

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-臺北市士林區雨聲國民小學（4-0501621）

附屬單位決算之分決算 (特別收入基金)

主辦會計人員

鄒聲虹

會計室主任 鄒聲虹

機關長官

塗振洋

臺北市士林區雨聲國民小學校長 塗振洋

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區雨聲國民小學

目 次

中華民國 103 年度

甲、財務摘要.....	第 1	頁
乙、總說明.....	第 3 至 6	頁
丙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 7 至 8	頁
二、現金流量表.....	第 9	頁
三、平衡表.....	第 10 至 11	頁
丁、決算明細表		
一、基金來源明細表.....	第 13 至 14	頁
二、基金用途明細表.....	第 15 至 19	頁
三、固定項目增減情形表.....	第 20	頁
四、購置固定資產明細表.....	第 21 至 22	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 至 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、所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表.....	第 --	頁
六、各項費用彙計表.....	第 27 至 28	頁
七、市議會審議臺北市地方總預算附屬單位預算案所提審議意見..... 辦理情形報告表.....	第 --	頁
八、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).....		

甲、財 務 摘 要

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區雨聲國民小學
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	77,484,137	75,110,305	2,373,832	3.16
基金用途	75,495,234	74,285,187	1,210,047	1.63
賸餘(短絀-)	1,988,903	825,118	1,163,785	--
餘絀情形：				
基金餘額	8,145,061	6,156,158	1,988,903	32.31
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	2,836,473	258,598	2,577,875	--

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－臺北市士林區雨聲國民小學

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45,481,980元，決算數48,247,421元。

102學年下學期預定招收13班，實際招收13班，預計學生人數214人，實際學生人數215人。

103學年上學期預定招收13班，實際招收13班，預計學生人數214人，實際學生人數221人。

係新購體育、廣播、教具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；並辦理教師甄選及指定活動等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)學前教育計畫：

本年度預算編列13,115,252元，決算數12,482,425元。

102學年下學期預定招收4班，實際招收4班，預計學生人數120人，實際學生人數131人。

103學年上學期預定招收4班，實際招收5班，預計學生人數120人，實際學生人數133人。

係新購教具及圖書等教學設備，革新教學方法，充實教材，提高教學效能；並辦理幼兒園招生工作等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列11,172,017元，決算數11,198,071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2,766,415元(不含補辦預算372,049元)，決算數3,567,317元。

係購置各項班級設備、電腦設備；辦理東西棟大樓廁所及行政大樓管道間整修、行政大樓損壞修復工程、幼兒園改善教學環境設備工程，充實各科教學設備，改善教學環境，增進教學效能。

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區雨聲國民小學

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77,484,137元，較預算數72,535,664元，增加4,948,473元，計增6.82%。

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5,500元，較預算數5,000元，增加500元，計增10.00%。

主要係因：

教師甄選報名人數較預算人數多，致實際繳庫金額較預算數多500元。

2.財產處分收入：決算數2,100元，較預算數7,455元，減少5,355元，計減71.83%。

主要係因：

財產報廢變賣收入較預算數減少5,355元。

3.其他財產收入：決算數30,728元，較預算數3,700元，增加27,028元，計增730.49%。

主要係因：

開放場地使用費及停車費收入較預算數超收27,028元。

4.公庫撥款收入：決算數72,068,263元，較預算數71,056,642元，增加1,011,621元，計增1.42%。

主要係因：

教育局補助(1) 1月特教教師助理員經費3,003元、(2) 1/1-1/17讀報教育計畫3,672元、(3)公文線上系統用自然人憑證及讀卡機 2,150元、(4) 103年度補助各校電錶月租費 4,800元、(5) 2/14-6/20讀報教育經費27,432元、(6) 103年度學生事務與輔導教師進修研習補助 5,000元、(7) 103年2-6月臨時特教助理員19,295元、(8) 103年助妳好孕免學費補助399,569元、(9) 103年度國小生命教育生命鬥士活動3,700元、(10) 102(2)師資人力整合融入班級助理教師計畫補助35,880元、(11) 103學年補助推動傳統教育活動經費20,500元、(12) 103年校際交流計畫經費 47,160元、(13) 103年度學生課桌椅汰換更新經費 67,200元(14) 102(2)課後照顧安心就學補助121,987元、(15) 103年度正向管教及人權法治5,000元(16)103(1)精進教學教師研習補助19,000元、(17)103年本土語教學上半年10%加下半年50%50,688元、(18) 103(1)課後照顧安心就學補助175,585元，致超收。

5.政府其他撥入收入：決算數3,303,073元，較預算數0元，增加3,303,073元。

主要係因：

教育部補助(1) 公幼導師費及教保費第二期經費7,200、(2)充實行政人力1-12月經費及年終獎金524,854元、(3)特教103年調整授課經費及導師費20,540元、(4)103年中低收入戶幼兒托教補助12,000元、(5)103年5歲幼兒免學費~弱勢加額248,820元、(6)103年度課稅配套補助1-12月經費及102年終獎金 1,388,485元、(7)103年1-12月本土語教師鐘點費97,280元、(8)1-12月原住民語鐘點費(第一及二期) 69,760元、(9)103年5歲幼兒免學費補助665,000元、(10)103年1-12月教保員之教保費21,600元、(11) 103年國教署補助幼兒園改善教學環境設備228,534元、(12)103年充實健康中心設備經費19,000元，致超收。

6.學雜費收入：決算數1,621,975元，較預算數1,436,260元，增加185,715元，計增12.93%。

主要係因：

102(2)及103(1)幼兒園學雜費收入覈實繳庫致超收185,715元。

7.雜項收入：決算數452,498元，較預算數26,607元，增加425,891元，計增1,600.67%。

主要係因：

收取數位補卡費、簡訊費及應付代收款剩餘繳庫等致超收。

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區雨聲國民小學

總 說 明

中華民國 103年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數75,495,234元，較預算數72,535,664元，增加2,959,570元，計增4.08%。

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48,247,421元，較預算數45,481,980元，增加2,765,441元，計增6.08%。

主要係因：

教育部及教育局補助款及用人費用不敷數併決算辦理所致。

2.學前教育計畫：決算數12,482,425元，較預算數13,115,252元，減少632,827元，計減4.83%。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘。

3.一般行政管理計畫：決算數11,198,071元，較預算數11,172,017元，增加26,054元，計增0.23%。

主要係因：

教育部補助充實行政人力經費併決算辦理所致。

4.建築及設備計畫：決算數3,567,317元，較預算數2,766,415元，增加800,902元，計增28.95%。

主要係因：

(1)設備結餘款9,369元、移列設備零件106,150元。

(2)行政大樓損壞修復工程費140,108元併決算辦理。

(3)東西棟大樓廁所整修工程剩餘款52,804元。

(4)幼兒園改善教學環境設備工程457,068元併決算辦理(補助款228,534元準備金228,534元)。

(5)購置視力投影機等設備372,049元補辦預算案，已奉准先行辦理。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數1,988,903元，較預算賸餘0元，增加1,988,903元。

主要係因：

(1)會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費覈實支用賸餘計308,804元。

(2)應付代收款賸餘款應繳庫部份結轉其他準備金432,697元。

(3)幼兒園學雜費收入較預算數超收185,715元。

(4)幼兒園5歲免學費補助665,000元、助妳好孕及弱勢加額補助幼兒園學雜費266,403元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區雨聲國民小學

總 說 明

中華民國 103年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入2,682,755元。

其他活動之淨現金流入153,718元。

本年度現金及約當現金之淨增2,836,473元。

期初現金及約當現金6,592,163元。

期末現金及約當現金9,428,636元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為478,785,049元，包括：

流動資產9,628,636元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,140,252元。

其他資產467,016,161元。

決算日負債總額為470,639,988元，包括：

流動負債1,886,056元。

其他負債468,753,932元。

決算日基金餘額為累積餘額8,145,061元。

五、固定項目概況：

本年度增加3,167,972元，包括：

土地改良物1,993,547元。

機械及設備889,776元。

交通及運輸設備75,349元。

什項設備209,300元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為372,049元，奉准明細表如下：

購置機械及設備：核准文號(103.11.21府授主事預字第10331529100號)，核准金額60,000元。

購置什項設備：核准文號(103.08.04府授主事預字第10331032800號)，核准金額50,000元。

購置機械及設備：核准文號(103.02.10府授主事預字第10330197200號)，核准金額240,000元。

購置交通及運輸設備：核准文號(103.02.10府授主事預字第10330197200號)，核准金額22,049元。

丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區雨聲國民小學

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	72,535,664	100.00	77,484,137	100.00	4,948,473	6.82	75,110,305	100.00
43 勞務收入	5,000	0.01	5,500	0.01	500	10.00	2,500	0.00
431 服務收入	5,000	0.01	5,500	0.01	500	10.00	2,500	0.00
45 財產收入	11,155	0.02	32,828	0.04	21,673	194.29	21,325	0.03
451 財產處分收入	7,455	0.01	2,100	0.00	-5,355	-71.83	21,325	0.03
45Y 其他財產收入	3,700	0.01	30,728	0.04	27,028	730.49		
46 政府撥入收入	71,056,642	97.96	75,371,336	97.27	4,314,694	6.07	72,884,416	97.04
462 公庫撥款收入	71,056,642	97.96	72,068,263	93.01	1,011,621	1.42	70,458,410	93.81
46Y 政府其他撥入收入			3,303,073	4.26	3,303,073		2,426,006	3.23
4S 教學收入	1,436,260	1.98	1,621,975	2.09	185,715	12.93	1,498,280	1.99
4S1 學雜費收入	1,436,260	1.98	1,621,975	2.09	185,715	12.93	1,498,280	1.99
4Y 其他收入	26,607	0.04	452,498	0.58	425,891	1,600.67	703,784	0.94
4YY 雜項收入	26,607	0.04	452,498	0.58	425,891	1,600.67	703,784	0.94
5 基金用途	72,535,664	100.00	75,495,234	100.00	2,959,570	4.08	74,285,187	100.00
53 國民教育計畫	45,481,980	62.70	48,247,421	63.91	2,765,441	6.08	44,868,684	60.40
54 學前教育計畫	13,115,252	18.08	12,482,425	16.53	-632,827	-4.83	11,527,881	15.52
5L 一般行政管理計畫	11,172,017	15.40	11,198,071	14.83	26,054	0.23	11,540,438	15.54
5M 建築及設備計畫	2,766,415	3.81	3,567,317	4.73	800,902	28.95	6,348,184	8.55
購建固定資產	2,766,415	3.81	3,567,317	4.73	800,902	28.95	6,336,184	8.53
其他							12,000	0.02
本期賸餘(短絀-)			1,988,903		1,988,903		825,118	
期初基金餘額	157,564		6,156,158		5,998,594	3,807.08	5,331,040	
解繳公庫								
期末基金餘額	157,564		8,145,061		7,987,497	5,069.37	6,156,158	

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372,049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372,049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
431 服務收入	北市教會字第10431335400號	500
45Y 其他財產收入	北市教會字第10338348400號	1,300
45Y 其他財產收入	北市教會字第10431335400號	25,728
462 公庫撥款收入	北市教會字第10338348400號	560,575
462 公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	451,046
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10338348400號	1,454,031
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10431335400號	1,849,042
4S1 學雜費收入	北市教會字第10338348400號	115,685
4S1 學雜費收入	北市教會字第10431335400號	70,030
4YY 雜項收入	北市教會字第10338348400號	235,277
4YY 雜項收入	北市教會字第10431335400號	190,614
53 國民教育計畫	北市教會字第10431335400號	4,742,682
54 學前教育計畫	北市教會字第10431335400號	422,236
5L 一般行政管理計畫	北市教會字第10431335400號	540,004
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10431335400號	597,176

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區雨聲國民小學

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—)		1,988,903	1,988,903	
812 調整非現金項目		693,852	693,852	
8123 流動資產淨減(淨增—)		262,049	262,049	
8124 流動負債淨增(淨減—)		431,803	431,803	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)		2,682,755	2,682,755	
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		168,987	168,987	
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				
82C 增加其他資產		-4,480	-4,480	
82D 減少短期債務及其他負債		-10,789	-10,789	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		153,718	153,718	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)		2,836,473	2,836,473	
84 期初現金及約當現金	1,160,089	6,592,163	5,432,074	468.25
85 期末現金及約當現金	1,160,089	9,428,636	8,268,547	712.75

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市士林區雨聲國民小學

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		478,785,049	100.00	475,474,717	100.00	3,310,332	0.70
11 流動資產		9,628,636	2.01	7,054,212	1.48	2,574,424	36.49
111 現金		9,428,636	1.97	6,592,163	1.39	2,836,473	43.03
1112 銀行存款		9,428,636	1.97	6,592,163	1.39	2,836,473	43.03
1112-1 銀行存款-市庫存款		7,293,163	1.52	4,873,224	1.02	2,419,939	49.66
1112-2 銀行存款-保管款		1,932,977	0.40	1,518,939	0.32	414,038	27.26
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶		202,496	0.04	200,000	0.04	2,496	1.25
1113 零用及週轉金		0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項		200,000	0.04	462,049	0.10	-262,049	-56.71
1154 預付費用		200,000	0.04	462,049	0.10	-262,049	-56.71
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		2,140,252	0.45	2,117,228	0.45	23,024	1.09
124 準備金		2,140,252	0.45	2,117,228	0.45	23,024	1.09
1241 退休及離職準備金		1,488,354	0.31	1,296,343	0.27	192,011	14.81
124Y 其他準備金		651,898	0.14	820,885	0.17	-168,987	-20.59
124Y-2 其他準備金-其他		651,898	0.14	820,885	0.17	-168,987	-20.59
13 其他資產		467,016,161	97.54	466,303,277	98.07	712,884	0.15
131 什項資產		467,016,161	97.54	466,303,277	98.07	712,884	0.15
1315 暫付及待結轉帳項		4,480	0.00	0	0.00	4,480	0.00
1316 代管資產		467,011,681	97.54	466,303,277	98.07	708,404	0.15
1316-0 代管資產-土地改良物		1,203,872	0.25	495,468	0.10	708,404	142.98
1316-1 代管資產-土地		451,740,400	94.35	451,740,400	95.01	0	0.00
1316-2 代管資產-房屋及建築設備		14,067,409	2.94	14,067,409	2.96	0	0.00
資 產 合 計		478,785,049	100.00	475,474,717	100.00	3,310,332	0.70
2 負 債		470,639,988	98.30	469,318,559	98.71	1,321,429	0.28
21 流動負債		1,886,056	0.39	1,454,253	0.31	431,803	29.69
212 應付款項		1,886,056	0.39	1,454,253	0.31	431,803	29.69
2123 應付代收款		1,886,056	0.39	1,454,253	0.31	431,803	29.69
22 其他負債		468,753,932	97.90	467,864,306	98.40	889,626	0.19
221 什項負債		468,753,932	97.90	467,864,306	98.40	889,626	0.19
2211 存入保證金		253,897	0.05	264,686	0.06	-10,789	-4.08
2213 應付退休及離職金		1,488,354	0.31	1,296,343	0.27	192,011	14.81
2214 應付代管資產		467,011,681	97.54	466,303,277	98.07	708,404	0.15
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	
保證品		0		應付保證品		0	

註：本年度信託代理與保證資產(負債)0元

上年度信託代理與保證資產(負債)181,101元

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 - 臺北市士林區雨聲國民小學

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	%
3	基金餘額	8,145,061	1.70	6,156,158	1.29	1,988,903	32.31
31	基金餘額	8,145,061	1.70	6,156,158	1.29	1,988,903	32.31
311	基金餘額	8,145,061	1.70	6,156,158	1.29	1,988,903	32.31
3111	累積餘額	8,145,061	1.70	6,156,158	1.29	1,988,903	32.31
	負債及基金餘額合計	478,785,049	100.00	475,474,717	100.00	3,310,332	0.70

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

註：本年度信託代理與保證資產(負債)0元

上年度信託代理與保證資產(負債)181,101元

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

40501621-12

丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區雨聲國民小學

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	72,535,664	77,484,137	4,948,473	6.82	
43 勞務收入	5,000	5,500	500	10.00	
431 服務收入	5,000	5,500	500	10.00	教師甄試報名費覈實繳庫5,500元。
45 財產收入	11,155	32,828	21,673	194.29	
451 財產處分收入	7,455	2,100	-5,355	-71.83	財產變賣收入覈實繳庫2,100元。
45Y 其他財產收入	3,700	30,728	27,028	730.49	開放場地使用費及停車費收入覈實繳庫 30,728元。
46 政府撥入收入	71,056,642	75,371,336	4,314,694	6.07	
462 公庫撥款收入	71,056,642	72,068,263	1,011,621	1.42	
46Y 政府其他撥入收入		3,303,073	3,303,073	0.00	教育部補助公幼導師費及教保費第二期經費7,200元、充實行政人力1-12月經費524,854元、特教1-12月調整授課經費及導師費20,540元、103年中低收入戶幼兒托教補助12,000元、103年5歲幼兒免學費弱勢加額248,820元、課稅配套補助1-12月經費及102年終獎金1,388,485元、1-12月本土語教師鐘點費97,280元、1-12月原住民語鐘點費69,760元、103年5歲幼兒免學費補助665,000元、1-12月教保員之教保費21,600元、國教署補助幼兒園改善教學環境設備228,534元、充實健康中心設備19,000元。
4S 教學收入	1,436,260	1,621,975	185,715	12.93	
4S1 學雜費收入	1,436,260	1,621,975	185,715	12.93	102(2)及103(1)幼兒園學雜費收入覈實繳庫致超收。
4Y 其他收入	26,607	452,498	425,891	1,600.67	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區雨聲國民小學

基金來源明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4YY 雜項收入	26,607	452,498	425,891	1,600.67	係因收取數位補卡費、簡訊費、102 (1)(2)部分應付代收款賸餘款覈實繳庫及出售圖說工本費收入致超收。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區雨聲國民小學

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	72,535,664	75,495,234	2,959,570	4.08	
53 國民教育計畫	45,481,980	48,247,421	2,765,441	6.08	
1 用人費用	42,607,367	43,909,482	1,302,115	3.06	
11 正式員額薪資	18,696,000	21,387,659	2,691,659	14.40	
113 職員薪金	18,696,000	21,387,659	2,691,659	14.40	
12 聘僱及兼職人員薪資	228,800	668,957	440,157	192.38	
124 兼職人員酬金	228,800	668,957	440,157	192.38	
13 超時工作報酬	376,213	413,867	37,654	10.01	
131 加班費	376,213	410,987	34,774	9.24	
133 誤餐費		2,880	2,880		
15 獎金	3,895,000	4,955,468	1,060,468	27.23	
151 考績獎金	1,558,000	2,549,020	991,020	63.61	
152 年終獎金	2,337,000	2,406,448	69,448	2.97	
16 退休及卹償金	15,267,564	13,050,113	-2,217,451	-14.52	
161 職員退休及離職金	15,016,320	13,050,113	-1,966,207	-13.09	
164 卹償金	251,244		-251,244	-100.00	
18 福利費	4,143,790	3,433,418	-710,372	-17.14	
181 分擔員工保險費	1,597,020	2,055,499	458,479	28.71	
183 傷病醫藥費	101,000	59,500	-41,500	-41.09	
187 員工通勤交通費	514,080	351,324	-162,756	-31.66	
18Y 其他福利費	1,931,690	967,095	-964,595	-49.94	
2 服務費用	1,565,730	3,078,995	1,513,265	96.65	
21 水電費	768,330	564,820	-203,510	-26.49	
212 工作場所電費	668,890	507,678	-161,212	-24.10	決算數較預算數增加1,513,265元，主要係因：教育部補助課稅減授課鐘點費、本土語鐘點費等併決算辦理。
214 工作場所水費	99,440	57,142	-42,298	-42.54	
23 旅運費	33,790	33,462	-328	-0.97	
231 國內旅費	33,790	33,462	-328	-0.97	
25 修理保養及保固費	491,200	703,721	212,521	43.27	
252 一般房屋修護費	404,600	473,643	69,043	17.06	
255 機械及設備修護費	86,600	230,078	143,478	165.68	
27 一般服務費	37,510	1,564,681	1,527,171	4,071.37	
279 外包費		2,678	2,678		
27D 計時與計件人員酬金		1,528,487	1,528,487		
27F 體育活動費	37,510	33,516	-3,994	-10.65	
28 專業服務費	234,900	212,311	-22,589	-9.62	

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區雨聲國民小學

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	%	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	48,800	45,200	-3,600	-7.38	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	22,950	29,550	6,600	28.76	
289 試務甄選費	3,150		-3,150	-100.00	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000			
28Y 其他	124,000	101,561	-22,439	-18.10	
3 材料及用品費	605,683	786,381	180,698	29.83	
31 使用材料費	184,273	371,372	187,099	101.53	
315 設備零件	184,273	371,372	187,099	101.53	決算數較預算數增加180,698元，主要係因：教育局補助讀報教育、課桌椅汰換更新及電腦專案計畫移列設備零件等併決算辦理。
32 用品消耗	421,410	415,009	-6,401	-1.52	
321 辦公（事務）用品	7,200	9,735	2,535	35.21	
322 報章什誌	37,600	37,506	-94	-0.25	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	5,671	671	13.42	
32Y 其他	371,610	362,097	-9,513	-2.56	
4 租金、償債與利息		8,640	8,640		
44 交通及運輸設備租金		3,840	3,840		
442 車租		3,840	3,840		決算數較預算數增加8,640元主要係因：教育局補助校際交流及數位電錶租金等併決算辦理。
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	508,000	279,230	-228,770	-45.03	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	508,000	279,230	-228,770	-45.03	
74Y 其他	508,000	279,230	-228,770	-45.03	決算數較預算數減少228,770元，主要係因：清寒學生餐費補助支用賸餘。
9 其他	195,200	184,693	-10,507	-5.38	
91 其他支出	195,200	184,693	-10,507	-5.38	
91Y 其他	195,200	184,693	-10,507	-5.38	
54 學前教育計畫	13,115,252	12,482,425	-632,827	-4.83	
1 用人費用	12,727,606	11,917,873	-809,733	-6.36	
11 正式員額薪資	8,693,580	9,059,639	366,059	4.21	
113 職員薪金	7,949,580	8,361,695	412,115	5.18	
114 工員工資	744,000	697,944	-46,056	-6.19	

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區雨聲國民小學

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	%	
13 超時工作報酬	121,214		-121,214	-100.00	
131 加班費	121,214		-121,214	-100.00	
15 獎金	2,083,664	1,064,691	-1,018,973	-48.90	
151 考績獎金	996,965	61,910	-935,055	-93.79	
152 年終獎金	1,086,699	1,002,781	-83,918	-7.72	
16 退休及卹償金	799,968	745,203	-54,765	-6.85	
161 職員退休及離職金	762,768	722,919	-39,849	-5.22	
162 工員退休及離職金	37,200	22,284	-14,916	-40.10	
18 福利費	1,029,180	1,048,340	19,160	1.86	
181 分擔員工保險費	794,580	876,158	81,578	10.27	
187 員工通勤交通費	138,600	124,182	-14,418	-10.40	
18Y 其他福利費	96,000	48,000	-48,000	-50.00	
2 服務費用	58,310	57,100	-1,210	-2.08	
27 一般服務費	13,310	12,100	-1,210	-9.09	
27F 體育活動費	13,310	12,100	-1,210	-9.09	
28 專業服務費	45,000	45,000			
28Y 其他	45,000	45,000			
3 材料及用品費	70,900	329,050	258,150	364.10	
31 使用材料費	61,200	66,934	5,734	9.37	
315 設備零件	61,200	66,934	5,734	9.37	決算數較預算數增加258,150元，主要係因：助妳好孕及弱勢加額補助併決算辦理。
32 用品消耗	9,700	262,116	252,416	2,602.23	
322 報章什誌	9,700		-9,700	-100.00	
32Y 其他		262,116	262,116		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	258,436	178,402	-80,034	-30.97	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	258,436	178,402	-80,034	-30.97	
74Y 其他	258,436	178,402	-80,034	-30.97	決算數較預算數減少80,034元，主要係因：危機家庭、低收入戶幼生補助支用賸餘。
5L 一般行政管理計畫	11,172,017	11,198,071	26,054	0.23	
1 用人費用	9,874,057	9,421,984	-452,073	-4.58	
11 正式員額薪資	6,648,000	6,056,681	-591,319	-8.89	
113 職員薪金	5,388,000	4,785,701	-602,299	-11.18	
114 工員工資	744,000	771,780	27,780	3.73	
115 警餉	516,000	499,200	-16,800	-3.26	
12 聘僱及兼職人員薪資		10,322	10,322		

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區雨聲國民小學

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	%	
124 兼職人員酬金		10,322	10,322		
13 超時工作報酬	295,465	256,947	-38,518	-13.04	
131 加班費	295,465	256,947	-38,518	-13.04	
15 獎金	1,493,000	1,642,390	149,390	10.01	
151 考績獎金	662,000	858,603	196,603	29.70	
152 年終獎金	831,000	783,787	-47,213	-5.68	
16 退休及卹償金	506,664	489,578	-17,086	-3.37	
161 職員退休及離職金	443,664	433,100	-10,564	-2.38	
162 工員退休及離職金	63,000	56,478	-6,522	-10.35	
18 福利費	930,928	966,066	35,138	3.77	
181 分擔員工保險費	589,488	611,312	21,824	3.70	
187 員工通勤交通費	181,440	186,754	5,314	2.93	
18Y 其他福利費	160,000	168,000	8,000	5.00	
2 服務費用	1,037,920	1,509,374	471,454	45.42	
27 一般服務費	685,920	1,266,758	580,838	84.68	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	15,360	10,792	-4,568	-29.74	決算數較預算數增加471,454元，主要係因：教育部補助充實行政人力計畫併決算辦理。
279 外包費	656,040	716,657	60,617	9.24	
27D 計時與計件人員酬金		524,854	524,854		
27F 體育活動費	14,520	14,455	-65	-0.45	
28 專業服務費	280,000	170,616	-109,384	-39.07	
28Y 其他	280,000	170,616	-109,384	-39.07	
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	260,040	266,713	6,673	2.57	
31 使用材料費		2,150	2,150		
315 設備零件		2,150	2,150		
32 用品消耗	260,040	264,563	4,523	1.74	
321 辦公（事務）用品	251,640	256,163	4,523	1.80	
325 服裝	8,400	8,400			
5M 建築及設備計畫	2,766,415	3,567,317	800,902	28.95	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,766,415	3,567,317	800,902	28.95	
51 購置固定資產	643,027	899,557	256,530	39.89	

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區雨聲國民小學

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	%	
514 購置機械及設備	430,859	637,908	207,049	48.05	決算數較預算數增加800,902元，主要係因：設備結餘款9,369元、移列設備零件106,150元、行政大樓損壞修復工程費140,108元併決算辦理、東西棟大樓廁所整修工程剩餘款52,804元、幼兒園改善教學環境設備工程457,068元併決算辦理、奉准先行辦理數372,049元。
515 購置交通及運輸設備	64,868	75,349	10,481	16.16	
516 購置什項設備	147,300	186,300	39,000	26.48	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,123,388	2,667,760	544,372	25.64	
581 遞延修繕房屋建築支出	2,123,388	2,667,760	544,372	25.64	本基金103年度工程管理費合計預算數39,322元；決算數35,212元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市士林區雨聲國民小學

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	12,926,671	3,167,972	733,106	15,361,537
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物		1,993,547		1,993,547
房屋及建築				
機械及設備	6,246,502	889,776	205,864	6,930,414
交通及運輸設備	967,042	75,349	165,139	877,252
什項設備	5,617,627	209,300	362,103	5,464,824
購建中固定資產				
電腦軟體	95,500			95,500
權利				

1.92年度以前已提列折舊298,317元(包括機械及設備累計折舊171,104元、交通及運輸設備累計折舊4,004元、什項設備累計折舊123,209元)及已攤銷費用662,959元(包括其他遞延費用662,959元)

2.土地改良物補登1,993,547元。

3.機械及設備接受他人贈與251,868元。

4.什項設備接受他人贈與23,000元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市士林區雨聲國民小學

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		430,859	300,000	3,749	734,608	637,908	-96,700	
交通及運輸設備		64,868	22,049	-3,749	83,168	75,349	-7,819	
什項設備		147,300	50,000		197,300	186,300	-11,000	
購建中國定資產								
合 計		643,027	372,049		1,015,076	899,557	-115,519	

本年度奉准先行辦理數合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－臺北市士林區雨聲國民小學

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		372,049
購置機械及設備	103.02.10府授主事預字第10330197200號	240,000
購置機械及設備	103.11.21府授主事預字第10331529100號	60,000
購置交通及運輸設備	103.02.10府授主事預字第10330197200號	22,049
購置什項設備	103.08.04府授主事預字第10331032800號	50,000

戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區雨聲國民小學

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	50	50	0	
一般行政管理計畫	10	10	0	
正式職員	7	7	0	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	27	27	0	
正式職員	27	27	0	
學前教育計畫	13	13	0	
正式職員	11	11	0	
正式工員	2	2	0	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區雨聲國民小學

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 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
國民教育計畫	18,696,000		376,213		3,895,000	15,267,564		4,143,790		42,378,567	228,800	42,607,367
職員	18,696,000		376,213		3,895,000	15,267,564		4,143,790		42,378,567	228,800	42,607,367
學前教育計畫	8,693,580		121,214		2,083,664	799,968		1,029,180		12,727,606		12,727,606
職員	7,949,580		88,148		1,866,664	762,768		907,084		11,574,244		11,574,244
工員	744,000		33,066		217,000	37,200		122,096		1,153,362		1,153,362
一般行政管理計畫	6,548,000		295,465		1,493,000	506,664		930,928		9,874,057		9,874,057
職員	5,904,000		262,399		1,338,000	443,664		808,832		8,756,895		8,756,895
工員	744,000		33,066		155,000	63,000		122,096		1,117,162		1,117,162
合 計	34,037,580		792,892		7,471,664	16,574,196		6,103,898		64,980,230	228,800	65,209,030

註：本表獎金包括以下各項：

1.考績獎金係依據公務人員考績法第7、8、12條及公立高級中等以下學校教師成績考核辦法與工友管理要點規定核發，103年度預算編列50人，計3,216,965元，執行結果決算42人，計3,469,533元。

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

「一百零二年軍公教人員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50人，計4,254,699元，執行結果決算50人，計4,193,016元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區雨聲國民小學

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
21,387,659		413,867		4,955,468	13,050,113		3,433,418		43,240,525	668,957	43,909,482
21,387,659		413,867		4,955,468	13,050,113		3,433,418		43,240,525	668,957	43,909,482
9,059,639				1,064,691	745,203		1,048,340		11,917,873		11,917,873
8,361,695				956,348	722,919		927,496		10,968,458		10,968,458
697,944				108,343	22,284		120,844		949,415		949,415
6,056,681		256,947		1,642,390	489,578		966,066		9,411,662	10,322	9,421,984
5,284,901		206,137		1,417,287	433,100		820,438		8,161,863	10,322	8,172,185
771,780		50,810		225,103	56,478		145,628		1,249,799		1,249,799
36,503,979		670,814		7,662,549	14,284,894		5,447,824		64,570,060	679,279	65,249,339

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區雨聲國民小學

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	%	金額	%	
總 計			58,597,232		60,729,846			2,132,614	3.64	
國民教育計畫			45,481,980		48,247,421			2,765,441	6.08	
學前教育計畫			13,115,252		12,482,425			-632,827	-4.83	

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區雨聲國民小學

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	65,209,030	65,249,339	40,309	0.06
11 正式員額薪資	34,037,580	36,503,979	2,466,399	7.25
113 職員薪金	32,033,580	34,535,055	2,501,475	7.81
114 工員工資	1,488,000	1,469,724	-18,276	-1.23
115 警餉	516,000	499,200	-16,800	-3.26
12 聘僱及兼職人員薪資	228,800	679,279	450,479	196.89
124 兼職人員酬金	228,800	679,279	450,479	196.89
13 超時工作報酬	792,892	670,814	-122,078	-15.40
131 加班費	792,892	667,934	-124,958	-15.76
133 誤餐費	0	2,880	2,880	0.00
15 獎金	7,471,664	7,662,549	190,885	2.55
151 考績獎金	3,216,965	3,469,533	252,568	7.85
152 年終獎金	4,254,699	4,193,016	-61,683	-1.45
16 退休及卹償金	16,574,196	14,284,894	-2,289,302	-13.81
161 職員退休及離職金	16,222,752	14,206,132	-2,016,620	-12.43
162 工員退休及離職金	100,200	78,762	-21,438	-21.40
164 卹償金	251,244	0	-251,244	-100.00
18 福利費	6,103,898	5,447,824	-656,074	-10.75
181 分擔員工保險費	2,981,088	3,542,969	561,881	18.85
183 傷病醫藥費	101,000	59,500	-41,500	-41.09
187 員工通勤交通費	834,120	662,260	-171,860	-20.60
18Y 其他福利費	2,187,690	1,183,095	-1,004,595	-45.92
2 服務費用	2,661,960	4,645,469	1,983,509	74.51
21 水電費	768,330	564,820	-203,510	-26.49
212 工作場所電費	668,890	507,678	-161,212	-24.10
214 工作場所水費	99,440	57,142	-42,298	-42.54
23 旅運費	33,790	33,462	-328	-0.97
231 國內旅費	33,790	33,462	-328	-0.97
25 修理保養及保固費	491,200	703,721	212,521	43.27
252 一般房屋修護費	404,600	473,643	69,043	17.06
255 機械及設備修護費	86,600	230,078	143,478	165.68
27 一般服務費	736,740	2,843,539	2,106,799	285.96
276 佣金、匯費、經理費及手續費	15,360	10,792	-4,568	-29.74
279 外包費	656,040	719,335	63,295	9.65
27D 計時與計件人員酬金	0	2,053,341	2,053,341	0.00
27F 體育活動費	65,340	60,071	-5,269	-8.06
28 專業服務費	559,900	427,927	-131,973	-23.57
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	48,800	45,200	-3,600	-7.38
287 委託檢驗(定)試驗認證費	22,950	29,550	6,600	28.76
289 試務甄選費	3,150	0	-3,150	-100.00
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000	0	0.00
28Y 其他	449,000	317,177	-131,823	-29.36
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

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區雨聲國民小學

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	%
3 材料及用品費	936,623	1,382,144	445,521	47.57
31 使用材料費	245,473	440,456	194,983	79.43
315 設備零件	245,473	440,456	194,983	79.43
32 用品消耗	691,150	941,688	250,538	36.25
321 辦公（事務）用品	258,840	265,898	7,058	2.73
322 報章什誌	47,300	37,506	-9,794	-20.71
325 服裝	8,400	8,400	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	5,671	671	13.42
32Y 其他	371,610	624,213	252,603	67.98
4 租金、償債與利息	0	8,640	8,640	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	3,840	3,840	0.00
442 車租	0	3,840	3,840	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	2,766,415	3,567,317	800,902	28.95
51 購置固定資產	643,027	899,557	256,530	39.89
514 購置機械及設備	430,859	637,908	207,049	48.05
515 購置交通及運輸設備	64,868	75,349	10,481	16.16
516 購置什項設備	147,300	186,300	39,000	26.48
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,123,388	2,667,760	544,372	25.64
581 遞延修繕房屋建築支出	2,123,388	2,667,760	544,372	25.64
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	766,436	457,632	-308,804	-40.29
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	766,436	457,632	-308,804	-40.29
74Y 其他	766,436	457,632	-308,804	-40.29
9 其他	195,200	184,693	-10,507	-5.38
91 其他支出	195,200	184,693	-10,507	-5.38
91Y 其他	195,200	184,693	-10,507	-5.38
合 計	72,535,664	75,495,234	2,959,570	4.08

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市士林區雨聲國民小學

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	482,373,218	30,537,318	-451,835,900	
土地改良物	1,993,547	1,993,547		
機械及設備	6,930,414	6,930,414		
交通及運輸設備	877,252	877,252		
什項設備	5,464,824	5,464,824		
電腦軟體	95,500		-95,500	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。
代管資產-房屋及建築設備	14,067,409	14,067,409		
代管資產-土地改良物	1,203,872	1,203,872		
代管資產-土地	451,740,400		-451,740,400	代管國有財產土地451,740,400元。

本 頁 空 白