

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

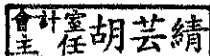
臺北市地方教育發展基金-臺北市大安區大安國民小學(4-0501441)

訂

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 胡芸靖

會計室胡芸靖

機關長官 王景坤

臺北市政府教育局
大安區大安國民小學 王景坤

臺北市地方教育發展基金-臺北市大安區大安國民小學

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 16	頁
二、基金用途明細表	第 17 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 (附財產分類統計表)	第 31	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

甲、財 務 摘 要

臺北市地方教育發展基金－臺北市大安區大安國民小學

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	310,289,980	285,364,528	24,925,452	8.03
基金用途	277,786,068	283,065,509	-5,279,441	-1.90
賸餘(短絀)	32,503,912	2,299,019	30,204,893	92.93
餘絀情形：				
基金餘額	43,659,389	11,155,477	32,503,912	74.45
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	33,425,684	4,544,095	28,881,589	86.41

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

40501441-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金－臺北市大安區大安國民小學

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241,580,260元，決算數230,639,479元。

102學年下學期預定招收61班，實計招收61班，預計學生人數1,293人，實際學生人數1,293人。

103學年上學期預定招收56班，實計招收54班，預計學生人數1,262人，實際學生人數1,216人。

係新購體育、自然、特教、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27,013,763元，決算數23,081,399元。

102學年下學期預定招收10班，實計招收10班，預計學生人數226人，實際學生人數226人。

103學年上學期預定招收10班，實計招收10班，預計學生人數226人，實際學生人數217人。

係辦理幼兒園招生工作，新購教材、器具、圖書等，藉由校內校外教學活動，鍛鍊幼兒強健的身體，並增進各項生活常識、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21,138,121元，決算數18,304,473元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(四)建築及設備計畫：

本年度預算編列5,129,852元(不含補辦預算175,670元及以前年度保留數0元)，決算數5,760,717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。

臺北市地方教育發展基金－臺北市大安區大安國民小學

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310,289,980元，較預算數292,637,980元，增加17,652,000元，計增6.03%。

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592,316元，較預算數697,500元，減少105,184元，計減15.08%。

主要係因：暑期游泳訓練班及教師甄選報名費收入較預計減少。

2.財產處分收入：決算數130,870元，較預算數26,528元，增加104,342元，計增393.33%。

主要係因：報廢財產處分收入較預計增加。

3.租金收入：決算數130,231元，較預算數152,106元，減少21,875元，計減14.38%。

主要係因：合作社場地租用租金收入較預計減少。

4.其他財產收入：決算數1,371,971元，較預算數1,000,000元，增加371,971元，計增37.20%。

主要係因：校園場地開放收入較預計增加。

5.縣(市)庫撥款收入：決算數298,242,697元，較預算數288,338,534元，增加9,904,163元，計增3.43%。

主要係因：教育局撥入信義樓屋頂、外牆、門窗整修工程等補助款。

6.政府其他撥入收入：決算數7,152,891元，較預算數0元，增加7,152,891元。

主要係因：中央政府撥入課稅配套等補助款。

7.學雜費收入：決算數2,367,294元，較預算數2,265,600元，增加101,694元，計增4.49%。

主要係因：助妳好孕5歲免學費等專案補助致學雜費收入較預計增加。

8.受贈收入：決算數0元，較預算數79,305元，減少79,305元。

主要係因：未收到預期之捐款。

9.雜項收入：決算數301,710元，較預算數78,407元，增加223,303元，計增284.80%。

主要係因：廠商違約金、學生證自費補卡收入、簡訊服務費收入及代收代辦結餘款繳庫等非經常性收入較預計增加。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數277,786,068元，較預算數294,861,996元，減少17,075,928元，計減5.79%。

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230,639,479元，較預算數241,580,260元，減少10,940,781元，計減4.53%。

主要係因：依規定未發放退休人員年終慰問金及因減班，教師員額較預算數少，人事費覈實支付。

2.學前教育計畫：決算數23,081,399元，較預算數27,013,763元，減少3,932,364元，計減14.56%。

主要係因：人事費覈實支付。

3.一般行政管理計畫：決算數18,304,473元，較預算數21,138,121元，減少2,833,648元，計減13.41%。

主要係因：人事費覈實支付。

4.建築及設備計畫：決算數5,760,717元，較預算數5,129,852元，增加630,865元，計增12.30%。

主要係因：執行教育局補助總合治水綠化專案工程。

臺北市地方教育發展基金－臺北市大安區大安國民小學

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32,503,912元，較預算短絀數2,224,016元，反絀為餘，計相差34,727,928元。

主要係因：退休人員退休金節餘14,239,450元、減班超額及教職員人數較預計少，薪資共節餘7,509,725元、教育局於年底撥入信義樓屋頂、外牆、門窗整修工程補助款5,819,665元未及於執行、水電費節餘2,087,788元、教育局助妳好孕專案及教育部補助5足歲幼兒免學費經費繳庫1,770,746元、未續聘專任運動教練，計畫預算金額712,558元、報廢財產處分收入，校園場地開放收入及其他收入較預計增加699,616元、固定資產及遞延支出節餘470,602元等。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入33,223,916元。

其他活動之淨現金流入201,768元。

本年度現金及約當現金之淨增33,425,684元。

期初現金及約當現金16,891,708。

期末現金及約當現金50,317,392元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為6,970,258,676元，包括：

流動資產50,617,392元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金6,446,251元。

其他資產6,913,195,033元。

決算日負債總額為6,926,599,287元，包括：

流動負債6,406,684元。

其他負債6,920,192,603元。

決算日基金餘額為累積餘額43,659,389元。

五、固定資產概況：

本年度增加12,076,084元，包括：

土地改良物3,944,886元。

房屋及建築1,927,000元。

機械及設備4,793,148元。

交通及運輸設備93,800元。

什項設備1,317,250元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為175,670元，奉准明細表如下：

購置機械及設備：103.11.21府授主事預字第10331529100號、103.10.28府教工字第10341760000號函核准，核准金額144,670元。

購置交通及運輸設備：103.10.28府教工字第10341760000號函核准，核准金額31,000元。

本 頁 空 白

40501441-6

丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金—臺北市大安區大安國民小學

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	292,637,980	100.00	310,289,980	100.00	17,652,000	6.03	285,364,528	100.00
43 勞務收入	697,500	0.24	592,316	0.19	-105,184	-15.08	675,856	0.24
431 服務收入	697,500	0.24	592,316	0.19	-105,184	-15.08	675,856	0.24
45 財產收入	1,178,634	0.40	1,633,072	0.53	454,438	38.56	232,806	0.08
451 財產處分收入	26,528	0.01	130,870	0.04	104,342	393.33	79,000	0.03
452 租金收入	152,106	0.05	130,231	0.04	-21,875	-14.38	153,806	0.05
45Y 其他財產收入	1,000,000	0.34	1,371,971	0.44	371,971	37.20		
46 政府撥入收入	288,338,534	98.53	305,395,588	98.42	17,057,054	5.92	282,314,334	98.93
462 公庫撥款收入	288,338,534	98.53	298,242,697	96.12	9,904,163	3.43	276,513,869	96.90
46Y 政府其他撥入收入			7,152,891	2.31	7,152,891		5,800,465	2.03
4S 教學收入	2,265,600	0.77	2,367,294	0.76	101,694	4.49	1,885,981	0.66
4S1 學雜費收入	2,265,600	0.77	2,367,294	0.76	101,694	4.49	1,885,981	0.66
4Y 其他收入	157,712	0.05	301,710	0.10	143,998	91.30	255,551	0.09
4Y0 受贈收入	79,305	0.03			-79,305	-100.00	18,000	0.01
4YY 雜項收入	78,407	0.03	301,710	0.10	223,303	284.80	237,551	0.08
5 基金用途	294,861,996	100.00	277,786,068	100.00	-17,075,928	-5.79	283,065,509	100.00
53 國民教育計畫	241,580,260	81.93	230,639,479	83.03	-10,940,781	-4.53	238,802,717	84.36
54 學前教育計畫	27,013,763	9.16	23,081,399	8.31	-3,932,364	-14.56	17,481,455	6.18
5L 一般行政管理計畫	21,138,121	7.17	18,304,473	6.59	-2,833,648	-13.41	18,813,577	6.65
5M 建築及設備計畫	5,129,852	1.74	5,760,717	2.07	630,865	12.30	7,967,760	2.81
購建固定資產	5,129,852	1.74	5,760,717	2.07	630,865	12.30	7,967,760	2.81
本期賸餘(短絀-)	-2,224,016		32,503,912		34,727,928	-1,561.50	2,299,019	
期初基金餘額	3,988,575		11,155,477		7,166,902	179.69	8,856,458	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,764,559		43,659,389		41,894,830	2,374.24	11,155,477	

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175,670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175,670元。

40501441-7

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
451 財產處分收入	北市教會字第10431335400號	104,342
45Y 其他財產收入	北市教會字第10431335400號	371,971
462 公庫撥款收入	北市教會字第10338348400號	326,634
462 公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	9,577,529
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10431335400號	7,152,891
4S1 學雜費收入	北市教會字第10431335400號	101,694
4YY 雜項收入	北市教會字第10431335400號	223,303
53 國民教育計畫	北市教會字第10431335400號	7,624,144
54 學前教育計畫	北市教會字第10431335400號	554,835
5L 一般行政管理計畫	北市教會字第10431335400號	6,700
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10431335400號	988,207

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市大安區大安國民小學

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)	-2,224,016	32,503,912	34,727,928	-1,561.50
812 調整非現金項目		720,004	720,004	
8123 流動資產淨減(淨增一)		3,900	3,900	
8124 流動負債淨增(淨減一)		716,104	716,104	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-2,224,016	33,223,916	35,447,932	-1,593.87
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		167,226	167,226	
825 增加短期債務及其他負債		216,373	216,373	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-173,877	-173,877	
82C 增加其他資產		-7,954	-7,954	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		201,768	201,768	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-2,224,016	33,425,684	35,649,700	-1,602.94
84 期初現金及約當現金	7,479,730	16,891,708	9,411,978	125.83
85 期末現金及約當現金	5,255,714	50,317,392	45,061,678	857.38

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市大安區大安國民小學

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	6,970,258,676	100.00	6,112,827,312	100.00	857,431,364	14.03
11 流動資產	50,617,392	0.73	17,195,608	0.28	33,421,784	194.36
111 現金	50,317,392	0.72	16,891,708	0.28	33,425,684	197.88
1112 銀行存款	50,317,392	0.72	16,891,708	0.28	33,425,684	197.88
1112-1 銀行存款-市庫存款	42,930,615	0.62	9,981,935	0.16	32,948,680	330.08
1112-2 銀行存款-保管款	6,776,587	0.10	5,892,830	0.10	883,757	15.00
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	442,899	0.01	996,364	0.02	-553,465	-55.55
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶	167,291	0.00	20,579	0.00	146,712	712.92
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	0	0.00	3,900	0.00	-3,900	-100.00
113Y 其他應收款	0	0.00	3,900	0.00	-3,900	-100.00
115 預付款項	300,000	0.00	300,000	0.00	0	0.00
1154 預付費用	300,000	0.00	300,000	0.00	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	6,446,251	0.09	5,899,625	0.10	546,626	9.27
124 準備金	6,446,251	0.09	5,899,625	0.10	546,626	9.27
1241 退休及離職準備金	5,337,448	0.08	4,797,473	0.08	539,975	11.26
124Y 其他準備金	1,108,803	0.02	1,102,152	0.02	6,651	0.60
124Y-2 其他準備金-其他	1,108,803	0.02	934,926	0.02	173,877	18.60
124Y-3 其他準備金-仁愛基金	0	0.00	167,226	0.00	-167,226	-100.00
13 其他資產	6,913,195,033	99.18	6,089,732,079	99.62	823,462,954	13.52
131 什項資產	6,913,195,033	99.18	6,089,732,079	99.62	823,462,954	13.52
1311 存出保證金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1315 暫付及待結轉帳項	9,540	0.00	1,586	0.00	7,954	501.51
1316 代管資產	6,913,185,493	99.18	6,089,730,493	99.62	823,455,000	13.52
1316-1 代管資產-土地	6,816,930,000	97.80	5,993,475,000	98.05	823,455,000	13.74
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	96,255,493	1.38	96,255,493	1.57	0	0.00
資 產 合 計	6,970,258,676	100.00	6,112,827,312	100.00	857,431,364	14.03
2 負 債	6,926,599,287	99.37	6,101,671,835	99.82	824,927,452	13.52
21 流動負債	6,406,684	0.09	5,690,580	0.09	716,104	12.58
212 應付款項	6,093,217	0.09	5,690,580	0.09	402,637	7.08
2123 應付代收款	5,726,655	0.08	5,458,070	0.09	268,585	4.92
2125 應付費用	366,562	0.01	232,510	0.00	134,052	57.65
213 預收款項	313,467	0.00	0	0.00	313,467	0.00
2133 預收收入	313,467	0.00	0	0.00	313,467	0.00
22 其他負債	6,920,192,603	99.28	6,095,981,255	99.72	824,211,348	13.52
信託代理與保證資產	120,000		信託代理與保證負債		120,000	
保證品	120,000		應付保證品		120,000	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有120,000元。上年度信託代理與保證之資產與負債各有120,000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 - 臺北市大安區大安國民小學

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	%
221 什項負債	6,920,192,603	99.28	6,095,981,255	99.72	824,211,348	13.52
2211 存入保證金	1,669,662	0.02	1,453,289	0.02	216,373	14.89
2213 應付退休及離職金	5,337,448	0.08	4,797,473	0.08	539,975	11.26
2214 應付代管資產	6,913,185,493	99.18	6,089,730,493	99.62	823,455,000	13.52
3 基金餘額	43,659,389	0.63	11,155,477	0.18	32,503,912	291.37
31 基金餘額	43,659,389	0.63	11,155,477	0.18	32,503,912	291.37
311 基金餘額	43,659,389	0.63	11,155,477	0.18	32,503,912	291.37
3111 累積餘額	43,659,389	0.63	11,155,477	0.18	32,503,912	291.37
負債及基金餘額合計	6,970,258,676	100.00	6,112,827,312	100.00	857,431,364	14.03

信託代理與保證資產

120,000

信託代理與保證負債

120,000

保證品

120,000

應付保證品

120,000

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有120,000元。上年度信託代理與保證之資產與負債各有120,000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

40501441-12

丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金—臺北市大安區大安國民小學

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	292,637,980	310,289,980	17,652,000	6.03	
43 勞務收入	697,500	592,316	-105,184	-15.08	
431 服務收入	697,500	592,316	-105,184	-15.08	暑期游泳訓練班及教師甄選報名費收入較預計減少。
45 財產收入	1,178,634	1,633,072	454,438	38.56	
451 財產處分收入	26,528	130,870	104,342	393.33	報廢財產處分收入較預計增加。
452 租金收入	152,106	130,231	-21,875	-14.38	合作社場地租用租金收入較預計減少。
45Y 其他財產收入	1,000,000	1,371,971	371,971	37.20	校園場地開放收入較預計增加。
46 政府撥入收入	288,338,534	305,395,588	17,057,054	5.92	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市大安區大安國民小學

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	288,338,534	298,242,697	9,904,163	3.43	教育局補助：信義樓屋頂、外牆、門窗整修工程經費5,819,665元、綜合治水綠化專案工程款992,053元、幼兒園助你好孕免學費補助經費615,746元、特教教師助理員經費460,964元、弱勢學童課後照顧班經費447,608元、攜手激勵學習潛能計畫經費315,163元、公立國小學生課桌椅汰換更新經費294,400元、重點運動項目社團活動鐘點費國小專任運動教練跨校支援服務經費198,900元、課後照顧身心障礙專班經費169,643元、學校改善運動設施設備經費120,000元、成人基本教育研習班經費77,600元、本土語言增置員額經費76,635元、各類防災任務學校充實設備經費70,000元、購置互動式電子白板等科技輔具經費55,670元、台北市國民中小學推展學校輔導工作專案補助實施計畫經費50,000元、原住民教學支援人員經費29,454元、國民中小學推展傳統藝術教育活動經費26,000元、兒童深耕閱讀小小精靈讀書會經費20,000元、多元文化親子閱讀冬令營讀書計畫經費10,000元、申辦電子公文線上簽核所需自然人憑證及讀卡機經費9,440元、幼兒園親職教育經費9,156元、國小童軍教育

填表說明：

臺北市地方教育發展基金—臺北市大安區大安國民小學

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		7,152,891	7,152,891	0.00	活動經費8,000元、本市清寒學生午餐經費不足款7,650元、救生員職務代理人經費5,880元、教師專業發展評鑑及學習社群經費4,036元、國小辦理學生事務與輔導教師進修研習補助經費3,800元、國小生命教育-生命鬥士活動經費3,700元、教師學習社群(非領域備課)經費3,000元併決算辦理。 教育部等撥入：課稅配套補助經費4,243,952元、公立幼兒園5歲幼兒免學費補助經費1,155,000元、特教教師助理員經費270,000元、5歲幼兒免學費教育計畫-弱勢加額補助經費571,324元、特教教師課稅補助經費408,720元、增置國小教師員額實施計畫經費214,470元、學前導師費差額暨教學輔導費經費117,600元、原住民教學支援人員經費67,165元、輔導教師人力運用計畫經費41,600元、中低收入戶幼童托教補助經費18,000元、自救能力教學經費15,746元、本土語言(閩客語)教學支援人員交通費12,000元、原住民族語交通費10,000元、幼兒園親職教育經費6,104元、教師專業發展評鑑及學習社群經費1,210元併決算辦理。
4S 教學收入	2,265,600	2,367,294	101,694	4.49	
4S1 學雜費收入	2,265,600	2,367,294	101,694	4.49	
4Y 其他收入	157,712	301,710	143,998	91.30	
4YO 受贈收入	79,305		-79,305	-100.00	未收到預期之捐款。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市大安區大安國民小學

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	%	
4YY 雜項收入	78,407	301,710	223,303	284.80	廠商違約金、學生證自費補卡收入、簡訊服務費收入及代收代辦結餘款繳庫等非經常性收入較預計增加。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市大安區大安國民小學

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	294,861,996	277,786,068	-17,075,928	-5.79	
53 國民教育計畫	241,580,260	230,639,479	-10,940,781	-4.53	
1 用人費用	227,329,619	211,785,536	-15,544,083	-6.84	
11 正式員額薪資	93,604,320	90,513,467	-3,090,853	-3.30	
113 職員薪金	93,604,320	90,513,467	-3,090,853	-3.30	決算數較預算數減少15,544,083元，主要係因：依規定未發放退休人員年終慰問金及因減班教師員額較預算數少，人事費覈實支付。
12 聘僱及兼職人員薪資	1,824,748	3,137,718	1,312,970	71.95	
121 聘用人員薪金	476,652	476,640	-12	0.00	
122 約僱職員薪金	406,896	406,896			
124 兼職人員酬金	941,200	2,254,182	1,312,982	139.50	
13 超時工作報酬	1,165,570	908,132	-257,438	-22.09	
131 加班費	1,127,330	876,971	-250,359	-22.21	
133 誤餐費	38,240	31,161	-7,079	-18.51	
15 獎金	20,212,644	20,810,950	598,306	2.96	
151 考績獎金	8,126,200	8,944,615	818,415	10.07	
152 年終獎金	12,086,444	11,866,335	-220,109	-1.82	
16 退休及卹償金	95,960,388	81,644,482	-14,315,906	-14.92	
161 職員退休及離職金	95,960,388	81,644,482	-14,315,906	-14.92	
18 福利費	14,561,949	14,770,787	208,838	1.43	
181 分擔員工保險費	8,288,244	9,136,294	848,050	10.23	
183 傷病醫藥費	237,000	171,300	-65,700	-27.72	
187 員工通勤交通費	1,222,200	1,034,340	-187,860	-15.37	
18Y 其他福利費	4,814,505	4,428,853	-385,652	-8.01	
2 服務費用	9,359,534	13,723,361	4,363,827	46.62	
21 水電費	4,469,820	2,538,490	-1,931,330	-43.21	
212 工作場所電費	3,144,820	1,508,166	-1,636,654	-52.04	決算數較預算數增加4,363,827元，主要係因：執行課稅配套補助措施所增覽之教師，其相關的人事費用。
214 工作場所水費	605,000	153,866	-451,134	-74.57	
217 氣體費	720,000	876,458	156,458	21.73	
23 旅運費	96,490	40,816	-55,674	-57.70	
231 國內旅費	91,450	38,261	-53,189	-58.16	
23Y 其他旅運費	5,040	2,555	-2,485	-49.31	
24 印刷裝訂與廣告費	53,000	49,442	-3,558	-6.71	
241 印刷及裝訂費	53,000	49,442	-3,558	-6.71	
25 修理保養及保固費	2,451,846	2,804,614	352,768	14.39	

臺北市地方教育發展基金-臺北市大安區大安國民小學

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	%	
252 一般房屋修護費	1,698,740	2,058,389	359,649	21.17	
255 機械及設備修護費	753,106	746,225	-6,881	-0.91	
26 保險費	38,000	14,660	-23,340	-61.42	
26Y 其他保險費	38,000	14,660	-23,340	-61.42	
27 一般服務費	1,150,198	7,180,109	6,029,911	524.25	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	62,100	18,280	-43,820	-70.56	
279 外包費	410,000	868,875	458,875	111.92	
27D 計時與計件人員酬金	494,178	6,111,034	5,616,856	1,136.61	
27F 體育活動費	183,920	181,920	-2,000	-1.09	
28 專業服務費	1,100,180	1,095,230	-4,950	-0.45	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	796,800	788,050	-8,750	-1.10	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	30,000	52,800	22,800	76.00	
289 試務甄選費	16,380	7,700	-8,680	-52.99	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000			
28Y 其他	221,000	210,680	-10,320	-4.67	
3 材料及用品費	2,126,595	2,400,477	273,882	12.88	
31 使用材料費	347,900	708,556	360,656	103.67	
315 設備零件	347,900	708,556	360,656	103.67	決算數較預算數增加273,882元，主要係因：執行教育局補助課桌椅汰換更新經費等。
32 用品消耗	1,778,695	1,691,921	-86,774	-4.88	
321 辦公(事務)用品	74,170	89,961	15,791	21.29	
322 報章什誌	99,000	102,577	3,577	3.61	
325 服裝	25,000	9,048	-15,952	-63.81	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	21,070	21,070			
32Y 其他	1,559,455	1,469,265	-90,190	-5.78	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,980,412	1,986,556	6,144	0.31	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,980,412	1,986,556	6,144	0.31	
74Y 其他	1,980,412	1,986,556	6,144	0.31	
9 其他	784,100	743,549	-40,551	-5.17	
91 其他支出	784,100	743,549	-40,551	-5.17	
91Y 其他	784,100	743,549	-40,551	-5.17	
54 學前教育計畫	27,013,763	23,081,399	-3,932,364	-14.56	
1 用人費用	26,134,701	22,206,473	-3,928,228	-15.03	

臺北市地方教育發展基金-臺北市大安區大安國民小學

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	18,725,460	16,108,641	-2,616,819	-13.97	決算數較預算數減少3,928,228元，主要係因：人事費覈實支付。
113 職員薪金	17,645,460	15,543,608	-2,101,852	-11.91	
114 工員工資	1,080,000	565,033	-514,967	-47.68	
15 獎金	3,819,533	3,026,177	-793,356	-20.77	
151 考績獎金	1,422,300	1,338,035	-84,265	-5.92	
152 年終獎金	2,397,233	1,688,142	-709,091	-29.58	
16 退休及卹償金	1,660,464	1,333,358	-327,106	-19.70	
161 職員退休及離職金	1,606,464	1,297,664	-308,800	-19.22	
162 工員退休及離職金	54,000	35,694	-18,306	-33.90	
18 福利費	1,929,244	1,738,297	-190,947	-9.90	
181 分擔員工保險費	1,676,244	1,475,684	-200,560	-11.96	
187 員工通勤交通費	189,000	262,613	73,613	38.95	
18Y 其他福利費	64,000		-64,000	-100.00	
2 服務費用	146,600	194,025	47,425	32.35	決算數較預算數增加47,425元，主要係因：執行公立幼兒園助你好孕免學費等補助款。
24 印刷裝訂與廣告費		1,440	1,440		
241 印刷及裝訂費		1,440	1,440		
25 修理保養及保固費	50,000	50,000			
252 一般房屋修護費	50,000	50,000			
27 一般服務費	39,900	54,385	14,485	36.30	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	10,860	2,610	-8,250	-75.97	
279 外包費		22,735	22,735		
27F 體育活動費	29,040	29,040			
28 專業服務費	56,700	88,200	31,500	55.56	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	21,600	18,000	-3,600	-16.67	
28Y 其他	35,100	70,200	35,100	100.00	
3 材料及用品費	170,100	370,374	200,274	117.74	決算數較預算數增加200,274元，主要係因：執行公立幼兒園助你好孕免學費等補助款。
31 使用材料費		63,600	63,600		
315 設備零件		63,600	63,600		
32 用品消耗	170,100	306,774	136,674	80.35	
321 辦公(事務)用品	14,400	12,980	-1,420	-9.86	
32Y 其他	155,700	293,794	138,094	88.69	

臺北市地方教育發展基金-臺北市大安區大安國民小學

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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	562,362	306,782	-255,580	-45.45	決算數較預算數減少255,580元，主要係因：執行5歲幼兒免學費教育計畫(弱勢加額)等補助款。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	562,362	306,782	-255,580	-45.45	
74Y 其他	562,362	306,782	-255,580	-45.45	
9 其他		3,745	3,745		決算數較預算數增加3,745元，主要係因：執行公立幼兒園助你好孕免學費補助款。
91 其他支出		3,745	3,745		
91Y 其他		3,745	3,745		
5L 一般行政管理計畫	21,138,121	18,304,473	-2,833,648	-13.41	
1 用人費用	19,097,945	16,523,601	-2,574,344	-13.48	
11 正式員額薪資	12,821,040	11,018,987	-1,802,053	-14.06	
113 職員薪金	10,121,040	8,543,867	-1,577,173	-15.58	決算數較預算數減少2,574,344元，主要係因：人事費覈實支付。
114 工員工資	2,184,000	1,896,000	-288,000	-13.19	
115 警餉	516,000	579,120	63,120	12.23	
13 超時工作報酬	327,197	333,868	6,671	2.04	
131 加班費	322,397	329,068	6,671	2.07	
133 誤餐費	4,800	4,800			
15 獎金	2,853,400	2,548,288	-305,112	-10.69	
151 考績獎金	1,234,900	1,255,740	20,840	1.69	
152 年終獎金	1,618,500	1,292,548	-325,952	-20.14	
16 退休及卹償金	1,024,200	871,673	-152,527	-14.89	
161 職員退休及離職金	889,200	587,272	-301,928	-33.96	
162 工員退休及離職金	135,000	284,401	149,401	110.67	
18 福利費	2,072,108	1,750,785	-321,323	-15.51	
181 分擔員工保險費	1,160,028	1,081,630	-78,398	-6.76	
183 傷病醫藥費	35,000	19,500	-15,500	-44.29	
187 員工通勤交通費	325,080	213,382	-111,698	-34.36	
18Y 其他福利費	552,000	436,273	-115,727	-20.97	
2 服務費用	1,544,076	1,306,503	-237,573	-15.39	
22 郵電費	165,000	82,771	-82,229	-49.84	
222 電話費	165,000	82,771	-82,229	-49.84	決算數較預算數減少237,573元，主要係因：校園安全等經費覈實支付。
23 旅運費	15,120	14,480	-640	-4.23	

臺北市地方教育發展基金-臺北市大安區大安國民小學

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	%	
23Y 其他旅運費	15,120	14,480	-640	-4.23	
27 一般服務費	789,056	652,095	-136,961	-17.36	
279 外包費	762,436	625,475	-136,961	-17.96	
27F 體育活動費	26,620	26,620			
28 專業服務費	448,900	431,220	-17,680	-3.94	
28Y 其他	448,900	431,220	-17,680	-3.94	
29 公共關係費	126,000	125,937	-63	-0.05	
291 公共關係費	126,000	125,937	-63	-0.05	
3 材料及用品費	452,100	444,129	-7,971	-1.76	
32 用品消耗	452,100	444,129	-7,971	-1.76	
321 辦公(事務)用品	443,700	435,729	-7,971	-1.80	
325 服裝	8,400	8,400			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	44,000	30,240	-13,760	-31.27	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	44,000	30,240	-13,760	-31.27	
74Y 其他	44,000	30,240	-13,760	-31.27	決算數較預算數減少13,760元，主要係因：教師節禮品覈實支付。
5M 建築及設備計畫	5,129,852	5,760,717	630,865	12.30	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,129,852	5,760,717	630,865	12.30	
51 購置固定資產	1,630,910	1,717,290	86,380	5.30	
514 購置機械及設備	1,401,100	1,520,224	119,124	8.50	決算數較預算數增加630,865元，主要係因：執行教育局統籌款-總合治水綠化專案工程。本基金103年度工程管理費合計預算數65,400元；決算數38,378元。(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。
515 購置交通及運輸設備	72,400	93,800	21,400	29.56	
516 購置什項設備	157,410	103,266	-54,144	-34.40	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,498,942	4,043,427	544,485	15.56	
581 遞延修繕房屋建築支出	3,498,942	3,055,220	-443,722	-12.68	
582 其他遞延支出		988,207	988,207		

臺北市地方教育發展基金—臺北市大安區大安國民小學

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	60,168,812	12,076,084	3,089,275	69,155,621
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	9,455,776	3,944,886		13,400,662
房屋及建築	2,911,410	1,927,000		4,838,410
機械及設備	25,628,309	4,793,148	2,298,431	28,123,026
交通及運輸設備	2,297,829	93,800	187,044	2,204,585
什項設備	19,654,058	1,317,250	603,800	20,367,508
購建中固定資產				
電腦軟體	221,430			221,430
權利				

1.92年度以前已提列折舊735,901元(包括機械及設備累計折舊269,170元、交通及運輸設備累計折舊29,063元、什項設備累計折舊437,668元)及已攤銷費用837,512元(包括其他遞延費用837,512元)。

2.土地改良物接受他人贈與3,944,886元。

3.房屋及建築接受他人贈與1,927,000元。

4.機械及設備接受他人贈與3,272,924元。

5.什項設備接受他人贈與1,213,984元。

6.電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理221,430元

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大安區大安國民小學

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		1,401,100	144,670		1,545,770	1,520,224	-25,546	
交通及運輸設備		72,400	31,000		103,400	93,800	-9,600	
什項設備		157,410			157,410	103,266	-54,144	
購建中固定資產								
合 計		1,630,910	175,670		1,806,580	1,717,290	-89,290	

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 — 臺北市大安區大安國民小學

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		175,670
購置機械及設備	103.10.28府教工字第10341760000號	89,000
購置機械及設備	103.11.21府授主事預字第10331529100號	55,670
購置交通及運輸設備	103.10.28府教工字第10341760000號	31,000