

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

臺北市地方教育發展基金-大同區蓬萊國民小學 (4-0501509)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 林葭如

機關長官 陳培章

會計室主任 林葭如

蓬萊國民小學校長 陳培章

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區蓬萊國民小學

目 次

中華民國 103 年度

甲、財務摘要.....	第 1	頁
乙、總說明.....	第 3-6	頁
丙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 7 -8	頁
二、現金流量表.....	第 9	頁
三、平衡表.....	第 10-11	頁
丁、決算明細表		
一、基金來源明細表.....	第 13	頁
二、基金用途明細表.....	第 14-18	頁
三、固定項目增減情形表.....	第 19	頁
四、購置固定資產明細表.....	第 20-21	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	頁
二、用人費用彙計表.....	第 24-25	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	頁
五、各項費用彙計表.....	第 27-28	頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表 (附財產分類統計表).....	第 29	頁
附錄(調節表及對帳單等).....	第 30	頁

甲、財 務 摘 要

臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區蓬萊國民小學
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	127,763,026	127,867,001	- 103,975	0.08
基金用途	135,025,680	125,049,862	9,975,818	7.98
賸餘(短絀-)	- 7,262,654	2,817,139	- 10,079,793	--
餘絀情形：				
基金餘額	9,361,284	16,623,938	- 7,262,654	43.69
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 6,404,720	2,022,051	- 8,426,771	--

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

40501509-2

乙、總 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

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101,549,379元，決算數107,340,898元。

102學年下學期預定招收29班，實計招收29班，預計學生人數690人，實際學生人數685人。

103學年上學期預定招收29班，實計招收29班，預計學生人數690人，實際學生人數716人。

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

(二)學前教育計畫：

本年度預算編列8,111,625元，決算數8,645,503元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

102學年下學期，預定招收3班，實計招收3班，預計學生人數90人，實際學生人數87人。

103學年上學期，預定招收3班，實計招收3班，預計學生人數90人，實際學生人數91人。

係新購教材、器具及圖書等教學設備，革新教學方法，提高教學效能；並辦理校外教學等項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活常識、衛生習慣及增長智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列13,380,939元，決算數13,102,996元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(四)建築及設備計畫：

本年度預算編列5,686,335元(不含補辦預算241,000元及以前年度保留數0元)，決算數5,936,283元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理樓梯間地坪整修及油漆粉刷工程、特教班教室地板及櫥櫃整修工程、崇望樓地下室給水更新工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學。

臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區蓬萊國民小學

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127,763,026元，較預算數118,844,949元，增加8,918,077元，計增7.50%。

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336,300元，較預算數368,500元，減少32,200元，計減8.74%。

主要係因：

暑期泳訓班報名人數減少，致減收。

2.財產處分收入：決算數3,840元，較預算數3,952元，減少112元，計減2.83%。

主要係因：

報廢財產變賣收入較預期少。

3.租金收入：決算數14,940元，較預算數14,640元，增加300元，計增2.05%。

主要係因：租金收入增加。

4.其他財產收入：決算數584,560元，較預算數500,000元，增加84,560元，計增16.91%。

主要係因：租借學校羽球場人員增加。

5.市庫撥款收入：決算數121,262,524元，較預算數117,025,652元，增加4,236,872元，計增3.62%。

主要係因：

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。

6.政府其他撥入收入：決算數4,353,900元，較預算數0元，增加4,353,900元。

主要係因：

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。

7.學雜費收入：決算數786,135元，較預算數895,950元，減少109,815元，計減12.26%。

主要係因：

幼兒園5歲免學費補助，致學費短收。

8.雜項收入：決算數420,827元，較預算數36,255元，增加384,572元，計增1,060.74%。

主要係因：

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。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數135,025,680元，較預算數128,728,278元，增加6,297,402元，計增4.89%。

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107,340,898元，較預算數101,549,379元，增加5,791,519元，計增5.70%。

主要係因：

教育局補助弱勢學生課後照顧經費、攜手激勵班經費、課桌椅汰換更新經費、特教專車導護費及教育部補助增置員額及鄉土語言教師經費、國中小學游泳與自救能力教學、超鐘點費補助等。

2.學前教育計畫：決算數8,645,503元，較預算數8,111,625元，增加533,878元，計增6.58%。

主要係因：教育局及教育部補助助妳好孕5歲免學費補助款，103寒假及102(2)、103(1)課後留園補助，幼兒園推動本土語教學計畫補助等。

臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區蓬萊國民小學

總 說 明

中華民國 103 年度

3.一般行政管理計畫：決算數13,102,996元，較預算數13,380,939元，減少277,943元，計減2.08%。

主要係因：各項經費依實際需求核實撙節執行。

4.建築及設備計畫：決算數5,936,283元，較預算數5,686,335元，增加249,948元，計增4.40%。

主要係因：執行統籌款-102.12.9北市教幼字第1024277500號辦理。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數7,262,654元，較預算短絀數9,883,329元，反絀為餘，計相差2,620,675元。

主要係因：

1.局增撥人事費不足數結餘 354,182元。

2. 102(2)及103(1)幼兒園免學費721,000元。

3. 氣體費、清寒學生午餐補助、教師節代金等費用覈實支用賸餘883,976元。

4.數位學生證及簡訊費及應付代收款各項節餘繳庫 384,520元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出7,007,038元。

其他活動之淨現金流入602,318元。

本年度現金及約當現金之淨減6,404,720元。

期初現金及約當現金21,488,911元。

期末現金及約當現金15,084,191元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,467,132,729元，包括：

流動資產15,434,191元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金1,897,921元。

其他資產3,449,800,617元。

決算日負債總額為3,457,771,445元，包括：

流動負債5,824,653元。

其他負債3,451,946,792元。

決算日基金餘額為累積餘額9,361,284元。

五、固定項目概況：

本年度增加3,470,381元，包括：

機械及設備2,720,681元。

交通及運輸設備32,000元。

什項設備717,700元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為241,000元，奉准明細表如下：

購置機械及設備：核准文號(103.03.31府授主事預字第10330435000號)，核准金額85,000元。

購置什項設備：核准文號(103.03.31府授主事預字第10330435000號)，核准金額156,000元。

本 頁 空 白

40501509-6

丙、決算主要表

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
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
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
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
購建固定資產	5,686,335	4.42	5,936,283	4.40	249,948	4.40	1,353,822	1.08
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。

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
452 租金收入	北市教會字第10431335400號	300
45Y 其他財產收入	北市教會字第10338348400號	159,270
462 公庫撥款收入	北市教會字第10338348400號	1,442,556
462 公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	2,794,316
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10338348400號	2,769,484
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10431335400號	1,629,488
4YY 雜項收入	北市教會字第10431335400號	384,572
53 國民教育計畫	北市教會字第10431335400號	6,585,694
54 學前教育計畫	北市教會字第10431335400號	879,562
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10431335400號	612,656

備註：

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(短絀一)	-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(淨增一)		400	400	
8124 流動負債淨增(淨減一)		255,216	255,216	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-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(流出一)		602,318	602,318	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-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。

本 頁 空 白

40501509-12

丁、決算明細表

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)。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大同區蓬萊國民小學

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	647,557,943	3,470,381	2,057,713	648,970,611
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築	607,048,521			607,048,521
機械及設備	32,261,000	2,720,681	1,570,663	33,411,018
交通及運輸設備	1,305,013	32,000	68,000	1,269,013
什項設備	6,488,985	717,700	419,050	6,787,635
購建中固定資產				
電腦軟體	454,424			454,424
權利				

1、92年度以前已提列折舊372,773元(包括機械及設備累計折舊147,849元、交通及運輸設備累計折舊2,166元、什項設備累計折舊222,758元)及已攤銷費用563,252元(包括其他遞延費用563,252元)，自93年度起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項另立帳類管理(不再計提折舊及攤銷)。

2.機械及設備接受他人贈與1,421,419元。

3.交通及運輸設備接受他人贈與32,000元。

4.什項設備接受他人贈與476,500元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大同區蓬萊國民小學

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		1,511,000	85,000		1,596,000	1,299,262	-296,738	
交通及運輸設備								
什項設備		147,000	156,000		303,000	241,200	-61,800	
購建中固定資產								
合 計		1,658,000	241,000		1,899,000	1,540,462	-358,538	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之固定資產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

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		241,000
購置機械及設備	103.03.31府授主事預字第10330435000號	85,000
購置什項設備	103.03.31府授主事預字第10330435000號	156,000

臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區蓬萊國民小學

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	81	81	0	
一般行政管理計畫	12	12	0	
正式職員	8	8	0	
正式工員	3	3	0	
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	61	62	1	
正式職員	60	61	1	103學年核定教師較預算數增加1人。(臺北市政府103.11.19府授教人字第10342234400)
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	8	7	-1	
正式職員	7	7	0	
正式工員	1	0	-1	本年度廚工尚未進用故較預算減少1人。

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

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 103年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數										兼任人 員用人 費用	總計
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	46,872,000	406,896	748,261		10,760,862	23,686,506		6,968,230		89,442,755	457,600	89,900,355
職員	46,872,000	406,896	748,261		10,760,862	23,686,506		6,968,230		89,442,755	457,600	89,900,355
工具												
學前教育計畫	5,521,860		32,533		1,211,388	475,056		600,132		7,840,969		7,840,969
職員	5,161,860		32,533		1,136,388	457,056		547,868		7,335,705		7,335,705
工具	360,000				75,000	18,000		52,264		505,264		505,264
一般行政管理計畫	7,956,000		359,149		1,832,500	623,280		1,041,960		11,812,889		11,812,889
職員	6,864,000		310,616		1,514,000	568,680		883,944		10,141,240		10,141,240
工具	1,092,000		48,533		318,500	54,600		158,016		1,671,649		1,671,649
合 計	60,349,860	406,896	1,139,943		13,804,750	24,784,842		8,610,322		109,096,613	457,600	109,554,213

註：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、公務人員考績法及工友管理要點規定，暨本府人事處案陳銓敘部103年10月22日部銓三字第1033825969號書函辦理核發，103年度預算編列81人，計6,210,155元，執行結果決算81人，計6,106,683元。

2.年終工作獎金係依據行政院103.1.14院授人給揆字第1030020316號函訂定發布

「一百零二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，103年度預算編列81人，計7,594,595元，執行結果決算81人，計7,449,551元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區蓬萊國民小學

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
48,380,638	406,896	653,520		10,552,966	22,926,657		7,612,002		90,532,679	1,328,408	91,861,087
48,380,638	406,896	653,520		10,552,966	22,926,657		7,612,002		90,532,679	1,328,408	91,861,087
5,565,267		40,320		1,086,939	385,060		391,573		7,469,159		7,469,159
5,565,267		40,320		1,086,939	385,060		391,573		7,469,159		7,469,159
7,389,038	406,896	298,013		1,916,329	536,076		1,128,019		11,674,371		11,674,371
6,245,798	406,896	247,197		1,582,883	476,784		944,863		9,904,421		9,904,421
1,143,240		50,816		333,446	59,292		183,156		1,769,950		1,769,950
61,334,943	813,792	991,853		13,556,234	23,847,793		9,131,594		109,676,209	1,328,408	111,004,617

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區蓬萊國民小學

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			109,661,004		115,986,401		6,325,397	5.77	
國民教育計畫			101,549,379		107,340,898		5,791,519	5.70	
學前教育計畫			8,111,625		8,645,503		533,878	6.58	

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區蓬萊國民小學

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	109,554,213	111,004,617	1,450,404	1.32
11 正式員額薪資	60,349,860	61,334,943	985,083	1.63
113 職員薪金	58,381,860	59,612,583	1,230,723	2.11
114 工員工資	1,452,000	1,143,240	-308,760	-21.26
115 警餉	516,000	579,120	63,120	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	864,496	2,142,200	1,277,704	147.80
122 約僱職員薪金	406,896	813,792	406,896	100.00
124 兼職人員酬金	457,600	1,328,408	870,808	190.30
13 超時工作報酬	1,139,943	991,853	-148,090	-12.99
131 加班費	1,125,543	942,703	-182,840	-16.24
133 誤餐費	14,400	49,150	34,750	241.32
15 獎金	13,804,750	13,556,234	-248,516	-1.80
151 考績獎金	6,210,155	6,106,683	-103,472	-1.67
152 年終獎金	7,594,595	7,449,551	-145,044	-1.91
16 退休及卹償金	24,784,842	23,847,793	-937,049	-3.78
161 職員退休及離職金	24,686,442	23,789,454	-896,988	-3.63
162 工員退休及離職金	98,400	58,339	-40,061	-40.71
18 福利費	8,610,322	9,131,594	521,272	6.05
181 分擔員工保險費	5,283,312	6,196,922	913,610	17.29
183 傷病醫藥費	134,000	172,000	38,000	28.36
187 員工通勤交通費	758,520	673,196	-85,324	-11.25
18Y 其他福利費	2,434,490	2,089,476	-345,014	-14.17
2 服務費用	9,536,261	12,146,611	2,610,350	27.37
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
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
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	1,207,057	3,340,255	2,133,198	176.73
276 佣金、匯費、經理費及手續費	37,500	32,506	-4,994	-13.32
279 外包費	1,041,527	968,055	-73,472	-7.05
27D 計時與計件人員酬金	13,080	2,224,744	2,211,664	6,908.75
27F 體育活動費	114,950	114,950	0	0.00
28 專業服務費	4,446,860	4,660,226	213,366	4.80
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	306,800	429,940	123,140	40.14

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區蓬萊國民小學

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	%
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	0	-6,250	-100.00
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000	0	0.00
28Y 其他	4,061,360	4,187,286	125,926	3.10
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	1,737,060	2,397,514	660,454	38.02
31 使用材料費	384,650	888,398	503,748	130.96
315 設備零件	384,650	888,398	503,748	130.96
32 用品消耗	1,352,410	1,509,116	156,706	11.59
321 辦公(事務)用品	395,430	407,019	11,589	2.93
322 報章什誌	83,000	79,307	-3,693	-4.45
325 服裝	8,400	8,400	0	0.00
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	1,005,402	145,092	16.87
4 租金、償債與利息	0	359,700	359,700	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	354,900	354,900	0.00
442 車租	0	354,900	354,900	0.00
45 什項設備租金	0	4,800	4,800	0.00
451 什項設備租金	0	4,800	4,800	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	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
516 購置什項設備	147,000	241,200	94,200	64.08
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
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,839,009	2,813,839	974,830	53.01
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,839,009	2,813,839	974,830	53.01
74Y 其他	1,839,009	2,813,839	974,830	53.01
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
合 計	128,728,278	135,025,680	6,297,402	4.89

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大同區蓬萊國民小學
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	4,098,610,739	4,098,156,315	-454,424	
機械及設備	33,411,018	33,411,018		
交通及運輸設備	1,269,013	1,269,013		
什項設備	6,787,635	6,787,635		
電腦軟體	454,424		-454,424	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。
房屋及建築	607,048,521	607,048,521		
代管資產-房屋及建築設備	31,107,728	31,107,728		
代管資產-土地	3,418,532,400	3,418,532,400		

