

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-臺北市文山區興隆國民小學 (4-0501558)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員林詩嘉

機關長官劉碧賢

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區興隆國民小學
目 次
中華民國 103 年度

甲、財務摘要	第 1 至 1 頁
乙、總說明	第 3 至 5 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 至 9 頁
三、平衡表	第 10 至 11 頁
丁、決算明細表	
一、基金來源明細表	第 13 至 13 頁
二、基金用途明細表	第 14 至 18 頁
三、固定項目增減情形表	第 19 至 19 頁
四、購置固定資產明細表	第 20 至 21 頁
五、資金轉投資及其餘絀明細表	第 -- 頁
戊、決算參考表	
一、員工人數彙計表	第 23 至 23 頁
二、用人費用彙計表	第 24 至 25 頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 -- 頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表	第 26 至 26 頁
五、各項費用彙計表	第 27 至 28 頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表 (附財產分類統計表)	第 29 至 29 頁
附錄(調節表及對帳單等)	

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興隆國民小學
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	147,223,511	154,676,929	- 7,453,418	- 4.82
基金用途	146,077,954	140,857,667	5,220,287	3.71
賸餘(短絀-)	1,145,557	13,819,262	- 12,673,705	--
餘絀情形：				
基金餘額	23,615,149	22,469,592	1,145,557	5.10
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	2,494,924	14,059,824	- 11,564,900	--

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

40501558-2

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興隆國民小學

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112,894,746元，決算數108,674,945元。

102學年下學期預定招收29班，實計招收29班，預計學生人數686人，實際學生人數650人。

103學年上學期預定招收28班，實計招收29班，預計學生人數630人，實際學生人數624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；辦理學生創意偶戲比賽、教師甄選、社團活動、輔導活動法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)學前教育計畫：

本年度預算編列8,423,867元，決算數9,291,713元。

102學年下學期，預定招收3班，實計招收3班，預計學生人數88人，實際學生人數88人。

103學年上學期，預定招收4班，實計招收5班，預計學生人數118人，實際學生人數134人。

係充實各科教材，提高教學效能；幼兒活動等項目，藉由辦理各項活動，健全幼兒教育及照顧，以促進其身心健全發展並辦理幼兒園招生工作等項目。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列14,144,231元，決算數14,028,982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5,002,535元(不含補辦預算406,490元及以前年度保留數0元)，決算數14,082,314元。

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

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數147,223,511元，較預算數136,831,334元，增加10,392,177元，計增7.59%。

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15,000元，較預算數20,000元，減少5,000元，計減25%。

主要係因：

教師甄選報名費收入短收。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興隆國民小學

總 說 明

中華民國 103 年度

2.財產處分收入：決算數39,300元，較預算數46,761元，減少7,461元，計減15.96%。

主要係因：

變賣報廢財產殘值收入繳庫實收數較預算數少7,461元。

3.其他財產收入：決算數334,624元，較預算數42,000元，增加292,624元，計增696.72%。

主要係因：

(1)103年度校園停車收費9,000元。

(2)租借場地費收入較預算分配增加283,624元。

4.公庫撥款收入：決算數142,261,508元，較預算數135,873,912元，增加6,387,596元，計增4.70%。

主要係因：

教育局補助撥款。

5.政府其他撥入收入：決算數3,122,068元，較預算數0元，增加3,122,068元。

主要係因：

教育部補助撥款。

6.學雜費收入：決算數1,235,213元，較預算數807,380元，增加427,833元，計增52.99%。

主要係因：

幼兒園學雜費收入超收繳庫。

7.雜項收入：決算數215,798元，較預算數41,281元，增加174,517元，計增422.75%。

主要係因：

影印卡加值費、數位學生證補卡費等收入繳庫及應付代收款依規定清理繳庫184,617元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數146,077,954元，較預算數140,465,379元，增加5,612,575元，計增4%。

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108,674,945元，較預算數112,894,746元，減少4,219,801元，計減3.74%。

主要係因：

教育部及教育局補助款及預算執行節約少支出節餘款等

2.學前教育計畫：決算數9,291,713元，較預算數8,423,867元，增加867,846元，計增10.30%。

主要係因：

教育部及教育局補助款

3.一般行政管理計畫：決算數14,028,982元，較預算數14,144,231元，減少115,249元，計減0.81%。

主要係因：

預算執行節約少支出節餘款

4.建築及設備計畫：決算數14,082,314元，較預算數5,002,535元，增加9,079,779元，計增181.50%。

主要係因：

(1)102年度統籌款電腦機房網路佈線整修工程、信義樓結構整修工程、公立國小附設幼兒園增班設園經費。

(2)一般性補助款行政樓補強工程。

(3)局款活動中心舞臺布幕改善工程。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興隆國民小學

總 說 明

中華民國 103年度

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數1,145,557元，較預算短絀數3,634,045元，反絀為餘，計相差4,779,602元。

主要係因：

103年度統籌款於年底核定撥入未及於本年度執行付款計777,945元、增加影印卡加值費、數位學生證補卡費等收入、幼兒園學雜費收入及應付代收款結餘款繳入其他準備金計977,193元、退休人員年終慰問金覈實支用賸餘計2,920,045元等所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入2,649,455元。

其他活動之淨現金流出154,531元。

本年度現金及約當現金之淨增2,494,924元。

期初現金及約當現金26,332,360元。

期末現金及約當現金28,827,284元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,300,551,776元，包括：

流動資產28,977,284元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金1,495,742元。

其他資產2,270,078,750元。

決算日負債總額為2,276,936,627元，包括：

流動負債4,337,568元。

其他負債2,272,599,059元。

決算日基金餘額為累積餘額23,615,149元。

五、固定項目概況：

本年度增加2,685,179元，包括：

機械及設備2,120,138元。

交通及運輸設備95,000元。

什項設備470,041元。

六、其他：

1.本年度辦理補辦預算奉准總額為406,490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251,108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30,000元。

購置什項設備：核准文號(103.11.21府授主事預字第10331529100號)，核准金額125,382元。

本 頁 空 白

40501558-6

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興隆國民小學

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	136,831,334	100.00	147,223,511	100.00	10,392,177	7.59	154,676,929	100.00
43 勞務收入	20,000	0.01	15,000	0.01	-5,000	-25.00	17,000	0.01
431 服務收入	20,000	0.01	15,000	0.01	-5,000	-25.00	17,000	0.01
45 財產收入	88,761	0.06	373,924	0.25	285,163	321.27	13,340	0.01
451 財產處分收入	46,761	0.03	39,300	0.03	-7,461	-15.96	13,340	0.01
45Y 其他財產收入	42,000	0.03	334,624	0.23	292,624	696.72		
46 政府撥入收入	135,873,912	99.30	145,383,576	98.75	9,509,664	7.00	153,669,396	99.35
462 公庫撥款收入	135,873,912	99.30	142,261,508	96.63	6,387,596	4.70	150,508,068	97.30
46Y 政府其他撥入收入			3,122,068	2.12	3,122,068		3,161,328	2.04
4S 教學收入	807,380	0.59	1,235,213	0.84	427,833	52.99	809,207	0.52
4S1 學雜費收入	807,380	0.59	1,235,213	0.84	427,833	52.99	809,207	0.52
4Y 其他收入	41,281	0.03	215,798	0.15	174,517	422.75	167,986	0.11
4YY 雜項收入	41,281	0.03	215,798	0.15	174,517	422.75	167,986	0.11
5 基金用途	140,465,379	100.00	146,077,954	100.00	5,612,575	4.00	140,857,667	100.00
53 國民教育計畫	112,894,746	80.37	108,674,945	74.40	-4,219,801	-3.74	109,211,741	77.53
54 學前教育計畫	8,423,867	6.00	9,291,713	6.36	867,846	10.30	7,848,139	5.57
5L 一般行政管理計畫	14,144,231	10.07	14,028,982	9.60	-115,249	-0.81	14,677,865	10.42
5M 建築及設備計畫	5,002,535	3.56	14,082,314	9.64	9,079,779	181.50	9,119,922	6.47
購建固定資產	5,002,535	3.56	14,082,314	9.64	9,079,779	181.50	9,119,922	6.47
本期賸餘 (短絀-)	-3,634,045		1,145,557		4,779,602	-131.52	13,819,262	
期初基金餘額	5,777,534		22,469,592		16,692,058	288.91	8,650,330	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,143,489		23,615,149		21,471,660	1,001.72	22,469,592	

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406,490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406,490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10431335400號	292,624
462 公庫撥款收入	北市教會字第10338348400號	600,179
462 公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	5,787,417
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10338348400號	1,556,831
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10431335400號	1,565,237
4S1 學雜費收入	北市教會字第10431335400號	427,833
4YY 雜項收入	北市教會字第10431335400號	174,517
53 國民教育計畫	北市教會字第10338348400號	1,571,060
53 國民教育計畫	北市教會字第10431335400號	2,513,815
54 學前教育計畫	北市教會字第10338348400號	57,038
54 學前教育計畫	北市教會字第10431335400號	892,889
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10431335400號	8,817,906

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區興隆國民小學

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)	-3,634,045	1,145,557	4,779,602	-131.52
812 調整非現金項目		1,503,898	1,503,898	
8123 流動資產淨減(淨增一)				
8124 流動負債淨增(淨減一)		1,503,898	1,503,898	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-3,634,045	2,649,455	6,283,500	-172.91
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債				
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-65,617	-65,617	
82C 增加其他資產		-30,080	-30,080	
82D 減少短期債務及其他負債		-58,834	-58,834	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-154,531	-154,531	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-3,634,045	2,494,924	6,128,969	-168.65
84 期初現金及約當現金	9,399,740	26,332,360	16,932,620	180.14
85 期末現金及約當現金	5,765,695	28,827,284	23,061,589	399.98

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市文山區興隆國民小學

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	2,300,551,776	100.00	2,054,381,914	100.00	246,169,862	11.98
11 流動資產	28,977,284	1.26	26,482,360	1.29	2,494,924	9.42
111 現金	28,827,284	1.25	26,332,360	1.28	2,494,924	9.47
1112 銀行存款	28,827,284	1.25	26,332,360	1.28	2,494,924	9.47
1112-1 銀行存款-市庫存款	24,370,691	1.06	22,059,489	1.07	2,311,202	10.48
1112-2 銀行存款-保管款	4,264,255	0.19	4,040,350	0.20	223,905	5.54
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	192,338	0.01	232,521	0.01	-40,183	-17.28
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	150,000	0.01	150,000	0.01	0	0.00
1154 預付費用	150,000	0.01	150,000	0.01	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,495,742	0.07	1,314,728	0.06	181,014	13.77
124 準備金	1,495,742	0.07	1,314,728	0.06	181,014	13.77
1241 退休及離職準備金	1,165,990	0.05	1,050,593	0.05	115,397	10.98
124Y 其他準備金	329,752	0.01	264,135	0.01	65,617	24.84
124Y-2 其他準備金-其他	329,752	0.01	264,135	0.01	65,617	24.84
13 其他資產	2,270,078,750	98.68	2,026,584,826	98.65	243,493,924	12.01
131 什項資產	2,270,078,750	98.68	2,026,584,826	98.65	243,493,924	12.01
1315 暫付及待結轉帳項	30,080	0.00	0	0.00	30,080	0.00
1316 代管資產	2,270,048,670	98.67	2,026,584,826	98.65	243,463,844	12.01
1316-0 代管資產-土地改良物	4,338,697	0.19	4,338,697	0.21	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	2,237,960,330	97.28	1,994,496,486	97.08	243,463,844	12.21
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	27,749,643	1.21	27,749,643	1.35	0	0.00
資 產 合 計	2,300,551,776	100.00	2,054,381,914	100.00	246,169,862	11.98
2 負 債	2,276,936,627	98.97	2,031,912,322	98.91	245,024,305	12.06
21 流動負債	4,337,568	0.19	2,833,670	0.14	1,503,898	53.07
212 應付款項	4,337,568	0.19	2,833,670	0.14	1,503,898	53.07
2123 應付代收款	3,102,274	0.13	2,833,670	0.14	268,604	9.48
2125 應付費用	511,250	0.02	0	0.00	511,250	0.00
2129 應付工程款	724,044	0.03	0	0.00	724,044	0.00
22 其他負債	2,272,599,059	98.78	2,029,078,652	98.77	243,520,407	12.00
221 什項負債	2,272,599,059	98.78	2,029,078,652	98.77	243,520,407	12.00
2211 存入保證金	1,384,399	0.06	1,439,201	0.07	-54,802	-3.81
2213 應付退休及離職金	1,165,990	0.05	1,050,593	0.05	115,397	10.98
2214 應付代管資產	2,270,048,670	98.67	2,026,584,826	98.65	243,463,844	12.01
2215 暫收及待結轉帳項	0	0.00	4,032	0.00	-4,032	-100.00

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有0元
 上年度信託代理與保證之資產與負債各有0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 - 臺北市文山區興隆國民小學

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	23,615,149	1.03	22,469,592	1.09	1,145,557	5.10
31	基金餘額	23,615,149	1.03	22,469,592	1.09	1,145,557	5.10
311	基金餘額	23,615,149	1.03	22,469,592	1.09	1,145,557	5.10
3111	累積餘額	23,615,149	1.03	22,469,592	1.09	1,145,557	5.10
	負債及基金餘額合計	2,300,551,776	100.00	2,054,381,914	100.00	246,169,862	11.98

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有0元
 上年度信託代理與保證之資產與負債各有0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

40501558-12

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興隆國民小學

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	136,831,334	147,223,511	10,392,177	7.59	
43 勞務收入	20,000	15,000	-5,000	-25.00	
431 服務收入	20,000	15,000	-5,000	-25.00	教師甄選報名費收入短收。
45 財產收入	88,761	373,924	285,163	321.27	
451 財產處分收入	46,761	39,300	-7,461	-15.96	變賣報廢財產殘值收入繳庫實收數較預算數少7,461元。
45Y 其他財產收入	42,000	334,624	292,624	696.72	1.103年度校園停車收費9,000元。2.租借場地費收入較預算分配增加283,624元。
46 政府撥入收入	135,873,912	145,383,576	9,509,664	7.00	
462 公庫撥款收入	135,873,912	142,261,508	6,387,596	4.70	教育局補助款。
46Y 政府其他撥入收入		3,122,068	3,122,068	0.00	教育部補助款。
4S 教學收入	807,380	1,235,213	427,833	52.99	
4S1 學雜費收入	807,380	1,235,213	427,833	52.99	幼兒園學雜費收入超收繳庫。
4Y 其他收入	41,281	215,798	174,517	422.75	
4YY 雜項收入	41,281	215,798	174,517	422.75	應付代收款依規定清理繳庫184,617元及影印卡加值費、數位學生證補卡費等收入繳庫。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區興隆國民小學

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	140,465,379	146,077,954	5,612,575	4.00	
53 國民教育計畫	112,894,746	108,674,945	-4,219,801	-3.74	
1 用人費用	107,168,137	102,272,100	-4,896,037	-4.57	
11 正式員額薪資	45,684,000	46,103,704	419,704	0.92	
113 職員薪金	45,684,000	46,103,704	419,704	0.92	
12 聘僱及兼職人員薪資	457,600	1,302,169	844,569	184.56	
124 兼職人員酬金	457,600	1,302,169	844,569	184.56	
13 超時工作報酬	624,537	583,676	-40,861	-6.54	
131 加班費	612,137	566,176	-45,961	-7.51	
133 誤餐費	12,400	17,500	5,100	41.13	
15 獎金	11,955,500	9,773,370	-2,182,130	-18.25	
151 考績獎金	6,245,000	3,925,355	-2,319,645	-37.14	
152 年終獎金	5,710,500	5,848,015	137,515	2.41	
16 退休及卹償金	39,702,312	37,309,548	-2,392,764	-6.03	
161 職員退休及離職金	39,702,312	37,309,548	-2,392,764	-6.03	
18 福利費	8,744,188	7,199,633	-1,544,555	-17.66	
181 分擔員工保險費	3,945,168	4,779,695	834,527	21.15	
183 傷病醫藥費	287,000	154,000	-133,000	-46.34	
187 員工通勤交通費	475,020	426,808	-48,212	-10.15	
18Y 其他福利費	4,037,000	1,839,130	-2,197,870	-54.44	
2 服務費用	2,538,599	3,654,671	1,116,072	43.96	
21 水電費	1,117,729	739,878	-377,851	-33.81	
212 工作場所電費	1,057,550	670,373	-387,177	-36.61	決算數較預算數增加1,116,072元，主要係因：教育部及教育局補助款依規定覈實支付，併決算辦理及服務費用覈實支付贖餘。
214 工作場所水費	60,179	69,505	9,326	15.50	
23 旅運費	63,860	52,835	-11,025	-17.26	
231 國內旅費	63,860	52,835	-11,025	-17.26	
24 印刷裝訂與廣告費	20,400	21,600	1,200	5.88	
241 印刷及裝訂費	20,400	21,600	1,200	5.88	
25 修理保養及保固費	855,600	1,447,518	591,918	69.18	
252 一般房屋修護費	637,600	1,033,955	396,355	62.16	
255 機械及設備修護費	33,600	134,465	100,865	300.19	
257 什項設備修護費	184,400	279,098	94,698	51.35	
27 一般服務費	118,850	1,022,730	903,880	760.52	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	32,940	19,040	-13,900	-42.20	

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區興隆國民小學

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	%	
27D 計時與計件人員酬金		924,620	924,620		
27F 體育活動費	85,910	79,070	-6,840	-7.96	
28 專業服務費	362,160	370,110	7,950	2.20	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	134,400	183,450	49,050	36.50	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	42,900	18,860	-24,040	-56.04	
289 試務甄選費	11,960	7,000	-4,960	-41.47	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000			
28Y 其他	136,900	124,800	-12,100	-8.84	
3 材料及用品費	1,065,010	1,479,437	414,427	38.91	
31 使用材料費	161,500	487,243	325,743	201.70	
315 設備零件	161,500	487,243	325,743	201.70	決算數較預算數增 加414,427元，主要係因：教育部 及教育局補助款依規定覈實支 付,併決算辦理及用品消耗費等材 料及用品費覈實支付贖餘。
32 用品消耗	903,510	992,194	88,684	9.82	
321 辦公(事務)用品	52,060	51,296	-764	-1.47	
322 報章什誌	56,500	116,426	59,926	106.06	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	5,000	5,982	982	19.64	
32Y 其他	789,950	818,490	28,540	3.61	
4 租金、償債與利息	50,000	54,200	4,200	8.40	
44 交通及運輸設備租金		4,200	4,200		
442 車租		4,200	4,200		
45 什項設備租金	50,000	50,000			
451 什項設備租金	50,000	50,000			
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,554,000	798,577	-755,423	-48.61	
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,554,000	798,577	-755,423	-48.61	
74Y 其他	1,554,000	798,577	-755,423	-48.61	決算數較預算數減 少755,423元，主要係因：清寒學 生餐費補助覈實支付。
9 其他	519,000	415,960	-103,040	-19.85	
91 其他支出	519,000	415,960	-103,040	-19.85	
91Y 其他	519,000	415,960	-103,040	-19.85	決算數較預算數減 少103,040元，主要係因：執行節 約少支出結餘款。
54 學前教育計畫	8,423,867	9,291,713	867,846	10.30	
1 用人費用	8,212,363	8,307,719	95,356	1.16	

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區興隆國民小學

基金用途明細表

中華民國 103年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註	
			金額	%		
11 正式員額薪資	5,569,860	6,037,574	467,714	8.40	決算數較預算數增加95,356元，主要係因：教育部及教育局補助款依規定覈實支付,併決算辦理。	
113 職員薪金	4,849,860	5,981,507	1,131,647	23.33		
114 工員工資	720,000	56,067	-663,933	-92.21		
12 聘僱及兼職人員薪資		103,200	103,200			
124 兼職人員酬金		103,200	103,200			
13 超時工作報酬	50,216	43,904	-6,312	-12.57		
131 加班費	50,216	43,904	-6,312	-12.57		
15 獎金	1,507,543	979,699	-527,844	-35.01		
151 考績獎金	811,310	378,505	-432,805	-53.35		
152 年終獎金	696,233	601,194	-95,039	-13.65		
16 退休及卹償金	464,976	491,790	26,814	5.77		
161 職員退休及離職金	428,976	450,679	21,703	5.06		
162 工員退休及離職金	36,000	41,111	5,111	14.20		
18 福利費	619,768	651,552	31,784	5.13		
181 分擔員工保險費	499,068	576,278	77,210	15.47		
187 員工通勤交通費	56,700	59,274	2,574	4.54		
18Y 其他福利費	64,000	16,000	-48,000	-75.00		
2 服務費用	42,150	95,016	52,866	125.42		
27 一般服務費	15,150	68,016	52,866	348.95		決算數較預算數增加52,866元，主要係因：教育部補助款依規定覈實支付,併決算辦理。
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,260	650	-3,610	-84.74		
27D 計時與計件人員酬金		62,526	62,526			
27F 體育活動費	10,890	4,840	-6,050	-55.56		
28 專業服務費	27,000	27,000			決算數較預算數增加593,195元，主要係因：教育部補助款依規定覈實支付,併決算辦理。	
28Y 其他	27,000	27,000				
3 材料及用品費	58,200	651,395	593,195	1,019.24		
31 使用材料費	55,300	365,977	310,677	561.80		
315 設備零件	55,300	365,977	310,677	561.80		
32 用品消耗	2,900	285,418	282,518	9,742.00		
322 報章什誌	2,900	35,315	32,415	1,117.76		
32Y 其他		250,103	250,103			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	111,154	190,387	79,233	71.28	74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	111,154	190,387	79,233	71.28		

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區興隆國民小學

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	%		
74Y 其他	111,154	190,387	79,233	71.28	決算數較預算數增加79,233元，主要係因：教育部補助款依規定覈實支付,併決算辦理。	
9 其他		47,196	47,196			
91 其他支出		47,196	47,196			
91Y 其他		47,196	47,196			
5L 一般行政管理計畫	14,144,231	14,028,982	-115,249	-0.81	決算數較預算數增加47,196元，主要係因：教育部補助款依規定覈實支付,併決算辦理。	
1 用人費用	13,280,001	13,254,880	-25,121	-0.19		
11 正式員額薪資	8,820,000	8,737,056	-82,944	-0.94		
113 職員薪金	6,324,000	6,071,209	-252,791	-4.00		
114 工員工資	1,464,000	1,525,065	61,065	4.17		
115 警餉	1,032,000	1,140,782	108,782	10.54		
13 超時工作報酬	428,997	382,436	-46,561	-10.85		
131 加班費	428,997	382,436	-46,561	-10.85		
15 獎金	2,231,500	2,336,689	105,189	4.71		
151 考績獎金	1,129,000	1,200,679	71,679	6.35		
152 年終獎金	1,102,500	1,136,010	33,510	3.04		
16 退休及卹償金	656,448	641,298	-15,150	-2.31		
161 職員退休及離職金	531,648	448,590	-83,058	-15.62		
162 工員退休及離職金	124,800	192,708	67,908	54.41		
18 福利費	1,143,056	1,157,401	14,345	1.25		
181 分擔員工保險費	798,096	856,597	58,501	7.33		
187 員工通勤交通費	120,960	75,090	-45,870	-37.92		
18Y 其他福利費	224,000	225,714	1,714	0.77		
2 服務費用	483,150	534,336	51,186	10.59		
22 郵電費	11,520	96,726	85,206	739.64		決算數較預算數增加51,186元，主要係因：電話費覆實支付。
222 電話費	11,520	96,726	85,206	739.64		
27 一般服務費	98,150	95,730	-2,420	-2.47		
279 外包費	80,000	80,000				
27F 體育活動費	18,150	15,730	-2,420	-13.33		
28 專業服務費	301,480	269,880	-31,600	-10.48		
28Y 其他	301,480	269,880	-31,600	-10.48		
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	381,080	239,766	-141,314	-37.08		
32 用品消耗	381,080	239,766	-141,314	-37.08		

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區興隆國民小學

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	%		
321 辦公（事務）用品	368,280	233,366	-134,914	-36.63	決算數較預算數減少141,314元，主要係因：執行節約少支出結餘款。	
325 服裝	12,800	6,400	-6,400	-50.00		
5M 建築及設備計畫	5,002,535	14,082,314	9,079,779	181.50	決算數較預算數增加9,079,779元，主要係因：1.教育局補助款奉准先行辦理數406,490元2.購置單價低於萬元電腦周邊設備及零組件移列設備零件59,700元行政空間整修工程用會議桌8張移列設備零件78,496元3.102年度統籌款電腦機房暨網路佈線整修工程2,452,598元信義樓結構整修工程523,922元公立國小附設幼兒園增班設園經費3,001,898元4.一般性補助款行政樓補強工程2,631,488元5.局款活動中心舞臺布幕改善工程208,000元。	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,002,535	14,082,314	9,079,779	181.50		
51 購置固定資產	1,755,200	2,020,393	265,193	15.11		
514 購置機械及設備	1,373,000	1,564,408	191,408	13.94		
515 購置交通及運輸設備	65,000	95,000	30,000	46.15		
516 購置什項設備	317,200	360,985	43,785	13.80		
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,247,335	12,061,921	8,814,586	271.44		
581 遞延修繕房屋建築支出	3,247,335	12,061,921	8,814,586	271.44		
						本基金103年度工程管理費合計預算數59,584元；決算數57,546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 — 臺北市文山區興隆國民小學

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	50,103,459	2,685,179	5,812,182	46,976,456
非理財目的之長期投資				
土地	22,425,086			22,425,086
土地改良物				
房屋及建築				
機械及設備	15,432,160	2,120,138	4,320,182	13,232,116
交通及運輸設備	2,231,638	95,000	209,070	2,117,568
什項設備	9,986,575	470,041	1,282,930	9,173,686
購建中固定資產				
電腦軟體	28,000			28,000
權利				

1.92年度以前提列折舊546,626元(包括機械及設備累計折舊278,270元、交通及運輸設備累計折舊44,389元、什項設備累計折舊223,967元)及已攤銷費用1,245,016元(包括其他遞延費用1,245,016元)。

2.機械及設備接受他人贈與555,730元。

3.什項設備接受他人贈與109,056元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市文山區興隆國民小學

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		1,373,000	251,108		1,624,108	1,564,408	-59,700	
交通及運輸設備		65,000	30,000		95,000	95,000		
什項設備		317,200	125,382		442,582	360,985	-81,597	
購建中固定資產								
合 計		1,755,200	406,490		2,161,690	2,020,393	-141,297	

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 — 臺北市文山區興隆國民小學
 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		406,490
購置機械及設備	103.11.21府授主事預字第10331529100號	251,108
購置交通及運輸設備	103.11.21府授主事預字第10331529100號	30,000
購置什項設備	103.11.21府授主事預字第10331529100號	125,382

本 頁 空 白

40501558-22

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興隆國民小學

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	81	86	5	
一般行政管理計畫	14	14	0	
正式職員	8	8	0	
正式工員	4	4	0	
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	58	60	2	
正式職員	58	60	2	身心障礙資源班增班教師增2人(核准文號:103.11.19府授教人字第10342234400號)
學前教育計畫	9	12	3	
正式職員	7	11	4	幼兒園增2及3歲班教師增2人教保員2人(核准文號:103.11.19府授教人字第10342234400號)
正式工員	2	1	-1	校內超額工友支援廚工致未晉用廚工

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區興隆國民小學

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 數										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	45,684,000		624,537		11,955,500	39,702,312		8,744,188		106,710,537	457,600	107,168,137
職員	45,684,000		624,537		11,955,500	39,702,312		8,744,188		106,710,537	457,600	107,168,137
學前教育計畫	5,569,860		50,216		1,507,543	464,976		619,768		8,212,363		8,212,363
職員	4,849,860		18,216		1,297,543	428,976		515,240		7,109,835		7,109,835
工具	720,000		32,000		210,000	36,000		104,528		1,102,528		1,102,528
一般行政管理計畫	8,820,000		428,997		2,231,500	656,448		1,143,056		13,280,001		13,280,001
職員	7,356,000		363,931		1,804,500	583,248		908,872		11,016,551		11,016,551
工具	1,464,000		65,066		427,000	73,200		234,184		2,263,450		2,263,450
合 計	60,073,860		1,103,750		15,694,543	40,823,736		10,507,012		128,202,901	457,600	128,660,501

註：本表獎金包括以下各項：

1.考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法、公務人員考績法第7、8、12條規定及工友管理要點規定核發，103年度預算編列81人，計8,185,310元，執行結果決算68人，計5,504,539元。

2.年終工作獎金係依據行政院103年1月14日院授人給字第1030020316號函頒之一百零二年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項規定核發，103年度預算編列81人，計7,509,233元，執行結果決算94人，計7,585,219元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區興隆國民小學

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
46,103,704		583,676		9,773,370	37,309,548		7,199,633		100,969,931	1,302,169	102,272,100
46,103,704		583,676		9,773,370	37,309,548		7,199,633		100,969,931	1,302,169	102,272,100
6,037,574		43,904		979,699	491,790		651,552		8,204,519	103,200	8,307,719
5,981,507		43,904		979,699	488,275		644,564		8,137,949	103,200	8,241,149
56,067					3,515		6,988		66,570		66,570
8,737,056		382,436		2,336,689	641,298		1,157,401		13,254,880		13,254,880
7,211,991		316,676		2,003,593	500,274		855,813		10,888,347		10,888,347
1,525,065		65,760		333,096	141,024		301,588		2,366,533		2,366,533
60,878,334		1,010,016		13,089,758	38,442,636		9,008,586		122,429,330	1,405,369	123,834,699

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區興隆國民小學

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			121,318,613		117,966,658		-3,351,955	-2.76	教育部及教育局補助款依規定覈實支付,併決算辦理
國民教育計畫			112,894,746		108,674,945		-4,219,801	-3.74	
學前教育計畫			8,423,867		9,291,713		867,846	10.30	

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區興隆國民小學

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	128,660,501	123,834,699	-4,825,802	-3.75
11 正式員額薪資	60,073,860	60,878,334	804,474	1.34
113 職員薪金	56,857,860	58,156,420	1,298,560	2.28
114 工員工資	2,184,000	1,581,132	-602,868	-27.60
115 警餉	1,032,000	1,140,782	108,782	10.54
12 聘僱及兼職人員薪資	457,600	1,405,369	947,769	207.12
124 兼職人員酬金	457,600	1,405,369	947,769	207.12
13 超時工作報酬	1,103,750	1,010,016	-93,734	-8.49
131 加班費	1,091,350	992,516	-98,834	-9.06
133 誤餐費	12,400	17,500	5,100	41.13
15 獎金	15,694,543	13,089,758	-2,604,785	-16.60
151 考績獎金	8,185,310	5,504,539	-2,680,771	-32.75
152 年終獎金	7,509,233	7,585,219	75,986	1.01
16 退休及卹償金	40,823,736	38,442,636	-2,381,100	-5.83
161 職員退休及離職金	40,662,936	38,208,817	-2,454,119	-6.04
162 工員退休及離職金	160,800	233,819	73,019	45.41
18 福利費	10,507,012	9,008,586	-1,498,426	-14.26
181 分擔員工保險費	5,242,332	6,212,570	970,238	18.51
183 傷病醫藥費	287,000	154,000	-133,000	-46.34
187 員工通勤交通費	652,680	561,172	-91,508	-14.02
18Y 其他福利費	4,325,000	2,080,844	-2,244,156	-51.89
2 服務費用	3,063,899	4,284,023	1,220,124	39.82
21 水電費	1,117,729	739,878	-377,851	-33.81
212 工作場所電費	1,057,550	670,373	-387,177	-36.61
214 工作場所水費	60,179	69,505	9,326	15.50
22 郵電費	11,520	96,726	85,206	739.64
222 電話費	11,520	96,726	85,206	739.64
23 旅運費	63,860	52,835	-11,025	-17.26
231 國內旅費	63,860	52,835	-11,025	-17.26
24 印刷裝訂與廣告費	20,400	21,600	1,200	5.88
241 印刷及裝訂費	20,400	21,600	1,200	5.88
25 修理保養及保固費	855,600	1,447,518	591,918	69.18
252 一般房屋修護費	637,600	1,033,955	396,355	62.16
255 機械及設備修護費	33,600	134,465	100,865	300.19
257 什項設備修護費	184,400	279,098	94,698	51.35
27 一般服務費	232,150	1,186,476	954,326	411.08
276 佣金、匯費、經理費及手續費	37,200	19,690	-17,510	-47.07
279 外包費	80,000	80,000	0	0.00
27D 計時與計件人員酬金	0	987,146	987,146	0.00
27F 體育活動費	114,950	99,640	-15,310	-13.32
28 專業服務費	690,640	666,990	-23,650	-3.42
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	134,400	183,450	49,050	36.50
287 委託檢驗(定)試驗認證費	42,900	18,860	-24,040	-56.04
289 試務甄選費	11,960	7,000	-4,960	-41.47

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區興隆國民小學

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	%
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000	0	0.00
28Y 其他	465,380	421,680	-43,700	-9.39
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	1,504,290	2,370,598	866,308	57.59
31 使用材料費	216,800	853,220	636,420	293.55
315 設備零件	216,800	853,220	636,420	293.55
32 用品消耗	1,287,490	1,517,378	229,888	17.86
321 辦公(事務)用品	420,340	284,662	-135,678	-32.28
322 報章什誌	59,400	151,741	92,341	155.46
325 服裝	12,800	6,400	-6,400	-50.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	5,982	982	19.64
32Y 其他	789,950	1,068,593	278,643	35.27
4 租金、償債與利息	50,000	54,200	4,200	8.40
44 交通及運輸設備租金	0	4,200	4,200	0.00
442 車租	0	4,200	4,200	0.00
45 什項設備租金	50,000	50,000	0	0.00
451 什項設備租金	50,000	50,000	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,002,535	14,082,314	9,079,779	181.50
51 購置固定資產	1,755,200	2,020,393	265,193	15.11
514 購置機械及設備	1,373,000	1,564,408	191,408	13.94
515 購置交通及運輸設備	65,000	95,000	30,000	46.15
516 購置什項設備	317,200	360,985	43,785	13.80
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,247,335	12,061,921	8,814,586	271.44
581 遞延修繕房屋建築支出	3,247,335	12,061,921	8,814,586	271.44
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,665,154	988,964	-676,190	-40.61
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,665,154	988,964	-676,190	-40.61
74Y 其他	1,665,154	988,964	-676,190	-40.61
9 其他	519,000	463,156	-55,844	-10.76
91 其他支出	519,000	463,156	-55,844	-10.76
91Y 其他	519,000	463,156	-55,844	-10.76
合 計	140,465,379	146,077,954	5,612,575	4.00

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市文山區興隆國民小學
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	2,317,025,126	2,303,512,174	-13,512,952	
土地	22,425,086	22,425,086		
機械及設備	13,232,116	13,232,116		
交通及運輸設備	2,117,568	2,117,568		
什項設備	9,173,686	9,173,686		
電腦軟體	28,000		-28,000	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。
代管資產-房屋及建築設備	27,749,643	27,749,643		
代管資產-土地改良物	4,338,697	4,338,697		
代管資產-土地	2,237,960,330	2,224,475,378	-13,484,952	代管國有財產-土地13,484,952元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區興隆國民小學
銀行存款-市庫存款調節表
中華民國103年12月31日

單位:新臺幣元

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
24,370,691	24,700,443	-329,752	提列其他準備金-其他329,752元。

製表:

覆核:

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區興隆國民小學
銀行存款-保管款調節表
中華民國103年12月31日

單位:新臺幣元

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
4,264,255	4,264,255	0	

製表:

覆核: