

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-臺北市大同區永樂國民小學 (4-0501506)

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

甲、財 務 摘 要

臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區永樂國民小學
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	177,878,715	189,394,478	- 11,515,763	6.08
基金用途	171,105,931	174,328,432	- 3,222,501	1.85
賸餘(短絀-)	6,772,784	15,066,046	- 8,293,262	
餘絀情形：				
基金餘額	31,786,333	25,013,549	6,772,784	27.08
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	8,555,597	14,346,328	- 5,790,731	

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

40501506-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區永樂國民小學

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135,059,774元，決算數131,945,364元。

102學年下學期，預定招收42班，實際招收41班，預計學生人數806人，實際學生人數760人。

103學年上學期，預定招收38班，實際招收38班，預計學生人數790人，實際學生人數710人。

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

(二)學前教育計畫：

本年度預算編列15,088,559元，決算數14,197,833元。

102學年下學期，預定招收5班，實際招收5班，預計學生人數150人，實際學生人數149人。

103學年上學期，預定招收5班，實際招收5班，預計學生人數150人，實際學生人數145人。

係新購教材、器具及圖書等教學設備，俾培養幼兒各項生活常識、衛生習慣及增長智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列14,294,469元，決算數13,898,933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9,937,487元(不含補辦預算880,789元及以前年度保留數0元)，決算數11,063,801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177,878,715元，較預算數169,961,974元，增加17,916,741元，計增4.66%。

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76,998元，較預算數337,000元，減少260,002元，計減77.15%。

主要係因：暑期泳訓較預算少收。

2.財產處分收入：決算數2,000元，較預算數14,082元，減少12,082元，計減85.80%。

主要係因：實際報廢財產收入較預算少。

3.利息收入：決算數540元，較預算數500元，增加40元，計增8.00%。

主要係因：實際收入較預算多。

臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區永樂國民小學

總 說 明

中華民國 103 年度

4.其他財產收入：決算數270,100元，較預算數227,000元，增加43,100元，計增18.99%。

主要係因：實際開放場地租借收入較預算多。

5.市庫撥款收入：決算數171,604,553元，較預算數167,988,242元，增加3,616,311元，計增2.15%。

主要係因：各項補助款內容如下

- (1)教育局補助103年全國學生藝術比賽經費43,040元。
- (2)教育局補助103年度數位電錶月租費4,800元。
- (3)教育局補助103年度推動學習共同體及授業研習方案75,000元。
- (4)教育局補助103年教教師助理員經費17,682元。
- (5)教育局補助電子公文線上簽核自然人憑證及讀卡機經費4,390元。
- (6)教育局補助103年助妳好孕5歲免學費補助經費444,367元。
- (7)教育局補助103年歌仔戲社團補助經費100,500元。
- (8)教育局補助103年攜手激勵潛能班經費46,400元。
- (9)教育局補助103年度課後照顧不足15人開班經費421,152元。
- (10)教育局補助103年暑期體驗營小小舞蹈家經費27,900元。
- (11)教育局補助103年體育發展方案群組交流活動經費9,000元。
- (12)教育局補助103年校際交流經費110,160元。
- (13)教育局補助103年經濟弱勢幼兒課後留園經費24,513元。
- (14)教育局補助103年學生課桌椅汰換更新經費148,800元。
- (15)教育局補助103學年度藝才舞蹈班聯合招生設備費100,000元。
- (16)教育局補助103年教師專業發展評鑑及專業學習社群經費2,956元。
- (17)教育局補助103年度購置互動式電子白板等科技輔具經費55,670元。
- (18)教育局統籌款補助103年音樂教室屋頂防水工程1,899,871元。
- (19)教育局補助103年8-12月原住民語教學經費30,028元。
- (20)教育局補助103年8-12月本土語教學經費50,082元。

6.政府其他撥入收入：決算數4,012,952元，較預算數0元，增加4,012,952元。

主要係因：各項補助款內容如下

- (1)教育部補助102學年度教師專業發展評鑑及專業學習社群經費800元。
- (2)教育部補助103年度本土閩客語教學經費130,717元。
- (3)教育部補助103年度1-6月原住民語教學經費11,098元。
- (4)教育部補助103年5歲免學費經濟弱勢加額經費441,856元。
- (5)教育部補助10103年度5歲幼兒免學費812,000元。
- (6)教育部補助103年臨時特教助理員經費30,000元。
- (7)教育部補助103年調整教師授課節數及導師費2,472,771元。
- (8)教育部補助103年中低收入戶幼兒托教補助18,000元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區永樂國民小學

總 說 明

中華民國 103 年度

(9)教育部補助103年度經濟弱勢幼兒課後留園經費57,200元。

(10)教育部補助103年度幼兒園教保研習經費21,948元。

(11)教育部補助103年度游泳教學協同教學教練經費16,562元。

6.學雜費收入：決算數 1,743,101元，較預算數1,352,500元，增加390,601元，計增28.88%。

主要係因：幼兒學雜費收入人數較預期多。

7.受贈收入：決算數56,860元，較預算數15,000元，增加 41,860元，計增279.07%。

主要係因：林榮楨前會長等人捐贈校際交流及學生活動經費等。

8.雜項收入：決算數111,611元，較預算數27,650元，增加83,961元，計增303.66%。

主要係因：收回102年度教師請教薪津6,543元、歷年勞健保費溢收繳庫12,910元、母親節園遊會收入繳庫6,016元及廠商逾期違約金54,206元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數171,105,931元，較預算數174,380,289元，減少3,273,358元，計減1.88%。

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131,945,364元，較預算數135,059,774元，減少3,114,410元，計減2.31%。

2.學前教育計畫：決算數14,197,833元，較預算數15,088,559元，減少890,726元，計減5.90%。

3.一般行政管理計畫：決算數13,898,933元，較預算數14,294,469元，減少395,536元，計減2.77%。

4.建築及設備計畫：決算數11,063,801元，較預算數9,937,487元，增加1,126,314元，計增11.33%。

主要係因：

(1)教育局統籌款補助102年地震校舍災損修復工程816,708元。

(2)動支其他準備金辦理12~19號廁所整修工程契約變更追加預算經費171,428元。

(3)本年度12~19號廁所整修工程節餘26,052元、自然科教室節餘23,999元及操場草整修工程節餘72,170及遊戲場整修工程內含設備移列節餘637,521元。。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數6,772,784元，較預算短絀數4,418,315元，反絀為餘，計相差11,191,099元。

主要係因：

1.收回以前年度支出、歷年勞健保費溢收繳庫及、母親節園遊會收入等計25,469元。

2.103年度工程施工廠商逾期違約金計54,206元。

3.用人費用覈實支用賸餘6,294,622元，及各項業務費擲節支出賸餘2,629,012元。

4.辦理103年度工程及各項設備採購發包節餘計782,091元。

5.教育局統籌款於年底核定撥入未及於本年度執行付款計1,896,391元

臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區永樂國民小學

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7,613,509元。
其他活動之淨現金流入942,088元。
本年度現金及約當現金之淨增8,555,597元。
期初現金及約當現金26,135,169元。
期末現金及約當現金34,690,766元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,221,937,825元，包括：
流動資產34,945,566元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,605,094元。
其他資產3,184,387,165元。
決算日負債總額為3,190,151,492元，包括：
流動負債4,091,866元。
其他負債3,186,059,626元。
決算日基金餘額為累積餘額31,786,333元。

五、固定項目概況：

本年度增加5,206,095元，包括：
機械及設備3,023,271元。
交通及運輸設備232,500元。
什項設備1,624,285元。
電腦軟體326,039元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為880,789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139,305元。
購置交通及運輸設備：核准文號103.08.04府授主事預字第10331032800號，核准金額65,000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629,484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47,000元。

丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區永樂國民小學

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	169,961,974	100.00	177,878,715	100.00	7,916,741	4.66	189,394,478	100.00
43 勞務收入	337,000	0.20	76,998	0.04	-260,002	-77.15	81,458	0.04
431 服務收入	337,000	0.20	76,998	0.04	-260,002	-77.15	81,458	0.04
45 財產收入	241,582	0.14	272,640	0.15	31,058	12.86	21,460	0.01
451 財產處分收入	14,082	0.01	2,000	0.00	-12,082	-85.80	21,034	0.01
454 利息收入	500	0.00	540	0.00	40	8.00	426	0.00
45Y 其他財產收入	227,000	0.13	270,100	0.15	43,100	18.99		
46 政府撥入收入	167,988,242	98.84	175,617,505	98.73	7,629,263	4.54	186,684,961	98.57
462 公庫撥款收入	167,988,242	98.84	171,604,553	96.47	3,616,311	2.15	182,452,673	96.33
46Y 政府其他撥入收入			4,012,952	2.26	4,012,952		4,232,288	2.23
4S 教學收入	1,352,500	0.80	1,743,101	0.98	390,601	28.88	1,606,583	0.85
4S1 學雜費收入	1,352,500	0.80	1,743,101	0.98	390,601	28.88	1,606,583	0.85
4Y 其他收入	42,650	0.03	168,471	0.09	125,821	295.01	1,000,016	0.53
4Y0 受贈收入	15,000	0.01	56,860	0.03	41,860	279.07	254,189	0.13
4YY 雜項收入	27,650	0.02	111,611	0.06	83,961	303.66	745,827	0.39
5 基金用途	174,380,289	100.00	171,105,931	100.00	-3,274,358	-1.88	174,328,432	100.00
53 國民教育計畫	135,059,774	77.45	131,945,364	77.11	-3,114,410	-2.31	133,427,988	76.54
54 學前教育計畫	15,088,559	8.65	14,197,833	8.30	-890,726	-5.90	13,765,504	7.90
5L 一般行政管理計畫	14,294,469	8.20	13,898,933	8.12	-395,536	-2.77	13,918,306	7.98
5M 建築及設備計畫	9,937,487	5.70	11,063,801	6.47	1,126,314	11.33	13,216,634	7.58
購建固定資產	9,937,487	5.70	11,027,801	6.45	1,090,314	10.97	13,180,634	7.56
其他			36,000	0.02	36,000		36,000	0.02
本期賸餘(短絀)	-4,418,315		6,772,784		11,191,099	-253.29	15,066,046	
期初基金餘額	7,101,191		25,013,549		17,912,358	252.24	9,947,503	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,682,876		31,786,333		29,103,457	1,084.79	25,013,549	

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880,789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860,289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
454 利息收入	北市教會字第10431335400號	40
45Y 其他財產收入	北市教會字第10431335400號	43,100
462 公庫撥款收入	北市教會字第10338348400號	302,141
462 公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	3,314,170
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10338348400號	796,726
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10431335400號	3,216,226
4S1 學雜費收入	北市教會字第10431335400號	390,601
4YO 受贈收入	北市教會字第10431335400號	41,860
4YY 雜項收入	北市教會字第10338348400號	19,453
4YY 雜項收入	北市教會字第10431335400號	64,508
53 國民教育計畫	北市教會字第10431335400號	3,663,848
54 學前教育計畫	北市教會字第10431335400號	859,114
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10338348400號	36,000
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10431335400號	991,616

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區永樂國民小學

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)	-4,418,315	6,772,784	11,191,099	-253.29
812 調整非現金項目		840,725	840,725	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-4,606	-4,606	
8124 流動負債淨增(淨減一)		845,331	845,331	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-4,418,315	7,613,509	12,031,824	-272.32
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		289,536	289,536	
825 增加短期債務及其他負債		792,058	792,058	
82C 增加其他資產		-136,457	-136,457	
82D 減少短期債務及其他負債		-3,049	-3,049	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		942,088	942,088	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-4,418,315	8,555,597	12,973,912	-293.64
84 期初現金及約當現金	8,942,529	26,135,169	17,192,640	192.26
85 期末現金及約當現金	4,524,214	34,690,766	30,166,552	666.78

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市大同區永樂國民小學

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	3,221,937,825	100.00	2,956,595,733	100.00	265,342,092	8.97
11 流動資產	34,945,566	1.08	26,385,363	0.89	8,560,203	32.44
111 現金	34,690,766	1.08	26,135,169	0.88	8,555,597	32.74
1112 銀行存款	34,690,766	1.08	26,135,169	0.88	8,555,597	32.74
1112-1 銀行存款-市庫存款	29,378,810	0.91	22,149,566	0.75	7,229,244	32.64
1112-2 銀行存款-保管款	5,039,490	0.16	3,722,883	0.13	1,316,607	35.37
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	272,466	0.01	262,720	0.01	9,746	3.71
1112-7 銀行存款-薪津專戶	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	254,800	0.01	250,194	0.01	4,606	1.84
1154 預付費用	254,800	0.01	250,194	0.01	4,606	1.84
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,605,094	0.08	2,845,662	0.10	-240,568	-8.45
124 準備金	2,605,094	0.08	2,845,662	0.10	-240,568	-8.45
1241 退休及離職準備金	185,149	0.01	136,181	0.00	48,968	35.96
124Y 其他準備金	2,419,945	0.08	2,709,481	0.09	-289,536	-10.69
124Y-1 其他準備金-獎助學金	30,000	0.00	30,000	0.00	0	0.00
124Y-2 其他準備金-其他	2,244,714	0.07	2,517,642	0.09	-272,928	-10.84
124Y-3 其他準備金-仁愛基金	145,231	0.00	161,839	0.01	-16,608	-10.26
13 其他資產	3,184,387,165	98.83	2,927,364,708	99.01	257,022,457	8.78
131 什項資產	3,184,387,165	98.83	2,927,364,708	99.01	257,022,457	8.78
1315 暫付及待結轉帳項	136,457	0.00	0	0.00	136,457	0.00
1316 代管資產	3,184,250,708	98.83	2,927,364,708	99.01	256,886,000	8.78
1316-0 代管資產-土地改良物	6,352,150	0.20	6,352,150	0.21	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	3,119,330,000	96.82	2,862,444,000	96.82	256,886,000	8.97
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	58,568,558	1.82	58,568,558	1.98	0	0.00
資 產 合 計	3,221,937,825	100.00	2,956,595,733	100.00	265,342,092	8.97
2 負 債	3,190,151,492	99.01	2,931,582,184	99.15	258,569,308	8.82
21 流動負債	4,091,866	0.13	3,246,535	0.11	845,331	26.04
212 應付款項	4,091,866	0.13	3,179,935	0.11	911,931	28.68
2123 應付代收款	3,824,644	0.12	3,072,292	0.10	752,352	24.49
2125 應付費用	267,222	0.01	107,643	0.00	159,579	148.25
213 預收款項	0	0.00	66,600	0.00	-66,600	-100.00
2133 預收收入	0	0.00	66,600	0.00	-66,600	-100.00
22 其他負債	3,186,059,626	98.89	2,928,335,649	99.04	257,723,977	8.80
221 什項負債	3,186,059,626	98.89	2,928,335,649	99.04	257,723,977	8.80

註：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 - 臺北市大同區永樂國民小學

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	%
2211	存入保證金	1,623,769	0.05	831,711	0.03	792,058	95.23
2213	應付退休及離職金	185,149	0.01	136,181	0.00	48,968	35.96
2214	應付代管資產	3,184,250,708	98.83	2,927,364,708	99.01	256,886,000	8.78
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	3,049	0.00	-3,049	-100.00
3	基金餘額	31,786,333	0.99	25,013,549	0.85	6,772,784	27.08
31	基金餘額	31,786,333	0.99	25,013,549	0.85	6,772,784	27.08
311	基金餘額	31,786,333	0.99	25,013,549	0.85	6,772,784	27.08
3111	累積餘額	31,786,333	0.99	25,013,549	0.85	6,772,784	27.08
	負債及基金餘額合計	3,221,937,825	100.00	2,956,595,733	100.00	265,342,092	8.97

註：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－臺北市大同區永樂國民小學

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	169,961,974	177,878,715	7,916,741	4.66	
43 勞務收入	337,000	76,998	-260,002	-77.15	
431 服務收入	337,000	76,998	-260,002	-77.15	因暑期泳訓收入較預算少收。
45 財產收入	241,582	272,640	31,058	12.86	
451 財產處分收入	14,082	2,000	-12,082	-85.80	因報廢財產出售收入較預期少。
454 利息收入	500	540	40	8.00	
45Y 其他財產收入	227,000	270,100	43,100	18.99	因實際租借場地收入較預算多。
46 政府撥入收入	167,988,242	175,617,505	7,629,263	4.54	
462 公庫撥款收入	167,988,242	171,604,553	3,616,311	2.15	增加金額係教育局補助103年度全國學生藝術比賽等20項計畫經費計3,616,311元。
46Y 政府其他撥入收入		4,012,952	4,012,952	0.00	增加金額係教育部補助102學年度教師專業發展評鑑及專業學習社群等11項計畫經費計4,012,952元。
4S 教學收入	1,352,500	1,743,101	390,601	28.88	
4S1 學雜費收入	1,352,500	1,743,101	390,601	28.88	幼兒學雜費繳費人數較預期多。
4Y 其他收入	42,650	168,471	125,821	295.01	
4YO 受贈收入	15,000	56,860	41,860	279.07	因捐贈收入較預期多。
4YY 雜項收入	27,650	111,611	83,961	303.66	因收回102年度教師請假薪津6,543元、歷年勞健保費溢收繳庫12,910元、母親節園遊會收入繳庫6,016元及廠商逾期違約金54,206元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區永樂國民小學

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	174,380,289	171,105,931	-3,274,358	-1.88	
53 國民教育計畫	135,059,774	131,945,364	-3,114,410	-2.31	
1 用人費用	126,457,606	124,340,978	-2,116,628	-1.67	
11 正式員額薪資	57,456,000	58,989,470	1,533,470	2.67	
113 職員薪金	57,456,000	58,989,470	1,533,470	2.67	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,219,280	3,634,929	2,415,649	198.12	
124 兼職人員酬金	1,219,280	3,634,929	2,415,649	198.12	
13 超時工作報酬	700,511	525,824	-174,687	-24.94	
131 加班費	678,111	508,864	-169,247	-24.96	
133 誤餐費	22,400	16,960	-5,440	-24.29	
15 獎金	16,562,000	13,513,626	-3,048,374	-18.41	
151 考績獎金	9,380,000	5,899,265	-3,480,735	-37.11	
152 年終獎金	7,182,000	7,614,361	432,361	6.02	
16 退休及卹償金	40,269,119	38,066,805	-2,202,314	-5.47	
161 職員退休及離職金	40,269,119	38,066,805	-2,202,314	-5.47	
18 福利費	10,250,696	9,610,324	-640,372	-6.25	
181 分擔員工保險費	4,946,376	5,733,030	786,654	15.90	
183 傷病醫藥費	321,000	86,500	-234,500	-73.05	
187 員工通勤交通費	737,100	724,130	-12,970	-1.76	
18Y 其他福利費	4,246,220	3,066,664	-1,179,556	-27.78	
2 服務費用	5,314,988	4,555,668	-759,320	-14.29	
21 水電費	1,958,174	1,574,676	-383,498	-19.58	
212 工作場所電費	1,381,990	1,343,674	-38,316	-2.77	決算數較預算數減少759,320元， 主要係因：工作場所水費及一般 房屋修繕費摺節支出。
214 工作場所水費	576,184	231,002	-345,182	-59.91	
23 旅運費	62,310	57,808	-4,502	-7.23	
231 國內旅費	62,310	57,808	-4,502	-7.23	
25 修理保養及保固費	1,601,010	1,056,014	-544,996	-34.04	
252 一般房屋修護費	1,117,430	689,629	-427,801	-38.28	
255 機械及設備修護費	483,580	366,385	-117,195	-24.23	
26 保險費	18,000	1,792	-16,208	-90.04	
26Y 其他保險費	18,000	1,792	-16,208	-90.04	
27 一般服務費	635,294	873,193	237,899	37.45	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	38,700	10,704	-27,996	-72.34	
279 外包費	455,484	369,300	-86,184	-18.92	
27D 計時與計件人員酬金	26,160	391,313	365,153	1,395.84	
27F 體育活動費	114,950	101,876	-13,074	-11.37	

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區永樂國民小學

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	%	
28 專業服務費	1,040,200	992,185	-48,015	-4.62	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	834,800	832,685	-2,115	-0.25	
289 試務甄選費	9,100		-9,100	-100.00	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000		-36,000	-100.00	
28Y 其他	160,300	159,500	-800	-0.50	
3 材料及用品費	1,604,180	1,556,890	-47,290	-2.95	
31 使用材料費	441,020	559,183	118,163	26.79	
315 設備零件	441,020	559,183	118,163	26.79	
32 用品消耗	1,163,160	997,707	-165,453	-14.22	
322 報章什誌	90,000	87,346	-2,654	-2.95	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	7,700	12,536	4,836	62.81	
32Y 其他	1,065,460	897,825	-167,635	-15.73	
4 租金、償債與利息	20,000	57,000	37,000	185.00	
44 交通及運輸設備租金	20,000	57,000	37,000	185.00	
442 車租	20,000	57,000	37,000	185.00	決算數較預算數增加37,000元， 主要係因：教育局補助校際交流 經費辦理支出併決算。
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,256,000	1,055,648	-200,352	-15.95	
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,256,000	1,055,648	-200,352	-15.95	
74Y 其他	1,256,000	1,055,648	-200,352	-15.95	決算數較預算數減少200,352元， 主要係因：清寒學生餐費補助節 餘200,352元。
9 其他	407,000	379,180	-27,820	-6.84	
91 其他支出	407,000	379,180	-27,820	-6.84	
91Y 其他	407,000	379,180	-27,820	-6.84	
54 學前教育計畫	15,088,559	14,197,833	-890,726	-5.90	
1 用人費用	14,886,005	13,436,287	-1,449,718	-9.74	
11 正式員額薪資	10,165,860	9,597,573	-568,287	-5.59	
113 職員薪金	9,445,860	9,250,508	-195,352	-2.07	
114 工員工資	720,000	347,065	-372,935	-51.80	
13 超時工作報酬	93,949	75,552	-18,397	-19.58	
131 加班費	93,949	75,552	-18,397	-19.58	
15 獎金	2,654,388	2,004,263	-650,125	-24.49	
151 考績獎金	1,383,655	1,009,585	-374,070	-27.03	
152 年終獎金	1,270,733	994,678	-276,055	-21.72	
16 退休及卹償金	886,176	756,791	-129,385	-14.60	

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區永樂國民小學

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	%	
161 職員退休及離職金	850,176	734,975	-115,201	-13.55	
162 工員退休及離職金	36,000	21,816	-14,184	-39.40	
18 福利費	1,085,632	1,002,108	-83,524	-7.69	
181 分擔員工保險費	908,232	860,938	-47,294	-5.21	
187 員工通勤交通費	113,400	109,170	-4,230	-3.73	
18Y 其他福利費	64,000	32,000	-32,000	-50.00	
2 服務費用	66,490	155,430	88,940	133.76	
25 修理保養及保固費		81,300	81,300		
252 一般房屋修護費		81,300	81,300		決算數較預算數增加88,940元，主要係因：教育局補助助妳好孕專案5歲幼兒免學費教育計畫經費辦理修繕等支出併決算。
27 一般服務費	21,490	14,730	-6,760	-31.46	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,760	1,420	-4,340	-75.35	
27F 體育活動費	15,730	13,310	-2,420	-15.38	
28 專業服務費	45,000	59,400	14,400	32.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		14,400	14,400		
28Y 其他	45,000	45,000			
3 材料及用品費	43,000	111,816	68,816	160.04	
32 用品消耗	43,000	111,816	68,816	160.04	
322 報章什誌	7,000	6,720	-280	-4.00	決算數較預算數增加68,816元，主要係因：教育局補助助妳好孕專案5歲幼兒免學費教育計畫經費購置教學教具用品等支出併決算。
32Y 其他	36,000	105,096	69,096	191.93	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	93,064	486,752	393,688	423.03	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	93,064	486,752	393,688	423.03	
74Y 其他	93,064	486,752	393,688	423.03	決算數較預算數增加393,688元，主要係因：教育部補助5歲幼兒免學費經費378,906元及經濟弱勢幼兒課後留園經費57,200等支出併決算。
9 其他		7,548	7,548		
91 其他支出		7,548	7,548		
91Y 其他		7,548	7,548		決算數較預算數增加7,548元，主要係因：教育部補助103年度幼兒園教保研習經費支出併決算。
5L 一般行政管理計畫	14,294,469	13,898,933	-395,536	-2.77	

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區永樂國民小學

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	%	
1 用人費用	13,223,759	12,969,054	-254,705	-1.93	
11 正式員額薪資	8,724,000	8,298,874	-425,126	-4.87	
113 職員薪金	6,228,000	5,792,824	-435,176	-6.99	
114 工員工資	1,464,000	1,543,560	79,560	5.43	
115 警餉	1,032,000	962,490	-69,510	-6.74	
13 超時工作報酬	430,651	435,644	4,993	1.16	
131 加班費	430,651	435,644	4,993	1.16	
15 獎金	2,183,500	2,370,407	186,907	8.56	
151 考績獎金	1,093,000	1,200,091	107,091	9.80	
152 年終獎金	1,090,500	1,170,316	79,816	7.32	
16 退休及卹償金	650,832	591,839	-58,993	-9.06	
161 職員退休及離職金	526,032	484,049	-41,983	-7.98	
162 工員退休及離職金	124,800	107,790	-17,010	-13.63	
18 福利費	1,234,776	1,272,290	37,514	3.04	
181 分擔員工保險費	790,656	913,469	122,813	15.53	
187 員工通勤交通費	204,120	134,108	-70,012	-34.30	
18Y 其他福利費	240,000	224,713	-15,287	-6.37	
2 服務費用	636,550	623,402	-13,148	-2.07	
27 一般服務費	138,150	131,602	-6,548	-4.74	
279 外包費	120,000	114,662	-5,338	-4.45	
27F 體育活動費	18,150	16,940	-1,210	-6.67	
28 專業服務費	400,000	393,400	-6,600	-1.65	
28Y 其他	400,000	393,400	-6,600	-1.65	
29 公共關係費	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
3 材料及用品費	434,160	306,477	-127,683	-29.41	
31 使用材料費	12,980	12,600	-380	-2.93	
315 設備零件	12,980	12,600	-380	-2.93	
32 用品消耗	421,180	293,877	-127,303	-30.23	
321 辦公（事務）用品	404,380	277,077	-127,303	-31.48	
325 服裝	16,800	16,800			
5M 建築及設備計畫	9,937,487	11,063,801	1,126,314	11.33	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,937,487	11,063,801	1,126,314	11.33	
51 購置固定資產	1,935,200	2,793,640	858,440	44.36	

決算數較預算數減少127,683元，
主要係因：辦公事務費用撙節支出。

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區永樂國民小學

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	%	
514 購置機械及設備	1,512,200	1,649,785	137,585	9.10	決算數較預算數增加858,440元，主要係因：遊戲場工程移列設備519,484元；動支其他準備金購置大低音木笛元110,000元、實物提示機65,000元、游泳教學電熱水器47,000，及教育局補助藝術才能舞蹈班教學設備經費139,305元等辦理補辦預算。
515 購置交通及運輸設備	28,000	93,000	65,000	232.14	
516 購置什項設備	395,000	1,050,855	655,855	166.04	
52 購置無形資產		36,000	36,000		
521 購置電腦軟體		36,000	36,000		決算數較預算數增加36,000元，主要係因：原編列國民教育業務計畫-28A電子計算機軟體服務費用科目因實際業務需要購置逾1萬元以上電腦軟體，爰改由建築及設備計畫-購建固定資產、無形資產及長期投資-521購置電腦軟體執行。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	8,002,287	8,234,161	231,874	2.90	本基金103年度工程管理費合計預算數148,190元；決算數116,584元。
581 遞延修繕房屋建築支出	8,002,287	8,234,161	231,874	2.90	

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大同區永樂國民小學

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	34,866,547	5,206,095	1,049,444	39,023,198
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築	283,500			283,500
機械及設備	21,414,890	3,023,271	898,743	23,539,418
交通及運輸設備	1,991,135	232,500		2,223,635
什項設備	10,894,122	1,624,285	150,701	12,367,706
購建中固定資產				
電腦軟體	282,900	326,039		608,939
權利				

1.92年度以前已提列折舊246,008元(包括機械及設備累計折舊111,020元、交通及運輸設備累計折舊11,172元、什項設備累計折舊123,816元)及已攤銷費用820,074元(包括其他遞延費用820,074元)。

2.機械及設備：接受他人贈與118,195元及教育局補助購置財產1,255,291元。

3.交通及運輸設備:教育部補助購置財產139,500元。

4.什項設備：接受他人贈與86,136元、教育局補助購置財產61,008元、教育部補助購置財產33,600元及補列自然教室實驗桌等財產392,686元。

5.電腦軟體：併決算36,000元、接受他人贈與113,705元、教育局補助購置財產148,834元及教育部補助購置財產27,500元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大同區永樂國民小學

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		1,512,200	139,305		1,651,505	1,649,785	-1,720	
交通及運輸設備		28,000	65,000		93,000	93,000		
什項設備		395,000	676,484		1,071,484	1,050,855	-20,629	
購建中固定資產								
合 計		1,935,200	880,789		2,815,989	2,793,640	-22,349	

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 — 臺北市大同區永樂國民小學

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		880,789
購置機械及設備	103.11.21府授主事預字第10331529100號	139,305
購置交通及運輸設備	103.08.04府授主事預字第10331032800號	65,000
購置什項設備	103.06.04府授主事預字第10330750300號	629,484
購置什項設備	103.08.04府授主事預字第10331032800號	47,000

本 頁 空 白

40501506-22

戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區永樂國民小學

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	103	97	-6	
一般行政管理計畫	15	15	0	
正式職員	9	9	0	
正式工員	4	4	0	
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	75	70	-5	
正式職員	75	70	-5	103學年度減班減列教師人數。
學前教育計畫	13	12	-1	
正式職員	11	11	0	
正式工員	2	1	-1	凍結廚工1名。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區永樂國民小學

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	57,456,000		700,511		16,562,000	40,269,119		10,250,696		125,238,326	1,219,280	126,457,606
職員	57,456,000		700,511		16,562,000	40,269,119		10,250,696		125,238,326	1,219,280	126,457,606
學前教育計畫	10,165,860		93,949		2,654,388	886,176		1,085,632		14,886,005		14,886,005
職員	9,445,860		93,949		2,504,388	850,176		965,984		13,860,357		13,860,357
工具	720,000				150,000	36,000		119,648		1,025,648		1,025,648
一般行政管理計畫	8,724,000		430,651		2,183,500	650,832		1,234,776		13,223,759		13,223,759
職員	7,260,000		362,043		1,816,500	577,632		984,212		11,000,387		11,000,387
工具	1,464,000		68,608		367,000	73,200		250,564		2,223,372		2,223,372
合 計	76,345,860		1,225,111		21,399,888	41,806,127		12,571,104		153,348,090	1,219,280	154,567,370

註：本表獎金包括以下各項：

1.考績獎金係依據公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點規定核發，103年度預算編列103人，計11,856,655元，執行結果決算93人，計8,108,941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103人，計9,543,233元，執行結果決算110人，計9,779,355元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區永樂國民小學

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
58,989,470		525,824		13,513,626	38,066,805		9,610,324		120,706,049	3,634,929	124,340,978
58,989,470		525,824		13,513,626	38,066,805		9,610,324		120,706,049	3,634,929	124,340,978
9,597,573		75,552		2,004,263	756,791		1,002,108		13,436,287		13,436,287
9,250,508		75,552		2,000,638	734,975		947,268		13,008,941		13,008,941
347,065				3,625	21,816		54,840		427,346		427,346
8,298,874		435,644		2,370,407	591,839		1,272,290		12,969,054		12,969,054
6,755,314		367,036		1,920,201	484,049		974,966		10,501,566		10,501,566
1,543,560		68,608		450,206	107,790		297,324		2,467,488		2,467,488
76,885,917		1,037,020		17,888,296	39,415,435		11,884,722		147,111,390	3,634,929	150,746,319

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區永樂國民小學

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			150,148,333		146,143,197		-4,005,136	-2.67	
國民教育計畫			135,059,774		131,945,364		-3,114,410	-2.31	
學前教育計畫			15,088,559		14,197,833		-890,726	-5.90	

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區永樂國民小學

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	154,567,370	150,746,319	-3,821,051	-2.47
11 正式員額薪資	76,345,860	76,885,917	540,057	0.71
113 職員薪金	73,129,860	74,032,802	902,942	1.23
114 工員工資	2,184,000	1,890,625	-293,375	-13.43
115 警餉	1,032,000	962,490	-69,510	-6.74
12 聘僱及兼職人員薪資	1,219,280	3,634,929	2,415,649	198.12
124 兼職人員酬金	1,219,280	3,634,929	2,415,649	198.12
13 超時工作報酬	1,225,111	1,037,020	-188,091	-15.35
131 加班費	1,202,711	1,020,060	-182,651	-15.19
133 誤餐費	22,400	16,960	-5,440	-24.29
15 獎金	21,399,888	17,888,296	-3,511,592	-16.41
151 考績獎金	11,856,655	8,108,941	-3,747,714	-31.61
152 年終獎金	9,543,233	9,779,355	236,122	2.47
16 退休及卹償金	41,806,127	39,415,435	-2,390,692	-5.72
161 職員退休及離職金	41,645,327	39,285,829	-2,359,498	-5.67
162 工員退休及離職金	160,800	129,606	-31,194	-19.40
18 福利費	12,571,104	11,884,722	-686,382	-5.46
181 分擔員工保險費	6,645,264	7,507,437	862,173	12.97
183 傷病醫藥費	321,000	86,500	-234,500	-73.05
187 員工通勤交通費	1,054,620	967,408	-87,212	-8.27
18Y 其他福利費	4,550,220	3,323,377	-1,226,843	-26.96
2 服務費用	6,018,028	5,334,500	-683,528	-11.36
21 水電費	1,958,174	1,574,676	-383,498	-19.58
212 工作場所電費	1,381,990	1,343,674	-38,316	-2.77
214 工作場所水費	576,184	231,002	-345,182	-59.91
23 旅運費	62,310	57,808	-4,502	-7.23
231 國內旅費	62,310	57,808	-4,502	-7.23
25 修理保養及保固費	1,601,010	1,137,314	-463,696	-28.96
252 一般房屋修護費	1,117,430	770,929	-346,501	-31.01
255 機械及設備修護費	483,580	366,385	-117,195	-24.23
26 保險費	18,000	1,792	-16,208	-90.04
26Y 其他保險費	18,000	1,792	-16,208	-90.04
27 一般服務費	794,934	1,019,525	224,591	28.25
276 佣金、匯費、經理費及手續費	44,460	12,124	-32,336	-72.73
279 外包費	575,484	483,962	-91,522	-15.90
27D 計時與計件人員酬金	26,160	391,313	365,153	1,395.84
27F 體育活動費	148,830	132,126	-16,704	-11.22
28 專業服務費	1,485,200	1,444,985	-40,215	-2.71
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	834,800	847,085	12,285	1.47
289 試務甄選費	9,100	0	-9,100	-100.00
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	0	-36,000	-100.00
28Y 其他	605,300	597,900	-7,400	-1.22
29 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
291 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區永樂國民小學

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	%
3 材料及用品費	2,081,340	1,975,183	-106,157	-5.10
31 使用材料費	454,000	571,783	117,783	25.94
315 設備零件	454,000	571,783	117,783	25.94
32 用品消耗	1,627,340	1,403,400	-223,940	-13.76
321 辦公(事務)用品	404,380	277,077	-127,303	-31.48
322 報章什誌	97,000	94,066	-2,934	-3.02
325 服裝	16,800	16,800	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	7,700	12,536	4,836	62.81
32Y 其他	1,101,460	1,002,921	-98,539	-8.95
4 租金、償債與利息	20,000	57,000	37,000	185.00
44 交通及運輸設備租金	20,000	57,000	37,000	185.00
442 車租	20,000	57,000	37,000	185.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,937,487	11,063,801	1,126,314	11.33
51 購置固定資產	1,935,200	2,793,640	858,440	44.36
514 購置機械及設備	1,512,200	1,649,785	137,585	9.10
515 購置交通及運輸設備	28,000	93,000	65,000	232.14
516 購置什項設備	395,000	1,050,855	655,855	166.04
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)	8,002,287	8,234,161	231,874	2.90
581 遞延修繕房屋建築支出	8,002,287	8,234,161	231,874	2.90
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,349,064	1,542,400	193,336	14.33
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,349,064	1,542,400	193,336	14.33
74Y 其他	1,349,064	1,542,400	193,336	14.33
9 其他	407,000	386,728	-20,272	-4.98
91 其他支出	407,000	386,728	-20,272	-4.98
91Y 其他	407,000	386,728	-20,272	-4.98
合 計	174,380,289	171,105,931	-3,274,358	-1.88

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大同區永樂國民小學
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	3,223,273,906	3,222,664,967	-608,939	
房屋及建築	283,500	283,500		
機械及設備	23,539,418	23,539,418		
交通及運輸設備	2,223,635	2,223,635		
什項設備	12,367,706	12,367,706		
電腦軟體	608,939		-608,939	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	58,568,558	58,568,558		
代管資產-土地	3,119,330,000	3,119,330,000		
代管資產-土地改良物	6,352,150	6,352,150		