,600	114,610	93,010	430.60
23 旅運費	101,690	142,776	41,086	40.40
231 國內旅費	71,610	44,288	-27,322	-38.15
23Y 其他旅運費	30,080	98,488	68,408	227.42
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	4,820	-180	-3.60
241 印刷及裝訂費	5,000	4,820	-180	-3.60
25 修理保養及保固費	1,437,800	1,687,410	249,610	17.36
252 一般房屋修護費	1,190,000	1,301,796	111,796	9.39
255 機械及設備修護費	37,800	34,820	-2,980	-7.88
257 什項設備修護費	210,000	350,794	140,794	67.04
27 一般服務費	390,840	7,249,764	6,858,924	1,754.92
276 佣金、匯費、經理費及手續費	84,300	53,101	-31,199	-37.01
279 外包費	40,000	639,624	599,624	1,499.06
27D 計時與計件人員酬金	99,560	6,458,660	6,359,100	6,387.20
27F 體育活動費	166,980	98,379	-68,601	-41.08
28 專業服務費	669,090	693,282	24,192	3.62
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	99,600	169,220	69,620	69.90

臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區文化國民小學

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	25,380	32,200	6,820	26.87
289 試務甄選費	6,000	0	-6,000	-100.00
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	0	-36,000	-100.00
28Y 其他	502,110	491,862	-10,248	-2.04
29 公共關係費	98,400	98,375	-25	-0.03
291 公共關係費	98,400	98,375	-25	-0.03
3 材料及用品費	2,705,828	2,706,896	1,068	0.04
31 使用材料費	409,860	897,076	487,216	118.87
315 設備零件	409,860	897,076	487,216	118.87
32 用品消耗	2,295,968	1,809,820	-486,148	-21.17
321 辦公(事務)用品	595,910	523,625	-72,285	-12.13
322 報章什誌	198,168	288,646	90,478	45.66
325 服裝	6,800	0	-6,800	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	12,020	17,610	5,590	46.51
32Y 其他	1,483,070	979,939	-503,131	-33.92
4 租金、償債與利息	1,414,800	633,730	-781,070	-55.21
44 交通及運輸設備租金	1,414,800	628,930	-785,870	-55.55
442 車租	1,414,800	628,930	-785,870	-55.55
45 什項設備租金	0	4,800	4,800	0.00
451 什項設備租金	0	4,800	4,800	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,867,624	8,025,963	158,339	2.01
51 購置固定資產	1,260,252	1,473,194	212,942	16.90
514 購置機械及設備	1,152,252	1,216,555	64,303	5.58
516 購置什項設備	108,000	256,639	148,639	137.63
52 購置無形資產	0	36,000	36,000	0.00
521 購置電腦軟體	0	36,000	36,000	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	6,607,372	6,516,769	-90,603	-1.37
581 遞延修繕房屋建築支出	6,607,372	6,516,769	-90,603	-1.37
6 稅捐及規費(強制費)	0	115,186	115,186	0.00
66 規費	0	115,186	115,186	0.00
665 未足額進用殘障人員差額補助費	0	115,186	115,186	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,697,244	1,700,057	-997,187	-36.97
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,697,244	1,700,057	-997,187	-36.97
74Y 其他	2,697,244	1,700,057	-997,187	-36.97
9 其他	608,150	578,591	-29,559	-4.86
91 其他支出	608,150	578,591	-29,559	-4.86
91Y 其他	608,150	578,591	-29,559	-4.86
合 計	177,647,936	176,939,153	-708,783	-0.40

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市北投區文化國民小學

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	1,541,642,339	1,532,816,773	-8,825,566	
機械及設備	14,337,368	14,337,368		
交通及運輸設備	1,724,173	1,724,173		
什項設備	7,596,150	7,596,150		
電腦軟體	964,374		-964,374	係因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	53,704,794	53,704,794		
代管資產-土地	1,463,315,480	1,455,454,288	-7,861,192	代管國有財產-土地7,861,192元。