

# 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

裝

臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區文湖國民小學 (4-0501593)

訂

# 附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 黃翊椀

機關長官 李雪燕

臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區文湖國民小學  
目 次  
中華民國 103 年度

甲、財務摘要	第 1 頁
乙、總說明	第 3 至 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 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 15 頁
二、基金用途明細表	第 16 至 20 頁
三、固定項目增減情形表	第 21 頁
四、購置固定資產明細表	第 22 至 23 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、主要業務計畫執行績效摘要表	第 28 頁
四、各項費用彙計表	第 29 至 30 頁
五、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 31 頁
附錄(調節表及對帳單等)	

臺北市地方教育發展基金－臺北市內湖區文湖國民小學  
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	98,631,715	99,731,008	- 1,099,293	- 1.10
基金用途	93,378,666	93,668,217	- 289,551	- 0.31
賸餘(短絀-)	5,253,049	6,062,791	- 809,742	
餘絀情形：				
基金餘額	14,165,923	8,912,874	5,253,049	58.94
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	15,815,586	10,111,217	5,704,369	

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

本 頁 空 白

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市內湖區文湖國民小學

## 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69,670,414元，決算數68,313,271元。

102學年下學期預定招收16班，實計招收15班，預計學生人數410人，實際學生人數321人。

103學年上學期預定招收15班，實計招收14班，預計學生人數370人，實際學生人數295人。

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

#### (二)學前教育計畫：

本年度預算編列8,038,037元，決算數7,639,683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90人，實際學生人數90人。

103學年上學期預定招收3班，實計招收3班，預計學生人數90人，實際學生人數90人。

係規劃幼兒教學、保育、環境與各項措施，增進幼學童各項生活智慧。

#### (三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列11,729,486元，決算數11,446,828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3,276,174元(不含補辦預算 83,835元及以前年度保留數0元)，決算數5,978,884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98,631,715元，較預算數92,394,484元，增加6,237,231元，計增6.75%。

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3,000元，較預算數0元，增加3,000元。

主要係因：

覈實列帳教甄報名費收入。

2.財產處分收入：決算數5,026元，較預算數26,990元，減少21,964元，計減81.38%。

主要係因：

覈實列帳財產報廢變賣收入。

3.其他財產收入：決算數48,938元，較預算數17,000元，增加31,938元，計增187.87%。

主要係因：

覈實列帳場地租金及停車場租金收入。

4.公庫撥款收入：決算數95,317,609元，較預算數91,262,100元，增加4,055,509元，計增4.44%。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市內湖區文湖國民小學

## 總 說 明

### 中華民國 103年度

主要係因：

收成教班補助款77,600元、山坡監測補助款75,000元、特教助理員補助款94,383元、103年度補助電錶月租費4,800元、103年兒童課後照顧補助款97,816元、電子公文線上簽核需自然人憑証及讀卡機費用補助款2,490元、閱讀推動教師鐘點費補助款70,000元、103年度國小個案研討會補助款5,000元、幼兒園助您好孕補助款224,955元、辦理課後留園服務補助費用64,575元、103年度辦理國小暑期體驗學習營補助款 32,000元、103學年度補助國民小學推展傳統藝術教育活動經費40,500元、校園設置合格諮商長所補助經費60,568元、2014歡樂兒童月「微夢想旅行」築夢金 20,000元、103年度公立國小學生課桌椅汰換更新經費80,000元、103年度校際交流計畫經費12,800元、103年度國民小學多元文化精靈讀書會經費 20,000元、國中小學老舊校舍整修C棟補強工程補助款2,932,086元、103(1)增置圖書館閱讀推動教師計畫60,000元、103年本土語教學支援人員經費43,682元、103(1)教育局公立幼兒園推動本土語言教學經費18,564元、教育局補助103學年(1)精進教師專業學習社群及領域招集人經費16,000元、臺北市103年度教專及社群第一期(局款) 2,690元。

5.政府其他撥入收入：決算數1,988,604元，較預算數0元，增加1,988,604元。

主要係因：

收103年國小充實人力行政人員518,322元、特教助理補助款74,880元、5歲幼兒免學費(弱勢加額)111,488元、外聘代理教師及鐘點教師經費670,998元、103年度本土語及增置教師員額計畫補助款134,076元、103年度國小原住民語師鐘點費補助款37,120元、本土語言(閩客語)教學支援工作人員交通費6,000元、特教教師課稅補助經費18,720元、中低收入戶幼童托教補助經費6,000元、特教助理員經費40,000元、5歲幼兒免學補助款371,000元。

6.學雜費收入：決算數1,197,297元，較預算數1,074,450元，增加122,847元，計增11.43%。

主要係因：

覈實列帳幼兒園學雜費收入。

7.雜項收入：決算數71,241元，較預算數13,944元，增加57,297元，計增410.91%。

主要係因：

102學年度代收代辦費事項學期終了轉其他準備金等。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數93,378,666元，較預算數92,714,111元，增加664,555元，計增0.72%。

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68,313,271元，較預算數69,670,414元，減少1,357,143元，計減1.95%。

主要係因：

用人費用覈實支用。

2.學前教育計畫：決算數7,639,683元，較預算數8,038,037元，減少398,354元，計減4.96%。

主要係因：

用人費用、材料及用品費等覈實支用。

3.一般行政管理計畫：決算數11,446,828元，較預算數11,729,486元，減少282,658元，計減2.41%。

主要係因：

用人費用、服務費用等覈實支用。

4.建築及設備計畫：決算數5,978,884元，較預算數3,276,174元，增加2,702,710元，計增82.50%。

主要係因：

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市內湖區文湖國民小學

## 總 說 明

中華民國 103年度

補助103年度C棟校舍耐震補強工程經費2,916,282元。

### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數5,253,049元，較預算短絀數319,627元，反絀為餘，計相差5,572,676元。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘計2,870,377元、樂揚樓屋頂防漏整修工程覈實支用賸餘計290,817元等。

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入5,724,129元。

其他活動之淨現金流出19,760元。

本年度現金及約當現金之淨增5,704,369元。

期初現金及約當現金10,111,217元。

期末現金及約當現金15,815,586元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,912,228,763元，包括：

流動資產15,815,586元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,065,796元。

其他資產2,893,347,381元。

決算日負債總額為2,898,062,840元，包括：

流動負債2,734,100元。

其他負債2,895,328,740元。

決算日基金餘額為累積餘額14,165,923元。

### 五、固定項目概況：

本年度增加935,337元，包括：

機械及設備814,639元。

什項設備120,698元。

### 六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為83,835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64,647元。

購置什項設備：核准文號(103.06.25府教工字第10337761700號)，核准金額19,188元。

本 頁 空 白

40501593-6

臺北市地方教育發展基金－臺北市內湖區文湖國民小學

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	92,394,484	100.00	98,631,715	100.00	6,237,231	6.75	99,731,008	100.00
43 勞務收入			3,000	0.00	3,000		1,000	0.00
431 服務收入			3,000	0.00	3,000		1,000	0.00
45 財產收入	43,990	0.05	53,964	0.05	9,974	22.67	22,135	0.02
451 財產處分收入	26,990	0.03	5,026	0.01	-21,964	-81.38	22,135	0.02
45Y 其他財產收入	17,000	0.02	48,938	0.05	31,938	187.87		
46 政府撥入收入	91,262,100	98.77	97,306,213	98.66	6,044,113	6.62	98,408,355	98.67
462 公庫撥款收入	91,262,100	98.77	95,317,609	96.64	4,055,509	4.44	96,585,882	96.85
46Y 政府其他撥入收入			1,988,604	2.02	1,988,604		1,822,473	1.83
4S 教學收入	1,074,450	1.16	1,197,297	1.21	122,847	11.43	1,133,514	1.14
4S1 學雜費收入	1,074,450	1.16	1,197,297	1.21	122,847	11.43	1,133,514	1.14
4Y 其他收入	13,944	0.02	71,241	0.07	57,297	410.91	166,004	0.17
4YY 雜項收入	13,944	0.02	71,241	0.07	57,297	410.91	166,004	0.17
5 基金用途	92,714,111	100.00	93,378,666	100.00	664,555	0.72	93,668,217	100.00
53 國民教育計畫	69,670,414	75.15	68,313,271	73.16	-1,357,143	-1.95	68,189,063	72.80
54 學前教育計畫	8,038,037	8.67	7,639,683	8.18	-398,354	-4.96	8,244,151	8.80
5L 一般行政管理計畫	11,729,486	12.65	11,446,828	12.26	-282,658	-2.41	11,688,305	12.48
5M 建築及設備計畫	3,276,174	3.53	5,978,884	6.40	2,702,710	82.50	5,546,698	5.92
購建固定資產	3,276,174	3.53	5,978,884	6.40	2,702,710	82.50	5,546,698	5.92
本期賸餘(短絀-)	-319,627		5,253,049		5,572,676	-1,743.49	6,062,791	
期初基金餘額	2,193,992		8,912,874		6,718,882	306.24	2,850,083	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,874,365		14,165,923		12,291,558	655.77	8,912,874	

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83,835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83,835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	3,000
45Y 其他財產收入	北市教會字第10431335400號	31,938
462 公庫撥款收入	北市教會字第10338348400號	109,754
462 公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	3,945,755
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10338348400號	480,947
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10431335400號	1,507,657
4S1 學雜費收入	北市教會字第10431335400號	122,847
4YY 雜項收入	北市教會字第10431335400號	57,297
53 國民教育計畫	北市教會字第10338348400號	590,701
53 國民教育計畫	北市教會字第10431335400號	2,489,524
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10431335400號	2,916,282

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區文湖國民小學

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—)	-319,627	5,253,049	5,572,676	-1,743.49
812 調整非現金項目		471,080	471,080	
8123 流動資產淨減(淨增—)		64,647	64,647	
8124 流動負債淨增(淨減—)		406,433	406,433	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-319,627	5,724,129	6,043,756	-1,890.88
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		34,618	34,618	
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				
82D 減少短期債務及其他負債		-54,378	-54,378	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		-19,760	-19,760	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-319,627	5,704,369	6,023,996	-1,884.70
84 期初現金及約當現金	2,757,802	10,111,217	7,353,415	266.64
85 期末現金及約當現金	2,438,175	15,815,586	13,377,411	548.66

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市內湖區文湖國民小學

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	2,912,228,763	100.00	2,506,936,623	100.00	405,292,140	16.17
11 流動資產	15,815,586	0.54	10,175,864	0.41	5,639,722	55.42
111 現金	15,815,586	0.54	10,111,217	0.40	5,704,369	56.42
1112 銀行存款	15,815,586	0.54	10,111,217	0.40	5,704,369	56.42
1112-1 銀行存款-市庫存款	12,245,991	0.42	6,896,678	0.28	5,349,313	77.56
1112-2 銀行存款-保管款	3,330,990	0.11	2,940,349	0.12	390,641	13.29
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	226,739	0.01	274,190	0.01	-47,451	-17.31
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶	11,866	0.00	0	0.00	11,866	0.00
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	0	0.00	64,647	0.00	-64,647	-100.00
1154 預付費用	0	0.00	64,647	0.00	-64,647	-100.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,065,796	0.11	3,683,378	0.15	-617,582	-16.77
124 準備金	3,065,796	0.11	3,683,378	0.15	-617,582	-16.77
1241 退休及離職準備金	1,072,359	0.04	1,655,323	0.07	-582,964	-35.22
124Y 其他準備金	1,993,437	0.07	2,028,055	0.08	-34,618	-1.71
124Y-2 其他準備金-其他	1,993,437	0.07	2,028,055	0.08	-34,618	-1.71
13 其他資產	2,893,347,381	99.35	2,493,077,381	99.45	400,270,000	16.06
131 什項資產	2,893,347,381	99.35	2,493,077,381	99.45	400,270,000	16.06
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產	2,893,347,381	99.35	2,493,077,381	99.45	400,270,000	16.06
1316-0 代管資產-土地改良物	7,206,424	0.25	7,206,424	0.29	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	2,783,844,000	95.59	2,383,574,000	95.08	400,270,000	16.79
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	102,296,957	3.51	102,296,957	4.08	0	0.00
資產合計	2,912,228,763	100.00	2,506,936,623	100.00	405,292,140	16.17
2 負債	2,898,062,840	99.51	2,498,023,749	99.64	400,039,091	16.01
21 流動負債	2,734,100	0.09	2,327,667	0.09	406,433	17.46
212 應付款項	2,734,100	0.09	2,327,667	0.09	406,433	17.46
2123 應付代收款	2,660,595	0.09	1,911,546	0.08	749,049	39.19
2125 應付費用	73,505	0.00	416,121	0.02	-342,616	-82.34
22 其他負債	2,895,328,740	99.42	2,495,696,082	99.55	399,632,658	16.01
221 什項負債	2,895,328,740	99.42	2,495,696,082	99.55	399,632,658	16.01
2211 存入保證金	909,000	0.03	963,378	0.04	-54,378	-5.64
2213 應付退休及離職金	1,072,359	0.04	1,655,323	0.07	-582,964	-35.22
2214 應付代管資產	2,893,347,381	99.35	2,493,077,381	99.45	400,270,000	16.06

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（包括或有負債）及或有資產皆為0元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市內湖區文湖國民小學

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	14,165,923	0.49	8,912,874	0.36	5,253,049	58.94
31 基金餘額	14,165,923	0.49	8,912,874	0.36	5,253,049	58.94
311 基金餘額	14,165,923	0.49	8,912,874	0.36	5,253,049	58.94
3111 累積餘額	14,165,923	0.49	8,912,874	0.36	5,253,049	58.94
負債及基金餘額合計	2,912,228,763	100.00	2,506,936,623	100.00	405,292,140	16.17

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（包括或有負債）及或有資產皆為0元。

本 頁 空 白

40501593-12

臺北市地方教育發展基金－臺北市內湖區文湖國民小學

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	92,394,484	98,631,715	6,237,231	6.75	
43 勞務收入		3,000	3,000	0.00	
431 服務收入		3,000	3,000	0.00	覈實列帳教甄報名費收入。
45 財產收入	43,990	53,964	9,974	22.67	
451 財產處分收入	26,990	5,026	-21,964	-81.38	覈實列帳財產報廢變賣收入。
45Y 其他財產收入	17,000	48,938	31,938	187.87	覈實列帳場地租金及停車場租金收入。
46 政府撥入收入	91,262,100	97,306,213	6,044,113	6.62	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市內湖區文湖國民小學

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	%	
462 公庫撥款收入	91,262,100	95,317,609	4,055,509	4.44	收成教班補助款77,600元、山坡監測補助款75,000元、特教助理員補助款94,383元、103年度補助電錶月租費4,800元、103年兒童課後照顧補助款97,816元、電子公文線上簽核需自然人憑証及讀卡機費用補助款2,490元、閱讀推動教師鐘點費補助款70,000元、103年度國小個案研討會補助款5,000元、幼兒園助您好孕補助款224,955元、辦理課後留園服務補助費用64,575元、103年度辦理國小暑期體驗學習營補助款 32,000元、103學年度補助國民小學推展傳統藝術教育活動經費40,500元、校園設置合格諮商長所補助經費60,568元、2014歡樂兒童月「微夢想旅行」築夢金 20,000元、103年度公立國小學生課桌椅汰換更新經費80,000元、103年度校際交流計畫經費12,800元、103年度國民小學多元文化精靈讀書會經費 20,000元、國中小學老舊校舍整修C棟補強工程補助款2,932,086元、103(1)增置圖書館閱讀推動教師計畫60,000元、103年本土語教學支援人員經費43,682元、103(1)教育局公立幼兒園推動本土語言教學經費18,564元、教育局補助103學年(1)精進教師專業學習社群及領域招集人

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市內湖區文湖國民小學

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	%	
46Y 政府其他撥入收入		1,988,604	1,988,604	0.00	經費16,000元、臺北市103年度教專及社群第一期(局款) 2,690元，計增加4,055,509元。收103年國小充實人力行政人員518,322元、特教助理補助款74,880元、5歲幼兒免學費(弱勢加額)111,488元、外聘代理教師及鐘點教師經費670,998元、103年度本土語及增置教師員額計畫補助款134,076元、103年度國小原住民語師鐘點費補助款37,120元、本土語言(閩客語)教學支援工作人員交通費6,000元、特教教師課稅補助經費18,720元、中低收入戶幼童托教補助經費6,000元、特教助理員經費40,000元、5歲幼兒免學補助款371,000元，計增加1,988,604元。
4S 教學收入	1,074,450	1,197,297	122,847	11.43	
4S1 學雜費收入	1,074,450	1,197,297	122,847	11.43	覈實列帳幼兒園學雜費收入。
4Y 其他收入	13,944	71,241	57,297	410.91	
4YY 雜項收入	13,944	71,241	57,297	410.91	102學年度代收代辦費事項學期終了轉其他準備金等。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區文湖國民小學

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	92,714,111	93,378,666	664,555	0.72	
53 國民教育計畫	69,670,414	68,313,271	-1,357,143	-1.95	
1 用人費用	66,446,954	63,933,969	-2,512,985	-3.78	
11 正式員額薪資	33,696,000	32,831,432	-864,568	-2.57	
113 職員薪金	33,696,000	32,831,432	-864,568	-2.57	
12 聘僱及兼職人員薪資	286,000	669,924	383,924	134.24	
124 兼職人員酬金	286,000	669,924	383,924	134.24	
13 超時工作報酬	608,000	517,172	-90,828	-14.94	
131 加班費	601,600	504,672	-96,928	-16.11	
133 誤餐費	6,400	12,500	6,100	95.31	
15 獎金	9,828,000	9,007,654	-820,346	-8.35	
151 考績獎金	5,616,000	4,457,165	-1,158,835	-20.63	
152 年終獎金	4,212,000	4,550,489	338,489	8.04	
16 退休及卹償金	16,253,316	14,248,779	-2,004,537	-12.33	
161 職員退休及離職金	16,253,316	14,248,779	-2,004,537	-12.33	
18 福利費	5,775,638	6,659,008	883,370	15.29	
181 分擔員工保險費	2,889,828	4,355,055	1,465,227	50.70	
183 傷病醫藥費	251,000	131,000	-120,000	-47.81	
187 員工通勤交通費	239,400	215,953	-23,447	-9.79	
18Y 其他福利費	2,395,410	1,957,000	-438,410	-18.30	
2 服務費用	1,527,940	2,624,437	1,096,497	71.76	
21 水電費	704,060	863,027	158,967	22.58	

臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區文湖國民小學

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	%	
212 工作場所電費	635,354	795,687	160,333	25.24	決算數較預算增加1,096,497元主要係因：成教班補助款69,973元、國小充實人力行政人員200,175元、本土語教學支援人員經費183,758元、特教助理員補助款134,383元、依103.8.26核准簽案-由其他準備金支付勤學樓2-3F雨遮修繕費76,650元、山坡監測補助款75,000元、辦理課後留園服務補助53,021元、兒童課後照顧補款93,197元、補助國民小學推展傳統藝術教育活動經費40,380元、國小原住民語師鐘點費補助款37,120元、圖書館閱讀推動方案(小小精靈讀書會)12,629元、補助103學年(1)精進教師專業學習社群及領域招集人經費16,000元、103(1)教育局公立幼兒園推動本土語言教學經費18,564元、103年度辦理國小暑期體驗學習營補助款26,000元、2014歡樂兒童月「微夢想旅行」築夢金 19,131元等所致。
214 工作場所水費	68,706	67,340	-1,366	-1.99	
22 郵電費	34,500	77,397	42,897	124.34	
222 電話費	34,500	77,397	42,897	124.34	
23 旅運費	38,440	10,470	-27,970	-72.76	
231 國內旅費	38,440	10,470	-27,970	-72.76	
25 修理保養及保固費	467,600	522,786	55,186	11.80	
252 一般房屋修護費	225,000	293,003	68,003	30.22	
255 機械及設備修護費	242,600	229,783	-12,817	-5.28	
27 一般服務費	77,240	556,442	479,202	620.41	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	24,000	10,906	-13,094	-54.56	
27D 計時與計件人員酬金		503,119	503,119		
27F 體育活動費	53,240	42,417	-10,823	-20.33	
28 專業服務費	206,100	594,315	388,215	188.36	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	58,400	386,073	327,673	561.08	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	12,000	87,000	75,000	625.00	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000			
28Y 其他	99,700	85,242	-14,458	-14.50	
3 材料及用品費	760,320	1,078,715	318,395	41.88	
31 使用材料費	330,920	396,084	65,164	19.69	

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區文湖國民小學

## 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	330,920	396,084	65,164	19.69	決算數較預算數增加318,395元，主要係因：5歲幼兒免學費(弱勢加額)補助款397,568元、幼兒園助您好孕補助款83,051元等所致。
32 用品消耗	429,400	682,631	253,231	58.97	
321 辦公(事務)用品	10,000	8,502	-1,498	-14.98	
322 報章什誌	58,000	57,357	-643	-1.11	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	4,055	-945	-18.90	
32Y 其他	356,400	612,717	256,317	71.92	
4 租金、償債與利息		11,800	11,800		
44 交通及運輸設備租金		7,000	7,000		
442 車租		7,000	7,000		決算數較預算數增加11,800元，主要係因：103年度補助電錶月租費4,800元及103年度校際交流計畫經費7,000元所致。
45 什項設備租金		4,800	4,800		
451 什項設備租金		4,800	4,800		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	620,000	330,810	-289,190	-46.64	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	620,000	330,810	-289,190	-46.64	
74Y 其他	620,000	330,810	-289,190	-46.64	決算數較預算數減少289,190元，主要係因：擲節費用，覈實支應。
9 其他	315,200	333,540	18,340	5.82	
91 其他支出	315,200	333,540	18,340	5.82	
91Y 其他	315,200	333,540	18,340	5.82	
54 學前教育計畫	8,038,037	7,639,683	-398,354	-4.96	
1 用人費用	7,789,037	7,576,514	-212,523	-2.73	
11 正式員額薪資	5,185,860	5,587,836	401,976	7.75	
113 職員薪金	5,185,860	5,587,836	401,976	7.75	
13 超時工作報酬	75,816	12,992	-62,824	-82.86	
131 加班費	75,816	12,992	-62,824	-82.86	
15 獎金	1,444,233	897,379	-546,854	-37.86	
151 考績獎金	796,000	339,875	-456,125	-57.30	
152 年終獎金	648,233	557,504	-90,729	-14.00	
16 退休及卹償金	475,776	374,544	-101,232	-21.28	
161 職員退休及離職金	475,776	374,544	-101,232	-21.28	
18 福利費	607,352	703,763	96,411	15.87	

臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區文湖國民小學

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	%	
181 分擔員工保險費	461,952	642,053	180,101	38.99	
187 員工通勤交通費	113,400	45,710	-67,690	-59.69	
18Y 其他福利費	32,000	16,000	-16,000	-50.00	
2 服務費用	35,470	38,310	2,840	8.01	
27 一般服務費	8,470	6,810	-1,660	-19.60	
27F 體育活動費	8,470	6,810	-1,660	-19.60	
28 專業服務費	27,000	31,500	4,500	16.67	
28Y 其他	27,000	31,500	4,500	16.67	
3 材料及用品費	97,200	24,859	-72,341	-74.42	
31 使用材料費	97,200	24,859	-72,341	-74.42	
315 設備零件	97,200	24,859	-72,341	-74.42	決算數較預算數減少72,341元，主要係因：擷節費用，覈實支應。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	116,330		-116,330	-100.00	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	116,330		-116,330	-100.00	
74Y 其他	116,330		-116,330	-100.00	決算數較預算數減少116,330元，主要係因：擷節費用。
5L 一般行政管理計畫	11,729,486	11,446,828	-282,658	-2.41	
1 用人費用	10,528,806	10,383,937	-144,869	-1.38	
11 正式員額薪資	6,600,000	7,397,259	797,259	12.08	
113 職員薪金	4,332,000	5,803,725	1,471,725	33.97	
114 工員工資	1,800,000	1,242,869	-557,131	-30.95	
115 警餉	468,000	350,665	-117,335	-25.07	
13 超時工作報酬	322,934	233,488	-89,446	-27.70	
131 加班費	322,934	233,488	-89,446	-27.70	
15 獎金	1,925,000	804,546	-1,120,454	-58.21	
151 考績獎金	1,100,000	247,042	-852,958	-77.54	
152 年終獎金	825,000	557,504	-267,496	-32.42	
16 退休及卹償金	495,288	793,650	298,362	60.24	
161 職員退休及離職金	381,888	465,117	83,229	21.79	
162 工員退休及離職金	113,400	328,533	215,133	189.71	
18 福利費	1,185,584	1,154,994	-30,590	-2.58	
181 分擔員工保險費	609,024	846,627	237,603	39.01	
187 員工通勤交通費	196,560	99,792	-96,768	-49.23	
18Y 其他福利費	380,000	208,575	-171,425	-45.11	
2 服務費用	930,920	892,518	-38,402	-4.13	
27 一般服務費	558,520	543,632	-14,888	-2.67	

臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區文湖國民小學

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	%	
279 外包費	544,000	531,912	-12,088	-2.22	
27F 體育活動費	14,520	11,720	-2,800	-19.28	
28 專業服務費	300,400	276,894	-23,506	-7.82	
28Y 其他	300,400	276,894	-23,506	-7.82	
29 公共關係費	72,000	71,992	-8	-0.01	
291 公共關係費	72,000	71,992	-8	-0.01	
3 材料及用品費	269,760	170,373	-99,387	-36.84	
32 用品消耗	269,760	170,373	-99,387	-36.84	
321 辦公（事務）用品	261,360	161,973	-99,387	-38.03	決算數較預算數減少99,387元，主要係因：擲節費用，覈實支應。
325 服裝	8,400	8,400			
5M 建築及設備計畫	3,276,174	5,978,884	2,702,710	82.50	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,276,174	5,978,884	2,702,710	82.50	
51 購置固定資產	544,800	622,045	77,245	14.18	
514 購置機械及設備	436,700	501,347	64,647	14.80	決算數較預算數增加2,702,710元，主要係因：補助103年度C棟校舍耐震補強工程所致。
516 購置什項設備	108,100	120,698	12,598	11.65	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,731,374	5,356,839	2,625,465	96.12	
581 遞延修繕房屋建築支出		2,916,282	2,916,282		
582 其他遞延支出	2,731,374	2,440,557	-290,817	-10.65	本基金103年度工程管理費合計預算數50,581元；決算數40,224元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市內湖區文湖國民小學

**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	34,645,132	935,337		35,580,469
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	18,155,244	814,639		18,969,883
交通及運輸設備	1,319,224			1,319,224
什項設備	15,170,664	120,698		15,291,362
購建中固定資產				
電腦軟體				
權利				

1.92年以前已提列折舊387,010元(包括機械及設備折舊178,818元、交通及運輸設備累計折舊14,743元、什項設備累計折舊193,449元)及已攤銷費用218,496元(包括其他遞延費用218,496元)。

2.機械及設備接受他人贈與313,292元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市內湖區文湖國民小學

**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		436,700	64,647		501,347	501,347		
交通及運輸設備								
什項設備		108,100	19,188		127,288	120,698	-6,590	
購建中固定資產								
合 計		544,800	83,835		628,635	622,045	-6,590	

註：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 — 臺北市內湖區文湖國民小學  
 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		83,835
購置機械及設備	103.02.10府授主事預字第10330197200號	64,647
購置什項設備	103.06.25府教工字第10337761700號	19,188

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金－臺北市內湖區文湖國民小學

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	58	54	-4	
一般行政管理計畫	12	11	-1	
正式職員	6	6	0	
正式工員	5	4	-1	決算數較預算數減少1人，主要係因：工友退休1人。
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	39	36	-3	
正式職員	39	36	-3	決算數較預算數減少3人，主要係因：減班減列教師3人。
學前教育計畫	7	7	0	
正式職員	7	7	0	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區文湖國民小學

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	33,696,000		608,000		9,828,000	16,253,316		5,775,638		66,160,954	286,000	66,446,954
職員	33,696,000		608,000		9,828,000	16,253,316		5,775,638		66,160,954	286,000	66,446,954
工具												
學前教育計畫	5,185,860		75,816		1,444,233	475,776		607,352		7,789,037		7,789,037
職員	5,185,860		75,816		1,444,233	475,776		607,352		7,789,037		7,789,037
工具												
一般行政管理計畫	6,600,000		322,934		1,925,000	495,288		1,185,584		10,528,806		10,528,806
職員	4,800,000		188,378		1,122,917	381,888		691,591		7,184,774		7,184,774
工具	1,800,000		134,556		802,083	113,400		493,993		3,344,032		3,344,032
合 計	45,481,860		1,006,750		13,197,233	17,224,380		7,568,574		84,478,797	286,000	84,764,797

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條規定核發，103年度預算編列58人，計7,512,000元，執行結果決算54人，計5,044,082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「一百零二年軍公務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58人，計5,685,233元，執行結果決算54人，計5,665,497元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區文湖國民小學

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
32,831,432		517,172		9,007,654	14,248,779		6,659,008		63,264,045	669,924	63,933,969
32,831,432		517,172		9,007,654	14,248,779		6,659,008		63,264,045	669,924	63,933,969
5,587,836		12,992		897,379	374,544		703,763		7,576,514		7,576,514
5,587,836		12,992		897,379	374,544		703,763		7,576,514		7,576,514
7,397,259		233,488		804,546	793,650		1,154,994		10,383,937		10,383,937
6,154,390		148,583		511,984	472,677		716,032		8,003,666		8,003,666
1,242,869		84,905		292,562	320,973		438,962		2,380,271		2,380,271
45,816,527		763,652		10,709,579	15,416,973		8,517,765		81,224,496	669,924	81,894,420

臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區文湖國民小學

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			77,708,451		75,952,954		-1,755,497	-2.26	
國民教育計畫			69,670,414		68,313,271		-1,357,143	-1.95	
學前教育計畫			8,038,037		7,639,683		-398,354	-4.96	

臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區文湖國民小學

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	84,764,797	81,894,420	-2,870,377	-3.39
11 正式員額薪資	45,481,860	45,816,527	334,667	0.74
113 職員薪金	43,213,860	44,222,993	1,009,133	2.34
114 工員工資	1,800,000	1,242,869	-557,131	-30.95
115 警餉	468,000	350,665	-117,335	-25.07
12 聘僱及兼職人員薪資	286,000	669,924	383,924	134.24
124 兼職人員酬金	286,000	669,924	383,924	134.24
13 超時工作報酬	1,006,750	763,652	-243,098	-24.15
131 加班費	1,000,350	751,152	-249,198	-24.91
133 誤餐費	6,400	12,500	6,100	95.31
15 獎金	13,197,233	10,709,579	-2,487,654	-18.85
151 考績獎金	7,512,000	5,044,082	-2,467,918	-32.85
152 年終獎金	5,685,233	5,665,497	-19,736	-0.35
16 退休及卹償金	17,224,380	15,416,973	-1,807,407	-10.49
161 職員退休及離職金	17,110,980	15,088,440	-2,022,540	-11.82
162 工員退休及離職金	113,400	328,533	215,133	189.71
18 福利費	7,568,574	8,517,765	949,191	12.54
181 分擔員工保險費	3,960,804	5,843,735	1,882,931	47.54
183 傷病醫藥費	251,000	131,000	-120,000	-47.81
187 員工通勤交通費	549,360	361,455	-187,905	-34.20
18Y 其他福利費	2,807,410	2,181,575	-625,835	-22.29
2 服務費用	2,494,330	3,555,265	1,060,935	42.53
21 水電費	704,060	863,027	158,967	22.58
212 工作場所電費	635,354	795,687	160,333	25.24
214 工作場所水費	68,706	67,340	-1,366	-1.99
22 郵電費	34,500	77,397	42,897	124.34
222 電話費	34,500	77,397	42,897	124.34
224 數據通信費	0	0	0	0.00
23 旅運費	38,440	10,470	-27,970	-72.76
231 國內旅費	38,440	10,470	-27,970	-72.76
25 修理保養及保固費	467,600	522,786	55,186	11.80
252 一般房屋修護費	225,000	293,003	68,003	30.22
255 機械及設備修護費	242,600	229,783	-12,817	-5.28
257 什項設備修護費	0	0	0	0.00
27 一般服務費	644,230	1,106,884	462,654	71.82
276 佣金、匯費、經理費及手續費	24,000	10,906	-13,094	-54.56
279 外包費	544,000	531,912	-12,088	-2.22
27D 計時與計件人員酬金	0	503,119	503,119	0.00
27F 體育活動費	76,230	60,947	-15,283	-20.05
28 專業服務費	533,500	902,709	369,209	69.21
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	58,400	386,073	327,673	561.08
287 委託檢驗(定)試驗認證費	12,000	87,000	75,000	625.00
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000	0	0.00
28Y 其他	427,100	393,636	-33,464	-7.84

臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區文湖國民小學

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	%
29 公共關係費	72,000	71,992	-8	-0.01
291 公共關係費	72,000	71,992	-8	-0.01
3 材料及用品費	1,127,280	1,273,947	146,667	13.01
31 使用材料費	428,120	420,943	-7,177	-1.68
314 建築材料	0	0	0	0.00
315 設備零件	428,120	420,943	-7,177	-1.68
32 用品消耗	699,160	853,004	153,844	22.00
321 辦公(事務)用品	271,360	170,475	-100,885	-37.18
322 報章什誌	58,000	57,357	-643	-1.11
325 服裝	8,400	8,400	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	4,055	-945	-18.90
32Y 其他	356,400	612,717	256,317	71.92
4 租金、償債與利息	0	11,800	11,800	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	7,000	7,000	0.00
442 車租	0	7,000	7,000	0.00
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	3,276,174	5,978,884	2,702,710	82.50
51 購置固定資產	544,800	622,045	77,245	14.18
514 購置機械及設備	436,700	501,347	64,647	14.80
516 購置什項設備	108,100	120,698	12,598	11.65
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,731,374	5,356,839	2,625,465	96.12
581 遞延修繕房屋建築支出	0	2,916,282	2,916,282	0.00
582 其他遞延支出	2,731,374	2,440,557	-290,817	-10.65
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	736,330	330,810	-405,520	-55.07
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	736,330	330,810	-405,520	-55.07
74Y 其他	736,330	330,810	-405,520	-55.07
9 其他	315,200	333,540	18,340	5.82
91 其他支出	315,200	333,540	18,340	5.82
91Y 其他	315,200	333,540	18,340	5.82
合 計	92,714,111	93,378,666	664,555	0.72

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市內湖區文湖區國民小學  
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	2,928,927,850	2,877,843,850	-51,084,000	
機械及設備	18,969,883	18,969,883		
交通及運輸設備	1,319,224	1,319,224		
什項設備	15,291,362	15,291,362		
代管資產-土地改良物	7,206,424	7,206,424		
代管資產-土地	2,783,844,000	2,732,760,000	-51,084,000	代管國有財產土地51,084,000元。
代管資產-房屋及建築設備	102,296,957	102,296,957		