

# 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-臺北市信義區興雅國民小學 (4-0501429)

# 附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 陳美菊



機關長官 宮文卿



臺北市地方教育發展基金－臺北市信義區興雅國民小學  
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	225,525,302	224,696,811	828,491	0.37
基金用途	218,396,449	221,293,857	2,897,408	1.31
賸餘(短絀-)	7,128,853	3,402,954	3,725,899	--
餘絀情形：				
基金餘額	22,745,711	15,616,858	7,128,853	45.65
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	6,277,373	5,962,398	314,975	--

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

# 乙、總說明

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市信義區興雅國民小學

## 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186,686,212元，決算數181,268,817元。

102學年下學期預定招收50班，實計招收50班，預計學生人數1,180人，實際學生人數1,160人。

103學年上學期預定招收47班，實計招收48班，預計學生人數1,105人，實際學生人數1,116人。

新購運動器材、教具、特教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；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13,129,835元，決算數12,491,823元。

102學年下學期，預定招收4班，實計招收4班，預計學生人數120人，實際學生人數120人。

103學年上學期，預定招收5班，實計招收5班，預計學生人數120人，實際學生人數150人。

新購教具、圖書等教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。並配合節慶、主題活動辦理戶外教學，藉由多元學習活動，增進幼兒生活智能。

##### (三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列16,167,361元，決算數15,639,962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5,775,617元(不含補辦預算304,894元及以前年度保留數0元)，決算數8,995,847元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理雨遮及專科教室改善工程、屋頂太陽能教學區欄杆整修工程，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225,525,302元，較預算數217,577,874元，增加7,947,428元，計增3.65%。

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275,216元，較預算數516,000元，減少240,784元，計減46.66%。

主要係因：

教師甄選報名費短收5,500元及暑期泳訓報名費短收235,248元。



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市信義區興雅國民小學

## 總 說 明

### 中華民國 103年度

2.財產處分收入：決算數10,400元，較預算數9,165元，增加1,235元，計增13.48%。

主要係因：

報廢財產殘值收入超1,235元。

3.其他財產收入：決算數638,565元，較預算數359,972元，增加278,593元，計增77.39%。

主要係因：

場地租租借及停車場收入超收278,593元。

4.市庫撥款收入：決算數218,987,934元，較預算數215,627,872元，增加3,360,062元，計增1.56%。

主要係因：教育局補助

(1)、電錶月租費4,800元。

(2)、103年度學校救生員職務代理人11,760元。

(3)、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)6,970元。

(4)、102學年度補助學校參加全國學生藝術比賽款(局款)13,662元。

(5)、103年1-6月學習共同體及授業研究經費款(局款)15,000元。

(6)、102-2幼兒園助你好孕免學費補助(局款)243,438元。

(7)、103年度國小生命教育-生命鬥士活動經費(局款)1,600元。

(8)、103學年度補助國民中小學推展傳統藝術教育活動經費(局款)46,500元。

(9)、攜手激勵學習潛能計畫寒假及102-2學期經費(局款)89,744元。

(10)、103年寒假及102-2課後留園款(局款)5,431元。(11)、103年課桌椅汰換更經費(局款)280,000元。

(12)、102-2課後照顧弱勢學生參加費用(局款)348,244元。

(13)、教室電扇緊急搶修款(統籌款)700,200元。(14)、103年國小童軍教育活動(局款)4,000元。

(15)、103學年度公立國小附設幼兒園增班設園(調整)改善設施經費(統籌款)358,534元。

(16)、102教師專業發展評鑑及學習社群第2期(局款)1,345元。

(17)、103-1增置圖書館閱讀推動教師計畫60,000元。

(18)、103年1-6月學習共同體及授業研究經費款(局款)15,000元。

(19)、103-1助你好孕免學費補助(局款)281,312元。(20)、103年9-12月藝術才能資優方案經費(局款)6,250元。

(21)、局款101教專及社群第1期款2,018元。

(22)、103-1學期暨暑期課後照顧不足15人開班之八成補助經費3,947元。

(23)、103-1公立幼兒園課後留園服務款5,569元。(24)、103暑期及103-1攜手激勵學習潛能計畫經費38,679元。

(25)、103年度樹木褐根病防治工程經費288,800元。

(26)、103年8-12月國小原住民教學支援人員經費24,320元。(27)、103-1課後照顧款402,888元。

(28)、103-1103年本土語言、增置員額款(103上半年10%+103下半年50%) 100,051元。

5.政府其他撥入收入：決算數4,031,114元，較預算數0元，增加4,031,114元。

主要係因：教育部補助

(1)、103年度輔導教師人力運用計畫輔導教師減授鐘點費20,800元。

(2)、103年1-7月調整授課經費及導師費74,880元。(3)、102(2)5歲幼兒免學費(弱勢加額) 193,056元。

(4)、103課稅配套1-7月及102年終獎金經費803,674元。(5)、103年國小原住民語開課經費(1-6月)19,200元。

(6)、103年增置國小教師員額實施計畫(本土語教師)168,300元。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市信義區興雅國民小學

## 總 說 明

### 中華民國103年度

- (7)、102(2)幼兒園5歲幼兒免學費補助427,000元。(8)、103年寒假及102-2幼兒園課後留園經費12,671元。
- (9)、103年1-6月原住民族語教學支援人員經費6,400元。
- (10)、103學年兒園增設(調整)改善設施設備經費150,000元。
- (11)、102教師專業發展評鑑及學習社群第2期款807元。(12)、103-1(5)歲免學費弱勢加額補助167,292元。
- (13)、103年8-12月特教教師課稅補助經費56,160元。
- (14)、103年度友善校園學生事務與輔導工作計畫經費10,000元。
- (15)、收103-1教育部補助幼童托教款12,000元。(16)、103(1)5歲幼兒免學費469,000元。
- (17)、103課稅配套補助8-12月經費(國教)1,268,526元。(18)、103年度交通安全教育研習觀摩會經費40,480元。
- (19)、103年度游泳與自救能力教學 20,842元。(20)、103-1年公立幼兒園辦理課後留園服務經費12,995元。
- (21)、103年8-12月本土語教學及專案增置各50%加上半年不足數97,031元。

6.學雜費收入：決算數1,378,630元，較預算數1,053,850元，增加324,780元，計增30.82%。  
主要係因：幼稚園學雜費超收324,2780元。

7.受贈收入：決算數2,023元，較預算數1,015元，增加1,008元，計增99.31%。  
主要係因：李旻瀚急難救助金利息收入超收1,008元。

8.雜項收入：決算數201,420元，較預算數10,000元，增加191,420元，計增1,914.20%。  
主要係因：  
(1)雜項收入短收10,000元。(2)收回以前年度支出19,490元。(3)午餐及工程罰款50,810元。  
(4)以前年度收入3,279元。(5)補卡及簡訊費收13,780元。(6)台灣智慧光網繳入電費36,118元。  
(7)應付代收款節餘轉入其他準備金73,926元。(8)代繳費款公保餘款繳庫4,017元。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數218,396,449元，較預算數221,739,025元，減少3,342,576元，計減1.51%。  
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181,268,817元，較預算數186,686,212元，減少5,417,395元，計減2.90%。
- 2.學前教育計畫：決算數12,491,823元，較預算數13,129,835元，減少638,012元，計減4.86%。
- 3.一般行政管理計畫：決算數15,639,962元，較預算數16,167,361元，減少527,399元，計減3.26%。
- 4.建築及設備計畫：決算數8,995,847元，較預算數5,755,617元，增加3,240,230元，計增56.30%。

主要係因：教育局補助

- (1)教育局統籌款102年度補助所屬學校汰換高效率燈具實支890,000元，。
- (2)教育局統籌款愛心小站改善工程實支242,375元。
- (3)教育局統籌款幼兒園增班設園經費實支2,252,257元。
- (3)資訊設備未達1萬元，移列設備零件75,701元。
- (4)修建工程結餘款360,524元、設備結餘款13,071元。



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市信義區興雅國民小學

## 總 說 明

中華民國 103年度

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數7,128,853元，較預算短絀數4,161,151元，反絀為餘，計相差11,290,004元。

主要係因：

統籌款於年底撥入未及於本年度執行款計288,800元、廠商違約罰款等50,810元、設備結餘款13,071元、修建工程結餘款360,524元及員工薪津津與退休人員年終慰問金核實支付節餘8,359,426元等。

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入6,638,346元。

其他活動之淨現金流出360,973元。

本年度現金及約當現金之淨增6,277,373元。

期初現金及約當現金21,593,451元。

期末現金及約當現金27,870,824元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,771,081,763元，包括：

流動資產28,170,824元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,869,105元。

其他資產4,740,041,834元。

決算日負債總額為4,748,336,052元，包括：

流動負債4,694,799元。

其他負債4,743,641,253元。

決算日基金餘額為累積餘額22,745,711元。

### 五、固定項目概況：

本年度增加3,042,381元，包括：

機械及設備2,583,181元。

交通及運輸設備32,000元。

什項設備427,200元。



# 丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市信義區興雅國民小學

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	217,577,874	100.00	225,525,302	100.00	7,947,428	3.65	224,696,811	100.00
43 勞務收入	516,000	0.24	275,216	0.12	-240,784	-46.66	212,650	0.09
431 服務收入	516,000	0.24	275,216	0.12	-240,784	-46.66	212,650	0.09
45 財產收入	369,137	0.17	648,965	0.29	279,828	75.81	10,164	0.00
451 財產處分收入	9,165	0.00	10,400	0.00	1,235	13.48		
45Y 其他財產收入	359,972	0.17	638,565	0.28	278,593	77.39	10,164	0.00
46 政府撥入收入	215,627,872	99.10	223,019,048	98.89	7,391,176	3.43	223,161,109	99.32
462 公庫撥款收入	215,627,872	99.10	218,987,934	97.10	3,360,062	1.56	219,722,463	97.79
46Y 政府其他撥入收入			4,031,114	1.79	4,031,114		3,438,646	1.53
4S 教學收入	1,053,850	0.48	1,378,630	0.61	324,780	30.82	1,078,570	0.48
4S1 學雜費收入	1,053,850	0.48	1,378,630	0.61	324,780	30.82	1,078,570	0.48
4Y 其他收入	11,015	0.01	203,443	0.09	192,428	1,746.96	234,318	0.10
4Y0 受贈收入	1,015	0.00	2,023	0.00	1,008	99.31	2,030	0.00
4YY 雜項收入	10,000	0.00	201,420	0.09	191,420	1,914.20	232,288	0.10
5 基金用途	221,739,025	100.00	218,396,449	100.00	-3,342,576	-1.51	221,293,857	100.00
53 國民教育計畫	186,686,212	84.19	181,268,817	83.00	-5,417,395	-2.90	180,225,138	81.44
54 學前教育計畫	13,129,835	5.92	12,491,823	5.72	-638,012	-4.86	11,777,625	5.32
5L 一般行政管理計畫	16,167,361	7.29	15,639,962	7.16	-527,399	-3.26	16,084,367	7.27
5M 建築及設備計畫	5,755,617	2.60	8,995,847	4.12	3,240,230	56.30	13,206,727	5.97
購建固定資產	5,755,617	2.60	8,995,847	4.12	3,240,230	56.30	13,186,727	5.96
其他							20,000	0.01
本期賸餘(短絀-)	-4,161,151		7,128,853		11,290,004	-271.32	3,402,954	
期初基金餘額	7,440,414		15,616,858		8,176,444	109.89	12,213,904	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,279,263		22,745,711		19,466,448	593.62	15,616,858	

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304,894元。

2.建築及設備計畫決算數包含奉准先行辦理執行數304,894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10431335400號	1,235
45Y 其他財產收入	北市教會字第10431335400號	278,593
462 公庫撥款收入	北市教會字第10338348400號	1,067,149
462 公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	2,292,913
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10338348400號	1,722,999
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10431335400號	2,308,115
4S1 學雜費收入	北市教會字第10431335400號	324,780
4YO 受贈收入	北市教會字第10431335400號	1,008
4YY 雜項收入	北市教會字第10431335400號	191,420
53 國民教育計畫	北市教會字第10431335400號	4,910,702
54 學前教育計畫	北市教會字第10431335400號	978,303
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10431335400號	3,384,632

備註：



臺北市地方教育發展基金-臺北市信義區興雅國民小學

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—)	-4,161,151	7,128,853	11,290,004	-271.32
812 調整非現金項目		-490,507	-490,507	
8123 流動資產淨減(淨增—)		334,613	334,613	
8124 流動負債淨增(淨減—)		-825,120	-825,120	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-4,161,151	6,638,346	10,799,497	-259.53
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		42,863	42,863	
825 增加短期債務及其他負債				
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82D 減少短期債務及其他負債		-403,836	-403,836	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		-360,973	-360,973	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-4,161,151	6,277,373	10,438,524	-250.86
84 期初現金及約當現金	10,857,563	21,593,451	10,735,888	98.88
85 期末現金及約當現金	6,696,412	27,870,824	21,174,412	316.21



臺北市地方教育發展基金 - 臺北市信義區興雅國民小學

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	4,771,081,763	100.00	4,213,079,373	100.00	558,002,390	13.24
11 流動資產	28,170,824	0.59	22,228,064	0.53	5,942,760	26.74
111 現金	27,870,824	0.58	21,593,451	0.51	6,277,373	29.07
1112 銀行存款	27,870,824	0.58	21,593,451	0.51	6,277,373	29.07
1112-1 銀行存款-市庫存款	21,010,265	0.44	13,753,515	0.33	7,256,750	52.76
1112-2 銀行存款-保管款	6,281,947	0.13	7,391,883	0.18	-1,109,936	-15.02
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	305,348	0.01	305,846	0.01	-498	-0.16
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶	273,264	0.01	142,207	0.00	131,057	92.16
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	0	0.00	23,717	0.00	-23,717	-100.00
113Y 其他應收款	0	0.00	23,717	0.00	-23,717	-100.00
115 預付款項	300,000	0.01	610,896	0.01	-310,896	-50.89
1154 預付費用	300,000	0.01	610,896	0.01	-310,896	-50.89
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,869,105	0.06	2,766,475	0.07	102,630	3.71
124 準備金	2,869,105	0.06	2,766,475	0.07	102,630	3.71
1241 退休及離職準備金	1,421,559	0.03	1,276,066	0.03	145,493	11.40
124Y 其他準備金	1,447,546	0.03	1,490,409	0.04	-42,863	-2.88
124Y-2 其他準備金-其他	261,987	0.01	294,873	0.01	-32,886	-11.15
124Y-3 其他準備金-仁愛基金	1,185,559	0.02	1,195,536	0.03	-9,977	-0.83
13 其他資產	4,740,041,834	99.35	4,188,084,834	99.41	551,957,000	13.18
131 什項資產	4,740,041,834	99.35	4,188,084,834	99.41	551,957,000	13.18
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產	4,740,041,834	99.35	4,188,084,834	99.41	551,957,000	13.18
1316-1 代管資產-土地	4,599,337,400	96.40	4,047,380,400	96.07	551,957,000	13.64
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	140,704,434	2.95	140,704,434	3.34	0	0.00
資 產 合 計	4,771,081,763	100.00	4,213,079,373	100.00	558,002,390	13.24
2 負 債	4,748,336,052	99.52	4,197,462,515	99.63	550,873,537	13.12
21 流動負債	4,694,799	0.10	5,519,919	0.13	-825,120	-14.95
212 應付款項	4,682,699	0.10	5,514,419	0.13	-831,720	-15.08
2123 應付代收款	4,682,699	0.10	5,405,607	0.13	-722,908	-13.37
2125 應付費用	0	0.00	80,077	0.00	-80,077	-100.00
212Y 其他應付款	0	0.00	28,735	0.00	-28,735	-100.00
213 預收款項	12,100	0.00	5,500	0.00	6,600	120.00
213Y 其他預收款	12,100	0.00	5,500	0.00	6,600	120.00
22 其他負債	4,743,641,253	99.42	4,191,942,596	99.50	551,698,657	13.16
信託代理與保證資產	366,143		信託代理與保證負債		366,143	
保證品	366,143		應付保證品		366,143	

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各有366,143元。上年度信託代理與保證之資產與負債各有266,143元。  
2.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 - 臺北市信義區興雅國民小學

平衡表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
221 什項負債	4,743,641,253	99.42	4,191,942,596	99.50	551,698,657	13.16
2211 存入保證金	2,177,860	0.05	2,581,696	0.06	-403,836	-15.64
2213 應付退休及離職金	1,421,559	0.03	1,276,066	0.03	145,493	11.40
2214 應付代管資產	4,740,041,834	99.35	4,188,084,834	99.41	551,957,000	13.18
3 基金餘額	22,745,711	0.48	15,616,858	0.37	7,128,853	45.65
31 基金餘額	22,745,711	0.48	15,616,858	0.37	7,128,853	45.65
311 基金餘額	22,745,711	0.48	15,616,858	0.37	7,128,853	45.65
3111 累積餘額	22,745,711	0.48	15,616,858	0.37	7,128,853	45.65
負債及基金餘額合計	4,771,081,763	100.00	4,213,079,373	100.00	558,002,390	13.24

信託代理與保證資產	366,143	信託代理與保證負債	366,143
保證品	366,143	應付保證品	366,143

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各有366,143元。上年度信託代理與保證之資產與負債各有266,143元。  
2.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

# 丁、決算明細表



臺北市地方教育發展基金－臺北市信義區興雅國民小學

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	217,577,874	225,525,302	7,947,428	3.65	
43 勞務收入	516,000	275,216	-240,784	-46.66	
431 服務收入	516,000	275,216	-240,784	-46.66	1.教師甄選報名費短收5,500元。2.暑期泳訓等短收253,284元。
45 財產收入	369,137	648,965	279,828	75.81	
451 財產處分收入	9,165	10,400	1,235	13.48	報廢財產殘值處分超收1,235元。
45Y 其他財產收入	359,972	638,565	278,593	77.39	場地租借超收278,593元。
46 政府撥入收入	215,627,872	223,019,048	7,391,176	3.43	
462 公庫撥款收入	215,627,872	218,987,934	3,360,062	1.56	教育局補助教室電風扇更換、課後照顧、桌椅汰換、幼兒園增班設施等經費計3,360,062元。
46Y 政府其他撥入收入		4,031,114	4,031,114	0.00	教育部補助課稅配套調整授課、本土語教學支援人員、幼兒園增班及留園等經費計4,031,114元。
4S 教學收入	1,053,850	1,378,630	324,780	30.82	
4S1 學雜費收入	1,053,850	1,378,630	324,780	30.82	幼兒園學雜費超收324,780元。
4Y 其他收入	11,015	203,443	192,428	1,746.96	
4Y0 受贈收入	1,015	2,023	1,008	99.31	李旻翰急難救助金利息超收1,008元。
4YY 雜項收入	10,000	201,420	191,420	1,914.20	1.雜項收入短收10,000元。2.導師及代課費超收19,490元，3.補卡費13,780元，4.場地租借繳庫3,279元，5.應付代收款轉入其他準備金73,926元，6.罰款收入50,810元，7.台灣智慧光網繳入電費36,118元，8.代繳費款公保餘繳庫4,017元。

填表說明：

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市信義區興雅國民小學

## 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	221,739,025	218,396,449	-3,342,576	-1.51	
53 國民教育計畫	186,686,212	181,268,817	-5,417,395	-2.90	
1 用人費用	175,827,090	168,633,075	-7,194,015	-4.09	
11 正式員額薪資	80,376,000	79,113,134	-1,262,866	-1.57	
113 職員薪金	80,376,000	79,113,134	-1,262,866	-1.57	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,163,052	1,339,348	176,296	15.16	
121 聘用人員薪金	476,652	429,440	-47,212	-9.90	
124 兼職人員酬金	686,400	909,908	223,508	32.56	
13 超時工作報酬	584,847	531,278	-53,569	-9.16	
131 加班費	581,647	531,278	-50,369	-8.66	
133 誤餐費	3,200		-3,200	-100.00	
15 獎金	17,713,082	17,184,409	-528,673	-2.98	
151 考績獎金	7,606,500	7,199,900	-406,600	-5.35	
152 年終獎金	10,106,582	9,984,509	-122,073	-1.21	
16 退休及卹償金	64,488,032	58,138,447	-6,349,585	-9.85	
161 職員退休及離職金	64,488,032	58,138,447	-6,349,585	-9.85	
18 福利費	11,502,077	12,326,459	824,382	7.17	
181 分擔員工保險費	6,995,088	7,878,427	883,339	12.63	
183 傷病醫藥費	257,500	190,840	-66,660	-25.89	
187 員工通勤交通費	854,280	876,364	22,084	2.59	
18Y 其他福利費	3,395,209	3,380,828	-14,381	-0.42	
2 服務費用	6,980,292	8,493,455	1,513,163	21.68	
21 水電費	3,087,372	2,677,274	-410,098	-13.28	
212 工作場所電費	2,296,372	1,737,196	-559,176	-24.35	決算數較預算數減少1,513,163元 主要係因:核實支出。
214 工作場所水費	161,000	243,884	82,884	51.48	
217 氣體費	630,000	696,194	66,194	10.51	
22 郵電費		35,712	35,712		
221 郵費		35,712	35,712		
23 旅運費	84,090	82,880	-1,210	-1.44	
231 國內旅費	79,050	79,243	193	0.24	
236 貨物運費		1,500	1,500		
23Y 其他旅運費	5,040	2,137	-2,903	-57.60	
24 印刷裝訂與廣告費	16,560	32,060	15,500	93.60	
241 印刷及裝訂費	16,560	32,060	15,500	93.60	
25 修理保養及保固費	1,964,728	1,808,947	-155,781	-7.93	
252 一般房屋修護費	1,220,100	1,337,057	116,957	9.59	
255 機械及設備修護費	744,628	471,890	-272,738	-36.63	

臺北市地方教育發展基金-臺北市信義區興雅國民小學

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	%	
26 保險費	30,800	7,102	-23,698	-76.94	
26Y 其他保險費	30,800	7,102	-23,698	-76.94	
27 一般服務費	1,160,912	1,392,668	231,756	19.96	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	61,740	18,915	-42,825	-69.36	
279 外包費	455,484	384,500	-70,984	-15.58	
27D 計時與計件人員酬金	492,438	851,907	359,469	73.00	
27F 體育活動費	151,250	137,346	-13,904	-9.19	
28 專業服務費	635,830	2,456,812	1,820,982	286.39	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	314,200	2,197,312	1,883,112	599.34	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	74,250	30,000	-44,250	-59.60	
289 試務甄選費	6,580	800	-5,780	-87.84	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000			
28Y 其他	204,800	192,700	-12,100	-5.91	
3 材料及用品費	1,965,630	2,647,673	682,043	34.70	
31 使用材料費	512,700	1,559,828	1,047,128	204.24	
315 設備零件	512,700	1,559,828	1,047,128	204.24	決算數較預算數增加682,043元主要係因:1.教育局補助課桌椅、教室電扇更新等併決算辦理。2.資訊設備未達1萬元移列設備零件所致支出增加。
32 用品消耗	1,452,930	1,087,845	-365,085	-25.13	
321 辦公(事務)用品	27,000	26,967	-33	-0.12	
322 報章什誌	33,000	37,198	4,198	12.72	
323 農業與園藝用品及環境美化費		17,729	17,729		
325 服裝		5,250	5,250		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,670	13,000	2,330	21.84	
32Y 其他	1,382,260	987,701	-394,559	-28.54	
4 租金、償債與利息		4,800	4,800		
45 什項設備租金		4,800	4,800		
451 什項設備租金		4,800	4,800		決算數較預算數增加4,800元主要係因:執行教育局補助數位電錶月租費。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,576,000	1,212,450	-363,550	-23.07	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,576,000	1,212,450	-363,550	-23.07	
74Y 其他	1,576,000	1,212,450	-363,550	-23.07	決算數較預算數減少363,550元主要係因:覈實支用賸餘。



## 臺北市地方教育發展基金-臺北市信義區興雅國民小學

## 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	%	
9 其他	337,200	277,364	-59,836	-17.74	決算數較預算數減少59,836元主要係因:覈實支用賸餘。
91 其他支出	337,200	277,364	-59,836	-17.74	
91Y 其他	337,200	277,364	-59,836	-17.74	
54 學前教育計畫	13,129,835	12,491,823	-638,012	-4.86	決算數較預算數減少205,386元主要係因:覈實支用賸餘。
1 用人費用	12,512,429	11,590,404	-922,025	-7.37	
11 正式員額薪資	8,605,860	8,054,967	-550,893	-6.40	
113 職員薪金	7,885,860	8,054,967	169,107	2.14	
114 工員工資	720,000		-720,000	-100.00	
13 超時工作報酬	48,000	80,896	32,896	68.53	
131 加班費	48,000	80,896	32,896	68.53	
15 獎金	2,172,733	1,835,783	-336,950	-15.51	
151 考績獎金	1,097,000	896,605	-200,395	-18.27	
152 年終獎金	1,075,733	939,178	-136,555	-12.69	
16 退休及卹償金	740,160	708,069	-32,091	-4.34	
161 職員退休及離職金	704,160	708,069	3,909	0.56	
162 工員退休及離職金	36,000		-36,000	-100.00	
18 福利費	945,676	910,689	-34,987	-3.70	
181 分擔員工保險費	768,276	759,733	-8,543	-1.11	
187 員工通勤交通費	113,400	118,956	5,556	4.90	
18Y 其他福利費	64,000	32,000	-32,000	-50.00	
2 服務費用	281,370	75,984	-205,386	-72.99	
21 水電費	228,720		-228,720	-100.00	
212 工作場所電費	216,480		-216,480	-100.00	
214 工作場所水費	12,240		-12,240	-100.00	
27 一般服務費	16,650	30,484	13,834	83.09	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,760	1,030	-4,730	-82.12	
27D 計時與計件人員酬金		18,564	18,564		
27F 體育活動費	10,890	10,890			
28 專業服務費	36,000	45,500	9,500	26.39	
28Y 其他	36,000	45,500	9,500	26.39	
3 材料及用品費	77,600	456,044	378,444	487.69	
31 使用材料費	77,600	234,528	156,928	202.23	
315 設備零件	77,600	234,528	156,928	202.23	
32 用品消耗		221,516	221,516		



臺北市地方教育發展基金-臺北市信義區興雅國民小學

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	%	
32Y 其他		221,516	221,516		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	258,436	369,391	110,955	42.93	決算數較預算數增加110,955元主要係因:經濟弱勢補助等併決算辦理。
72 捐助、補助與獎助		148,731	148,731		
72Y 其他		148,731	148,731		
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	258,436	220,660	-37,776	-14.62	
74Y 其他	258,436	220,660	-37,776	-14.62	
5L 一般行政管理計畫	16,167,361	15,639,962	-527,399	-3.26	
1 用人費用	14,415,671	14,034,872	-380,799	-2.64	
11 正式員額薪資	9,516,000	8,795,298	-720,702	-7.57	
113 職員薪金	7,548,000	6,701,478	-846,522	-11.22	
114 工員工資	1,452,000	1,514,700	62,700	4.32	
115 警餉	516,000	579,120	63,120	12.23	
13 超時工作報酬	450,683	374,896	-75,787	-16.82	
131 加班費	450,683	374,896	-75,787	-16.82	
15 獎金	2,382,500	2,683,281	300,781	12.62	
151 考績獎金	1,193,000	1,352,576	159,576	13.38	
152 年終獎金	1,189,500	1,330,705	141,205	11.87	
16 退休及卹償金	749,856	870,648	120,792	16.11	
161 職員退休及離職金	651,456	688,884	37,428	5.75	
162 工員退休及離職金	98,400	181,764	83,364	84.72	
18 福利費	1,316,632	1,310,749	-5,883	-0.45	
181 分擔員工保險費	856,512	867,466	10,954	1.28	
187 員工通勤交通費	204,120	163,352	-40,768	-19.97	
18Y 其他福利費	256,000	279,931	23,931	9.35	
2 服務費用	1,231,760	1,112,604	-119,156	-9.67	
27 一般服務費	683,360	593,750	-89,610	-13.11	
279 外包費	664,000	575,600	-88,400	-13.31	
27F 體育活動費	19,360	18,150	-1,210	-6.25	
28 專業服務費	450,000	420,456	-29,544	-6.57	
28Y 其他	450,000	420,456	-29,544	-6.57	
29 公共關係費	98,400	98,398	-2	0.00	
291 公共關係費	98,400	98,398	-2	0.00	
3 材料及用品費	519,930	492,486	-27,444	-5.28	
31 使用材料費		6,325	6,325		
315 設備零件		6,325	6,325		

臺北市地方教育發展基金-臺北市信義區興雅國民小學

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	%	
32 用品消耗	519,930	486,161	-33,769	-6.49	
321 辦公(事務)用品	511,530	477,761	-33,769	-6.60	
325 服裝	8,400	8,400			
5M 建築及設備計畫	5,755,617	8,995,847	3,240,230	56.30	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,755,617	8,995,847	3,240,230	56.30	
51 購置固定資產	1,901,000	2,117,122	216,122	11.37	
514 購置機械及設備	1,734,000	1,941,422	207,422	11.96	決算數較預算數增加216,122元主要係因:資訊設備未達1萬元移列設備零件75,701元、幼兒園增班設施等。
516 購置什項設備	167,000	175,700	8,700	5.21	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,854,617	6,878,725	3,024,108	78.45	
581 遞延修繕房屋建築支出	3,854,617	6,878,725	3,024,108	78.45	本基金 103年度工程管理費合計預算數71,382元;決算數52,026元。(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。決算數較預算數增加3,024,108元主要係因:教育局統籌款補助教室換高效能燈具、幼兒園增班設園經等,併決算辦理。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市信義區興雅國民小學

**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	38,716,836	3,042,381	4,176,519	37,582,698
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	3,657,416			3,657,416
房屋及建築				
機械及設備	24,544,864	2,583,181	3,396,487	23,731,558
交通及運輸設備	1,537,365	32,000		1,569,365
什項設備	8,842,191	427,200	780,032	8,489,359
購建中固定資產				
電腦軟體	135,000			135,000
權利				

1.92年度以前已提折舊653,445元(包括機械及設備累計舊535,650元、交通及運輸設備累計折舊5,168元、什項設備累計折舊112,627元)及已攤銷費用396,385元(包括其他遞延費用396,385元)。

- 2.機械及設備接受他人贈與金額641,759元。
- 3.交通及運輸設備接受他人贈與金額32,000元。
- 4.什項設備接受他人贈與金額251,500元。



臺北市地方教育發展基金 — 臺北市信義區興雅國民小學

**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		1,734,000	288,394		2,022,394	1,941,422	-80,972	
交通及運輸設備								
什項設備		167,000	16,500		183,500	175,700	-7,800	
購建中固定資產								
合 計		1,901,000	304,894		2,205,894	2,117,122	-88,772	

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 — 臺北市信義區興雅國民小學

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		304,894
購置機械及設備	103.02.10府授主事預字第10330197200號	129,294
購置機械及設備	103.04.30府教工字第10335122700號	104,500
購置機械及設備	103.06.04府授主事預字第10330750300號	54,600
購置什項設備	103.06.04府授主事預字第10330750300號	16,500

本 頁 空 白