

# 中華民國 104 年度

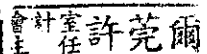
(自104年1月1日起至104年12月31日止)


## 臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區武功國民小學 (4-0501547)

# 附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 許莞爾 

機關長官 陳文祥 

# 臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區武功國民小學

## 目 次

中華民國 104 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 14 頁 |
| 二、基金用途明細表                              | 第 15 至 19 頁 |
| 三、固定項目增減情形表                            | 第 20 至 20 頁 |
| 四、購置固定資產明細表                            | 第 21 至 22 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<br>(附財產分類統計表) | 第 29 至 29 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－臺北市文山區武功國民小學  
財 務 摘 要  
中華民國 104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           | 98,651,895  | 106,327,744 | - 7,675,849 | - 7.22  |
| 基金用途           | 100,053,124 | 104,684,857 | - 4,631,733 | - 4.42  |
| 賸餘(短絀-)        | - 1,401,229 | 1,642,887   | - 3,044,116 |         |
| 餘絀情形：          |             |             |             |         |
| 基金餘額           | 12,487,033  | 13,888,262  | - 1,401,229 | - 10.09 |
| 現金流量(註)：       |             |             |             |         |
| 現金及約當現金之淨增(減-) | - 736,259   | 1,831,371   | - 2,567,630 |         |

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

40501547-2

## 乙、總 說 明

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

## 總 說 明

中華民國 104 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70,731,516元，決算數74,885,908元。

103學年下學期預定招收15班，實計招收15班，預計學生人數325人，實際學生人數286人。

104學年上學期預定招收13班，實計招收14班，預計學生人數300人，實際學生人數280人。

係新購體育、自然、機具、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；辦理教師甄選、家長教育成長研習活動、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8,618,643元，決算數8,200,944元。

103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86人。

104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89人。

係新購教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；並辦理各項活動，以鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智慧。

#### (三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列12,619,451元，決算數12,918,631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4,109,163元（不含奉准先行辦理數22,151元），決算數4,047,641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98,651,895元，較預算數92,020,423元，增加6,631,472元，計增7.21%。

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14,500元，較預算數5,000元，增加9,500元，計增190.00%。

主要係因：

教師甄選報名費超收9,500元。

2.財產處分收入：決算數650元，較預算數9,000元，減少8,350元，計減92.78%。

主要係因：

財產報廢變賣收入短收8,350元。

3.其他財產收入：決算數640,389元，較預算數314,000元，增加326,389元，計增103.95%。

主要係因：

校園場地開放收入超收327,289元，教職員工停車收入短收900元，以上共計超收326,389元。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

## 總 說 明

### 中華民國 104年度

4.公庫撥款收入：決算數93,354,046元，較預算數90,451,103元，增加2,902,943元，計增3.21%。

主要係因：

讀報教育56,304元,課後照顧729,346元,全國藝術比賽10,904元,小小精靈讀書會10,000元,特教助理員155,598元,學校際交流33,150元,田園教育體驗習110,000元,助妳好孕免學費補助款240,203元,體育發展群組費12,800元,傳統藝術24,000元,樂齡學堂200,000元,寒假及103.2學期幼兒園課後留園13,589元,生命鬥士2,100元,寒假及103.2學期幼兒園課後留園開辦費2,742元,教師專業發展評鑑及學習社群經費672元,蘇迪勒颱風災後復原工程192,895元,人事費不敷數1,015,805元,暑假課後留園補助款15,100元,104.(1)精進教學教師專業學習社群經費15,000元,強震預警系統介接校內廣播器工程施作經費9,800元,本市學校成立校園安全巡守隊所需經費29,988元,104.1弱勢幼兒參加課後留園經費7,483元,課後照顧不足15人開班經費15,464元，

以上共計超收2,902,943元。

5.政府其他撥入收入：決算數3,333,605元，較預算數0元，增加3,333,605元。

主要係因：

弱勢幼兒加額補助193,036元,充實行政能力533,112元,5歲免學費補助款420,000元,寒假及103.2學期幼兒園課後留園31,693元,身障幼兒家長教育費9,000元,游泳與自救能力及師資培訓1,690元,調整教師授課節數及導師費經費1,901,908元,本土語言能力認證教師報名費750元,特教師調整教師授課節數經費41,600元,暑假公立幼兒園課後留園補助款34,150元,本土語言閩客語教學支援人員經費127,056元,資源班電腦教學輔具設備經費22,151元,104.1弱勢幼兒參加課後留園經費17,459元，以上共計3,333,605元。

6.學雜費收入：決算數1,105,284元，較預算數1,153,400元，減少48,116元，計減4.17%。

主要係因：

幼兒園學雜費收入短收48,116元。

7.受贈收入：決算數12,391元，較預算數16,000元，減少3,609元，計減22.56%。

主要係因：

捐款收入短收3,609元。

8.雜項收入：決算數191,030元，較預算數71,920元，增加119,110元，計增165.61%。

主要係因：

學生證簡訊費7,754元,學生證補卡費3,128元,代辦費節餘174,605元,追繳103.2學期幼生黃生5歲就學費用補助未設籍本市5,543元以上共計191,030元，較預算超收119,110元。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數100,053,124元，較預算數96,078,773元，增加3,974,351元，計增4.14%。

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74,885,908元，較預算數70,731,516元，增加4,154,392元，計增5.87%。

主要係因：

教育部及教育局補助款等併決算致超支。

2.學前教育計畫：決算數8,200,944元，較預算數8,618,643元，減少417,699元，計減4.85%。

主要係因：

用人費用等覈實支用賸餘。

3.一般行政管理計畫：決算數12,918,631元，較預算數12,619,451元，增加299,180元，計增2.37%。

主要係因：

教育部補助款等併決算致超支。

4.建築及設備計畫：決算數4,047,641元，較預算數4,109,163元，減少61,522元，計減1.50%。



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

## 總 說 明

中華民國 104年度

### 主要係因：

教育局補助蘇迪勒颱風災後復原工程192,895元併決算辦理，工程發包及設備採購節餘款276,568元，奉准先行辦理補辦預算數22,151元。

### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,401,229元，較預算短絀數4,058,350元，減少2,657,121元。

#### 主要係因：

校園場地開放收入等較預期增加326,389元，代辦費結餘款等轉雜項收入119,110元，

用人費用覈實支用賸餘385,837元，水電費等覈實支用賸餘483,196元，

材料及用品費等覈實支用賸餘180,227元，清寒學生餐費等補助覈實支用賸餘354,370元，

工程發包及設備採購節餘款276,568元。

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出1,070,744元。

其他活動之淨現金流入334,485元。

本年度現金及約當現金之淨減736,259元。

期初現金及約當現金15,088,533元。

期末現金及約當現金14,352,274元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,980,993,467元，包括：

流動資產14,503,024元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金1,247,262元。

其他資產3,965,243,181元。

決算日負債總額為3,968,506,434元，包括：

流動負債1,296,992元。

其他負債3,967,209,442元。

決算日基金餘額為累積餘額12,487,033元。

### 五、固定項目概況：

本年度增加1,250,709元，包括：

機械及設備977,899元。

交通及運輸設備114,550元。

什項設備158,260元。

### 六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為22,151元，奉准明細表如下：

購置機械及設備：核准文號(104.12.25府授教工字第10443392800號)，核准金額22,151元。

本 頁 空 白

40501547-6

## 丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 104 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       | 92,020,423 | 100.00 | 98,651,895  | 100.00 | 6,631,472 | 7.21   | 106,327,744 | 100.00 |
| 43 勞務收入      | 5,000      | 0.01   | 14,500      | 0.01   | 9,500     | 190.00 | 6,500       | 0.01   |
| 431 服務收入     | 5,000      | 0.01   | 14,500      | 0.01   | 9,500     | 190.00 | 6,500       | 0.01   |
| 45 財產收入      | 323,000    | 0.35   | 641,039     | 0.65   | 318,039   | 98.46  | 677,132     | 0.64   |
| 451 財產處分收入   | 9,000      | 0.01   | 650         | 0.00   | -8,350    | -92.78 | 11,280      | 0.01   |
| 45Y 其他財產收入   | 314,000    | 0.34   | 640,389     | 0.65   | 326,389   | 103.95 | 665,852     | 0.63   |
| 46 政府撥入收入    | 90,451,103 | 98.29  | 96,687,651  | 98.01  | 6,236,548 | 6.89   | 104,328,652 | 98.12  |
| 462 公庫撥款收入   | 90,451,103 | 98.29  | 93,354,046  | 94.63  | 2,902,943 | 3.21   | 101,018,245 | 95.01  |
| 46Y 政府其他撥入收入 |            |        | 3,333,605   | 3.38   | 3,333,605 | 0.00   | 3,310,407   | 3.11   |
| 4S 教學收入      | 1,153,400  | 1.25   | 1,105,284   | 1.12   | -48,116   | -4.17  | 1,072,961   | 1.01   |
| 4S1 學雜費收入    | 1,153,400  | 1.25   | 1,105,284   | 1.12   | -48,116   | -4.17  | 1,072,961   | 1.01   |
| 4Y 其他收入      | 87,920     | 0.10   | 203,421     | 0.21   | 115,501   | 131.37 | 242,499     | 0.23   |
| 4Y0 受贈收入     | 16,000     | 0.02   | 12,391      | 0.01   | -3,609    | -22.56 | 20,000      | 0.02   |
| 4YY 雜項收入     | 71,920     | 0.08   | 191,030     | 0.19   | 119,110   | 165.61 | 222,499     | 0.21   |
| 5 基金用途       | 96,078,773 | 100.00 | 100,053,124 | 100.00 | 3,974,351 | 4.14   | 104,684,857 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫    | 70,731,516 | 73.62  | 74,885,908  | 74.85  | 4,154,392 | 5.87   | 74,542,978  | 71.21  |
| 54 學前教育計畫    | 8,618,643  | 8.97   | 8,200,944   | 8.20   | -417,699  | -4.85  | 8,183,820   | 7.82   |
| 5L 一般行政管理計畫  | 12,619,451 | 13.13  | 12,918,631  | 12.91  | 299,180   | 2.37   | 14,796,524  | 14.13  |
| 5M 建築及設備計畫   | 4,109,163  | 4.28   | 4,047,641   | 4.05   | -61,522   | -1.50  | 7,161,535   | 6.84   |
| 購置固定資產       | 4,109,163  | 4.28   | 4,047,641   | 4.05   | -61,522   | -1.50  | 7,139,535   | 6.82   |
| 其他           |            |        |             |        |           |        | 22,000      | 0.02   |
| 本期賸餘(短絀-)    | -4,058,350 |        | -1,401,229  |        | 2,657,121 | -65.47 | 1,642,887   |        |
| 期初基金餘額       | 9,231,101  |        | 13,888,262  |        | 4,657,161 | 50.45  | 12,245,375  |        |
| 解繳公庫         |            |        |             |        |           |        |             |        |
| 期末基金餘額       | 5,172,751  |        | 12,487,033  |        | 7,314,282 | 141.40 | 13,888,262  |        |

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22,151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22,151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10531557200號 | 9,500     |
| 45Y 其他財產收入   | 北市教會字第10437302700號 | 65,457    |
| 45Y 其他財產收入   | 北市教會字第10531557200號 | 260,932   |
| 462 公庫撥款收入   | 北市教會字第10437302700號 | 667,841   |
| 462 公庫撥款收入   | 北市教會字第10531557200號 | 2,235,102 |
| 46Y 政府其他撥入收入 | 北市教會字第10437302700號 | 317,116   |
| 46Y 政府其他撥入收入 | 北市教會字第10531557200號 | 3,016,489 |
| 4YY 雜項收入     | 北市教會字第10531557200號 | 119,110   |
| 53 國民教育計畫    | 北市教會字第10437302700號 | 23,704    |
| 53 國民教育計畫    | 北市教會字第10531557200號 | 4,920,556 |
| 54 學前教育計畫    | 北市教會字第10531557200號 | 333,064   |
| 5L 一般行政管理計畫  | 北市教會字第10531557200號 | 848,584   |
| 5M 建築及設備計畫   | 北市教會字第10531557200號 | 192,895   |

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區武功國民小學

現金流量決算表

中華民國104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)           | -4,058,350 | -1,401,229 | 2,657,121 | -65.47 |
| 812 調整非現金項目             |            | 330,485    | 330,485   |        |
| 8123 流動資產淨減(淨增一)        |            | -750       | -750      |        |
| 8124 流動負債淨增(淨減一)        |            | 331,235    | 331,235   |        |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出一)     | -4,058,350 | -1,070,744 | 2,987,606 | -73.62 |
| 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 |            | 424,429    | 424,429   |        |
| 825 增加短期債務及其他負債         |            | 181,542    | 181,542   |        |
| 82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 |            | -271,486   | -271,486  |        |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)     |            | 334,485    | 334,485   |        |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減一)      | -4,058,350 | -736,259   | 3,322,091 | -81.86 |
| 84 期初現金及約當現金            | 10,242,888 | 15,088,533 | 4,845,645 | 47.31  |
| 85 期末現金及約當現金            | 6,184,538  | 14,352,274 | 8,167,736 | 132.07 |

本表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。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市文山區武功國民小學

平衡表

中華民國104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                 | 3,980,993,467 | 100.00 | 3,673,419,189 | 100.00 | 307,574,278 | 8.37    |
| 11 流動資產              | 14,503,024    | 0.36   | 15,238,533    | 0.41   | -735,509    | -4.83   |
| 111 現金               | 14,352,274    | 0.36   | 15,088,533    | 0.41   | -736,259    | -4.88   |
| 1112 銀行存款            | 14,352,274    | 0.36   | 15,088,533    | 0.41   | -736,259    | -4.88   |
| 1112-1 銀行存款-市庫存款     | 12,703,361    | 0.32   | 13,362,210    | 0.36   | -658,849    | -4.93   |
| 1112-2 銀行存款-保管款      | 1,498,913     | 0.04   | 1,576,323     | 0.04   | -77,410     | -4.91   |
| 1112-6 銀行存款-代繳費款專戶   | 150,000       | 0.00   | 150,000       | 0.00   | 0           | 0.00    |
| 1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶   | 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             | 150,750       | 0.00   | 150,000       | 0.00   | 750         | 0.50    |
| 1154 預付費用            | 150,750       | 0.00   | 150,000       | 0.00   | 750         | 0.50    |
| 12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 1,247,262     | 0.03   | 1,328,861     | 0.04   | -81,599     | -6.14   |
| 124 準備金              | 1,247,262     | 0.03   | 1,328,861     | 0.04   | -81,599     | -6.14   |
| 1241 退休及離職準備金        | 932,506       | 0.02   | 861,162       | 0.02   | 71,344      | 8.28    |
| 124Y 其他準備金           | 314,756       | 0.01   | 467,699       | 0.01   | -152,943    | -32.70  |
| 124Y-2 其他準備金-其他      | 43,270        | 0.00   | 203,604       | 0.01   | -160,334    | -78.75  |
| 124Y-3 其他準備金-仁愛基金    | 0             | 0.00   | 264,095       | 0.01   | -264,095    | -100.00 |
| 124Y-4 其他準備金-教育儲蓄戶   | 271,486       | 0.01   | 0             | 0.00   | 271,486     | 0.00    |
| 13 其他資產              | 3,965,243,181 | 99.60  | 3,656,851,795 | 99.55  | 308,391,386 | 8.43    |
| 131 什項資產             | 3,965,243,181 | 99.60  | 3,656,851,795 | 99.55  | 308,391,386 | 8.43    |
| 1315 暫付及待結轉帳項        | 0             | 0.00   | 0             | 0.00   | 0           | 0.00    |
| 1316 代管資產            | 3,965,243,181 | 99.60  | 3,656,851,795 | 99.55  | 308,391,386 | 8.43    |
| 1316-0 代管資產-土地改良物    | 6,146,000     | 0.15   | 6,146,000     | 0.17   | 0           | 0.00    |
| 1316-1 代管資產-土地       | 3,899,946,027 | 97.96  | 3,591,554,641 | 97.77  | 308,391,386 | 8.59    |
| 1316-2 代管資產-房屋及建築設備  | 59,151,154    | 1.49   | 59,151,154    | 1.61   | 0           | 0.00    |
| 資產合計                 | 3,980,993,467 | 100.00 | 3,673,419,189 | 100.00 | 307,574,278 | 8.37    |
| 2 負債                 | 3,968,506,434 | 99.69  | 3,659,530,927 | 99.62  | 308,975,507 | 8.44    |
| 21 流動負債              | 1,296,992     | 0.03   | 965,757       | 0.03   | 331,235     | 34.30   |
| 212 應付款項             | 1,069,881     | 0.03   | 874,110       | 0.02   | 195,771     | 22.40   |
| 2123 應付代收款           | 694,222       | 0.02   | 874,110       | 0.02   | -179,888    | -20.58  |
| 2125 應付費用            | 375,659       | 0.01   | 0             | 0.00   | 375,659     | 0.00    |
| 212Y 其他應付款           | 0             | 0.00   | 0             | 0.00   | 0           | 0.00    |
| 213 預收款項             | 227,111       | 0.01   | 91,647        | 0.00   | 135,464     | 147.81  |
| 2133 預收收入            | 227,111       | 0.01   | 0             | 0.00   | 227,111     | 0.00    |
| 213Y 其他預收款           | 0             | 0.00   | 91,647        | 0.00   | -91,647     | -100.00 |

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為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 - 臺北市文山區武功國民小學

平衡表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

| 科<br>目<br>名<br>稱 | 本年度決算數        |        | 上年度決算審定數      |        | 比較增減(-)     |        |
|------------------|---------------|--------|---------------|--------|-------------|--------|
|                  | 金<br>額        | %      | 金<br>額        | %      | 金<br>額      | %      |
| 22 其他負債          | 3,967,209,442 | 99.65  | 3,658,565,170 | 99.60  | 308,644,272 | 8.44   |
| 221 什項負債         | 3,967,209,442 | 99.65  | 3,658,565,170 | 99.60  | 308,644,272 | 8.44   |
| 2211 存入保證金       | 954,691       | 0.02   | 852,213       | 0.02   | 102,478     | 12.02  |
| 2213 應付退休及離職金    | 932,506       | 0.02   | 861,162       | 0.02   | 71,344      | 8.28   |
| 2214 應付代管資產      | 3,965,243,181 | 99.60  | 3,656,851,795 | 99.55  | 308,391,386 | 8.43   |
| 2215 暫收及待結轉帳項    | 79,064        | 0.00   | 0             | 0.00   | 79,064      | 0.00   |
| 3 基金餘額           | 12,487,033    | 0.31   | 13,888,262    | 0.38   | -1,401,229  | -10.09 |
| 31 基金餘額          | 12,487,033    | 0.31   | 13,888,262    | 0.38   | -1,401,229  | -10.09 |
| 311 基金餘額         | 12,487,033    | 0.31   | 13,888,262    | 0.38   | -1,401,229  | -10.09 |
| 3111 累積餘額        | 12,487,033    | 0.31   | 13,888,262    | 0.38   | -1,401,229  | -10.09 |
| 負債及基金餘額合計        | 3,980,993,467 | 100.00 | 3,673,419,189 | 100.00 | 307,574,278 | 8.37   |

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為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

40501547-12

# 丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

基金來源明細表

中華民國 104 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     | 92,020,423 | 98,651,895 | 6,631,472 | 7.21   |  |
| 43 勞務收入    | 5,000      | 14,500     | 9,500     | 190.00 |  |
| 431 服務收入   | 5,000      | 14,500     | 9,500     | 190.00 | 教師甄選報名費超收9,500元。   |
| 45 財產收入    | 323,000    | 641,039    | 318,039   | 98.46  |  |
| 451 財產處分收入 | 9,000      | 650        | -8,350    | -92.78 | 財產報廢變賣收入短收8,350元。  |
| 45Y 其他財產收入 | 314,000    | 640,389    | 326,389   | 103.95 | 校園場地開放收入超收327,289元，教職員工停車收入短收900元，以上共計超收326,389元。  |
| 46 政府撥入收入  | 90,451,103 | 96,687,651 | 6,236,548 | 6.89   |  |
| 462 公庫撥款收入 | 90,451,103 | 93,354,046 | 2,902,943 | 3.21   | 讀報教育56,304元,課後照顧729,346元,全國藝術比賽10,904元,小小精靈讀書會10,000元,特教助理員155,598元,校際交流33,150元,田園教育110,000元,助妳好孕240,203元,體育發展群組費12,800元,傳統藝術24,000元,樂齡學堂200,000元,寒假及103.2學期幼兒園課後留園13,589元,生命鬥士2,100元,寒假及103.2學期幼兒園課後留園開辦費2,742元,教師專業發展評鑑及學習社群經費672元,蘇迪勒颱風災後復原工程192,895元,人事費不敷數1,015,805元,暑假課後留園補助款15,100元,104.(1)精進教學教師專業學習社群經費15,000元,強震預警系統9,800元,校園安全巡守隊29,988元,104.1弱勢幼兒參加課後留園7,483元,課後照顧不足15人開班經費15,464元，以上共計超收2,902,943元。 |

填表說明：

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

## 基金來源明細表

中華民國 104 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 |           | 3,333,605 | 3,333,605 | 0.00   | 弱勢幼兒加額補助193,036元,充實行政能力533,112元,5歲免學費補助款420,000元,寒假及103.2學期幼兒園課後留園31,693元,身障幼兒家長教育費9,000元,游泳與自救能力及師資培訓1,690元,調整教師授課節數及導師費經費1,901,908元,本土語言能力認證教師報名費750元,特教師調整教師授課節數經費41,600元,暑假公立幼兒園課後留園補助款34,150元,本土語言閩客語教學支援人員經費127,056元,資源班電腦教學輔具設備經費22,151元,104.1弱勢幼兒參加課後留園經費17,459元,以上共計3,333,605元。 |
| 4S 教學收入      | 1,153,400 | 1,105,284 | -48,116   | -4.17  |  |
| 4S1 學雜費收入    | 1,153,400 | 1,105,284 | -48,116   | -4.17  | 幼兒園學雜費收入短收48,116元。   |
| 4Y 其他收入      | 87,920    | 203,421   | 115,501   | 131.37 |  |
| 4Y0 受贈收入     | 16,000    | 12,391    | -3,609    | -22.56 | 捐款收入短收3,609元。  |
| 4YY 雜項收入     | 71,920    | 191,030   | 119,110   | 165.61 | 學生證簡訊費7,754元,學生證補卡費3,128元,代辦費節餘174,605元,追繳103.2學期幼生黃生5歲就學費用補助未設籍本市5,543元以上共計191,030元,較預算超收119,110元。  |

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區武功國民小學

基金用途明細表

中華民國 104 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       | 96,078,773 | 100,053,124 | 3,974,351 | 4.14     |   |
| 53 國民教育計畫    | 70,731,516 | 74,885,908  | 4,154,392 | 5.87     |   |
| 1 用人費用       | 67,889,780 | 71,393,679  | 3,503,899 | 5.16     |   |
| 11 正式員額薪資    | 23,880,000 | 26,485,054  | 2,605,054 | 10.91    |   |
| 113 職員薪金     | 23,880,000 | 26,485,054  | 2,605,054 | 10.91    | 決算數較預算數增加3,503,899元，主要係因：用人費用等覈實支用及教育部及教育局補助款等併決算致超支。 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 228,800    | 574,758     | 345,958   | 151.21   |   |
| 124 兼職人員酬金   | 228,800    | 574,758     | 345,958   | 151.21   |   |
| 13 超時工作報酬    | 410,732    | 364,064     | -46,668   | -11.36   |   |
| 131 加班費      | 406,732    | 364,064     | -42,668   | -10.49   |   |
| 133 誤餐費      | 4,000      |             | -4,000    | -100.00  |   |
| 15 獎金        | 5,528,000  | 5,749,576   | 221,576   | 4.01     |   |
| 151 考績獎金     | 2,543,000  | 2,371,720   | -171,280  | -6.74    |   |
| 152 年終獎金     | 2,985,000  | 3,377,856   | 392,856   | 13.16    |   |
| 16 退休及卹償金    | 33,685,207 | 34,197,427  | 512,220   | 1.52     |   |
| 161 職員退休及離職金 | 33,685,207 | 34,197,427  | 512,220   | 1.52     |   |
| 18 福利費       | 4,157,041  | 4,022,800   | -134,241  | -3.23    |   |
| 181 分擔員工保險費  | 2,092,836  | 2,580,102   | 487,266   | 23.28    |   |
| 183 傷病醫藥費    | 134,500    | 108,000     | -26,500   | -19.70   |   |
| 187 員工通勤交通費  | 327,600    | 204,398     | -123,202  | -37.61   |   |
| 18Y 其他福利費    | 1,602,105  | 1,130,300   | -471,805  | -29.45   |   |
| 2 服務費用       | 1,335,426  | 2,006,435   | 671,009   | 50.25    |   |
| 21 水電費       | 774,256    | 374,889     | -399,367  | -51.58   |   |
| 212 工作場所電費   | 715,587    | 337,755     | -377,832  | -52.80   | 決算數較預算數增加671,009元，主要係因：教育部及教育局補助款等併決算致超支。             |
| 214 工作場所水費   | 58,669     | 37,134      | -21,535   | -36.71   |   |
| 23 旅運費       | 53,790     | 43,250      | -10,540   | -19.59   |   |
| 231 國內旅費     | 33,790     | 23,250      | -10,540   | -31.19   |   |
| 236 貨物運費     | 20,000     | 20,000      |           |          |   |
| 24 印刷裝訂與廣告費  | 38,220     | 53,770      | 15,550    | 40.69    |   |
| 241 印刷及裝訂費   | 38,220     | 53,770      | 15,550    | 40.69    |   |
| 25 修理保養及保固費  | 26,000     | 96,260      | 70,260    | 270.23   |   |
| 252 一般房屋修護費  |            | 53,900      | 53,900    |          |   |
| 255 機械及設備修護費 | 26,000     | 42,360      | 16,360    | 62.92    |   |
| 27 一般服務費     | 62,790     | 936,794     | 874,004   | 1,391.95 |   |

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區武功國民小學

基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

| 科目                        | 預算數       | 決算數       | 比較增減     |          | 備註                                       |
|---------------------------|-----------|-----------|----------|----------|--|
|                           |           |           | 金額       | %        |  |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費         | 15,600    | 4,332     | -11,268  | -72.23   |  |
| 27D 計時與計件人員酬金             |           | 887,854   | 887,854  |          |  |
| 27F 體育活動費                 | 47,190    | 44,608    | -2,582   | -5.47    |  |
| 28 專業服務費                  | 380,370   | 501,472   | 121,102  | 31.84    |  |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費      | 48,000    | 174,872   | 126,872  | 264.32   |  |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費          | 29,070    | 37,500    | 8,430    | 29.00    |  |
| 289 試務甄選費                 | 1,000     | 1,000     |          |          |  |
| 28A 電子計算機軟體服務費            | 36,000    | 23,040    | -12,960  | -36.00   |  |
| 28Y 其他                    | 266,300   | 265,060   | -1,240   | -0.47    |  |
| 3 材料及用品費                  | 746,010   | 822,261   | 76,251   | 10.22    |  |
| 31 使用材料費                  | 254,900   | 231,068   | -23,832  | -9.35    |  |
| 315 設備零件                  | 254,900   | 231,068   | -23,832  | -9.35    | 決算數較預算數增加76,251元，主要係因：教育部及教育局補助款等併決算致超支。 |
| 32 用品消耗                   | 491,110   | 591,193   | 100,083  | 20.38    |  |
| 321 辦公(事務)用品              | 400       | 19,320    | 18,920   | 4,730.00 |  |
| 322 報章什誌                  | 42,100    | 91,604    | 49,504   | 117.59   |  |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)         | 5,000     | 13,491    | 8,491    | 169.82   |  |
| 32Y 其他                    | 443,610   | 466,778   | 23,168   | 5.22     |  |
| 4 租金、償債與利息                | 44,600    | 56,944    | 12,344   | 27.68    |  |
| 44 交通及運輸設備租金              |           | 7,544     | 7,544    |          |  |
| 442 車租                    |           | 7,544     | 7,544    |          | 決算數較預算數增加12,344元，主要係因：教育部及教育局補助款等併決算致超支。 |
| 45 什項設備租金                 | 44,600    | 49,400    | 4,800    | 10.76    |  |
| 451 什項設備租金                | 44,600    | 49,400    | 4,800    | 10.76    |  |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 488,000   | 413,304   | -74,696  | -15.31   |  |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟      | 488,000   | 413,304   | -74,696  | -15.31   |  |
| 74Y 其他                    | 488,000   | 413,304   | -74,696  | -15.31   | 決算數較預算數減少74,696元，主要係因：清寒學生餐費補助等覈實支用賸餘。   |
| 9 其他                      | 227,700   | 193,285   | -34,415  | -15.11   |  |
| 91 其他支出                   | 227,700   | 193,285   | -34,415  | -15.11   |  |
| 91Y 其他                    | 227,700   | 193,285   | -34,415  | -15.11   | 決算數較預算數減少34,415元，主要係因：游泳池水電清潔維護費等覈實支用賸餘。 |
| 54 學前教育計畫                 | 8,618,643 | 8,200,944 | -417,699 | -4.85    |  |

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區武功國民小學

基金用途明細表

中華民國 104 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                    | 8,344,257 | 7,759,753 | -584,504 | -7.00    | 決算數較預算數減少584,504元，主要係因：用人費用等覈實支用賸餘。       |  |
| 11 正式員額薪資                 | 5,833,860 | 5,360,438 | -473,422 | -8.12    |   |  |
| 113 職員薪金                  | 5,485,860 | 5,360,438 | -125,422 | -2.29    |   |  |
| 114 工員工資                  | 348,000   |           | -348,000 | -100.00  |   |  |
| 13 超時工作報酬                 | 65,929    | 45,312    | -20,617  | -31.27   |   |  |
| 131 加班費                   | 65,929    | 45,312    | -20,617  | -31.27   |   |  |
| 15 獎金                     | 1,326,388 | 1,327,623 | 1,235    | 0.09     |   |  |
| 151 考績獎金                  | 597,155   | 656,560   | 59,405   | 9.95     |   |  |
| 152 年終獎金                  | 729,233   | 671,063   | -58,170  | -7.98    |   |  |
| 16 退休及卹償金                 | 506,448   | 453,811   | -52,637  | -10.39   |   |  |
| 161 職員退休及離職金              | 496,368   | 453,811   | -42,557  | -8.57    |   |  |
| 162 工員退休及離職金              | 10,080    |           | -10,080  | -100.00  |   |  |
| 18 福利費                    | 611,632   | 572,569   | -39,063  | -6.39    |   |  |
| 181 分擔員工保險費               | 531,372   | 511,919   | -19,453  | -3.66    |   |  |
| 187 員工通勤交通費               | 64,260    | 46,318    | -17,942  | -27.92   |   |  |
| 18Y 其他福利費                 | 16,000    | 14,332    | -1,668   | -10.43   |   |  |
| 2 服務費用                    | 45,500    | 125,539   | 80,039   | 175.91   |   | 決算數較預算數增加80,039元，主要係因：教育部及教育局補助款等併決算致超支。 |
| 27 一般服務費                  | 14,000    | 94,039    | 80,039   | 571.71   |   |  |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費         | 4,320     | 600       | -3,720   | -86.11   |   |  |
| 27D 計時與計件人員酬金             |           | 86,189    | 86,189   |          |   |  |
| 27F 體育活動費                 | 9,680     | 7,250     | -2,430   | -25.10   |   |  |
| 28 專業服務費                  | 31,500    | 31,500    |          |          |   |  |
| 28Y 其他                    | 31,500    | 31,500    |          |          |   |  |
| 3 材料及用品費                  | 71,200    | 179,729   | 108,529  | 152.43   | 決算數較預算數增加108,529元，主要係因：教育部及教育局補助款等併決算致超支。 |  |
| 31 使用材料費                  | 65,500    | 71,977    | 6,477    | 9.89     |   |  |
| 315 設備零件                  | 65,500    | 71,977    | 6,477    | 9.89     |   |  |
| 32 用品消耗                   | 5,700     | 107,752   | 102,052  | 1,790.39 |   |  |
| 322 報章什誌                  | 5,700     | 5,700     |          |          |   |  |
| 32Y 其他                    |           | 102,052   | 102,052  |          |   |  |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 157,686   | 111,423   | -46,263  | -29.34   |   |  |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟      | 157,686   | 111,423   | -46,263  | -29.34   |   |  |

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區武功國民小學

基金用途明細表

中華民國 104 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       | 157,686    | 111,423    | -46,263  | -29.34  | 決算數較預算數減少46,263元，主要係因：低收入戶家庭幼生補助費等覈實支用賸餘。 |
| 9 其他         |            | 24,500     | 24,500   |         |   |
| 91 其他支出      |            | 24,500     | 24,500   |         |   |
| 91Y 其他       |            | 24,500     | 24,500   |         |   |
| 5L 一般行政管理計畫  | 12,619,451 | 12,918,631 | 299,180  | 2.37    | 決算數較預算數增加24,500元，主要係因：教育部及教育局補助款等併決算致超支。  |
| 1 用人費用       | 10,585,553 | 10,681,936 | 96,383   | 0.91    |   |
| 11 正式員額薪資    | 6,888,000  | 7,138,086  | 250,086  | 3.63    | 決算數較預算數增加96,383元，主要係因：教育部補助款等併決算致超支。      |
| 113 職員薪金     | 5,436,000  | 5,809,116  | 373,116  | 6.86    |   |
| 114 工員工資     | 1,452,000  | 1,328,970  | -123,030 | -8.47   |   |
| 13 超時工作報酬    | 392,433    | 243,668    | -148,765 | -37.91  |   |
| 131 加班費      | 392,433    | 243,668    | -148,765 | -37.91  |   |
| 15 獎金        | 1,791,000  | 1,767,299  | -23,701  | -1.32   |   |
| 151 考績獎金     | 930,000    | 860,316    | -69,684  | -7.49   |   |
| 152 年終獎金     | 861,000    | 906,983    | 45,983   | 5.34    |   |
| 16 退休及卹償金    | 540,600    | 570,831    | 30,231   | 5.59    |   |
| 161 職員退休及離職金 | 468,000    | 419,781    | -48,219  | -10.30  |   |
| 162 工員退休及離職金 | 72,600     | 151,050    | 78,450   | 108.06  |   |
| 18 福利費       | 973,520    | 962,052    | -11,468  | -1.18   |   |
| 181 分擔員工保險費  | 646,320    | 724,195    | 77,875   | 12.05   |   |
| 187 員工通勤交通費  | 151,200    | 74,592     | -76,608  | -50.67  |   |
| 18Y 其他福利費    | 176,000    | 163,265    | -12,735  | -7.24   |   |
| 2 服務費用       | 1,782,258  | 1,999,823  | 217,565  | 12.21   | 決算數較預算數增加217,565元，主要係因：其他準備金支應維護費等併決算致超支。 |
| 22 郵電費       | 9,500      |            | -9,500   | -100.00 |   |
| 222 電話費      | 9,500      |            | -9,500   | -100.00 |   |
| 25 修理保養及保固費  | 476,000    | 776,273    | 300,273  | 63.08   |   |
| 252 一般房屋修護費  | 404,600    | 537,765    | 133,165  | 32.91   |   |
| 255 機械及設備修護費 | 71,400     | 238,508    | 167,108  | 234.04  |   |
| 27 一般服務費     | 1,016,758  | 878,550    | -138,208 | -13.59  |   |
| 279 外包費      | 1,003,448  | 867,660    | -135,788 | -13.53  |   |
| 27F 體育活動費    | 13,310     | 10,890     | -2,420   | -18.18  |   |
| 28 專業服務費     | 208,000    | 273,000    | 65,000   | 31.25   |   |
| 28Y 其他       | 208,000    | 273,000    | 65,000   | 31.25   |   |



臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區武功國民小學

基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

| 科目                        | 預算數       | 決算數       | 比較增減    |       | 備註  |
|---------------------------|-----------|-----------|---------|-------|---|
|                           |           |           | 金額      | %     |   |
| 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                  | 251,640   | 235,872   | -15,768 | -6.27 |   |
| 32 用品消耗                   | 251,640   | 235,872   | -15,768 | -6.27 |   |
| 321 辦公(事務)用品              | 251,640   | 235,872   | -15,768 | -6.27 | 決算數較預算數減少15,768元，主要係因：辦公用品費用等覈實支用節餘。  |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 |           | 1,000     | 1,000   |       |   |
| 71 會費                     |           | 1,000     | 1,000   |       |   |
| 713 職業團體會費                |           | 1,000     | 1,000   |       | 決算數較預算數增加1,000元，主要係因：繳納臺北市護理師護士公會常年會費1,000元。  |
| 5M 建築及設備計畫                | 4,109,163 | 4,047,641 | -61,522 | -1.50 |   |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 4,109,163 | 4,047,641 | -61,522 | -1.50 |   |
| 51 購置固定資產                 | 603,500   | 621,659   | 18,159  | 3.01  |   |
| 514 購置機械及設備               | 411,500   | 431,399   | 19,899  | 4.84  | 決算數較預算數增加19,899元，主要係因：奉准先行辦理補辦預算22,151元及設備採購節餘款2,252元。  |
| 515 購置交通及運輸設備             | 45,000    | 45,000    |         |       |   |
| 516 購置什項設備                | 147,000   | 145,260   | -1,740  | -1.18 | 決算數較預算數減少1,740元，主要係因：設備採購節餘款1,740元。   |
| 58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)     | 3,505,663 | 3,425,982 | -79,681 | -2.27 |   |
| 581 遞延修繕房屋建築支出            | 3,505,663 | 3,425,982 | -79,681 | -2.27 | 1.本基金104年度工程管理費合計預算數65,527元；決算數52,855元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)，2.決算數較預算數減少79,681元，主要係因：教育局補助蘇迪勒颱風災後復原工程192,895元併決算辦理，工程發包結餘款272,576元。 |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市文山區武功國民小學

固定項目增減情形表

中華民國104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        | 18,796,185 | 1,250,709   | 164,889     | 19,882,005 |
| 非理財目的之長期投資 |            |             |             |            |
| 土地         |            |             |             |            |
| 土地改良物      |            |             |             |            |
| 房屋及建築      | 1,494,886  |             |             | 1,494,886  |
| 機械及設備      | 9,389,428  | 977,899     | 63,164      | 10,304,163 |
| 交通及運輸設備    | 1,795,596  | 114,550     | 29,000      | 1,881,146  |
| 什項設備       | 5,910,905  | 158,260     | 72,725      | 5,996,440  |
| 購建中固定資產    |            |             |             |            |
| 電腦軟體       | 205,370    |             |             | 205,370    |
| 權利         |            |             |             |            |

1.92年度以前已提列折舊229,718元(包括機械及設備累計折舊44,077元、交通及運輸設備累計折舊3,136元、什項設備累計折舊182,505元)及已攤銷費用540,131元(包括其他遞延費用540,131元)。

2.機械及設備增加其他原因有應付代收款購置546,500元。

3.交通及運輸設備增加其他原因有應付代收款購置69,550元。

4.什項設備增加其他原因有應付代收款購置13,000元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市文山區武功國民小學

購置固定資產明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

| 科 目     | 可 用 預 算 數     |                |                        |       |         | 決 算 數   | 比 較<br>增 減 數 | 本 年 度<br>保 留 數 |
|---------|---------------|----------------|------------------------|-------|---------|---------|--------------|----------------|
|         | 以前年度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>預 算 數 | 本 年 度 奉 准<br>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   |               | 411,500        | 22,151                 |       | 433,651 | 431,399 | -2,252       |                |
| 交通及運輸設備 |               | 45,000         |                        |       | 45,000  | 45,000  |              |                |
| 什項設備    |               | 147,000        |                        |       | 147,000 | 145,260 | -1,740       |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                        |       |         |         |              |                |
| 合 計     |               | 603,500        | 22,151                 |       | 625,651 | 621,659 | -3,992       |                |

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－臺北市文山區武功國民小學  
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表  
中華民國104年度

單位：新臺幣元

| 科 目     | 核 准 文 號                     | 核 准 金 額 |
|---------|-----------------------------|---------|
| 合 計     |                             | 22,151  |
| 購置機械及設備 | 104.12.25府授教工字第10443392800號 | 22,151  |

# 戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區武功國民小學

員工人數彙計表

中華民國 104 年度

單位：人

| 項 目      | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | 備 註             |
|----------|-------|-------|---------|-----------------|
| 合 計      | 48    | 46    | -2      |                 |
| 一般行政管理計畫 | 11    | 10    | -1      |                 |
| 正式職員     | 7     | 7     | 0       |                 |
| 正式工員     | 4     | 3     | -1      | 超額工友移撥1人。       |
| 正式駐衛警    | 0     | 0     | 0       |                 |
| 國民教育計畫   | 29    | 29    | 0       |                 |
| 正式職員     | 29    | 29    | 0       |                 |
| 學前教育計畫   | 8     | 7     | -1      |                 |
| 正式職員     | 7     | 7     | 0       |                 |
| 正式工員     | 1     | 0     | -1      | 廚工1人由小學部超額工友支援。 |

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區武功國民小學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國104年度

單位：新臺幣元

| 項 目      | 預 算 數      |        |         |    |           |            |     |           |     |            | 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         |         | 兼任人員用人費用   |
| 國民教育計畫   | 23,880,000 |        | 410,732 |    | 5,528,000 | 33,685,207 |     | 4,157,041 |     | 67,660,980 | 228,800 | 67,889,780 |
| 職員       | 23,880,000 |        | 410,732 |    | 5,528,000 | 33,685,207 |     | 4,128,841 |     | 67,632,780 | 228,800 | 67,861,580 |
| 工員       |            |        |         |    |           |            |     | 28,200    |     | 28,200     |         | 28,200     |
| 學前教育計畫   | 5,833,860  |        | 65,929  |    | 1,326,388 | 506,448    |     | 611,632   |     | 8,344,257  |         | 8,344,257  |
| 職員       | 5,485,860  |        | 54,329  |    | 1,224,888 | 496,368    |     | 555,408   |     | 7,816,853  |         | 7,816,853  |
| 工員       | 348,000    |        | 11,600  |    | 101,500   | 10,080     |     | 56,224    |     | 527,404    |         | 527,404    |
| 一般行政管理計畫 | 6,888,000  |        | 392,433 |    | 1,791,000 | 540,600    |     | 973,520   |     | 10,585,553 |         | 10,585,553 |
| 職員       | 5,436,000  |        | 334,100 |    | 1,367,500 | 468,000    |     | 721,460   |     | 8,327,060  |         | 8,327,060  |
| 工員       | 1,452,000  |        | 58,333  |    | 423,500   | 72,600     |     | 252,060   |     | 2,258,493  |         | 2,258,493  |
| 合 計      | 36,601,860 |        | 869,094 |    | 8,645,388 | 34,732,255 |     | 5,742,193 |     | 86,590,790 | 228,800 | 86,819,590 |

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第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定辦理核發，104年度預算編列48人，計4,070,155元，執行結果決算44人，計3,888,596元。

2.年終工作獎金係依據行政院104年1月29日院授人給字第1040023824號函訂定發布「一百零三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，104年度預算編列48人，計4,575,233元，執行結果決算56人(含退休人員及聘僱人員)，計4,955,902元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區武功國民小學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

| 決 算 數      |            |            |    |           |            |     |           |     |            |                  |            |
|------------|------------|------------|----|-----------|------------|-----|-----------|-----|------------|------------------|------------|
| 正式員<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>作報酬 | 津貼 | 獎金        | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費       | 提繳費 | 合計         | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計         |
| 26,485,054 |            | 364,064    |    | 5,749,576 | 34,197,427 |     | 4,022,800 |     | 70,818,921 | 574,758          | 71,393,679 |
| 26,485,054 |            | 364,064    |    | 5,749,576 | 34,197,427 |     | 3,994,600 |     | 70,790,721 | 574,758          | 71,365,479 |
|            |            |            |    |           |            |     | 28,200    |     | 28,200     |                  | 28,200     |
| 5,360,438  |            | 45,312     |    | 1,327,623 | 453,811    |     | 572,569   |     | 7,759,753  |                  | 7,759,753  |
| 5,360,438  |            | 45,312     |    | 1,327,623 | 453,811    |     | 572,569   |     | 7,759,753  |                  | 7,759,753  |
| 7,138,086  |            | 243,668    |    | 1,767,299 | 570,831    |     | 962,052   |     | 10,681,936 |                  | 10,681,936 |
| 5,809,116  |            | 194,916    |    | 1,340,987 | 419,781    |     | 714,618   |     | 8,479,418  |                  | 8,479,418  |
| 1,328,970  |            | 48,752     |    | 426,312   | 151,050    |     | 247,434   |     | 2,202,518  |                  | 2,202,518  |
| 38,983,578 |            | 653,044    |    | 8,844,498 | 35,222,069 |     | 5,557,421 |     | 89,260,610 | 574,758          | 89,835,368 |



臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區武功國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 104 年度

貨幣單位：新臺幣元

| 項 目    | 數量<br>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    |          |     | 79,350,159 |     | 83,086,852 |      | 3,736,693 | 4.71  |   |
| 國民教育計畫 |          |     | 70,731,516 |     | 74,885,908 |      | 4,154,392 | 5.87  | 有關國民教育計畫<br>決算數較預算數增<br>加4,154,392元，主<br>要係因：教育部及<br>教育局補助款等併<br>決算致超支。 |
| 學前教育計畫 |          |     | 8,618,643  |     | 8,200,944  |      | -417,699  | -4.85 | 有關學前教育計畫<br>決算數較預算數減<br>少417,699元，主要<br>係因：用人費用等<br>覈實支用節餘。             |

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區武功國民小學

各項費用彙計表

中華民國104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               | 86,819,590 | 89,835,368 | 3,015,778 | 3.47    |
| 11 正式員額薪資            | 36,601,860 | 38,983,578 | 2,381,718 | 6.51    |
| 113 職員薪金             | 34,801,860 | 37,654,608 | 2,852,748 | 8.20    |
| 114 工員工資             | 1,800,000  | 1,328,970  | -471,030  | -26.17  |
| 12 聘僱及兼職人員薪資         | 228,800    | 574,758    | 345,958   | 151.21  |
| 124 兼職人員酬金           | 228,800    | 574,758    | 345,958   | 151.21  |
| 13 超時工作報酬            | 869,094    | 653,044    | -216,050  | -24.86  |
| 131 加班費              | 865,094    | 653,044    | -212,050  | -24.51  |
| 133 誤餐費              | 4,000      | 0          | -4,000    | -100.00 |
| 15 獎金                | 8,645,388  | 8,844,498  | 199,110   | 2.30    |
| 151 考績獎金             | 4,070,155  | 3,888,596  | -181,559  | -4.46   |
| 152 年終獎金             | 4,575,233  | 4,955,902  | 380,669   | 8.32    |
| 16 退休及卹償金            | 34,732,255 | 35,222,069 | 489,814   | 1.41    |
| 161 職員退休及離職金         | 34,649,575 | 35,071,019 | 421,444   | 1.22    |
| 162 工員退休及離職金         | 82,680     | 151,050    | 68,370    | 82.69   |
| 18 福利費               | 5,742,193  | 5,557,421  | -184,772  | -3.22   |
| 181 分擔員工保險費          | 3,270,528  | 3,816,216  | 545,688   | 16.69   |
| 183 傷病醫藥費            | 134,500    | 108,000    | -26,500   | -19.70  |
| 187 員工通勤交通費          | 543,060    | 325,308    | -217,752  | -40.10  |
| 18Y 其他福利費            | 1,794,105  | 1,307,897  | -486,208  | -27.10  |
| 2 服務費用               | 3,163,184  | 4,131,797  | 968,613   | 30.62   |
| 21 水電費               | 774,256    | 374,889    | -399,367  | -51.58  |
| 212 工作場所電費           | 715,587    | 337,755    | -377,832  | -52.80  |
| 214 工作場所水費           | 58,669     | 37,134     | -21,535   | -36.71  |
| 22 郵電費               | 9,500      | 0          | -9,500    | -100.00 |
| 222 電話費              | 9,500      | 0          | -9,500    | -100.00 |
| 23 旅運費               | 53,790     | 43,250     | -10,540   | -19.59  |
| 231 國內旅費             | 33,790     | 23,250     | -10,540   | -31.19  |
| 236 貨物運費             | 20,000     | 20,000     | 0         | 0.00    |
| 24 印刷裝訂與廣告費          | 38,220     | 53,770     | 15,550    | 40.69   |
| 241 印刷及裝訂費           | 38,220     | 53,770     | 15,550    | 40.69   |
| 25 修理保養及保固費          | 502,000    | 872,533    | 370,533   | 73.81   |
| 252 一般房屋修護費          | 404,600    | 591,665    | 187,065   | 46.23   |
| 255 機械及設備修護費         | 97,400     | 280,868    | 183,468   | 188.37  |
| 27 一般服務費             | 1,093,548  | 1,909,383  | 815,835   | 74.60   |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費    | 19,920     | 4,932      | -14,988   | -75.24  |
| 279 外包費              | 1,003,448  | 867,660    | -135,788  | -13.53  |
| 27D 計時與計件人員酬金        | 0          | 974,043    | 974,043   | 0.00    |
| 27F 體育活動費            | 70,180     | 62,748     | -7,432    | -10.59  |
| 28 專業服務費             | 619,870    | 805,972    | 186,102   | 30.02   |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 48,000     | 174,872    | 126,872   | 264.32  |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費     | 29,070     | 37,500     | 8,430     | 29.00   |
| 289 試務甄選費            | 1,000      | 1,000      | 0         | 0.00    |
| 28A 電子計算機軟體服務費       | 36,000     | 23,040     | -12,960   | -36.00  |

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區武功國民小學

各項費用彙計表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

| 科 目                       | 預算數        | 決算數         | 比較增減(-)   |        |
|---------------------------|------------|-------------|-----------|--------|
|                           |            |             | 金額        | %      |
| 28Y 其他                    | 505,800    | 569,560     | 63,760    | 12.61  |
| 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                  | 1,068,850  | 1,237,862   | 169,012   | 15.81  |
| 31 使用材料費                  | 320,400    | 303,045     | -17,355   | -5.42  |
| 315 設備零件                  | 320,400    | 303,045     | -17,355   | -5.42  |
| 32 用品消耗                   | 748,450    | 934,817     | 186,367   | 24.90  |
| 321 辦公(事務)用品              | 252,040    | 255,192     | 3,152     | 1.25   |
| 322 報章什誌                  | 47,800     | 97,304      | 49,504    | 103.56 |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)         | 5,000      | 13,491      | 8,491     | 169.82 |
| 32Y 其他                    | 443,610    | 568,830     | 125,220   | 28.23  |
| 4 租金、償債與利息                | 44,600     | 56,944      | 12,344    | 27.68  |
| 44 交通及運輸設備租金              | 0          | 7,544       | 7,544     | 0.00   |
| 442 車租                    | 0          | 7,544       | 7,544     | 0.00   |
| 45 什項設備租金                 | 44,600     | 49,400      | 4,800     | 10.76  |
| 451 什項設備租金                | 44,600     | 49,400      | 4,800     | 10.76  |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 4,109,163  | 4,047,641   | -61,522   | -1.50  |
| 51 購置固定資產                 | 603,500    | 621,659     | 18,159    | 3.01   |
| 514 購置機械及設備               | 411,500    | 431,399     | 19,899    | 4.84   |
| 515 購置交通及運輸設備             | 45,000     | 45,000      | 0         | 0.00   |
| 516 購置什項設備                | 147,000    | 145,260     | -1,740    | -1.18  |
| 58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)     | 3,505,663  | 3,425,982   | -79,681   | -2.27  |
| 581 遞延修繕房屋建築支出            | 3,505,663  | 3,425,982   | -79,681   | -2.27  |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 645,686    | 525,727     | -119,959  | -18.58 |
| 71 會費                     | 0          | 1,000       | 1,000     | 0.00   |
| 713 職業團體會費                | 0          | 1,000       | 1,000     | 0.00   |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟      | 645,686    | 524,727     | -120,959  | -18.73 |
| 74Y 其他                    | 645,686    | 524,727     | -120,959  | -18.73 |
| 9 其他                      | 227,700    | 217,785     | -9,915    | -4.35  |
| 91 其他支出                   | 227,700    | 217,785     | -9,915    | -4.35  |
| 91Y 其他                    | 227,700    | 217,785     | -9,915    | -4.35  |
| 合 計                       | 96,078,773 | 100,053,124 | 3,974,351 | 4.14   |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市文山區武功國民小學  
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104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<br>統計表金額 | 差異金額        | 差異原因  |
|------------------|---------------|---------------|-------------|---|
| 合 計              | 3,985,125,186 | 3,973,604,281 | -11,520,905 |   |
| 代管資產-土地改良物       | 6,146,000     | 6,146,000     |             |   |
| 代管資產-土地          | 3,899,946,027 | 3,888,630,492 | -11,315,535 | 差額11,315,535元係<br>因有代管國有財<br>產-土<br>地11,315,535元。 |
| 代管資產-房屋及建築<br>設備 | 59,151,154    | 59,151,154    |             |   |
| 房屋及建築            | 1,494,886     | 1,494,886     |             |   |
| 機械及設備            | 10,304,163    | 10,304,163    |             |   |
| 交通及運輸設備          | 1,881,146     | 1,881,146     |             |   |
| 什項設備             | 5,996,440     | 5,996,440     |             |   |
| 電腦軟體             | 205,370       |               | -205,370    | 差額205,370元係因<br>電腦軟體不入財產<br>管理系統，另依規<br>定管理。      |

本 頁 空 白

40501547-30