

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

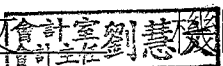

裝

臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區北投國民小學 (4-0501644)

訂

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 劉慧文  關長官 劉益麟 

臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區北投國民小學

目 次

中華民國 103 年度

甲、財務摘要.....	第 1	頁
乙、總說明.....	第 3 至 7	頁
丙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 9 至 10	頁
二、現金流量表.....	第 11	頁
三、平衡表.....	第 12 至 13	頁
丁、決算明細表		
一、基金來源明細表.....	第 15 至 22	頁
二、基金用途明細表.....	第 23 至 27	頁
三、固定項目增減情形表.....	第 28	頁
四、購置固定資產明細表.....	第 29 至 30	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 31	頁
二、用人費用彙計表.....	第 32 至 33	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 34	頁
五、各項費用彙計表.....	第 35 至 36	頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 37	頁
(附財產分類統計表).....		
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－臺北市北投區北投國民小學

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	319,700,574	330,308,923	10,608,349	3.21
基金用途	306,815,896	326,407,898	19,592,002	6.00
賸餘(短絀-)	12,884,678	3,901,025	8,983,653	--
餘絀情形：				
基金餘額	32,276,721	19,392,043	12,884,678	66.44
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	14,341,348	830,851	13,510,497	1626.10

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

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區北投國民小學

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247,404,552元，決算數252,536,634元。

102學年下學期預定招收86班，實計招收86班，預計學生人數1,735人，實際學生人數1,732人。

103學年上學期預定招收84班，實計招收79班，預計學生人數1,680人，實際學生人數1,664人。

係新購運動器材、教具、樂器及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；並辦理暑期泳訓班、教師甄選、場地開放、幼稚園招生工作及指定活動等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智慧。

(二)學前教育計畫：

本年度預算編列22,205,812元，決算數20,552,195元。

係新購幼兒器材、教具及圖書等教學設備，充實教材，提高教學效能；並辦理課後留園照顧及新設學前特教班開辦費等項目，藉由特教環境的設置及延長照顧幼兒時間，以增進學校對家庭良好支援與關係，並增進幼童各項生活智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列22,320,137元，決算數19,979,649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4,847,669元(不含補辦預算285,670元)，決算數13,747,418元。

係汰換、充實各科教學設備1,979,222元，辦理明德樓屋頂防漏整修、活動中心整修等工程2,995,624元，另執行總合明德樓左右側耐震結構補強、幼兒園室內活動室環境改善及教育部補助溫水游泳池等工程或勞務委辦案8,772,572元，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－臺北市北投區北投國民小學

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319,700,574元，較預算數296,359,423元，增加23,341,151元，計增7.88%。

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7,200元，較預算數605,000元，減少597,800元，計減98.81%。

主要係因：

長代教師甄選報名費收入7,200元及暑期游泳訓練班因游泳池整修未開班致實際數較預算數少。

2.財產處分收入：決算數47,785元，較預算數20,570元，增加27,215元，計增132.30%。

主要係因：

財產報廢收入14,845元及台北市動產質借處借物網網路拍賣收入32,940元繳庫。

3.其他財產收入：決算數65,770元，較預算數70,000元，減少4,230元，計減6.04%。

主要係因：

場地租借費收入50,470元及補助學校水電費15,300元繳庫。

4.市庫撥款收入：決算數312,315,169元，較預算數294,106,368元，增加18,208,801元，計增6.19%。

主要係因：

(1)103年1月特教專車導護費(局款非統籌)7,800元、(2)103年1月特教專車車租(局款非統籌) 61,360元、

(3)102學年度特殊方案-一般智能資優及藝術才能資優(局款非統籌)6,250元、(4)102(2)特教專車導護費

(局款非統籌)58,200元、(5)102學年度公私立幼兒園輔導計畫-適性教保輔導費(局款非統籌)13,056元、

(6)103年度補助各校電錶月租費4,800元、(7)102學年度第一學期(103年1月)參加兒童課後照顧服務費用

(局款非統籌)241,637元、(8)申辦電子公文線上簽核所需自然人憑證及讀卡機費用(局款非統籌)15,370元

(9)103區域資優方案撥款(增撥)(局款非統籌)50,000元、(10)102(1)國小課後照顧身心障礙專班經費(局

款非統籌)14,306元、(11)103年1月特教教師助理員經費撥款(局款非統籌)21,672元、(12)102(2)特教專車

車租(局款非統籌)457,840元、(13)102學年度補助學校參加全國學生藝術比賽(局款非統籌)21,920元、(14)

103年度推動重點運動項目活動經費30,000元、(15)103年2-6月臨時特教助理員(局款非統籌)156,587元、

(16)102(2)公立幼兒園助你好孕免學費補助(局款非統籌)293,325元、(17)103年度台北市國中小學推展學

校輔導工作專案補助實施計畫(局款非統籌)50,000元、(18)100年度游泳池冷水改溫水工程契約變更追加

經費20%(統籌款)739,474元、(19)103年度國小辦理學生事務與輔導教師進修研習補助經費(局款非統籌)

8,800元、(20)103年度國小個案研討會(局款非統籌)3,800元、(21)102年體育發展方案群組交流活動12,000

元、(22)103年度國民小學多元文化親子閱讀冬令營讀書會計劃(局款非統籌)10,000元、(23)102(2)國小課

後照顧身心障礙專班經費撥款22,752元、(24)103年度國小暑期體驗學習營經費55,800元、(25)北市國小攜

手激勵學習潛能計畫假及102學年度第2學期經費349,228元、(26)103學年度補助國民中小學推展傳統藝術

教育活動經費 36,000元、(27)103年寒假及102(2)公立幼兒園辦理課後留園服務經費9,320元、(28)103年度

公立國小學生課桌椅汰換更新經費352,000元、(29)102學年度第2學期課後照顧弱勢學生參加費用493,626

元、(30)103年度各類防災任務學校充實設備經費70,000元、(31)臺北市103年度國民小學多元文化小精靈

讀書會(局款非統籌)20,000元、(32)103年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

99,900元、(33)一般性補助款-辦理國民中小學老舊校舍整建經費-明德樓左側補強工程5,079,070元、(34)

統籌款-103(1)公立國中小校舍補強工程本局自籌款-明德樓右側 378,051元、(35)103(1)小小精靈讀會經費

10,000元、(36)102學年度輔導教師減授課鐘點費(局款非統籌)26,209元、(37)103年度補助所屬學校改善運

動設施設備(統籌款)150,000元、(38)103年度國小身心障礙暑期輔導經費核撥(局款非統籌)81,000元、(39)

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區北投國民小學

總 說 明

中華民國 103 年度

102教師專業發展評鑑及學習社群第2期(局款非統籌)1,345元、(40)103年9-12月特教專車車租(局款非統籌)405,920元、(41)103(1)身心障礙學生無法自行上下學交通車導護費(局款非統籌)51,600元、(42)103年度暑假辦理課後留園服務經費補助(局款非統籌)50,519元、(43)室內活動室改善經費(局款非統籌)2,778,963元、(44)103學年度學前特教方案(局款非統籌)20,000元、(45)103(1)臺北市祝你好孕5歲免學費專案補助(局款非統籌)286,401元、(46)103年8-12月特教助理員經費核撥(局款非統籌)71,655元、(47)核撥103年度人事費不敷數3,666,636元、(48)103年國小特教班課後照顧經費核撥(局款非統籌)61,608元、(49)臺北市103年教專及社群第一期市立學校局款撥款(局款非統籌)673元、(50)103學年度(9-12月)國民小學一般智能及藝術才能資優方案經費(局款非統籌)6,250元、(51)103學年(1)精進教學-教師學習社群(領域備課)-103年經費(局款非統籌)25,000元、(52)103年9-12月特教助理員經費(局款非統籌)20,537元、(53)103(1)公立幼兒園辦理課後留園服務經費(局款非統籌)7,063元、(54)攜手激勵學期潛能計畫103年暑期及103學年度第1學期8成經費(局款非統籌)647,128元、(55)103(1)身心障礙學生無法自行上下學導護費(局款非統籌)600元、(56)103(1)身心障礙學生無法自行上下學交通車車租(局款非統籌)4,720元、(57)103(1)辦理課後留園服務經費補助(局款非統籌)3,820元、(58)103年本土語言、增置員額(103上半年10%+103下半年50%)(局款非統籌)149,393元、(59)103(1)課後照顧弱勢學生參加費用(8成)(局款非統籌)437,817元。

5.政府其他撥入收入：決算數4,960,850元，較預算數0元，增加4,960,850元。

主要係因：

(1)102學年度公私立幼兒園輔導計畫-適性教保輔導經費23,664元、(2)移回102年第2期調整教師授課節數經費及導師費經費剩餘款10,400元、(3)103年度輔導教師人力運用計畫41,600元、(4)102學年度國中小原住民族語教學支援工作人員交通費8,000元、(5)102(2)中低收入戶幼童收托補助6,000元、(6)103年1-7月調整授課經費及導師費(特教)333,600元、(7)102(2)5歲幼兒免學費(弱勢加額)337,152元、(8)103年度課稅配套補助經費1-7月經費及102年終獎金(國教)829,920元、(9)103年度國小原住民族語開課經費54,531元、(10)102(2)5歲幼兒免學費補助588,000元、(11)103年1-7月特殊教育班特教教師導師費差額暨教學輔導費40,600元、(12)103年度增置國小教師員額實施計畫352,867元、(13)102學年度第1學期本土語言(閩客語)教學支援工作人員交通費11,000元、(14)103年度寒假及102(2)公立幼兒園辦理課後留園21,747元、(15)103年1月至6月原住民族語教學支援人員經費18,177元、(16)102(2)本土語言交通費11,000元、(17)102(2)原住民族語言交通費8,000元、(18)102學年度輔導教師減授課鐘點費26,209元、(19)102教師專業發展評鑑及學習社群第2期807元、(20)103(1)公立幼兒園中低托教補助6,000元、(21)103年8-12月特教教師課稅補助經費213,480元、(22)103(1)5歲幼兒免學費651,000元、(23)103年8-12月特教助理員經費核撥65,000元、(24)103(1)教育部5歲幼兒免學費教育計畫-弱勢加額451,228元、(25)103年度國民小學購置互動式電子白板等科技輔具55,670元、(26)103年度課稅配套補助經費8-12月經費(國教)711,360元、(27)103年8-12月學前導師費差額暨教學輔導費29,000元、(28)移回外聘代理教師及鐘點教師經費贖餘款177,840元、(29)103(1)公立幼兒園辦理課後留園服務經費16,481元、(30)103年度國民小學學自救能力教學22,014元、(31)103年8-12月本土語言教學及專案增置各50%加上半年不足數154,137元、(32)103年8-12月國小原住民教學支援人員經費60,846元。

6.學雜費收入：決算數1,653,322元，較預算數1,471,270元，增加182,052元，計增12.37%。

主要係因：

幼兒園學雜費收入繳庫1,653,322元。

7.受贈收入：決算數358元，較預算數225元，增加133元，計增59.11%。

主要係因：

獎助學金專戶利息收入358元繳庫。

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區北投國民小學

總 說 明

中華民國 103 年度

8.雜項收入：決算數650,120元，較預算數85,990元，增加564,130元，計增656.04%。

主要係因：

(1)廠商逾期繳交罰款35,117元、(2)保固金歸墊101年漏水修繕支出7,825元、(3)數位學生證收入繳庫15,400元、(4)影印卡收入繳庫23,650元、(5)簡訊費收入繳庫12,260元、(6)冬令營結餘款轉入本校教育發展基金1,194元、(7)房屋津貼繳庫600元、(8)學生打破玻璃賠償收入550元、(9)附設幼兒園夏令營結餘款轉入本校教育發展基金292,729元、(10)寒假午餐補助結餘款繳回教育發展基金1,000元、(11)暑期才藝班結餘款轉列其他準備金238,329元、(12)工程逾期罰款21,466元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數306,815,896元，較預算數296,778,170元，增加10,037,726元，計增3.38%。

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252,536,634元，較預算數247,404,552元，增加5,132,082元，計增2.07%。

主要係因：

本年度退休金、人事費不敷及各委辦計畫併決算辦理所致。

2.學前教育計畫：決算數20,552,195元，較預算數22,205,812元，減少1,653,617元，計減7.45%。

主要係因：

依實際狀況覈實支用所致。

3.一般行政管理計畫：決算數19,979,649元，較預算數22,320,137元，減少2,340,488元，計減10.49%。

主要係因：

依實際狀況覈實支用所致。

4.建築及設備計畫：決算數13,747,418元，較預算數4,847,669元，增加8,899,749元，計增183.59%。

主要係因：

(1)本校100年度游泳池冷改溫工程第7期估驗計價款627,420元，併決算增加執行數。

(2)教育部補助明德樓左側耐震結構補強工程款5,079,070元，併決算增加執行數。

(3)教育局補助明德樓右側耐震結構補強工程款306,354元，併決算增加執行數。

(4)教育局補助幼兒園室內活動室環境改善工程2,759,728元，併決算增加執行數。

(5)活動中心整修工程結餘款105,795元、明德樓屋頂防漏工程結餘款0元、其他設備結餘款共計52,698元。

(6)教育局補助學校改善運動設施設備，補辦預算增加執行數150,000元。

(7)教育部補助購買互動式電子白板等，補辦預算增加執行數55,670元。

(8)其他準備金購買幼兒園冷氣機3臺，補辦預算增加執行數80,000元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數12,884,678元，較預算短絀數418,747元，反絀為餘，計相差13,303,425元。

主要係因：

(1)5歲幼兒免學費補助經費1,532,325元直接併入基金來源、(2)人事費用覈實支用賸餘約6,073,118元、

(3)國民教育計畫摺節約5,093,060元，主要系電費摺節1,470,000元及午餐補助摺節2,270,000元等所致。

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區北投國民小學

總 說 明

中華民國 103年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入15,164,229元。
其他活動之淨現金流出822,881元。
本年度現金及約當現金之淨增14,341,348元。
期初現金及約當現金26,333,733元。
期末現金及約當現金40,675,081元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,454,135,855元，包括：
流動資產40,989,561元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,479,667元。
其他資產4,409,666,627元。
決算日負債總額為4,421,859,134元，包括：
流動負債8,952,837元。
其他負債4,412,906,297元。
決算日基金餘額為累積餘額32,276,721元。

五、固定項目概況：

本年度增加3,101,057元，包括：
機械及設備2,787,021元。
交通及運輸設備25,500元。
什項設備288,536元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為285,670元，奉准明細表如下：

購置機械及設備：核准文號(103.10.28府教工字第10341760000號)，核准金額150,000元。
購置機械及設備：核准文號(103.10.28府教工字第10341760000號)，核准金額55,670元。
購置什項設備：核准文號(103.02.10府授主事預字第10330197200號)，核准金額 59,000元。
購置什項設備：核准文號(103.11.21府授主事預字第10331529100號)，核准金額 21,000元。

本 頁 空 白

丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區北投國民小學

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	296,359,423	100.00	319,700,574	100.00	23,341,151	7.88	330,308,923	100.00
43 勞務收入	605,000	0.20	7,200	0.00	-597,800	-98.81	6,300	0.00
431 服務收入	605,000	0.20	7,200	0.00	-597,800	-98.81	6,300	0.00
45 財產收入	90,570	0.03	113,555	0.04	22,985	25.38	65,956	0.02
451 財產處分收入	20,570	0.01	47,785	0.01	27,215	132.30	65,956	0.02
45Y 其他財產收入	70,000	0.02	65,770	0.02	-4,230	-6.04		
46 政府撥入收入	294,106,368	99.24	317,276,019	99.24	23,169,651	7.88	327,346,755	99.10
462 公庫撥款收入	294,106,368	99.24	312,315,169	97.69	18,208,801	6.19	318,602,805	96.46
46Y 政府其他撥入收入			4,960,850	1.55	4,960,850		8,743,950	2.65
4S 教學收入	1,471,270	0.50	1,653,322	0.52	182,052	12.37	2,241,603	0.68
4S1 學雜費收入	1,471,270	0.50	1,653,322	0.52	182,052	12.37	2,241,603	0.68
4Y 其他收入	86,215	0.03	650,478	0.20	564,263	654.48	648,309	0.20
4Y0 受贈收入	225	0.00	358	0.00	133	59.11	436	0.00
4YY 雜項收入	85,990	0.03	650,120	0.20	564,130	656.04	647,873	0.20
5 基金用途	296,778,170	100.00	306,815,896	100.00	10,037,726	3.38	326,407,898	100.00
53 國民教育計畫	247,404,552	83.36	252,536,634	82.31	5,132,082	2.07	249,562,201	76.46
54 學前教育計畫	22,205,812	7.48	20,552,195	6.70	-1,653,617	-7.45	20,992,944	6.43
5L 一般行政管理計畫	22,320,137	7.52	19,979,649	6.51	-2,340,488	-10.49	21,868,267	6.70
5M 建築及設備計畫	4,847,669	1.63	13,747,418	4.48	8,899,749	183.59	33,984,486	10.41
購建固定資產	4,847,669	1.63	13,747,418	4.48	8,899,749	183.59	33,984,486	10.41
本期賸餘(短絀)	-418,747		12,884,678		13,303,425	-3,176.96	3,901,025	
期初基金餘額	14,351,583		19,392,043		5,040,460	35.12	15,491,018	
解繳公庫								
期末基金餘額	13,932,836		32,276,721		18,343,885	131.66	19,392,043	

填表說明：1.本基金建築及設備計畫除法定預算數外，另有奉准先行辦理數285,670元。

2.建築及設備計畫決算數包含奉准先行辦理執行數285,670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
451 財產處分收入	北市教會字第10338348400號	26,952
451 財產處分收入	北市教會字第10431335400號	263
462 公庫撥款收入	北市教會字第10338348400號	2,751,297
√ 462 公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	15,457,504
√ 46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10338348400號	2,638,281
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10431335400號	2,322,569
4S1 學雜費收入	北市教會字第10338348400號	101,610
4S1 學雜費收入	北市教會字第10431335400號	80,442
4YO 受贈收入	北市教會字第10431335400號	133
4YY 雜項收入	北市教會字第10431335400號	564,130
53 國民教育計畫	北市教會字第10338348400號	84,720
53 國民教育計畫	北市教會字第10431335400號	10,769,350
54 學前教育計畫	北市教會字第10338348400號	42,720
54 學前教育計畫	北市教會字第10431335400號	1,812,040
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10338348400號	627,420
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10431335400號	8,145,152

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區北投國民小學

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)	-418,747	12,884,678	13,303,425	-3,176.96
812 調整非現金項目		2,279,551	2,279,551	
8123 流動資產淨減(淨增一)		44,520	44,520	
8124 流動負債淨增(淨減一)		2,235,031	2,235,031	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-418,747	15,164,229	15,582,976	-3,721.33
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		94,923	94,923	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-436,374	-436,374	
82D 減少短期債務及其他負債		-481,430	-481,430	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-822,881	-822,881	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-418,747	14,341,348	14,760,095	-3,524.82
84 期初現金及約當現金	24,363,447	26,333,733	1,970,286	8.09
85 期末現金及約當現金	23,944,700	40,675,081	16,730,381	69.87

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市北投區北投國民小學

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	4,454,135,855	100.00	3,764,177,868	100.00	689,957,987	18.33
11 流動資產	40,989,561	0.92	26,692,733	0.71	14,296,828	53.56
111 現金	40,675,081	0.91	26,333,733	0.70	14,341,348	54.46
1112 銀行存款	40,675,081	0.91	26,333,733	0.70	14,341,348	54.46
1112-1 銀行存款-市庫存款	30,386,085	0.68	18,088,931	0.48	12,297,154	67.98
1112-2 銀行存款-保管款	9,567,862	0.21	7,836,192	0.21	1,731,670	22.10
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	386,667	0.01	379,730	0.01	6,937	1.83
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶	334,467	0.01	28,880	0.00	305,587	1058.15
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	14,480	0.00	0	0.00	14,480	0.00
1133 應收帳款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113Y 其他應收款	14,480	0.00	0	0.00	14,480	0.00
115 預付款項	300,000	0.01	359,000	0.01	-59,000	-16.43
1154 預付費用	300,000	0.01	359,000	0.01	-59,000	-16.43
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,479,667	0.08	3,309,401	0.09	170,266	5.14
124 準備金	3,479,667	0.08	3,309,401	0.09	170,266	5.14
1241 退休及離職準備金	1,903,511	0.04	2,074,696	0.06	-171,185	-8.25
124Y 其他準備金	1,576,156	0.04	1,234,705	0.03	341,451	27.65
124Y-1 其他準備金-獎勵學金	166,236	0.00	171,578	0.00	-5,342	-3.11
124Y-2 其他準備金-其他	1,409,920	0.03	973,546	0.03	436,374	44.82
124Y-3 其他準備金-仁愛基金	0	0.00	89,581	0.00	-89,581	-100.00
13 其他資產	4,409,666,627	99.00	3,734,175,734	99.20	675,490,893	18.09
131 什項資產	4,409,666,627	99.00	3,734,175,734	99.20	675,490,893	18.09
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產	4,409,666,627	99.00	3,734,175,734	99.20	675,490,893	18.09
1316-0 代管資產-土地改良物	1,535,760	0.03	1,535,760	0.04	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	4,265,190,237	95.76	3,589,699,344	95.36	675,490,893	18.82
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	142,940,630	3.21	142,940,630	3.80	0	0.00
資產合計	4,454,135,855	100.00	3,764,177,868	100.00	689,957,987	18.33
2 負債	4,421,859,134	99.28	3,744,785,825	99.48	677,073,309	18.08
21 流動負債	8,952,837	0.20	6,717,806	0.18	2,235,031	33.27
212 應付款項	8,952,837	0.20	6,717,806	0.18	2,235,031	33.27
2123 應付代收款	8,952,837	0.20	6,427,213	0.17	2,525,624	39.30
2129 應付工程款	0	0.00	286,000	0.01	-286,000	-100.00
212Y 其他應付款	0	0.00	4,593	0.00	-4,593	-100.00
信託代理與保證資產	565,003		信託代理與保證負債		565,003	
保證品	565,003		應付保證品		565,003	

註：1.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)零元。

2.本年度信託代理與保證資產(負債)565,003元，上年度信託代理與保證資產(負債)383,103元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市北投區北投國民小學

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	%
22 其他負債	4,412,906,297	99.07	3,738,068,019	99.31	674,838,278	18.05
221 什項負債	4,412,906,297	99.07	3,738,068,019	99.31	674,838,278	18.05
2211 存入保證金	1,336,159	0.03	1,817,589	0.05	-481,430	-26.49
2213 應付退休及離職金	1,903,511	0.04	2,074,696	0.06	-171,185	-8.25
2214 應付代管資產	4,409,666,627	99.00	3,734,175,734	99.20	675,490,893	18.09
2215 暫收及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
3 基金餘額	32,276,721	0.72	19,392,043	0.52	12,884,678	66.44
31 基金餘額	32,276,721	0.72	19,392,043	0.52	12,884,678	66.44
311 基金餘額	32,276,721	0.72	19,392,043	0.52	12,884,678	66.44
3111 累積餘額	32,276,721	0.72	19,392,043	0.52	12,884,678	66.44
負債及基金餘額合計	4,454,135,855	100.00	3,764,177,868	100.00	689,957,987	18.33

信託代理與保證資產
保證品

565,003
565,003

信託代理與保證負債
應付保證品

565,003
565,003

註：1.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)季0元。

2.本年度信託代理與保證資產(負債)565,003元，上年度信託代理與保證資產(負債)383,103元。

本 頁 空 白

丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學

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	296,359,423	319,700,574	23,341,151	7.88	
43 勞務收入	605,000	7,200	-597,800	-98.81	
431 服務收入	605,000	7,200	-597,800	-98.81	主係暑期游泳訓練班因游泳池整修未開班致實際數較預算數少。
45 財產收入	90,570	113,555	22,985	25.38	
451 財產處分收入	20,570	47,785	27,215	132.30	收台北市動產質借處借物網網路拍賣收入32,940元繳庫及財產報廢殘值收入14,845元繳庫。
45Y 其他財產收入	70,000	65,770	-4,230	-6.04	場地租借費收入50,470元繳庫及補助學校水電費15,300繳庫。
46 政府撥入收入	294,106,368	317,276,019	23,169,651	7.88	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區北投國民小學

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	294,106,368	312,315,169	18,208,801	6.19	103年1月特教專車導護費(局款非統籌)7,800元、103年1月特教專車車租(局款非統籌)61,360元、102學年度特殊方案-一般智能資優及藝術才能資優(局款非統籌)6,250元、102(2)特教專車導護費(局款非統籌)58,200元、102學年度公私立幼兒園輔導計畫-適性教保輔導費(局款非統籌)13,056元、103年度補助各校電錶月租費4,800元、102學年度第一學期(103年1月)參加兒童課後照顧服務費用(局款非統籌)241,637元、申辦電子公文線上簽核所需自然人憑證及讀卡機費用(局款非統籌)15,370元、103區域資優方案撥款(增撥)(局款非統籌)50,000元、102(1)國小課後照顧身心障礙專班經費(局款非統籌)14,306元、103年1月特教教師助理員經費撥款(局款非統籌)21,672元、102(2)特教專車車租(局款非統籌)457,840元、102學年度補助學校參加全國學生藝術比賽(局款非統籌)21,920元、103年度推動重點運動項目活動經費30,000元、103年2-6月臨時特教助理員(局款非統籌)156,587元、102(2)公立幼兒園助你好孕免學費補助(局款非統籌)293,325元、103年度台北市國中小學推展學校輔

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區北投國民小學

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	%	
					導工作專案補助實施計畫(局款非統籌)50,000元、100年度游泳池冷水改溫水工程契約變更追加經費20%(統籌款)739,474元、103年度國小辦理學生事務與輔導教師進修研習補助經費(局款非統籌)8,800元、103年度國小個案研討會(局款非統籌)3,800元、102年體育發展方案群組交流活動12,000元、103年度國民小學多元文化親子閱讀冬令營讀書會計劃(局款非統籌)10,000元、102(2)國小課後照顧身心障礙專班經費撥款22,752元、103年度國小暑期體驗學習營經費55,800元、北市國小攜手激勵學習潛能計畫假及102學年度第2學期經費349,228元、103學年度補助國民中小學推展傳統藝術教育活動經費36,000元、103年寒假及102(2)公立幼兒園辦理課後留園服務經費9,320元、103年度公立國小學生課桌椅汰換更新經費352,000元、102學年度第2學期課後照顧弱勢學生參加費用493,626元、103年度各類防災任務學校充實設備經費70,000元、臺北市103年度國民小學多元文化小精靈讀書會(局款非統籌)20,000元、103年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99,900元、一般性補助款-辦理國民中小學老舊校

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區北投國民小學

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	%	
					舍整建經費-明德樓左側補強工程5,079,070元、統籌款-103(1)公立國中小校舍補強工程本局自籌款-明德樓右側 378,051元、103(1)小小精靈讀會經費10,000元、102學年度輔導教師減授課鐘點費(局款非統籌)26,209元、103年度補助所屬學校改善運動設施設備(統籌款)150,000元、103年度國小身心障礙暑期輔導經費核撥(局款非統籌)81,000元、102教師專業發展評鑑及學習社群第2期(局款非統籌)1,345元、103年9-12月特教專車車租(局款非統籌)405,920元、103(1)身心障礙學生無法自行上下學交通車導護費(局款非統籌)51,600元、103年度暑假辦理課後留園服務經費補助(局款非統籌)50,519元、室內活動室改善經費(局款非統籌)2,778,963元、103學年度學前特教方案(局款非統籌)20,000元、103(1)臺北市祝你好孕5歲免學費專案補助(局款非統籌)286,401元、103年8-12月特教助理員經費核撥(局款非統籌)71,655元、核撥103年度人事費不敷數3,666,636元、103年國小特教班課後照顧經費核撥(局款非統籌)61,608元、臺北市103年教專及社群第一期市立學校局款撥款(局款非統籌)

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區北投國民小學

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	%	
					673元、103學年度(9-12月)國民小學一般智能及藝術才能資優方案經費(局款非統籌) 6,250元、103學年(1)精進教學-教師學習社群(領域備課)-103年經費(局款非統籌) 25,000元、103年9-12月特教助理員經費(局款非統籌) 20,537元、103(1)公立幼兒園辦理課後留園服務經費(局款非統籌) 7,063元、攜手激勵學期潛能計畫103年暑期及103學年度第1學期8成經費(局款非統籌) 647,128元、103(1)身心障礙學生無法自行上下學導護費(局款非統籌) 600元、103(1)身心障礙學生無法自行上下學交通車車租局款非統籌 4,720元、103(1)辦理課後留園服務經費補助(局款非統籌) 3,820元、103年本土語言、增置員額(103上半年10%+103下半年50%)(局款非統籌) 149,393元、103(1)課後照顧弱勢學生參加費用(8成)(局款非統籌) 437,817元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學

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		4,960,850	4,960,850	0.00	102學年度公私立幼兒園輔導計畫-適性教保輔導經費23,664元、移回102年第2期調整教師授課節數經費及導師費經費剩餘款10,400元、103年度輔導教師人力運用計畫41,600元、102學年度國中小原住民族語教學支援工作人員交通費8,000元、102(2)中低收入戶幼童收托補助6,000元、103年1-7月調整授課經費及導師費(特教)333,600元、102(2)5歲幼兒免學費(弱勢加補)337,152元、103年度課稅配套補助經費1-7月經費及102年終獎金(國教)829,920元、103年度國小原住民族語開課經費54,531元、102(2)5歲幼兒免學費補助588,000元、103年1-7月特殊教育班特教教師導師費差額暨教學輔導費40,600元、103年度增置國小教師員額實施計畫352,867元、102學年度第1學期本土語言(閩客語)教學支援工作人員交通費11,000元、103年度寒假及102(2)公立幼兒園辦理課後留園21,747元、103年1月至6月原住民族語教學支援人員經費18,177元、102(2)本土語言交通費11,000元、102(2)原住民族語言交通費8,000元、102學年度輔導教師減授課鐘點費26,209元、102教師專業

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區北投國民小學

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	%	
4S 教學收入	1,471,270	1,653,322	182,052	12.37	發展評鑑及學習社群第2期807元、103(1)公立幼兒園中低托教補助6,000元、103年8-12月特教教師課稅補助經費213,480元、103(1)5歲幼兒免學費651,000元、103年8-12月特教助理員經費核撥65,000元、103(1)教育部5歲幼兒免學費教育計畫-弱勢加額451,228元、103年度國民小學購置互動式電子白板等科技輔具55,670元、103年度課稅配套補助經費8-12月經費(國教)711,360元、103年8-12月學前導師費差額暨教學輔導費29,000元、移回外聘代理教師及鐘點教師經費賸餘款177,840元、103(1)公立幼兒園辦理課後留園服務經費16,481元、103年度國民小學學自救能力教學22,014元、103年8-12月本土語言教學及專案增置各50%加上半年不足數154,137元、103年8-12月國小原住民教學支援人員經費60,846元。
4S1 學雜費收入	1,471,270	1,653,322	182,052	12.37	
4Y 其他收入	86,215	650,478	564,263	654.48	獎助學金專戶利息收入358元繳庫。
4Y0 受贈收入	225	358	133	59.11	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區北投國民小學

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	85,990	650,120	564,130	656.04	廠商逾期繳交罰款35,117元、保固金歸墊101年漏水修繕支出7,825元、數位學生證收入繳庫15,400元、影印卡收入繳庫23,650元、簡訊費收入繳庫12,260元、冬令營結餘款轉入本校教育發展基金1,194元、房屋津貼繳庫600元、學生打破玻璃賠償收入550元、附設幼兒園夏令營結餘款轉入本校教育發展基金292,729元、寒假午餐補助餘款繳回教育發展基金1,000元、暑期才藝班結餘款轉列其他準備金238,329元、工程逾期罰款21,466元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區北投國民小學

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	296,778,170	306,815,896	10,037,726	3.38	
53 國民教育計畫	247,404,552	252,536,634	5,132,082	2.07	
1 用人費用	229,984,997	234,956,171	4,971,174	2.16	
11 正式員額薪資	100,344,000	107,416,940	7,072,940	7.05	
113 職員薪金	100,344,000	107,416,940	7,072,940	7.05	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,835,504	5,517,125	1,681,621	43.84	
121 聘用人員薪金	476,652	499,896	23,244	4.88	
122 約僱職員薪金	813,792	728,015	-85,777	-10.54	
124 兼職人員酬金	2,545,060	4,289,214	1,744,154	68.53	
13 超時工作報酬	665,595	606,603	-58,992	-8.86	
131 加班費	625,995	559,403	-66,592	-10.64	
133 誤餐費	39,600	47,200	7,600	19.19	
15 獎金	25,993,306	24,398,646	-1,594,660	-6.13	
151 考績獎金	13,289,000	10,473,270	-2,815,730	-21.19	
152 年終獎金	12,704,306	13,925,376	1,221,070	9.61	
16 退休及卹償金	84,403,182	79,947,317	-4,455,865	-5.28	
161 職員退休及離職金	84,403,182	79,383,430	-5,019,752	-5.95	
162 工員退休及離職金		563,887	563,887		
18 福利費	14,743,410	17,069,540	2,326,130	15.78	
181 分擔員工保險費	8,773,500	11,061,706	2,288,206	26.08	
183 傷病醫藥費	153,000	219,404	66,404	43.40	
187 員工通勤交通費	1,445,220	1,359,725	-85,495	-5.92	
18Y 其他福利費	4,371,690	4,428,705	57,015	1.30	
2 服務費用	9,364,887	9,243,684	-121,203	-1.29	
21 水電費	4,309,354	2,684,931	-1,624,423	-37.70	
212 工作場所電費	3,794,290	2,001,045	-1,793,245	-47.26	
214 工作場所水費	515,064	683,886	168,822	32.78	
23 旅運費	116,490	146,176	29,686	25.48	
231 國內旅費	91,450	104,921	13,471	14.73	
23Y 其他旅運費	25,040	41,255	16,215	64.76	
24 印刷裝訂與廣告費	67,500	39,020	-28,480	-42.19	
241 印刷及裝訂費	67,500	39,020	-28,480	-42.19	
25 修理保養及保固費	2,178,800	2,175,452	-3,348	-0.15	
252 一般房屋修護費	1,690,740	421,250	-1,269,490	-75.08	
255 機械及設備修護費	214,400	124,651	-89,749	-41.86	
257 什項設備修護費	273,660	1,629,551	1,355,891	495.47	
26 保險費	32,000		-32,000	-100.00	
26Y 其他保險費	32,000		-32,000	-100.00	

臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區北投國民小學

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	%	
27 一般服務費	1,214,413	3,153,312	1,938,899	159.66	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	83,280	26,868	-56,412	-67.74	
279 外包費	897,268	721,252	-176,016	-19.62	
27D 計時與計件人員酬金	35,425	2,214,012	2,178,587	6,149.86	
27F 體育活動費	198,440	191,180	-7,260	-3.66	
28 專業服務費	1,446,330	1,044,793	-401,537	-27.76	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	564,600	270,148	-294,452	-52.15	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	99,180	45,500	-53,680	-54.12	
289 試務甄選費	28,550	2,000	-26,550	-92.99	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	25,030	-10,970	-30.47	
28Y 其他	718,000	702,115	-15,885	-2.21	
3 材料及用品費	3,142,000	4,628,420	1,486,420	47.31	
31 使用材料費	1,066,450	1,239,431	172,981	16.22	
31S 設備零件	1,066,450	1,239,431	172,981	16.22	決算數較預算數增 加1,486,420元，主要係因：執行 教育部(局)委辦案及補助經 費(103年度各類防災任務學校充實 設施經費、103年度課桌椅汰換更 新等)所致。
32 用品消耗	2,075,550	3,388,989	1,313,439	63.28	
321 辦公(事務)用品	39,600	5,094	-34,506	-87.14	
322 報章雜誌	13,000	12,118	-882	-6.78	
325 服裝	40,000	50,000	10,000	25.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	16,070	16,041	-29	-0.18	
32Y 其他	1,966,880	3,305,736	1,338,856	68.07	
4 租金、償債與利息	90,000	959,500	869,500	966.11	
44 交通及運輸設備租金	90,000	959,500	869,500	966.11	
442 車租	90,000	959,500	869,500	966.11	決算數較預算數增 加869,500元，主要係因：執行教 育局補助特教專車車租經費所 致。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,490,768	2,222,124	-2,268,644	-50.52	
72 捐助、補助與獎助		5,700	5,700		
726 獎助學員生給與		5,700	5,700		決算數較預算數減 少2,268,644元，主要係因：依實 際狀況覈實支用賸餘數所致。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	4,490,768	2,216,424	-2,274,344	-50.64	

臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區北投國民小學

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
74Y 其他	4,490,768	2,216,424	-2,274,344	-50.64	決算數較預算數增加194,835元，主要係因：教育部補助國中小原住民族語教學支援人員交通費及教育局補助特教專車導護費所致。
9 其他	331,900	526,735	194,835	58.70	
91 其他支出	331,900	526,735	194,835	58.70	
91Y 其他	331,900	526,735	194,835	58.70	
54 學前教育計畫	22,205,812	20,552,195	-1,653,617	-7.45	決算數較預算數減少3,472,626元，主要係因：依實際狀況覈實支用賸餘數所致。
1 用人費用	22,035,522	18,562,896	-3,472,626	-15.76	
11 正式員額薪資	16,177,860	13,167,414	-3,010,446	-18.61	
113 職員薪金	14,161,860	12,795,954	-1,365,906	-9.64	
114 工員工資	2,016,000	371,460	-1,644,540	-81.57	
13 超時工作報酬	43,733	76,109	32,376	74.03	
131 加班費	43,733	76,109	32,376	74.03	
15 獎金	3,014,233	3,015,897	1,664	0.06	
151 考績獎金	992,000	1,448,405	456,405	46.01	
152 年終獎金	2,022,233	1,567,492	-454,741	-22.49	
16 退休及卹償金	1,316,016	1,102,395	-213,621	-16.23	
161 職員退休及離職金	1,215,216	1,098,681	-116,535	-9.59	
162 工員退休及離職金	100,800	3,714	-97,086	-96.32	
18 福利費	1,483,680	1,201,081	-282,599	-19.05	
181 分擔員工保險費	1,435,680	1,153,081	-282,599	-19.68	
18Y 其他福利費	48,000	48,000			
2 服務費用	24,200	476,909	452,709	1,870.70	
27 一般服務費	24,200	460,909	436,709	1,804.58	
27D 計時與計件人員酬金		437,919	437,919		
27F 體育活動費	24,200	22,990	-1,210	-5.00	
28 專業服務費		16,000	16,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		16,000	16,000		
3 材料及用品費	128,000	878,489	750,489	586.32	
31 使用材料費	70,400	67,323	-3,077	-4.37	

臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區北投國民小學

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	70,400	67,323	-3,077	-4.37	決算數較預算數增加750,489元，主要係因：執行教育部(局)委辦案及補助經費(公幼弱勢加額補助、祝你好孕5歲免學費等)及本校其他準備金支應設備零件所致。
32 用品消耗	57,600	811,166	753,566	1,308.27	
321 辦公(事務)用品		672	672		
32Y 其他	57,600	810,494	752,894	1,307.11	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,090	25,095	7,005	38.72	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	18,090	25,095	7,005	38.72	
74Y 其他	18,090	25,095	7,005	38.72	決算數較預算數增加7,005元，主要係因：執行教育局補助102(2)低收入戶2-4歲就讀公立幼兒園月費及危機家庭所致。
9 其他		608,806	608,806		
91 其他支出		608,806	608,806		
91Y 其他		608,806	608,806		決算數較預算數增加608,806元，主要係因：執行教育部補助公幼經濟弱勢加額所致。
5L 一般行政管理計畫	22,320,137	19,979,649	-2,340,488	-10.49	
1 用人費用	20,809,707	18,630,186	-2,179,521	-10.47	
11 正式員額薪資	13,728,000	12,178,434	-1,549,566	-11.29	
113 職員薪金	10,020,000	9,135,650	-884,350	-8.83	決算數較預算數減少2,179,521元，主要係因：依實際狀況覈實支用賸餘數所致。
114 工員工資	2,604,000	1,981,089	-622,911	-23.92	
115 警餉	1,104,000	1,061,695	-42,305	-3.83	
13 超時工作報酬	772,199	533,602	-238,597	-30.90	
131 加班費	772,199	533,602	-238,597	-30.90	
15 獎金	3,312,000	3,205,431	-106,569	-3.22	
151 考績獎金	1,596,000	1,550,062	-45,938	-2.88	
152 年終獎金	1,716,000	1,655,369	-60,631	-3.53	
16 退休及卹償金	1,065,240	1,004,312	-60,928	-5.72	
161 職員退休及離職金	879,840	793,511	-86,329	-9.81	
162 工員退休及離職金	185,400	210,801	25,401	13.70	
18 福利費	1,932,268	1,708,407	-223,861	-11.59	
181 分擔員工保險費	1,252,548	1,202,928	-49,620	-3.96	
187 員工通勤交通費	279,720	176,727	-102,993	-36.82	
18Y 其他福利費	400,000	328,752	-71,248	-17.81	

臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區北投國民小學

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	%	
2 服務費用	923,830	866,790	-57,040	-6.17	
27 一般服務費	227,830	218,590	-9,240	-4.06	
279 外包費	200,000	195,600	-4,400	-2.20	
27F 體育活動費	27,830	22,990	-4,840	-17.39	
28 專業服務費	570,000	522,225	-47,775	-8.38	
28Y 其他	570,000	522,225	-47,775	-8.38	
29 公共關係費	126,000	125,975	-25	-0.02	
291 公共關係費	126,000	125,975	-25	-0.02	
3 材料及用品費	586,600	482,673	-103,927	-17.72	
32 用品消耗	586,600	482,673	-103,927	-17.72	
321 辦公(事務)用品	569,800	464,073	-105,727	-18.56	決算數較預算數減少103,927元，主要係因：依實際狀況覈實支用所致。
325 服裝	16,800	16,800			
32Y 其他		1,800	1,800		
5M 建築及設備計畫	4,847,669	13,747,418	8,899,749	183.59	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,847,669	13,747,418	8,899,749	183.59	
51 購置固定資產	1,746,250	1,979,222	232,972	13.34	
514 購置機械及設備	1,530,650	1,691,196	160,546	10.49	決算數較預算數增加8,899,749元，主要係因：教育局補助溫水游泳池工程款627,420元、教育部補助明德樓左右側耐震結構補強工程款5,385,424元、幼兒園室內活動室環境改善工程款2,759,728元併決算增加執行數所致。
515 購置交通及運輸設備	29,500	25,500	-4,000	-13.56	
516 購置什項設備	186,100	262,526	76,426	41.07	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,101,419	11,768,196	8,666,777	279.45	
581 遞延修繕房屋建築支出	3,101,419	11,768,196	8,666,777	279.45	本基金103年度工程管理費合計預算數57,794元；決算數48,689元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市北投區北投國民小學

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	35,852,347	3,101,057	3,071,513	35,881,891
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	24,664,312	2,787,021	2,532,329	24,919,004
交通及運輸設備	1,333,982	25,500	85,500	1,273,982
什項設備	9,655,413	288,536	453,684	9,490,265
購建中固定資產				
電腦軟體	198,640			198,640
權利				

1.92年度以前已提列折舊553,176元(包括機械及設備累計折舊204,860元，交通及運輸設備累計折舊37,444元，什項設備累計折舊310,872元)及已攤銷費用1,034,095元(包括其他遞延費用1,034,095元)。

2.機械及設備接受他人贈與1,095,825元。

3.什項設備接受他人贈與26,010元。

4.電腦軟體接受他人贈與198,640元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市北投區北投國民小學

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		1,530,650	205,670		1,736,320	1,691,196	-45,124	
交通及運輸設備		29,500			29,500	25,500	-4,000	
什項設備		186,100	80,000		266,100	262,526	-3,574	
購建中國定資產								
合 計		1,746,250	285,670		2,031,920	1,979,222	-52,698	

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－臺北市北投區北投國民小學

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		285,670
購置機械及設備	103.10.28府教工字第10341760000號	205,670
購置什項設備	103.02.10府授主事預字第10330197200號	59,000
購置什項設備	103.11.21府授主事預字第10331529100號	21,000

戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區北投國民小學

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	180	166	-14	
一般行政管理計畫	23	21	-2	
正式職員	14	14	0	
正式工員	7	5	-2	工友退休1人及未足額進用工友1人。
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	137	126	-11	
正式職員	134	123	-11	因減班未足額進用教師11人。
臨時職員	3	3	0	
學前教育計畫	20	19	-1	
正式職員	18	18	0	
正式工員	2	1	-1	編制廚工未足額進用1人。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區北投國民小學

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										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	100,344,000	1,290,444	665,595		25,993,306	84,403,182		14,743,410		227,439,937	2,545,060	229,984,997
職員	100,344,000	1,290,444	665,595		25,993,306	84,403,182		14,743,410		227,439,937	2,545,060	229,984,997
工員												
學前教育計畫	16,177,860		43,733		3,014,233	1,316,016		1,483,680		22,055,522		22,055,522
職員	14,161,860		26,733		2,888,233	1,215,216		1,366,136		19,658,178		19,658,178
工員	2,016,000		17,000		126,000	100,800		117,544		2,377,344		2,377,344
一般行政管理計畫	13,728,000		772,199		3,312,000	1,065,240		1,932,268		20,809,707		20,809,707
職員	11,124,000		677,699		2,534,125	879,840		890,094		16,105,758		16,105,758
工員	2,604,000		94,500		777,875	185,400		1,042,174		4,703,949		4,703,949
合 計	130,249,860	1,290,444	1,481,527		32,319,539	86,784,438		18,159,358		270,285,166	2,545,060	272,830,226

本表獎金包括以下各項：

- 1.考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點等規定核發，103年度預算編列180人，計15,877,000元，執行結果決算156人，計13,471,737元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院103.1.14院授人給字第1030020316號函訂定發布「一百零二年軍公教人員工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，103年度預算編列180人，計16,442,539元，執行結果決算201人，計17,148,237元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區北投國民小學

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
107,416,940	1,227,911	606,603		24,398,646	79,947,317		17,069,540		230,666,957	4,289,214	234,956,171
107,416,940	1,227,911	606,603		24,398,646	79,947,317		17,069,540		230,666,957	4,289,214	234,956,171
13,167,414		76,109		3,015,897	1,102,395		1,201,081		18,562,896		18,562,896
12,795,954		59,081		2,907,554	1,080,111		1,127,001		17,969,701		17,969,701
371,460		17,028		108,343	22,284		74,080		593,195		593,195
12,178,434		533,602		3,205,431	1,004,312		1,708,407		18,630,186		18,630,186
10,197,345		415,111		2,577,910	885,569		1,327,427		15,403,362		15,403,362
1,981,089		118,491		627,521	118,743		380,980		3,226,824		3,226,824
132,762,788	1,227,911	1,216,314		30,619,974	82,054,024		19,979,028		267,860,039	4,289,214	272,149,253

臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區北投國民小學

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			269,610,364		273,088,829		3,478,465	1.29	
國民教育計畫			247,404,552		252,536,634		5,132,082	2.07	有關「國民教育計畫」決算數較預算數增加5,132,082元，主要係因：103年度各類防災任務學校充實設施、103年度課桌椅套汰換更新、特教車租、原住民語教學支援人員交通費、其他委辦計畫及人事費依實際狀況覈實支用所致。
學前教育計畫			22,205,812		20,552,195		-1,653,617	-7.45	有關「學前教育計畫」決算數較預算數減少1,653,617元，主要係因：人事費依實際狀況覈實支用所致。

臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區北投國民小學

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	272,830,226	272,149,253	-680,973	-0.25
11 正式員額薪資	130,249,860	132,762,788	2,512,928	1.93
113 職員薪金	124,525,860	129,348,544	4,822,684	3.87
114 工員工資	4,620,000	2,352,549	-2,267,451	-49.08
115 警餉	1,104,000	1,061,695	-42,305	-3.83
12 聘僱及兼職人員薪資	3,835,504	5,517,125	1,681,621	43.84
121 聘用人員薪金	476,652	499,896	23,244	4.88
122 約僱職員薪金	813,792	728,015	-85,777	-10.54
124 兼職人員酬金	2,545,060	4,289,214	1,744,154	68.53
13 超時工作報酬	1,481,527	1,216,314	-265,213	-17.90
131 加班費	1,441,927	1,169,114	-272,813	-18.92
133 誤餐費	39,600	47,200	7,600	19.19
15 獎金	32,319,539	30,619,974	-1,699,565	-5.26
151 考績獎金	15,877,000	13,471,737	-2,405,263	-15.15
152 年終獎金	16,442,539	17,148,237	705,698	4.29
16 退休及卹償金	86,784,438	82,054,024	-4,730,414	-5.45
161 職員退休及離職金	86,498,238	81,275,622	-5,222,616	-6.04
162 工員退休及離職金	286,200	778,402	492,202	171.98
18 福利費	18,159,358	19,979,028	1,819,670	10.02
181 分擔員工保險費	11,461,728	13,417,715	1,955,987	17.07
183 傷病醫藥費	153,000	219,404	66,404	43.40
187 員工通勤交通費	1,724,940	1,536,452	-188,488	-10.93
18Y 其他福利費	4,819,690	4,805,457	-14,233	-0.30
2 服務費用	10,312,917	10,587,383	274,466	2.66
21 水電費	4,309,354	2,684,931	-1,624,423	-37.70
212 工作場所電費	3,794,290	2,001,045	-1,793,245	-47.26
214 工作場所水費	515,064	683,886	168,822	32.78
23 旅運費	116,490	146,176	29,686	25.48
231 國內旅費	91,450	104,921	13,471	14.73
23Y 其他旅運費	25,040	41,255	16,215	64.76
24 印刷裝訂與廣告費	67,500	39,020	-28,480	-42.19
241 印刷及裝訂費	67,500	39,020	-28,480	-42.19
25 修理保養及保固費	2,178,800	2,175,452	-3,348	-0.15
252 一般房屋修護費	1,690,740	421,250	-1,269,490	-75.08
255 機械及設備修護費	214,400	124,651	-89,749	-41.86
257 什項設備修護費	273,660	1,629,551	1,355,891	495.47
26 保險費	32,000	0	-32,000	-100.00
26Y 其他保險費	32,000	0	-32,000	-100.00
27 一般服務費	1,466,443	3,832,811	2,366,368	161.37
276 佣金、匯費、經理費及手續費	83,280	26,868	-56,412	-67.74
279 外包費	1,097,268	916,852	-180,416	-16.44
27D 計時與計件人員酬金	35,425	2,651,931	2,616,506	7,386.04
27F 體育活動費	250,470	237,160	-13,310	-5.31
28 專業服務費	2,016,330	1,583,018	-433,312	-21.49

臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區北投國民小學

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	%
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	564,600	286,148	-278,452	-49.32
287 委託檢驗(定)試驗認證費	99,180	45,500	-53,680	-54.12
289 試務甄選費	28,550	2,000	-26,550	-92.99
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	25,030	-10,970	-30.47
28Y 其他	1,288,000	1,224,340	-63,660	-4.94
29 公共關係費	126,000	125,975	-25	-0.02
291 公共關係費	126,000	125,975	-25	-0.02
3 材料及用品費	3,856,600	5,989,582	2,132,982	55.31
31 使用材料費	1,136,850	1,306,754	169,904	14.95
315 設備零件	1,136,850	1,306,754	169,904	14.95
32 用品消耗	2,719,750	4,682,828	1,963,078	72.18
321 辦公(事務)用品	609,400	469,839	-139,561	-22.90
322 報章什誌	13,000	12,118	-882	-6.78
325 服裝	56,800	66,800	10,000	17.61
328 醫療用品(非醫療院所使用)	16,070	16,041	-29	-0.18
32Y 其他	2,024,480	4,118,030	2,093,550	103.41
4 租金、償債與利息	90,000	959,500	869,500	966.11
44 交通及運輸設備租金	90,000	959,500	869,500	966.11
442 車租	90,000	959,500	869,500	966.11
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,847,669	13,747,418	8,899,749	183.59
51 購置固定資產	1,746,250	1,979,222	232,972	13.34
514 購置機械及設備	1,530,650	1,691,196	160,546	10.49
515 購置交通及運輸設備	29,500	25,500	-4,000	-13.56
516 購置什項設備	186,100	262,526	76,426	41.07
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,101,419	11,768,196	8,666,777	279.45
581 遞延修繕房屋建築支出	3,101,419	11,768,196	8,666,777	279.45
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,508,858	2,247,219	-2,261,639	-50.16
72 捐助、補助與獎助	0	5,700	5,700	0.00
726 獎助學員生給與	0	5,700	5,700	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	4,508,858	2,241,519	-2,267,339	-50.29
74Y 其他	4,508,858	2,241,519	-2,267,339	-50.29
9 其他	331,900	1,135,541	803,641	242.13
91 其他支出	331,900	1,135,541	803,641	242.13
91Y 其他	331,900	1,135,541	803,641	242.13
合 計	296,778,170	306,815,896	10,037,726	3.38

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市北投區北投國民小學
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	4,445,548,518	4,445,349,878	-198,640	
機械及設備	24,919,004	24,919,004		
交通及運輸設備	1,273,982	1,273,982		
什項設備	9,490,265	9,490,265		
電腦軟體	198,640		-198,640	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。
代管資產-房屋及建築設備	142,940,630	142,940,630		
代管資產-土地	4,265,190,237	4,265,190,237		
代管資產-土地改良物	1,535,760	1,535,760		

本 頁 空 白