

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-臺北市大同區大龍國民小學（4-0501503）

附 屬 單 位 決 算 之 分 決 算  
(特別收入基金)

主辦會計人員：

機關長官



# 臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區大龍國民小學

## 目 次

### 中華民國 103 年度

|                               |   |       |   |
|-------------------------------|---|-------|---|
| 甲、財務摘要.....                   | 第 | 1     | 頁 |
| 乙、總說明.....                    | 第 | 3-7   | 頁 |
| 丙、決算主要表                       |   |       |   |
| 一、基金來源、用途及餘絀表.....            | 第 | 9-10  | 頁 |
| 二、現金流量表.....                  | 第 | 11    | 頁 |
| 三、平衡表.....                    | 第 | 12-13 | 頁 |
| 丁、決算明細表                       |   |       |   |
| 一、基金來源明細表.....                | 第 | 15    | 頁 |
| 二、基金用途明細表.....                | 第 | 16-20 | 頁 |
| 三、固定項目增減情形表.....              | 第 | 21    | 頁 |
| 四、購置固定資產明細表.....              | 第 | 22-23 | 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 | 25    | 頁 |
| 二、用人費用彙計表.....                | 第 | 26-27 | 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.....          |   | 28    |   |
| 五、各項費用彙計表.....                | 第 | 29-30 | 頁 |
| 六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表..... |   | 31    |   |
| (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－臺北市大同區大龍國民小學  
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           | 194,050,320  | 217,005,550 | - 22,955,230 | 10.58  |
| 基金用途           | 223,832,046  | 218,840,568 | 4,991,478    | 2.28   |
| 賸餘(短絀-)        | - 29,781,726 | - 1,835,018 | - 27,946,708 | --     |
| 餘絀情形：          |              |             |              |        |
| 累積餘額           | 95,095,252   | 121,302,866 | - 26,207,614 | 21.61  |
| 現金流量(註)：       |              |             |              |        |
| 現金及約當現金之淨增(減-) | - 26,139,845 | 15,259,490  | - 41,399,335 | 271.30 |

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－臺北市大同區大龍國民小學

## 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155,548,121元，決算數154,256,927元。

102學年下學期，預定招收38班，實際招收38班，預計學生人數990人，實際學生人數978人。

103學年上學期，預定招收36班，實際招收37班，預計學生人數900人，實際學生人數881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，並辦理教師甄選、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，以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12,871,051元，決算數13,844,697元。

102學年下學期，預定招收5班，實際招收5班，預計學生人數145人，實際學生人數145人。

103學年上學期，預定招收5班，實際招收5班，預計學生人數147人，實際學生人數146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，提高教學效能；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。

#### (三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列17,322,310元，決算數15,554,048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：

本年度原法定預算數1,009,800元（不含補辦預算1,233,960元及以前年度保留數61,485,442元），決算數40,176,374元。

係辦理校舍更新暨地下停車場新建工程及崇聖樓及靜思樓修建工程等，以改善教學環境，充實教學及電腦設備等，提高教學效能，增進教學品質。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區大龍國民小學

## 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194,050,320元，較預算數181,885,993元，增加12,164,327元，計增6.69%。

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326,718元，較預算數575,000元，減少248,282元，計減43.18%。

主要係因：

代理教師甄試報名費、暑期泳訓班實收數較預算數少。

2.財產處分收入：決算數14,124元，較預算數26,189元，減少12,065元，計減46.07%。

主要係因：

出售報廢財物等實收數較預算數少。

3.其他財產收入：決算數847,000元，較預算數574,000元，增加273,000元，計增47.56%。

主要係因：

場地租借收入實收數較預估數增加。

4.公庫撥款收入：決算數182,617,295元，較預算數179,225,046元，增加3,392,249元，計增1.89%。

主要係因：

(1)教育局撥入103年1月特教助理員經費撥款23,076元。

(2)教育局撥入103年度補助各校電表月租費4,800元。

(3)教育局撥入103年8~12月國小原住民教學支援人員經費28,696元。

(4)教育局撥入申辦電子公文線上簽核所需自然人憑證及讀卡機費用9,220元。

(5)教育局撥入103年1月份攜手激勵開班不足經費9,280元。

(6)教育局撥入1030101~1030630明倫國小學生通學專車經費589,320元。

(7)教育局撥入103年學校環境教育人員認證補助金1,020元。

(8)教育局撥入102-2公立幼兒園助你好孕-局款非統籌款247,127元。

(9)教育局撥入103年2-6月臨時特教助理員-局款非統籌款139,012元。

(10)教育局撥入103年本土語言、增置員額(103上半年10%+103下半年50%) 168,311元。

(11)教育局撥入102年體育發展方案群組交流活動9,000元。

(12)教育局撥入103年度國民小學多元文化親子閱讀冬令營讀書會計畫-局款非統籌款10,000元。

(13)教育局撥入103年度國小生命教育-生命鬥士活動經費-局款非補助款3,700元。

(14)教育局撥入推動傳統藝術計畫-佾舞隊92,000元。

(15)教育局撥入寒假及102-2攜手激勵學習潛能計畫68,000元。

(16)教育局撥入校園設置合格諮商所經費-統籌款57,520元。

(17)教育局撥入102-2課後照顧服務不足15人開班不足經費7,314元。

(18)教育局撥入103-1課後照顧弱勢學生參加費用(8成) 309,105元。

(19)教育局撥入推動傳統藝術計畫-大鼓隊46,000元。

(20)教育局撥入103年寒假及102-2公立幼兒園辦理課後留園服務經費29,346元。

(21)教育局撥入103年度學生課桌椅汰換235,200元。

(22)教育局撥入102-2課後照顧弱勢學生參加費用核撥387,280元。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區大龍國民小學

## 總 說 明

中華民國103年度

- (25)教育局撥入103-1學生通學專車經費372,360元。
- (26)教育局撥入103自閉兒暑期夏令營經費45,360元。
- (27)教育局撥入103-1公立幼兒園助你好孕-局款非統籌款228,190元。
- (28)教育局撥入103年度幼兒園暑假辦理課後留園服務經費(局款非統籌款) 40,280元。
- (29)教育局撥入103年度暑假公立幼兒園辦理課後留園服務經費(弱勢補助)6,300元。
- (30)教育局撥入103年8~12月特教助理員經費62,226元。
- (31)教育局撥入103年度國民小學購置互動式電子白板等科技輔助經費55,670元。
- (32)教育局撥入103-1教師專業學習社群領域備課補助經費25,800元。
- (33)教育局撥入103-1教師專業學習社群「非」領域備課補助經費3,000元。
- (34)教育局撥入103年9~12月特教助理員經費29,881元。
- (35)教育局撥入103-1公立幼兒園課後留園服務經費-弱勢幼兒12,108元。
- (36)教育局撥入103年度補助暑期泳訓免費生費用36,747元。
- 合計3,392,249元。
- 5.政府其他撥入收入：決算數5,146,110元，較預算數0元，增加5,146,110元。
- 主要係因：
- (1)教育部補助RA3405 102-2中低收入戶幼童托教補助6,000元。
- (2)教育部補助RA3411 102-2 五歲幼兒免學費補助(弱勢加額) 310,584元。
- (3)教育部補助RA3304 103年1-7月調整授課經費及導師費(特教) 74,880元(結餘款6,760元繳還)。
- (4)教育部補助RA2731 102學年度各級學校聘任專任運動教練獎勵金115,000元(結餘款7,222元繳還)。
- (5)教育部補助RA3304 103年度課稅配套補助經費1-7月及102年年終獎金624,519元(結餘款3,243元繳還)。
- (6)教育部補助RA3511 103年2-6月特教助理員經費20,000元。
- (7)教育部補助RA3306 103年度國小原住民語開課經費39,360元。
- (8)教育部補助RA3301 103年度增置國小教師員額實施計畫780,263元。
- (9)教育部補助R3411 102-2公立幼兒園5歲免學費補助497,000元。
- (10)教育部補助RA3405 102-2中低收入戶幼童托教補助-鄭琇恩6,000元。
- (11)教育部補助RA3311 102-1閩客語教學支援工作人員交通費9,000元。
- (12)教育部補助RA3437-103年寒假及102-2公立幼兒園課後留園服務經費68,476元。
- (13)教育部補助103年1-6月原住民族語教學支援人員經費13,120元。
- (14)教育部補助RA3307 102-2原住民族語交通費8,000元。
- (15)教育部補助RA3311 102-2本土語教學支援工作人員交通費9,000元。
- (16)教育部補助RA3408 103-1教育部5歲幼兒免學費教育計畫-弱勢加額193,860元。
- (17)教育部補助RA3304 103年度特教教師課稅配套補助經費8~12月計畫56,160元。
- (18)教育部補助RA3408 103-1公立幼兒園5歲免學費補助420,000元。
- (19)教育部補助103年度暑假公立幼兒園辦理課後留園服務經費(弱勢補助) 14,700元。
- (20)教育部補助103年8~12月特教助理員經費50,000元。
- (21)教育部補助103年度8~12月課稅配套補助經費1,411,078元，扣除繳回117,808元後餘1,293,270元。
- (22)教育部補助RA3426 103-1年度公立幼兒園推動本土語言教學計畫經費18,072元。
- (23)教育部補助RA3416-103年教保研習課程經費25,244元，扣除繳回12,626元後餘12,618元。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區大龍國民小學

## 總 說 明

中華民國 103 年度

(24)教育部補助RA3440-103-1公立幼兒園課後留園服務經費-弱勢幼兒28,252元。

(25)教育部補助RA3304-103年8~12月本土語言、增置員額第二期(50%) 206,792元。

(26)教育部補助RA3301-103年8~12月本土語言教學及專案增置各50%+上半年不足數288,409元。

合計5,146,110元。

6.學雜費收入：決算數1,669,713元，較預算數1,442,785元，增加226,928元，計增15.73%。

主要係因：

幼兒園學雜費收入之實際數較預估數增加。

7.雜項收入：決算數3,429,360元，較預算數42,973元，增加3,386,387元，計增7,880.27%。

主要係因：

逾期違約金等實際數較預估數增加。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數223,832,046元，較預算數186,751,282元，增加37,080,764元，計增19.86%。

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154,256,927元，較預算數155,548,121元，減少1,291,194元，計減0.83%。

2.學前教育計畫：決算數13,844,697元，較預算數12,871,051元，增加973,646元，計增7.56%。

主要係因：

中央補助款計畫支用所致。

3.一般行政管理計畫：決算數15,554,048元，較預算數17,322,310元，減少1,768,262元，計減10.21%。

主要係因：

用人費用、服務費用覈實支用所致。

4.建築及設備計畫：決算數40,176,374元，較預算數1,009,800元，增加39,166,574元，計增3,878.65%。

主要係因：

包含以前年度保留執行數及奉准先行辦理執行數39,166,574元。

### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數29,781,726元，較預算短絀數4,865,289元，計相差24,916,437元。

主要係因：

包含以前年度保留執行數及奉准先行辦理執行數24,916,437元。

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出26,856,515元。

其他活動之淨現金流入717,670元。

本年度現金及約當現金之淨減26,139,845元。

期初現金及約當現金130,091,269元。

期末現金及約當現金130,951,424元。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區大龍國民小學

## 總 說 明

中華民國 103 年度

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,708,778,101元，包括：

流動資產115,411,009元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金1,051,234元。

其他資產2,592,315,858元。

決算日負債總額為2,613,682,849元，包括：

流動負債18,312,960元。

其他負債2,595,369,889元。

決算日基金餘額為累積餘額95,095,252元。

### 五、固定項目概況：

本年度增加13,832,528元，包括：

土地改良物6,039,880元。

機械及設備2,226,642元。

交通及運輸設備43,307元。

什項設備3,521,348元。

購建中固定資產2,001,351元。

### 六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為1,233,960元，奉准明細表如下：

購置機械及設備103.03.31府授主事預字第10330435000號 79,200元。

購置機械及設備103.04.30府教工字第10335122700號 200,000元。

購置機械及設備103.06.04府授主事預字第10330750300號 85,841元。

購置機械及設備103.11.21府授主事預字第10331529100號 55,670元。

購置交通及運輸設備103.03.31府授主事預字第10330435000號 29,950元。

購置交通及運輸設備103.10.28府教工字第10341760000號 13,357元。

購置什項設備103.03.31府授主事預字第10330435000號 86,780元。

購置什項設備103.04.30府教工字第10335122700號 170,000元。

購置什項設備103.10.28府教工字第10341760000號 513,162元。

本 頁 空 白

## 丙、決算主要表



## 臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區大龍國民小學

## 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       | 181,885,993 | 100.00 | 194,050,320 | 100.00 | 12,164,327  | 6.69     | 217,005,550 | 100.00 |
| 43 勞務收入      | 575,000     | 0.32   | 326,718     | 0.17   | -248,282    | -43.18   | 350,610     | 0.16   |
| 431 服務收入     | 575,000     | 0.32   | 326,718     | 0.17   | -248,282    | -43.18   | 350,610     | 0.16   |
| 45 財產收入      | 600,189     | 0.33   | 861,124     | 0.44   | 260,935     | 43.48    | 195,906     | 0.09   |
| 451 財產處分收入   | 26,189      | 0.01   | 14,124      | 0.01   | -12,065     | -46.07   | 195,906     | 0.09   |
| 45Y 其他財產收入   | 574,000     | 0.32   | 847,000     | 0.44   | 273,000     | 47.56    |             |        |
| 46 政府撥入收入    | 179,225,046 | 98.54  | 187,763,405 | 96.76  | 8,538,359   | 4.76     | 214,801,124 | 98.98  |
| 462 公庫撥款收入   | 179,225,046 | 98.54  | 182,617,295 | 94.11  | 3,392,249   | 1.89     | 209,338,659 | 96.47  |
| 46Y 政府其他撥入收入 |             |        | 5,146,110   | 2.65   | 5,146,110   |          | 5,462,465   | 2.52   |
| 4S 教學收入      | 1,442,785   | 0.79   | 1,669,713   | 0.86   | 226,928     | 15.73    | 1,544,763   | 0.71   |
| 4S1 學雜費收入    | 1,442,785   | 0.79   | 1,669,713   | 0.86   | 226,928     | 15.73    | 1,544,763   | 0.71   |
| 4Y 其他收入      | 42,973      | 0.02   | 3,429,360   | 1.77   | 3,386,387   | 7,880.27 | 113,147     | 0.05   |
| 4YY 雜項收入     | 42,973      | 0.02   | 3,429,360   | 1.77   | 3,386,387   | 7,880.27 | 113,147     | 0.05   |
| 5 基金用途       | 186,751,282 | 100.00 | 223,832,046 | 100.00 | 37,080,764  | 19.86    | 218,840,568 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫    | 155,548,121 | 83.29  | 154,256,927 | 68.92  | -1,291,194  | -0.83    | 136,114,411 | 62.20  |
| 54 學前教育計畫    | 12,871,051  | 6.89   | 13,844,697  | 6.19   | 973,646     | 7.56     | 11,718,840  | 5.35   |
| 5L 一般行政管理計畫  | 17,322,310  | 9.28   | 15,554,048  | 6.95   | -1,768,262  | -10.21   | 13,882,360  | 6.34   |
| 5M 建築及設備計畫   | 1,009,800   | 0.54   | 40,176,374  | 17.95  | 39,166,574  | 3,878.65 | 57,124,957  | 26.10  |
| 購建固定資產       | 1,009,800   | 0.54   | 40,176,374  | 17.95  | 39,166,574  | 3,878.65 | 57,124,957  | 26.10  |
| 本期賸餘(短絀-)    | -4,865,289  |        | -29,781,726 |        | -24,916,437 | 512.13   | -1,835,018  |        |
| 期初基金餘額       | 117,945,592 |        | 124,876,978 |        | 6,931,386   | 5.88     | 123,137,884 |        |
| 解繳公庫         |             |        |             |        |             |          |             |        |
| 期末基金餘額       | 113,080,303 |        | 95,095,252  |        | -17,985,051 | -15.90   | 121,302,866 |        |

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61,485,442元及奉准先行辦理數1,233,960元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數38,942,414元及奉准先行辦理執行數1,233,960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    |
|--------------|--------------------|------------|
| 45Y 其他財產收入   | 北市教會字第10431335400號 | 273,000    |
| 462 公庫撥款收入   | 北市教會字第10338348400號 | 1,968,215  |
| 462 公庫撥款收入   | 北市教會字第10431335400號 | 1,424,034  |
| 46Y 政府其他撥入收入 | 北市教會字第10338348400號 | 2,544,322  |
| 46Y 政府其他撥入收入 | 北市教會字第10431335400號 | 2,609,010  |
| 4S1 學雜費收入    | 北市教會字第10431335400號 | 226,928    |
| 4YY 雜項收入     | 北市教會字第10431335400號 | 3,386,387  |
| 53 國民教育計畫    | 北市教會字第10431335400號 | 5,645,787  |
| 54 學前教育計畫    | 北市教會字第10431335400號 | 1,144,106  |
| 5M 建築及設備計畫   | 北市教會字第10431335400號 | 30,975,666 |

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區大龍國民小學

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—)           | -4,865,289  | -29,781,726 | -24,916,437 | 512.13 |
| 812 調整非現金項目             |             | 2,925,211   | 2,925,211   |        |
| 8123 流動資產淨減(淨增—)        |             | -2,965,930  | -2,965,930  |        |
| 8124 流動負債淨增(淨減—)        |             | 5,891,141   | 5,891,141   |        |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出—)     | -4,865,289  | -26,856,515 | -21,991,226 | 452.00 |
| 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 |             | 339,832     | 339,832     |        |
| 825 增加短期債務及其他負債         |             | 532,718     | 532,718     |        |
| 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              |             |             |             |        |
| 82D 減少短期債務及其他負債         |             | -155,880    | -155,880    |        |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)     |             | 716,670     | 716,670     |        |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減—)      | -4,865,289  | -26,139,845 | -21,274,556 | 437.27 |
| 84 期初現金及約當現金            | 107,429,685 | 130,091,269 | 22,661,584  | 21.09  |
| 85 期末現金及約當現金            | 102,564,396 | 103,951,424 | 1,387,028   | 1.35   |

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市大同區大龍國民小學

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(-)     |        |
|----------------------|---------------|--------|---------------|--------|-------------|--------|
| 名 稱                  | 金 額           | %      | 金 額           | %      | 金 額         | %      |
| 1 資 產                | 2,708,778,101 | 100.00 | 2,502,261,831 | 100.00 | 206,516,270 | 8.25   |
| 11 流動資產              | 115,411,009   | 4.26   | 138,584,924   | 5.54   | -23,173,915 | -16.72 |
| 111 現金               | 103,951,424   | 3.84   | 130,091,269   | 5.20   | -26,139,845 | -20.09 |
| 1112 銀行存款            | 103,951,424   | 3.84   | 130,091,269   | 5.20   | -26,139,845 | -20.09 |
| 1112-1 銀行存款-市庫存款     | 86,962,888    | 3.21   | 119,270,220   | 4.77   | -32,307,332 | -27.09 |
| 1112-2 銀行存款-保管款      | 16,240,199    | 0.60   | 10,073,711    | 0.40   | 6,166,488   | 61.21  |
| 1112-6 銀行存款-代繳費款專戶   | 500,000       | 0.02   | 500,000       | 0.02   | 0           | 0.00   |
| 1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶   | 248,337       | 0.01   | 247,338       | 0.01   | 999         | 0.40   |
| 1113 零用及週轉金          | 0             | 0.00   | 0             | 0.00   | 0           | 0.00   |
| 115 預付款項             | 11,459,585    | 0.42   | 8,493,655     | 0.34   | 2,965,930   | 34.92  |
| 1154 預付費用            | 11,459,585    | 0.42   | 8,493,655     | 0.34   | 2,965,930   | 34.92  |
| 12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 1,051,234     | 0.04   | 1,552,049     | 0.06   | -500,815    | -32.27 |
| 124 準備金              | 1,051,234     | 0.04   | 1,552,049     | 0.06   | -500,815    | -32.27 |
| 1241 退休及離職準備金        | 196,380       | 0.01   | 357,363       | 0.01   | -160,983    | -45.05 |
| 124Y 其他準備金           | 854,854       | 0.03   | 1,194,686     | 0.05   | -339,832    | -28.45 |
| 124Y-2 其他準備金-其他      | 854,854       | 0.03   | 1,194,686     | 0.05   | -339,832    | -28.45 |
| 13 其他資產              | 2,592,315,858 | 95.70  | 2,362,124,858 | 94.40  | 230,191,000 | 9.75   |
| 131 什項資產             | 2,592,315,858 | 95.70  | 2,362,124,858 | 94.40  | 230,191,000 | 9.75   |
| 1315 暫付及待結轉帳項        | 0             | 0.00   | 0             | 0.00   | 0           | 0.00   |
| 1316 代管資產            | 2,592,315,858 | 95.70  | 2,362,124,858 | 94.40  | 230,191,000 | 9.75   |
| 1316-1 代管資產-土地       | 2,567,515,000 | 94.78  | 2,337,324,000 | 93.41  | 230,191,000 | 9.85   |
| 1316-2 代管資產-房屋及建築設備  | 24,800,858    | 0.92   | 24,800,858    | 0.99   | 0           | 0.00   |
| 資 產 合 計              | 2,708,778,101 | 100.00 | 2,502,261,831 | 100.00 | 206,516,270 | 8.25   |
| 2 負 債                | 2,613,682,849 | 96.49  | 2,377,384,853 | 95.01  | 236,297,996 | 9.94   |
| 21 流動負債              | 18,312,960    | 0.68   | 12,421,819    | 0.50   | 5,891,141   | 47.43  |
| 212 應付款項             | 18,124,620    | 0.67   | 12,421,819    | 0.50   | 5,702,801   | 45.91  |
| 2123 應付代收款           | 14,130,885    | 0.52   | 8,496,116     | 0.34   | 5,634,769   | 66.32  |
| 2125 應付費用            | 3,993,735     | 0.15   | 3,925,703     | 0.16   | 68,032      | 1.73   |
| 213 預收款項             | 188,340       | 0.01   | 0             | 0.00   | 188,340     | 0.00   |
| 2133 預收收入            | 188,340       | 0.01   | 0             | 0.00   | 188,340     | 0.00   |
| 22 其他負債              | 2,595,369,889 | 95.81  | 2,364,963,034 | 94.51  | 230,406,855 | 9.74   |
| 221 什項負債             | 2,595,369,889 | 95.81  | 2,364,963,034 | 94.51  | 230,406,855 | 9.74   |
| 2211 存入保證金           | 2,857,651     | 0.11   | 2,324,933     | 0.09   | 532,718     | 22.91  |
| 2213 應付退休及離職金        | 196,380       | 0.01   | 357,363       | 0.01   | -160,983    | -45.05 |
| 2214 應付代管資產          | 2,592,315,858 | 95.70  | 2,362,124,858 | 94.40  | 230,191,000 | 9.75   |

註：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 - 臺北市大同區大龍國民小學

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(-)     |         |
|------|-----------|---------------|--------|---------------|--------|-------------|---------|
| 名 稱  |           | 金 額           | %      | 金 額           | %      | 金 額         | %       |
| 2215 | 暫收及待結轉帳項  | 0             | 0.00   | 155,880       | 0.01   | -155,880    | -100.00 |
| 3    | 基金餘額      | 95,095,252    | 3.51   | 124,876,978   | 4.99   | -29,781,726 | -23.85  |
| 31   | 基金餘額      | 95,095,252    | 3.51   | 124,876,978   | 4.99   | -29,781,726 | -23.85  |
| 311  | 基金餘額      | 95,095,252    | 3.51   | 124,876,978   | 4.99   | -29,781,726 | -23.85  |
| 3111 | 累積餘額      | 95,095,252    | 3.51   | 124,876,978   | 4.99   | -29,781,726 | -23.85  |
|      | 負債及基金餘額合計 | 2,708,778,101 | 100.00 | 2,502,261,831 | 100.00 | 206,516,270 | 8.25    |

註：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

# 丁、決算明細表



臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區大龍國民小學

**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       | 181,885,993 | 194,050,320 | 12,164,327 | 6.69     |                |
| 43 勞務收入      | 575,000     | 326,718     | -248,282   | -43.18   |                |
| 431 服務收入     | 575,000     | 326,718     | -248,282   | -43.18   | 暑期泳訓班收入較預期減少。  |
| 45 財產收入      | 600,189     | 861,124     | 260,935    | 43.48    |                |
| 451 財產處分收入   | 26,189      | 14,124      | -12,065    | -46.07   | 報廢財產物品收入較預期減少。 |
| 45Y 其他財產收入   | 574,000     | 847,000     | 273,000    | 47.56    | 場地租借收入較預期增加。   |
| 46 政府撥入收入    | 179,225,046 | 187,763,405 | 8,538,359  | 4.76     |                |
| 462 公庫撥款收入   | 179,225,046 | 182,617,295 | 3,392,249  | 1.89     |                |
| 46Y 政府其他撥入收入 |             | 5,146,110   | 5,146,110  | 0.00     | 教育部補助款         |
| 4S 教學收入      | 1,442,785   | 1,669,713   | 226,928    | 15.73    |                |
| 4S1 學雜費收入    | 1,442,785   | 1,669,713   | 226,928    | 15.73    | 幼兒園學雜費收入較預期增加。 |
| 4Y 其他收入      | 42,973      | 3,429,360   | 3,386,387  | 7,880.27 |                |
| 4YY 雜項收入     | 42,973      | 3,429,360   | 3,386,387  | 7,880.27 | 廠商逾期違約金等。      |

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區大龍國民小學

**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       | 186,751,282 | 223,832,046 | 37,080,764 | 19.86  |                                               |
| 53 國民教育計畫    | 155,548,121 | 154,256,927 | -1,291,194 | -0.83  |                                               |
| 1 用人費用       | 141,931,413 | 136,893,172 | -5,038,241 | -3.55  |                                               |
| 11 正式員額薪資    | 65,172,000  | 64,988,492  | -183,508   | -0.28  |                                               |
| 113 職員薪金     | 65,172,000  | 64,988,492  | -183,508   | -0.28  |                                               |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 1,277,920   | 1,390,257   | 112,337    | 8.79   |                                               |
| 124 兼職人員酬金   | 1,277,920   | 1,390,257   | 112,337    | 8.79   |                                               |
| 13 超時工作報酬    | 1,897,271   | 747,673     | -1,149,598 | -60.59 |                                               |
| 131 加班費      | 1,878,391   | 730,943     | -1,147,448 | -61.09 |                                               |
| 133 誤餐費      | 18,880      | 16,730      | -2,150     | -11.39 |                                               |
| 15 獎金        | 13,577,500  | 14,220,004  | 642,504    | 4.73   |                                               |
| 151 考績獎金     | 5,431,000   | 6,011,005   | 580,005    | 10.68  |                                               |
| 152 年終獎金     | 8,146,500   | 8,208,999   | 62,499     | 0.77   |                                               |
| 16 退休及卹償金    | 49,843,296  | 44,563,878  | -5,279,418 | -10.59 |                                               |
| 161 職員退休及離職金 | 49,843,296  | 44,563,878  | -5,279,418 | -10.59 |                                               |
| 18 福利費       | 10,163,426  | 10,982,868  | 819,442    | 8.06   |                                               |
| 181 分擔員工保險費  | 5,691,936   | 6,481,244   | 789,308    | 13.87  |                                               |
| 183 傷病醫藥費    | 318,000     | 250,000     | -68,000    | -21.38 |                                               |
| 187 員工通勤交通費  | 856,800     | 856,737     | -63        | -0.01  |                                               |
| 18Y 其他福利費    | 3,296,690   | 3,394,887   | 98,197     | 2.98   |                                               |
| 2 服務費用       | 8,588,148   | 12,087,668  | 3,499,520  | 40.75  |                                               |
| 21 水電費       | 3,104,680   | 3,257,617   | 152,937    | 4.93   |                                               |
| 212 工作場所電費   | 2,463,320   | 2,877,683   | 414,363    | 16.82  | 決算數較預算數增加3,499,520元，主要係因：接受教育部補助各項專案計畫等致支出增加。 |
| 214 工作場所水費   | 101,360     | 178,370     | 77,010     | 75.98  |                                               |
| 217 氣體費      | 540,000     | 201,564     | -338,436   | -62.67 |                                               |
| 23 旅運費       | 164,160     | 128,844     | -35,316    | -21.51 |                                               |
| 231 國內旅費     | 57,660      | 22,344      | -35,316    | -61.25 |                                               |
| 236 貨物運費     | 100,000     | 100,000     |            |        |                                               |
| 23Y 其他旅運費    | 6,500       | 6,500       |            |        |                                               |
| 24 印刷裝訂與廣告費  | 1,621,450   | 1,647,170   | 25,720     | 1.59   |                                               |
| 241 印刷及裝訂費   | 1,621,450   | 1,647,170   | 25,720     | 1.59   |                                               |
| 25 修理保養及保固費  | 1,482,800   | 1,013,959   | -468,841   | -31.62 |                                               |
| 252 一般房屋修護費  | 1,094,800   | 579,651     | -515,149   | -47.05 |                                               |
| 255 機械及設備修護費 | 146,800     | 166,955     | 20,155     | 13.73  |                                               |
| 257 什項設備修護費  | 241,200     | 267,353     | 26,153     | 10.84  |                                               |
| 26 保險費       | 32,000      | 8,010       | -23,990    | -74.97 |                                               |

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區大龍國民小學

**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        | %         |                                                  |
| 26Y 其他保險費                 | 32,000    | 8,010     | -23,990   | -74.97    |                                                  |
| 27 一般服務費                  | 1,072,238 | 4,881,693 | 3,809,455 | 355.28    |                                                  |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費         | 6,600     | 13,320    | 6,720     | 101.82    |                                                  |
| 279 外包費                   | 910,968   | 747,792   | -163,176  | -17.91    |                                                  |
| 27D 計時與計件人員酬金             | 34,880    | 4,029,401 | 3,994,521 | 11,452.18 |                                                  |
| 27F 體育活動費                 | 119,790   | 91,180    | -28,610   | -23.88    |                                                  |
| 28 專業服務費                  | 1,110,820 | 1,150,375 | 39,555    | 3.56      |                                                  |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費      | 697,400   | 641,882   | -55,518   | -7.96     |                                                  |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費          | 47,300    | 71,680    | 24,380    | 51.54     |                                                  |
| 289 試務甄選費                 | 12,520    | 4,625     | -7,895    | -63.06    |                                                  |
| 28A 電子計算機軟體服務費            | 36,000    | 36,000    |           |           |                                                  |
| 28Y 其他                    | 317,600   | 396,188   | 78,588    | 24.74     |                                                  |
| 3 材料及用品費                  | 2,456,960 | 2,609,220 | 152,260   | 6.20      |                                                  |
| 31 使用材料費                  | 555,300   | 811,286   | 255,986   | 46.10     |                                                  |
| 315 設備零件                  | 555,300   | 811,286   | 255,986   | 46.10     |                                                  |
| 32 用品消耗                   | 1,901,660 | 1,797,934 | -103,726  | -5.45     |                                                  |
| 321 辦公（事務）用品              | 79,700    | 88,264    | 8,564     | 10.75     |                                                  |
| 322 報章什誌                  | 3,000     | 29,128    | 26,128    | 870.93    |                                                  |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)         | 8,510     | 26,933    | 18,423    | 216.49    |                                                  |
| 32Y 其他                    | 1,810,450 | 1,653,609 | -156,841  | -8.66     |                                                  |
| 4 租金、償債與利息                |           | 582,620   | 582,620   |           |                                                  |
| 44 交通及運輸設備租金              |           | 577,820   | 577,820   |           |                                                  |
| 442 車租                    |           | 577,820   | 577,820   |           | 決算數較預算數增<br>加582,620元，主要係因：接受教育局補助大龍明倫整併專案致支出增加。 |
| 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 | 1,930,000 | 1,507,290 | -422,710  | -21.90    |                                                  |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟      | 1,930,000 | 1,507,290 | -422,710  | -21.90    |                                                  |
| 74Y 其他                    | 1,930,000 | 1,507,290 | -422,710  | -21.90    | 決算數較預算數增<br>加422,710元，主要係因：接受教育部補助各項專案計畫等致支出增加。。 |
| 9 其他                      | 641,600   | 576,957   | -64,643   | -10.08    |                                                  |
| 91 其他支出                   | 641,600   | 576,957   | -64,643   | -10.08    |                                                  |

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區大龍國民小學

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       | %       |                                             |
| 91Y 其他                    | 641,600    | 576,957    | -64,643  | -10.08  | 決算數較預算數減少64,463元，主要係因：按業務需要撙節支出。            |
| 54 學前教育計畫                 | 12,871,051 | 13,844,697 | 973,646  | 7.56    |                                             |
| 1 用人費用                    | 12,579,065 | 12,579,051 | -14      | 0.00    |                                             |
| 11 正式員額薪資                 | 8,940,000  | 8,715,397  | -224,603 | -2.51   |                                             |
| 113 職員薪金                  | 7,860,000  | 8,189,832  | 329,832  | 4.20    |                                             |
| 114 工員工資                  | 1,080,000  | 525,565    | -554,435 | -51.34  |                                             |
| 13 超時工作報酬                 | 91,733     | 78,080     | -13,653  | -14.88  |                                             |
| 131 加班費                   | 91,733     | 78,080     | -13,653  | -14.88  |                                             |
| 15 獎金                     | 1,840,900  | 2,173,330  | 332,430  | 18.06   |                                             |
| 151 考績獎金                  | 723,400    | 1,047,340  | 323,940  | 44.78   |                                             |
| 152 年終獎金                  | 1,117,500  | 1,125,990  | 8,490    | 0.76    |                                             |
| 16 退休及卹償金                 | 750,384    | 732,813    | -17,571  | -2.34   |                                             |
| 161 職員退休及離職金              | 696,384    | 697,544    | 1,160    | 0.17    |                                             |
| 162 工員退休及離職金              | 54,000     | 35,269     | -18,731  | -34.69  |                                             |
| 18 福利費                    | 956,048    | 879,431    | -76,617  | -8.01   |                                             |
| 181 分擔員工保險費               | 800,448    | 831,431    | 30,983   | 3.87    |                                             |
| 187 員工通勤交通費               | 75,600     |            | -75,600  | -100.00 |                                             |
| 18Y 其他福利費                 | 80,000     | 48,000     | -32,000  | -40.00  |                                             |
| 2 服務費用                    | 61,940     | 178,477    | 116,537  | 188.14  |                                             |
| 27 一般服務費                  | 16,940     | 128,977    | 112,037  | 661.38  |                                             |
| 27D 計時與計件人員酬金             |            | 116,217    | 116,217  |         | 決算數較預算數增加116,537元，主要係因：接受教育部補助各項專案計畫等致支出增加。 |
| 27F 體育活動費                 | 16,940     | 12,760     | -4,180   | -24.68  |                                             |
| 28 專業服務費                  | 45,000     | 49,500     | 4,500    | 10.00   |                                             |
| 28Y 其他                    | 45,000     | 49,500     | 4,500    | 10.00   |                                             |
| 3 材料及用品費                  |            | 113,977    | 113,977  |         |                                             |
| 31 使用材料費                  |            | 8,500      | 8,500    |         |                                             |
| 315 設備零件                  |            | 8,500      | 8,500    |         | 決算數較預算數增加113,977元，主要係因：接受教育部補助各項專案計畫等致支出增加。 |
| 32 用品消耗                   |            | 105,477    | 105,477  |         |                                             |
| 32Y 其他                    |            | 105,477    | 105,477  |         |                                             |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 230,046    | 973,192    | 743,146  | 323.04  |                                             |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟      | 230,046    | 973,192    | 743,146  | 323.04  |                                             |

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區大龍國民小學

## 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                   | 230,046    | 973,192    | 743,146    | 323.04   | 決算數較預算數增加743,146元，主要係因：接受教育部補助各項專案計畫等致支出增加。。 |
| 5L 一般行政管理計畫              | 17,322,310 | 15,554,048 | -1,768,262 | -10.21   |                                              |
| 1 用人費用                   | 16,227,990 | 14,581,332 | -1,646,658 | -10.15   | 決算數較預算數減少1,646,658元，主要係因：人事費用覈實支用所致。         |
| 11 正式員額薪資                | 10,680,000 | 9,761,311  | -918,689   | -8.60    |                                              |
| 113 職員薪金                 | 6,588,000  | 6,822,425  | 234,425    | 3.56     | 決算數較預算數減少1,646,658元，主要係因：人事費用覈實支用所致。         |
| 114 工員工資                 | 2,544,000  | 1,200,705  | -1,343,295 | -52.80   |                                              |
| 115 警餉                   | 1,548,000  | 1,738,181  | 190,181    | 12.29    | 決算數較預算數減少1,646,658元，主要係因：人事費用覈實支用所致。         |
| 13 超時工作報酬                | 552,784    | 376,880    | -175,904   | -31.82   |                                              |
| 131 加班費                  | 552,784    | 376,880    | -175,904   | -31.82   | 決算數較預算數減少1,646,658元，主要係因：人事費用覈實支用所致。         |
| 15 獎金                    | 2,382,500  | 2,411,770  | 29,270     | 1.23     |                                              |
| 151 考績獎金                 | 953,000    | 1,241,635  | 288,635    | 30.29    | 決算數較預算數減少1,646,658元，主要係因：人事費用覈實支用所致。         |
| 152 年終獎金                 | 1,429,500  | 1,170,135  | -259,365   | -18.14   |                                              |
| 16 退休及卹償金                | 735,780    | 748,930    | 13,150     | 1.79     | 決算數較預算數減少1,646,658元，主要係因：人事費用覈實支用所致。         |
| 161 職員退休及離職金             | 531,180    | 554,068    | 22,888     | 4.31     |                                              |
| 162 工員退休及離職金             | 204,600    | 194,862    | -9,738     | -4.76    | 決算數較預算數減少1,646,658元，主要係因：人事費用覈實支用所致。         |
| 18 福利費                   | 1,876,926  | 1,282,441  | -594,485   | -31.67   |                                              |
| 181 分擔員工保險費              | 973,926    | 918,334    | -55,592    | -5.71    | 決算數較預算數減少1,646,658元，主要係因：人事費用覈實支用所致。         |
| 187 員工通勤交通費              | 567,000    | 172,216    | -394,784   | -69.63   |                                              |
| 18Y 其他福利費                | 336,000    | 191,891    | -144,109   | -42.89   | 決算數較預算數減少1,646,658元，主要係因：人事費用覈實支用所致。         |
| 2 服務費用                   | 568,060    | 586,480    | 18,420     | 3.24     |                                              |
| 27 一般服務費                 | 101,780    | 58,720     | -43,060    | -42.31   | 決算數較預算數減少1,646,658元，主要係因：人事費用覈實支用所致。         |
| 279 外包費                  | 80,000     | 44,800     | -35,200    | -44.00   |                                              |
| 27F 體育活動費                | 21,780     | 13,920     | -7,860     | -36.09   | 決算數較預算數減少1,646,658元，主要係因：人事費用覈實支用所致。         |
| 28 專業服務費                 | 367,880    | 429,360    | 61,480     | 16.71    |                                              |
| 28Y 其他                   | 367,880    | 429,360    | 61,480     | 16.71    | 決算數較預算數減少1,646,658元，主要係因：人事費用覈實支用所致。         |
| 29 公共關係費                 | 98,400     | 98,400     |            |          |                                              |
| 291 公共關係費                | 98,400     | 98,400     |            |          | 決算數較預算數減少1,646,658元，主要係因：人事費用覈實支用所致。         |
| 3 材料及用品費                 | 526,260    | 386,236    | -140,024   | -26.61   |                                              |
| 32 用品消耗                  | 526,260    | 386,236    | -140,024   | -26.61   | 決算數較預算數減少1,646,658元，主要係因：材料及用品費覈實支用所致。       |
| 321 辦公（事務）用品             | 501,060    | 378,036    | -123,024   | -24.55   |                                              |
| 325 服裝                   | 25,200     | 8,200      | -17,000    | -67.46   | 決算數較預算數減少1,646,658元，主要係因：材料及用品費覈實支用所致。       |
| 5M 建築及設備計畫               | 1,009,800  | 40,176,374 | 39,166,574 | 3,878.65 |                                              |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 1,009,800  | 40,176,374 | 39,166,574 | 3,878.65 |                                              |

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區大龍國民小學

**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         | %        |                                                                                                             |
| 51 購置固定資產             | 1,009,800 | 4,812,131  | 3,802,331  | 376.54   | 本基金103年度工程管理費合計預算數0元；決算數0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39,166,574元，主要係因：校舍更新工程與崇聖樓、靜思樓結構補強及修繕工程由保留款及統籌款支應所致。 |
| 513 擴充改良房屋建築及設備       |           | 2,001,351  | 2,001,351  |          |                                                                                                             |
| 514 購置機械及設備           | 991,000   | 1,464,731  | 473,731    | 47.80    |                                                                                                             |
| 515 購置交通及運輸設備         |           | 43,307     | 43,307     |          |                                                                                                             |
| 516 購置什項設備            | 18,800    | 1,302,742  | 1,283,942  | 6,829.48 |                                                                                                             |
| 58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用) |           | 35,364,243 | 35,364,243 |          |                                                                                                             |
| 581 遞延修繕房屋建築支出        |           | 35,364,243 | 35,364,243 |          |                                                                                                             |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大同區大龍國民小學

**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        | 678,708,922 | 13,832,528 | 7,081,238 | 685,460,212 |
| 非理財目的之長期投資 |             |            |           |             |
| 土地         |             |            |           |             |
| 土地改良物      |             | 6,039,880  |           | 6,039,880   |
| 房屋及建築      |             |            |           |             |
| 機械及設備      | 32,213,142  | 2,226,642  | 4,977,735 | 29,462,049  |
| 交通及運輸設備    | 1,207,336   | 43,307     | 285,775   | 964,868     |
| 什項設備       | 10,233,519  | 3,521,348  | 1,817,728 | 11,937,139  |
| 購建中固定資產    | 634,881,425 | 2,001,351  |           | 636,882,776 |
| 電腦軟體       | 173,500     |            |           | 173,500     |
| 權利         |             |            |           |             |

1. 92年度以前已提列折舊225,426元（包括機械及設備累計折舊136,021元、交通及運輸設備累計折舊3,053元、什項設備累計折舊86,352元）及已攤銷費用361,922元。

2. 土地改良物接受他人贈與6,039,880元。

3. 機械及設備接受他人贈與761,911元。

4. 什項設備接受他人贈與2,218,606元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大同區大龍國民小學

**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<br>增 減 數 | 本 年 度<br>保 留 數 |
|---------|---------------|----------------|----------------|-------|------------|-----------|--------------|----------------|
|         | 以前年度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>預 算 數 | 本年度奉准<br>先行辦理數 | 調 整 數 | 合 計        |           |              |                |
| 土地      |               |                |                |       |            |           |              |                |
| 土地改良物   |               |                |                |       |            |           |              |                |
| 房屋及建築   | 56,397,141    |                |                |       | 56,397,141 |           | -56,397,141  | 10,500,000     |
| 機械及設備   | 150,000       | 991,000        | 420,711        |       | 1,561,711  | 1,464,731 | -96,980      |                |
| 交通及運輸設備 |               |                | 43,307         |       | 43,307     | 43,307    |              |                |
| 什項設備    | 514,000       | 18,800         | 769,942        |       | 1,302,742  | 1,302,742 |              |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |            | 2,001,351 | 2,001,351    |                |
| 合 計     | 57,061,141    | 1,009,800      | 1,233,960      |       | 59,304,901 | 4,812,131 | -54,492,770  | 10,500,000     |

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－臺北市大同區大龍國民小學

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       |                              | 1,233,960 |
| 購置機械及設備   | 103.03.31府授主事預字第10330435000號 | 79,200    |
| 購置機械及設備   | 103.04.30府教工字第10335122700號   | 200,000   |
| 購置機械及設備   | 103.06.04府授主事預字第10330750300號 | 85,841    |
| 購置機械及設備   | 103.11.21府授主事預字第10331529100號 | 55,670    |
| 購置交通及運輸設備 | 103.03.31府授主事預字第10330435000號 | 29,950    |
| 購置交通及運輸設備 | 103.10.28府教工字第10341760000號   | 13,357    |
| 購置什項設備    | 103.03.31府授主事預字第10330435000號 | 86,780    |
| 購置什項設備    | 103.04.30府教工字第10335122700號   | 170,000   |
| 購置什項設備    | 103.10.28府教工字第10341760000號   | 513,162   |

$420,711$   
 $43.30\%$   
 $769,942$

本 頁 空 白

# 戊、決算參考表



臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區大龍國民小學

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      | 118   | 110   | -8      |                               |
| 一般行政管理計畫 | 21    | 17    | -4      |                               |
| 正式職員     | 11    | 10    | -1      | 自102年8月1日起本校與明倫國小合併，實際增加人數較少。 |
| 正式工員     | 7     | 4     | -3      | 2名工友退休、1名工友移撥。                |
| 正式駐衛警    | 3     | 3     | 0       |                               |
| 國民教育計畫   | 83    | 79    | -4      |                               |
| 正式職員     | 83    | 79    | -4      | 自102年8月1日起本校與明倫國小合併，實際增加人數較少。 |
| 學前教育計畫   | 14    | 14    | 0       |                               |
| 正式職員     | 11    | 11    | 0       |                               |
| 正式工員     | 3     | 3     | 0       |                               |

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區大龍國民小學

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      |            |            |    |            |            |     |            |     |             |                  |             |
|----------|------------|------------|------------|----|------------|------------|-----|------------|-----|-------------|------------------|-------------|
|          | 正式員<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>作報酬 | 津貼 | 獎金         | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費        | 提繳費 | 合計          | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計          |
| 國民教育計畫   | 65,172,000 |            | 1,897,271  |    | 13,577,500 | 49,843,296 |     | 10,163,426 |     | 140,653,493 | 1,277,920        | 141,931,413 |
| 職員       | 65,172,000 |            | 1,897,271  |    | 13,577,500 | 49,843,296 |     | 10,163,426 |     | 140,653,493 | 1,277,920        | 141,931,413 |
| 工員       |            |            |            |    |            |            |     |            |     |             |                  |             |
| 學前教育計畫   | 8,940,000  |            | 91,733     |    | 1,840,900  | 750,384    |     | 956,048    |     | 12,579,065  |                  | 12,579,065  |
| 職員       | 7,860,000  |            | 43,733     |    | 1,615,900  | 696,384    |     | 908,048    |     | 11,124,065  |                  | 11,124,065  |
| 工員       | 1,080,000  |            | 48,000     |    | 225,000    | 54,000     |     | 48,000     |     | 1,455,000   |                  | 1,455,000   |
| 一般行政管理計畫 | 10,680,000 |            | 552,784    |    | 2,382,500  | 735,780    |     | 1,876,926  |     | 16,227,990  |                  | 16,227,990  |
| 職員       | 8,136,000  |            | 439,718    |    | 1,852,500  | 608,580    |     | 1,764,926  |     | 12,801,724  |                  | 12,801,724  |
| 工員       | 2,544,000  |            | 113,066    |    | 530,000    | 127,200    |     | 112,000    |     | 3,426,266   |                  | 3,426,266   |
| 合 計      | 84,792,000 |            | 2,541,788  |    | 17,800,900 | 51,329,460 |     | 12,996,400 |     | 169,460,548 | 1,277,920        | 170,738,468 |

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、公務人員考績法第7、8、12條規定及工友管理要點規定核發，103年度預算編列118人，計7,107,400元，執行結果決算105人，計8,299,980元。

2.年終工作獎金係依據行政院103年1月14日院授人給字第1030020316號函頒之一百零二年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項規定核發，103年度預算編列118人，計10,693,500元，執行結果決算116人，計10,505,124元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區大龍國民小學

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<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>作報酬 | 津貼 | 獎金         | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費        | 提繳費 | 合計          | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計          |
| 64,988,492 |            | 747,673    |    | 14,220,004 | 44,563,878 |     | 10,982,868 |     | 135,502,915 | 1,390,257        | 136,893,172 |
| 64,988,492 |            | 747,673    |    | 14,220,004 | 44,563,878 |     | 10,982,868 |     | 135,502,915 | 1,390,257        | 136,893,172 |
| 8,715,397  |            | 78,080     |    | 2,173,330  | 732,813    |     | 879,431    |     | 12,579,051  |                  | 12,579,051  |
| 7,662,530  |            | 37,224     |    | 1,907,699  | 680,077    |     | 835,278    |     | 11,122,808  |                  | 11,122,808  |
| 1,052,867  |            | 40,856     |    | 265,631    | 52,736     |     | 44,153     |     | 1,456,243   |                  | 1,456,243   |
| 9,761,311  |            | 376,880    |    | 2,411,770  | 748,930    |     | 1,282,441  |     | 14,581,332  |                  | 14,581,332  |
| 7,436,145  |            | 299,793    |    | 1,875,259  | 619,457    |     | 1,205,915  |     | 11,436,569  |                  | 11,436,569  |
| 2,325,166  |            | 77,087     |    | 536,511    | 129,473    |     | 76,526     |     | 3,144,763   |                  | 3,144,763   |
| 83,465,200 |            | 1,202,633  |    | 18,805,104 | 46,045,621 |     | 13,144,740 |     | 162,663,298 | 1,390,257        | 164,053,555 |

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區大龍國民小學

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<br>單位 | 預算數 |             | 決算數 |             | 比較增減 |   |            |       | 備註                                                        |
|--------|----------|-----|-------------|-----|-------------|------|---|------------|-------|-----------------------------------------------------------|
|        |          | 數量  | 金額          | 數量  | 金額          | 數量   | % | 金額         | %     |                                                           |
| 總 計    |          |     | 168,419,172 |     | 168,101,624 |      |   | -317,548   | -0.19 |                                                           |
| 國民教育計畫 |          |     | 155,548,121 |     | 154,256,927 |      |   | -1,291,194 | -0.83 |                                                           |
| 學前教育計畫 |          |     | 12,871,051  |     | 13,844,697  |      |   | 973,646    | 7.56  | 有關「學前教育計畫」決算數較預算數增<br>加973,646元，主要係因：接受教育部補助各項專案計畫等致支出增加。 |

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區大龍國民小學

## 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            | 170,738,468 | 164,053,555 | -6,684,913 | -3.92    |
| 11 正式員額薪資         | 84,792,000  | 83,465,200  | -1,326,800 | -1.56    |
| 113 職員薪金          | 79,620,000  | 80,000,749  | 380,749    | 0.48     |
| 114 工員工資          | 3,624,000   | 1,726,270   | -1,897,730 | -52.37   |
| 115 警餉            | 1,548,000   | 1,738,181   | 190,181    | 12.29    |
| 12 聘僱及兼職人員薪資      | 1,277,920   | 1,390,257   | 112,337    | 8.79     |
| 124 兼職人員酬金        | 1,277,920   | 1,390,257   | 112,337    | 8.79     |
| 13 超時工作報酬         | 2,541,788   | 1,202,633   | -1,339,155 | -52.69   |
| 131 加班費           | 2,522,908   | 1,185,903   | -1,337,005 | -52.99   |
| 133 誤餐費           | 18,880      | 16,730      | -2,150     | -11.39   |
| 15 獎金             | 17,800,900  | 18,805,104  | 1,004,204  | 5.64     |
| 151 考績獎金          | 7,107,400   | 8,299,980   | 1,192,580  | 16.78    |
| 152 年終獎金          | 10,693,500  | 10,505,124  | -188,376   | -1.76    |
| 16 退休及卹償金         | 51,329,460  | 46,045,621  | -5,283,839 | -10.29   |
| 161 職員退休及離職金      | 51,070,860  | 45,815,490  | -5,255,370 | -10.29   |
| 162 工員退休及離職金      | 258,600     | 230,131     | -28,469    | -11.01   |
| 18 福利費            | 12,996,400  | 13,144,740  | 148,340    | 1.14     |
| 181 分擔員工保險費       | 7,466,310   | 8,231,009   | 764,699    | 10.24    |
| 183 傷病醫藥費         | 318,000     | 250,000     | -68,000    | -21.38   |
| 187 員工通勤交通費       | 1,499,400   | 1,028,953   | -470,447   | -31.38   |
| 18Y 其他福利費         | 3,712,690   | 3,634,778   | -77,912    | -2.10    |
| 2 服務費用            | 9,218,148   | 12,852,625  | 3,634,477  | 39.43    |
| 21 水電費            | 3,104,680   | 3,257,617   | 152,937    | 4.93     |
| 212 工作場所電費        | 2,463,320   | 2,877,683   | 414,363    | 16.82    |
| 214 工作場所水費        | 101,360     | 178,370     | 77,010     | 75.98    |
| 217 氣體費           | 540,000     | 201,564     | -338,436   | -62.67   |
| 23 旅運費            | 164,160     | 128,844     | -35,316    | -21.51   |
| 231 國內旅費          | 57,660      | 22,344      | -35,316    | -61.25   |
| 236 貨物運費          | 100,000     | 100,000     | 0          | 0.00     |
| 23Y 其他旅運費         | 6,500       | 6,500       | 0          | 0.00     |
| 24 印刷裝訂與廣告費       | 1,621,450   | 1,647,170   | 25,720     | 1.59     |
| 241 印刷及裝訂費        | 1,621,450   | 1,647,170   | 25,720     | 1.59     |
| 25 修理保養及保固費       | 1,482,800   | 1,013,959   | -468,841   | -31.62   |
| 252 一般房屋修護費       | 1,094,800   | 579,651     | -515,149   | -47.05   |
| 255 機械及設備修護費      | 146,800     | 166,955     | 20,155     | 13.73    |
| 257 什項設備修護費       | 241,200     | 267,353     | 26,153     | 10.84    |
| 26 保險費            | 32,000      | 8,010       | -23,990    | -74.97   |
| 26Y 其他保險費         | 32,000      | 8,010       | -23,990    | -74.97   |
| 27 一般服務費          | 1,190,958   | 5,069,390   | 3,878,432  | 325.66   |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 6,600       | 13,320      | 6,720      | 101.82   |
| 279 外包費           | 990,968     | 792,592     | -198,376   | -20.02   |
| 27D 計時與計件人員酬金     | 34,880      | 4,145,618   | 4,110,738  | 1,785.37 |
| 27F 體育活動費         | 158,510     | 117,860     | -40,650    | -25.65   |
| 28 專業服務費          | 1,523,700   | 1,629,235   | 105,535    | 6.93     |

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區大龍國民小學

## 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      | 697,400     | 641,882     | -55,518    | -7.96    |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費          | 47,300      | 71,680      | 24,380     | 51.54    |
| 289 試務甄選費                 | 12,520      | 4,625       | -7,895     | -63.06   |
| 28A 電子計算機軟體服務費            | 36,000      | 36,000      | 0          | 0.00     |
| 28Y 其他                    | 730,480     | 875,048     | 144,568    | 19.79    |
| 29 公共關係費                  | 98,400      | 98,400      | 0          | 0.00     |
| 291 公共關係費                 | 98,400      | 98,400      | 0          | 0.00     |
| 3 材料及用品費                  | 2,983,220   | 3,109,433   | 126,213    | 4.23     |
| 31 使用材料費                  | 555,300     | 819,786     | 264,486    | 47.63    |
| 315 設備零件                  | 555,300     | 819,786     | 264,486    | 47.63    |
| 32 用品消耗                   | 2,427,920   | 2,289,647   | -138,273   | -5.70    |
| 321 辦公(事務)用品              | 580,760     | 466,300     | -114,460   | -19.71   |
| 322 報章什誌                  | 3,000       | 29,128      | 26,128     | 870.93   |
| 325 服裝                    | 25,200      | 8,200       | -17,000    | -67.46   |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)         | 8,510       | 26,933      | 18,423     | 216.49   |
| 32Y 其他                    | 1,810,450   | 1,759,086   | -51,364    | -2.84    |
| 4 租金、償債與利息                | 0           | 582,620     | 582,620    | 0.00     |
| 44 交通及運輸設備租金              | 0           | 577,820     | 577,820    | 0.00     |
| 442 車租                    | 0           | 577,820     | 577,820    | 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  | 1,009,800   | 40,176,374  | 39,166,574 | 3,878.65 |
| 51 購置固定資產                 | 1,009,800   | 4,812,131   | 3,802,331  | 376.54   |
| 513 擴充改良房屋建築及設備           | 0           | 2,001,351   | 2,001,351  | 0.00     |
| 514 購置機械及設備               | 991,000     | 1,464,731   | 473,731    | 47.80    |
| 515 購置交通及運輸設備             | 0           | 43,307      | 43,307     | 0.00     |
| 516 購置什項設備                | 18,800      | 1,302,742   | 1,283,942  | 6,829.48 |
| 58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)     | 0           | 35,364,243  | 35,364,243 | 0.00     |
| 581 遞延修繕房屋建築支出            | 0           | 35,364,243  | 35,364,243 | 0.00     |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 2,160,046   | 2,480,482   | 320,436    | 14.83    |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟      | 2,160,046   | 2,480,482   | 320,436    | 14.83    |
| 74Y 其他                    | 2,160,046   | 2,480,482   | 320,436    | 14.83    |
| 9 其他                      | 641,600     | 576,957     | -64,643    | -10.08   |
| 91 其他支出                   | 641,600     | 576,957     | -64,643    | -10.08   |
| 91Y 其他                    | 641,600     | 576,957     | -64,643    | -10.08   |
| 合 計                       | 186,751,282 | 223,832,046 | 37,080,764 | 19.86    |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大同區大龍國民小學

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<br>統 計 表 金 額 | 差 異 金 額      | 差 異 原 因                         |
|--------------|---------------|----------------------|--------------|---------------------------------|
| 合 計          | 3,277,776,070 | 2,640,755,294        | -637,020,776 |                                 |
| 機械及設備        | 29,462,049    | 29,475,049           | 13,000       | 96年工管費購置數位相機，因無法補辦預算之差異13,000元。 |
| 交通及運輸設備      | 964,868       | 987,368              | 22,500       | 96年工管費購置傳真機，因無法補辦預算之差異22,500元。  |
| 什項設備         | 11,937,139    | 11,937,139           |              |                                 |
| 電腦軟體         | 173,500       |                      | -173,500     | 電腦軟體不入財產管理系統，另依規定辦理。            |
| 購建中固定資產      | 636,882,776   |                      | -636,882,776 | 尚未取得所有權狀636,882,776元。           |
| 土地改良物        | 6,039,880     | 6,039,880            |              |                                 |
| 代管資產-房屋及建築設備 | 24,800,858    | 24,800,858           |              |                                 |
| 代管資產-土地      | 2,567,515,000 | 2,567,515,000        |              |                                 |

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區大龍國民小學  
銀行存款-市庫存款調節表  
中華民國 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣元

| 機關平衡表帳面<br>餘額 | 支付科對帳單<br>餘額 | 平衡表減支付科<br>差額 | 差異原因說明        |
|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 86,962,888    | 87,817,742   | - 854,854     | 其他準備金854,854元 |