

臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區蓬萊國民小學

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	118,844,949	100.00	127,763,026	100.00	8,918,077	7.50	127,867,001	100.00
43 勞務收入	368,500	0.31	336,300	0.26	-32,200	-8.74	320,600	0.25
431 服務收入	368,500	0.31	336,300	0.26	-32,200	-8.74	320,600	0.25
45 財產收入	518,592	0.44	603,340	0.47	84,748	16.34	18,742	0.01
451 財產處分收入	3,952	0.00	3,840	0.00	-112	-2.83	3,952	0.00
452 租金收入	14,640	0.01	14,940	0.01	300	2.05	14,790	0.01
45Y 其他財產收入	500,000	0.42	584,560	0.46	84,560	16.91		
46 政府撥入收入	117,025,652	98.47	125,616,424	98.32	8,590,772	7.34	126,167,572	98.67
462 公庫撥款收入	117,025,652	98.47	121,262,524	94.91	4,236,872	3.62	121,622,580	95.12
46Y 政府其他撥入收入			4,353,900	3.41	4,353,900		4,544,992	3.55
4S 教學收入	895,950	0.75	786,135	0.62	-109,815	-12.26	770,278	0.60
4S1 學雜費收入	895,950	0.75	786,135	0.62	-109,815	-12.26	770,278	0.60
4Y 其他收入	36,255	0.03	420,827	0.33	384,572	1,060.74	589,809	0.46
4YY 雜項收入	36,255	0.03	420,827	0.33	384,572	1,060.74	589,809	0.46
5 基金用途	128,728,278	100.00	135,025,680	100.00	6,297,402	4.89	125,049,862	100.00
53 國民教育計畫	101,549,379	78.89	107,340,898	79.50	5,791,519	5.70	102,738,942	82.16
532 國民小學教育	101,549,379	78.89	107,340,898	79.50	5,791,519	5.70	102,738,942	82.16
54 學前教育計畫	8,111,625	6.30	8,645,503	6.40	533,878	6.58	8,029,154	6.42
541 學前教育	8,111,625	6.30	8,645,503	6.40	533,878	6.58	8,029,154	6.42
5L 一般行政管理計畫	13,380,939	10.39	13,102,996	9.70	-277,943	-2.08	12,927,944	10.34
5L1 行政管理及推展	13,380,939	10.39	13,102,996	9.70	-277,943	-2.08	12,927,944	10.34
5M 建築及設備計畫	5,686,335	4.42	5,936,283	4.40	249,948	4.40	1,353,822	1.08
5M2 營建及修建工程	4,028,335	3.13	4,395,821	3.26	367,486	9.12	242,344	0.19
5M4 其他設備	1,658,000	1.29	1,540,462	1.14	-117,538	-7.09	1,111,478	0.89
本期賸餘(短絀-)	-9,883,329		-7,262,654		2,620,675	-26.52	2,817,139	
期初基金餘額	10,890,293		16,623,938		5,733,645	52.65	13,806,799	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,006,964		9,361,284		8,354,320	829.65	16,623,938	

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241,000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193,000元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區蓬萊國民小學

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—)	-9,883,329	-7,262,654	2,620,675	-26.52
812 調整非現金項目		255,616	255,616	
8123 流動資產淨減(淨增—)		400	400	
8124 流動負債淨增(淨減—)		255,216	255,216	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-9,883,329	-7,007,038	2,876,291	-29.10
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		690,127	690,127	
825 增加短期債務及其他負債		72,680	72,680	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82C 增加其他資產		-160,489	-160,489	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		602,318	602,318	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-9,883,329	-6,404,720	3,478,609	-35.20
84 期初現金及約當現金	16,550,354	21,488,911	4,938,557	29.84
85 期末現金及約當現金	6,667,025	15,084,191	8,417,166	126.25

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市大同區蓬萊國民小學

平衡表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	3,467,132,729	100.00	3,144,237,150	100.00	322,895,579	10.27
11 流動資產	15,434,191	0.45	21,839,311	0.69	-6,405,120	-29.33
111 現金	15,084,191	0.44	21,488,911	0.68	-6,404,720	-29.80
1112 銀行存款	15,084,191	0.44	21,488,911	0.68	-6,404,720	-29.80
1112-1 銀行存款-市庫存款	9,024,157	0.26	16,113,774	0.51	-7,089,617	-44.00
1112-2 銀行存款-保管款	5,356,540	0.15	4,958,431	0.16	398,109	8.03
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	557,923	0.02	416,706	0.01	141,217	33.89
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶	145,571	0.00	0	0.00	145,571	0.00
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	350,000	0.01	350,400	0.01	-400	-0.11
1154 預付費用	350,000	0.01	350,400	0.01	-400	-0.11
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,897,921	0.05	2,450,761	0.08	-552,840	-22.56
124 準備金	1,897,921	0.05	2,450,761	0.08	-552,840	-22.56
1241 退休及離職準備金	1,265,834	0.04	1,128,547	0.04	137,287	12.16
124Y 其他準備金	632,087	0.02	1,322,214	0.04	-690,127	-52.19
124Y-2 其他準備金-其他	632,087	0.02	1,322,214	0.04	-690,127	-52.19
13 其他資產	3,449,800,617	99.50	3,119,947,078	99.23	329,853,539	10.57
131 什項資產	3,449,800,617	99.50	3,119,947,078	99.23	329,853,539	10.57
1315 暫付及待結轉帳項	160,489	0.00	0	0.00	160,489	0.00
1316 代管資產	3,449,640,128	99.50	3,119,947,078	99.23	329,693,050	10.57
1316-1 代管資產-土地	3,418,532,400	98.60	3,088,839,350	98.24	329,693,050	10.67
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	31,107,728	0.90	31,107,728	0.99	0	0.00
資 產 合 計	3,467,132,729	100.00	3,144,237,150	100.00	322,895,579	10.27
2 負 債	3,457,771,445	99.73	3,127,613,212	99.47	330,158,233	10.56
21 流動負債	5,824,653	0.17	5,569,437	0.18	255,216	4.58
212 應付款項	5,714,653	0.16	5,462,357	0.17	252,296	4.62
2123 應付代收款	5,179,693	0.15	4,406,987	0.14	772,706	17.53
2125 應付費用	534,960	0.02	914,681	0.03	-379,721	-41.51
212Y 其他應付款	0	0.00	140,689	0.00	-140,689	-100.00
213 預收款項	110,000	0.00	107,080	0.00	2,920	2.73
2133 預收收入	110,000	0.00	107,080	0.00	2,920	2.73
22 其他負債	3,451,946,792	99.56	3,122,043,775	99.29	329,903,017	10.57
221 什項負債	3,451,946,792	99.56	3,122,043,775	99.29	329,903,017	10.57
2211 存入保證金	1,040,830	0.03	968,150	0.03	72,680	7.51
2213 應付退休及離職金	1,265,834	0.04	1,128,547	0.04	137,287	12.16

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各有0元。

2.上年度信託代理與保證之資產與負債各有0元。

3.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）計0元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市大同區蓬萊國民小學

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	%
2214 應付代管資產	3,449,640,128	99.50	3,119,947,078	99.23	329,693,050	10.57
2215 暫收及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
3 基金餘額	9,361,284	0.27	16,623,938	0.53	-7,262,654	-43.69
31 基金餘額	9,361,284	0.27	16,623,938	0.53	-7,262,654	-43.69
311 基金餘額	9,361,284	0.27	16,623,938	0.53	-7,262,654	-43.69
3111 累積餘額	9,361,284	0.27	16,623,938	0.53	-7,262,654	-43.69
負債及基金餘額合計	3,467,132,729	100.00	3,144,237,150	100.00	322,895,579	10.27

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各有0元。

2.上年度信託代理與保證之資產與負債各有0元。

3.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）計0元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區蓬萊國民小學

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	118,844,949	127,763,026	8,918,077	7.50	
43 勞務收入	368,500	336,300	-32,200	-8.74	
431 服務收入	368,500	336,300	-32,200	-8.74	暑期泳訓班報名人數減少，致減收。
45 財產收入	518,592	603,340	84,748	16.34	
451 財產處分收入	3,952	3,840	-112	-2.83	報廢財產變賣收入較預期少。
452 租金收入	14,640	14,940	300	2.05	
45Y 其他財產收入	500,000	584,560	84,560	16.91	租借學校羽球場人員增加。
46 政府撥入收入	117,025,652	125,616,424	8,590,772	7.34	
462 公庫撥款收入	117,025,652	121,262,524	4,236,872	3.62	教育局補助弱勢學生課後照顧經費、攜手激勵班經費、助妳好孕經費、課桌椅汰換更新經費、特教專車導護費、邁向卓越學生英語夏令營、人事費不敷數、英語情境中心外師人事經費等。
46Y 政府其他撥入收入		4,353,900	4,353,900	0.00	教育部補助增置員額及鄉土語言教師經費、公立幼兒園辦理課後留園、103年課稅配套補助超鐘點1-12月經費及102年終獎金、5歲免學費補助、國小特教班及特幼班導師費、特教助理員經費。
4S 教學收入	895,950	786,135	-109,815	-12.26	
4S1 學雜費收入	895,950	786,135	-109,815	-12.26	幼兒園5歲免學費補助，致學費短收。
4Y 其他收入	36,255	420,827	384,572	1,060.74	
4YY 雜項收入	36,255	420,827	384,572	1,060.74	103年度數位學生證及簡訊費及應付代收款各項節餘繳庫等超收。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區蓬萊國民小學

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	128,728,278	135,025,680	6,297,402	4.89	
53 國民教育計畫	101,549,379	107,340,898	5,791,519	5.70	
1 用人費用	89,900,355	91,861,087	1,960,732	2.18	
11 正式員額薪資	46,872,000	48,380,638	1,508,638	3.22	
113 職員薪金	46,872,000	48,380,638	1,508,638	3.22	
12 聘僱及兼職人員薪資	864,496	1,735,304	870,808	100.73	
122 約僱職員薪金	406,896	406,896			
124 兼職人員酬金	457,600	1,328,408	870,808	190.30	
13 超時工作報酬	748,261	653,520	-94,741	-12.66	
131 加班費	733,861	604,370	-129,491	-17.65	
133 誤餐費	14,400	49,150	34,750	241.32	
15 獎金	10,760,862	10,552,966	-207,896	-1.93	
151 考績獎金	4,851,000	4,658,438	-192,562	-3.97	
152 年終獎金	5,909,862	5,894,528	-15,334	-0.26	
16 退休及卹償金	23,686,506	22,926,657	-759,849	-3.21	
161 職員退休及離職金	23,686,506	22,891,178	-795,328	-3.36	
162 工員退休及離職金		35,479	35,479		
18 福利費	6,968,230	7,612,002	643,772	9.24	
181 分擔員工保險費	4,079,040	5,103,688	1,024,648	25.12	
183 傷病醫藥費	134,000	172,000	38,000	28.36	
187 員工通勤交通費	560,700	454,838	-105,862	-18.88	
18Y 其他福利費	2,194,490	1,881,476	-313,014	-14.26	
2 服務費用	8,379,061	11,095,391	2,716,330	32.42	
21 水電費	2,485,554	2,228,621	-256,933	-10.34	
212 工作場所電費	1,718,120	1,889,714	171,594	9.99	決算數較預算數增 加2,716,330元，主要係因：本土 語言原住民語教學支援人員經 費、調整國中小教師授課節數及 導師費及充實行政人力計畫等經 費，准予併入年度決算辦理、致 超支。
214 工作場所水費	227,434	202,744	-24,690	-10.86	
217 氣體費	540,000	136,163	-403,837	-74.78	
23 旅運費	56,110	37,533	-18,577	-33.11	
231 國內旅費	56,110	37,533	-18,577	-33.11	
24 印刷裝訂與廣告費	77,000	79,000	2,000	2.60	
241 印刷及裝訂費	77,000	79,000	2,000	2.60	
25 修理保養及保固費	1,171,680	1,721,236	549,556	46.90	
252 一般房屋修護費	658,750	1,251,467	592,717	89.98	
255 機械及設備修護費	152,850	136,720	-16,130	-10.55	

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區蓬萊國民小學

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	%	
257 什項設備修護費	360,080	333,049	-27,031	-7.51	
26 保險費	20,000	7,740	-12,260	-61.30	
26Y 其他保險費	20,000	7,740	-12,260	-61.30	
27 一般服務費	558,857	2,766,475	2,207,618	395.02	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	37,500	32,506	-4,994	-13.32	
279 外包費	417,527	418,475	948	0.23	
27D 計時與計件人員酬金	13,080	2,224,744	2,211,664	16,908.75	
27F 體育活動費	90,750	90,750			
28 專業服務費	4,009,860	4,254,786	244,926	6.11	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	306,800	426,100	119,300	38.89	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	36,450	7,000	-29,450	-80.80	
289 試務甄選費	6,250		-6,250	-100.00	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000			
28Y 其他	3,624,360	3,785,686	161,326	4.45	
3 材料及用品費	1,231,330	1,769,732	538,402	43.73	
31 使用材料費	267,450	773,348	505,898	189.16	
315 設備零件	267,450	773,348	505,898	189.16	決算數較預算數增加538,402元，主要係因：教育局補助103年度公立國小課桌椅汰換更新經費及資訊設備採購未滿萬元 移列設備零件等，准予併入年度決算辦理、致超支。
32 用品消耗	963,880	996,384	32,504	3.37	
321 辦公(事務)用品	15,300	49,344	34,044	222.51	
322 報章什誌	83,000	79,307	-3,693	-4.45	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,270	8,988	3,718	70.55	
32Y 其他	860,310	858,745	-1,565	-0.18	
4 租金、償債與利息		359,700	359,700		
44 交通及運輸設備租金		354,900	354,900		
442 車租		354,900	354,900		決算數較預算數增加359,700元，主要係因：教育局補助特教專車車租經費，准予併入年度決算辦理、致超支。
45 什項設備租金		4,800	4,800		
451 什項設備租金		4,800	4,800		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,663,233	1,887,872	224,639	13.51	

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區蓬萊國民小學

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	%	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,663,233	1,887,872	224,639	13.51	決算數較預算數增加224,639元，主要係因：102(2)及103(1)課後照顧弱勢學生參加等經費，准予併入年度決算辦理、致超支。
74Y 其他	1,663,233	1,887,872	224,639	13.51	
9 其他	375,400	367,116	-8,284	-2.21	
91 其他支出	375,400	367,116	-8,284	-2.21	
91Y 其他	375,400	367,116	-8,284	-2.21	
54 學前教育計畫	8,111,625	8,645,503	533,878	6.58	
1 用人費用	7,840,969	7,469,159	-371,810	-4.74	
11 正式員額薪資	5,521,860	5,565,267	43,407	0.79	
113 職員薪金	5,161,860	5,565,267	403,407	7.82	
114 工員工資	360,000		-360,000	-100.00	
13 超時工作報酬	32,533	40,320	7,787	23.94	
131 加班費	32,533	40,320	7,787	23.94	
15 獎金	1,211,388	1,086,939	-124,449	-10.27	
151 考績獎金	521,155	476,645	-44,510	-8.54	
152 年終獎金	690,233	610,294	-79,939	-11.58	
16 退休及卹償金	475,056	385,060	-89,996	-18.94	
161 職員退休及離職金	457,056	385,060	-71,996	-15.75	
162 工員退休及離職金	18,000		-18,000	-100.00	
18 福利費	600,132	391,573	-208,559	-34.75	
181 分擔員工保險費	490,392	285,627	-204,765	-41.76	
187 員工通勤交通費	61,740	89,946	28,206	45.69	
18Y 其他福利費	48,000	16,000	-32,000	-66.67	
2 服務費用	36,680	45,520	8,840	24.10	
27 一般服務費	9,680	9,680			
27F 體育活動費	9,680	9,680			
28 專業服務費	27,000	35,840	8,840	32.74	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		3,840	3,840		決算數較預算數增加8,84元，主要係因：教育局補助辦理公立幼兒園推動本土語言教學計畫經費，准予併入年度決算辦理、致超支。
28Y 其他	27,000	32,000	5,000	18.52	
3 材料及用品費	58,200	204,857	146,657	251.99	
31 使用材料費	58,200	58,200			

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區蓬萊國民小學

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	58,200	58,200			決算數較預算數增加146,657元，主要係因：教育部補助幼兒園大班助妳好孕經費，准予併入年度決算辦理、致超支。
32 用品消耗		146,657	146,657		
32Y 其他		146,657	146,657		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	175,776	925,967	750,191	426.79	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	175,776	925,967	750,191	426.79	
74Y 其他	175,776	925,967	750,191	426.79	決算數較預算數增加750,191元，主要係因：教育部補助幼兒園103年度幼兒經濟弱勢加額補助及辦理幼兒課後留園經費等，准予併入年度決算辦理、致超支。
5L 一般行政管理計畫	13,380,939	13,102,996	-277,943	-2.08	
1 用人費用	11,812,889	11,674,371	-138,518	-1.17	
11 正式員額薪資	7,956,000	7,389,038	-566,962	-7.13	
113 職員薪金	6,348,000	5,666,678	-681,322	-10.73	
114 工員工資	1,092,000	1,143,240	51,240	4.69	
115 警餉	516,000	579,120	63,120	12.23	
12 聘僱及兼職人員薪資		406,896	406,896		
122 約僱職員薪金		406,896	406,896		
13 超時工作報酬	359,149	298,013	-61,136	-17.02	
131 加班費	359,149	298,013	-61,136	-17.02	
15 獎金	1,832,500	1,916,329	83,829	4.57	
151 考績獎金	838,000	971,600	133,600	15.94	
152 年終獎金	994,500	944,729	-49,771	-5.00	
16 退休及卹償金	623,280	536,076	-87,204	-13.99	
161 職員退休及離職金	542,880	513,216	-29,664	-5.46	
162 工員退休及離職金	80,400	22,860	-57,540	-71.57	
18 福利費	1,041,960	1,128,019	86,059	8.26	
181 分擔員工保險費	713,880	807,607	93,727	13.13	
187 員工通勤交通費	136,080	128,412	-7,668	-5.63	
18Y 其他福利費	192,000	192,000			
2 服務費用	1,120,520	1,005,700	-114,820	-10.25	
27 一般服務費	638,520	564,100	-74,420	-11.66	

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區蓬萊國民小學

基金用途明細表

中華民國 103年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
279 外包費	624,000	549,580	-74,420	-11.93	決算數較預算數減少114,820元，主要係因：各項經費依實際需求核實撙節執行，故減之。
27F 體育活動費	14,520	14,520			
28 專業服務費	410,000	369,600	-40,400	-9.85	
28Y 其他	410,000	369,600	-40,400	-9.85	
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	447,530	422,925	-24,605	-5.50	
31 使用材料費	59,000	56,850	-2,150	-3.64	
315 設備零件	59,000	56,850	-2,150	-3.64	
32 用品消耗	388,530	366,075	-22,455	-5.78	
321 辦公(事務)用品	380,130	357,675	-22,455	-5.91	
325 服裝	8,400	8,400			
5M 建築及設備計畫	5,686,335	5,936,283	249,948	4.40	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,686,335	5,936,283	249,948	4.40	
51 購置固定資產	1,658,000	1,540,462	-117,538	-7.09	
514 購置機械及設備	1,511,000	1,299,262	-211,738	-14.01	決算數較預算數減少211,738元，主要係因：資訊設備採購未滿萬元 移列設備。
516 購置什項設備	147,000	241,200	94,200	64.08	決算數較預算數增加94,200元，主要係因：教育部補助幼兒園廚房工程設備費，准予辦理年度補辦預算。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,028,335	4,395,821	367,486	9.12	
581 遞延修繕房屋建築支出	4,028,335	4,395,821	367,486	9.12	本基金103年度工程管理費合計預算數74,999元；決算數23,327元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。