

中華民國 104 年度

(自104年1月1日起至104年12月31日止)

臺北市政府教育局主管

裝

臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區清江國民小學 (4-0501651)

訂

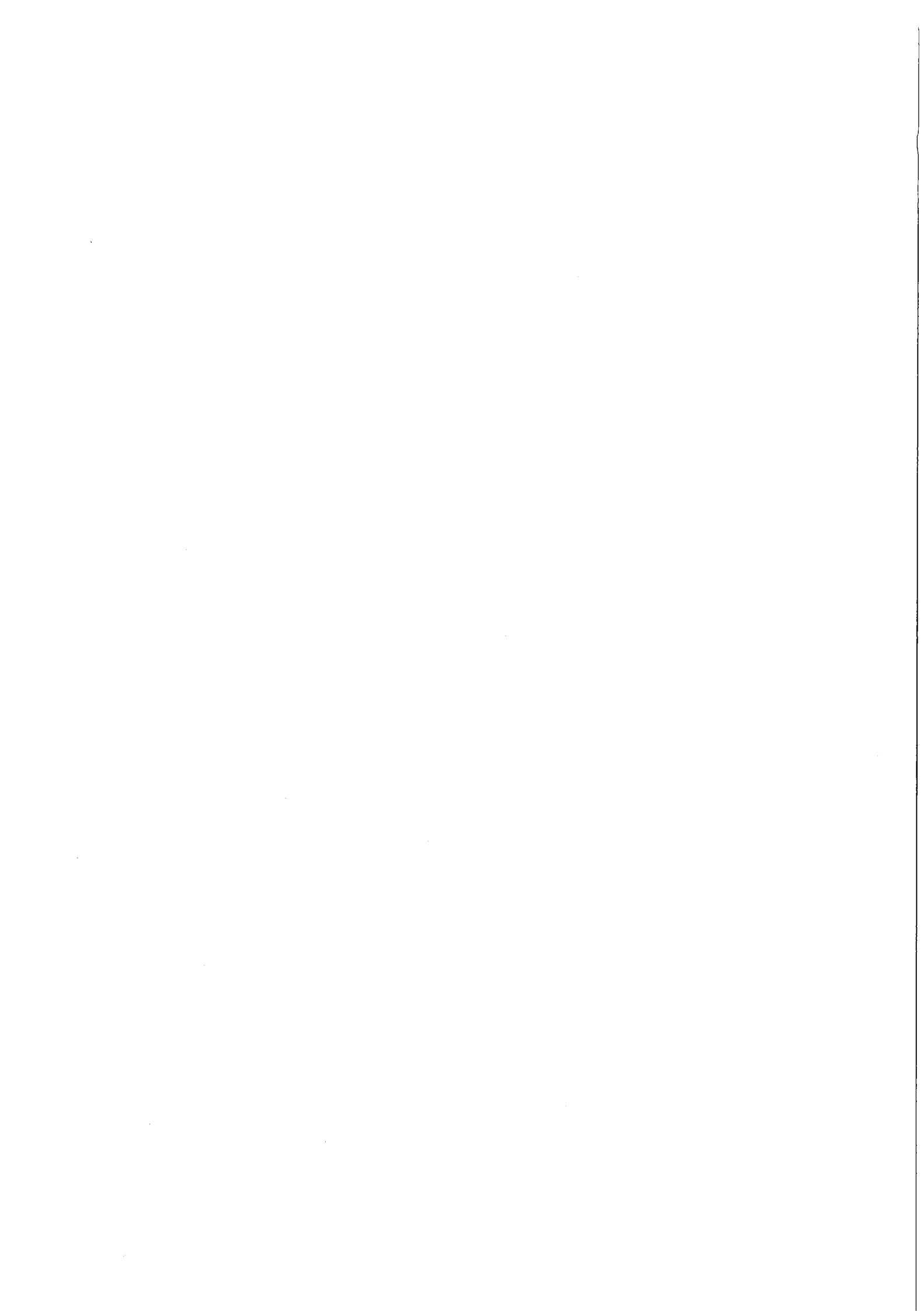
附屬單位決算之分決算  
(特別收入基金)

主辦會計人員

會計室主任容慧

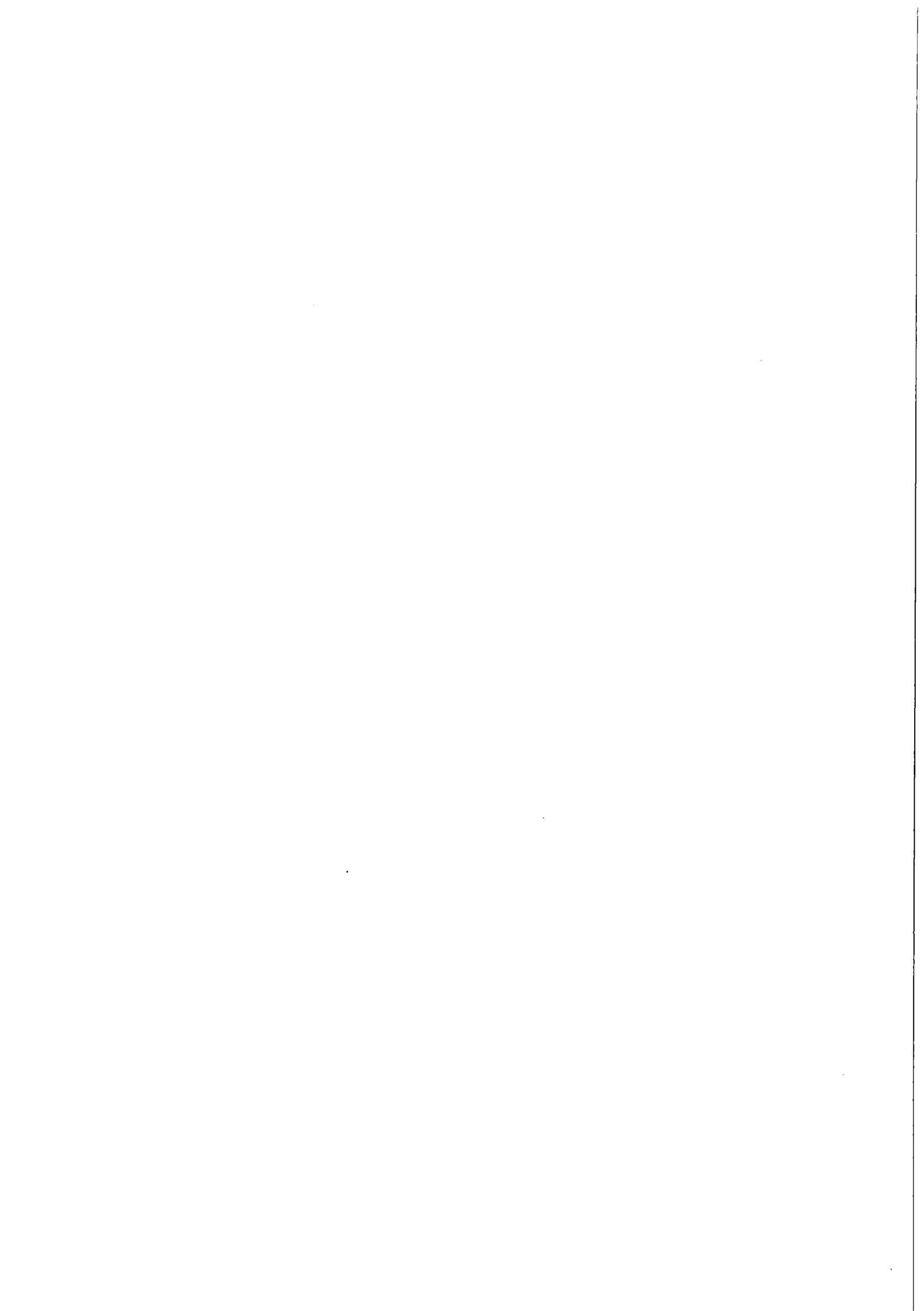
機關長官

台北市北投區清江國民小學  
劉國兆

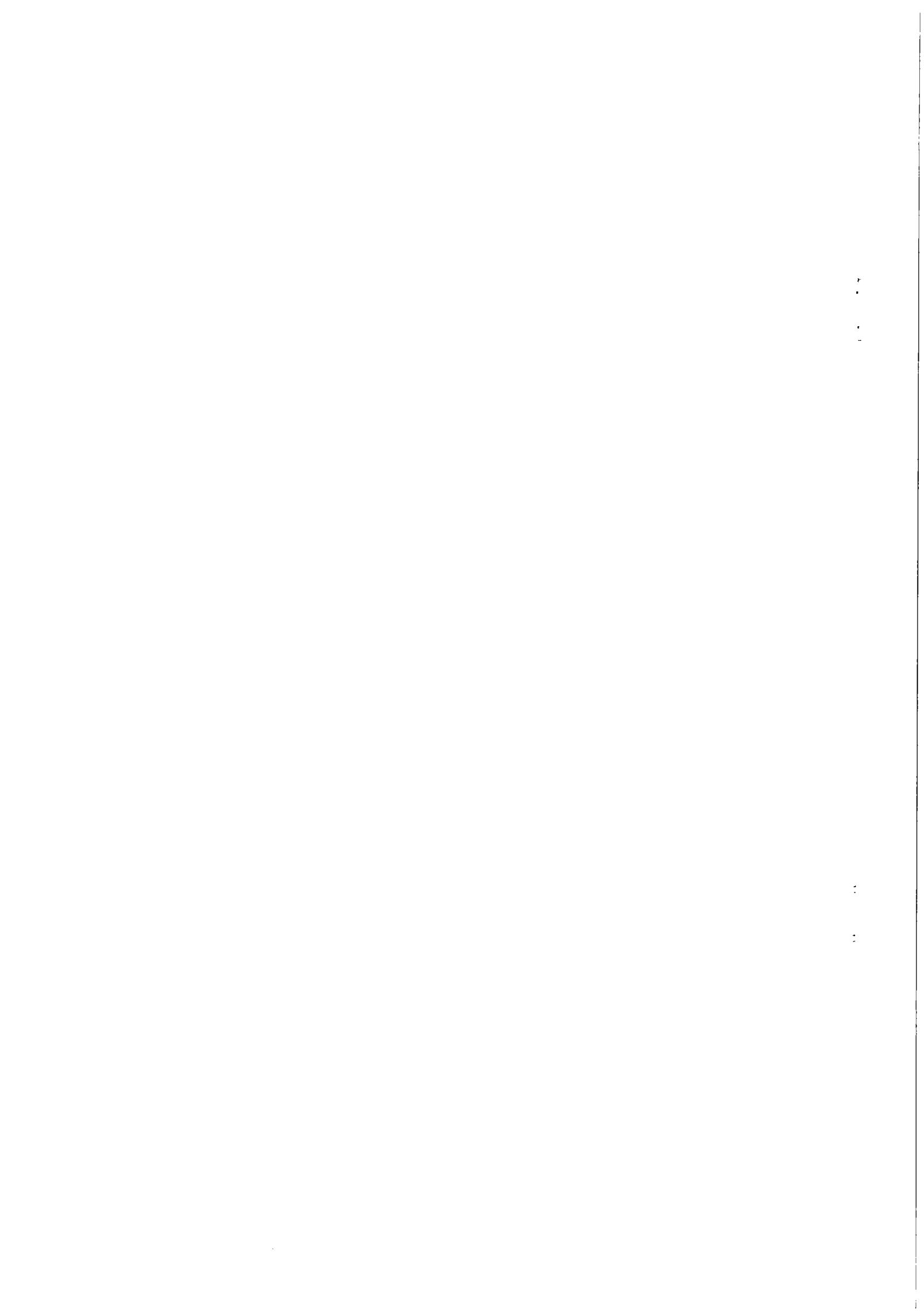


臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區清江國民小學  
目 次  
中華民國 104 年度

甲、財務摘要.....	第 1 頁
乙、總說明.....	第 3 至 7 頁
丙、決算主要表	
一、基金來源、用途及餘绌表.....	第 9 頁
二、現金流量表.....	第 11 頁
三、平衡表.....	第 12 至 13 頁
丁、決算明細表	
一、基金來源明細表.....	第 15 至 20 頁
二、基金用途明細表.....	第 21 至 25 頁
三、固定項目增減情形表.....	第 26 頁
四、購置固定資產明細表.....	第 27 頁
五、資金轉投資及其餘绌明細表.....	第 -- 頁
戊、決算參考表	
一、員工人數彙計表.....	第 29 頁
二、用人費用彙計表.....	第 30 至 31 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 32 頁
五、各項費用彙計表.....	第 33 至 34 頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 35 頁
(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－臺北市北投區清江國民小學  
 財務摘要  
 中華民國 104 年度

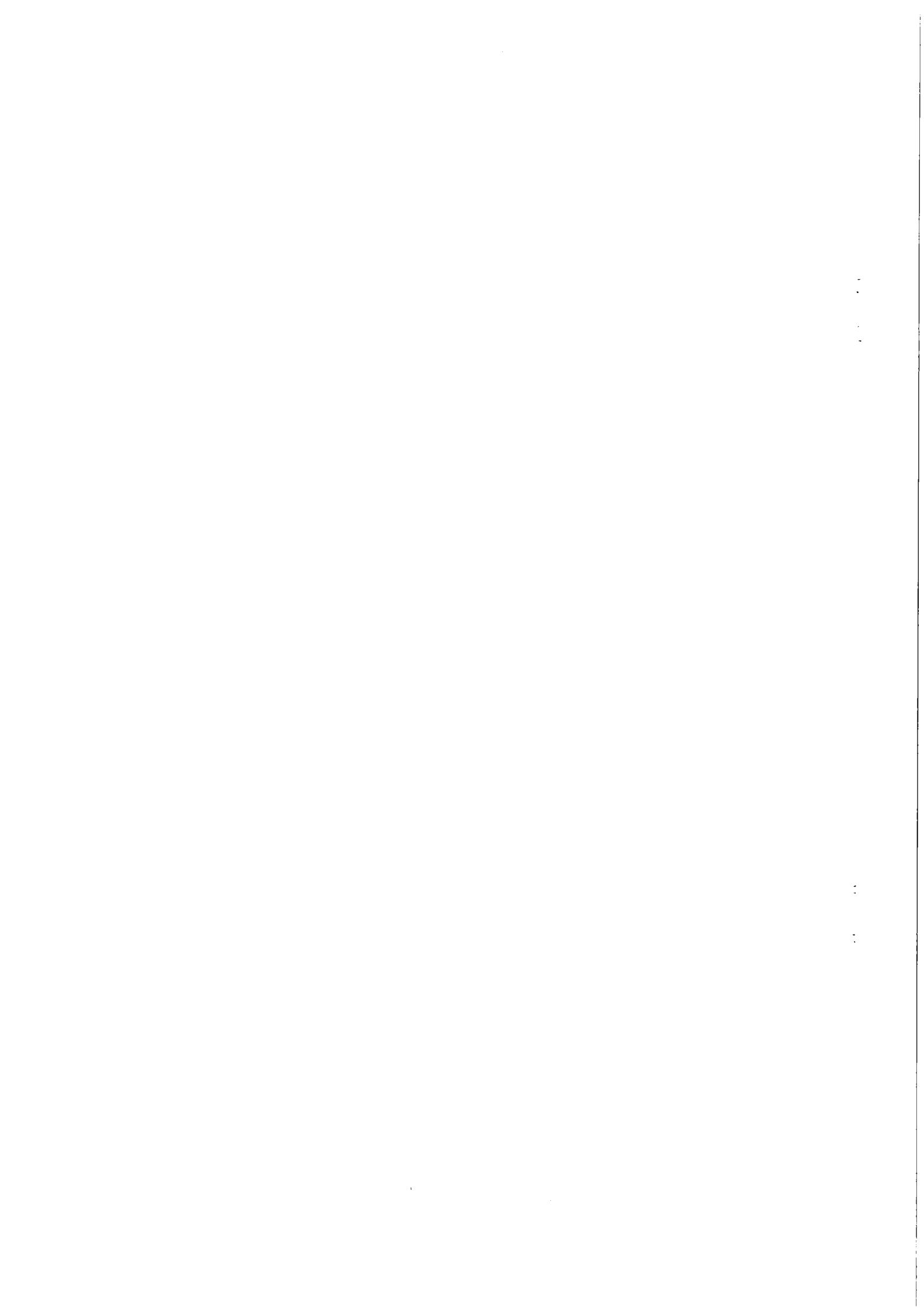
單位：新臺幣元

項目	本年度	上年度	比較增減( - )	%
<b>經營成績：</b>				
基金來源	112,642,869	142,001,828	- 29,358,959	- 20.68
基金用途	118,721,137	139,451,627	- 20,730,490	- 14.87
賸餘(短绌)	6,078,268	2,550,201	- 8,628,469	
<b>餘绌情形：</b>				
基金餘額	19,626,502	25,704,770	- 6,078,268	- 23.65
<b>現金流量(註)：</b>				
現金及約當現金之淨增(減-)	8,477,855	3,320,859	5,156,996	155.29

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－臺北市北投區清江國民小學

## 總 說 明

### 中華民國 104 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81,412,800元，決算數88,305,140元。

103學年下學期預定招收23班，實際招收23班，預計學生人數456人，實際學生人數420人。

104學年上學期預定招收22班，實際招收22班，預計學生人數431人，實際學生人數414人。

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

#### (二) 學前教育計畫：

本年度預算編列11,332,684元，決算數11,756,705元。

103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109人。

104學年上學期預定招收4班，實際招收4班，預計學生人數120人，實際學生人數117人。

辦理幼兒園招生工作及建構優質之教保環境，確保幼兒所受教保品質及加強幼兒生活教育與輔導幼兒情緒發展，充實教學軟硬體設備，改善教學環境。

#### (三) 一般行政管理計畫：

本年度預算編列13,712,417元，決算數12,190,240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1,854,918元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,087,045元)，決算數6,469,052元。係汰換、充實各科教學設備，另辦理校園廣播系統改善工程、足球場整修工程、總合治水改善工程、校園無障礙電梯工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

# 臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

## 總 說 明

### 中華民國 104年度

#### 二、基金來源、用途及餘绌情形：

##### (一)基金來源：

本年度基金來源決算數112,642,869元，較預算數99,803,628元，增加12,839,241元，計增12.86%。

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463,514元，較預算數426,000元，增加37,514元，計增8.81%。

主要係因：暑期游泳訓練班收入較預計數高。

2.財產處分收入：決算數78,330元，較預算數5,388元，增加72,942元，計增1,353.79%。

主要係因：財產報廢殘值變賣收入實收實繳數增加所致。

3.其他財產收入：決算數143,039元，較預算數17,500元，增加125,539元，計增717.37%。

主要係因：校園場地出借費收入較預計數高。

4.公庫撥款收入：決算數108,391,201元，較預算數97,286,381元，增加11,104,820元，計增11.41%。

主要係因：(1)103學年度社區教保資源中心經費101,200元。

(2)103學年度讀報計畫經費41,283元。

(3)103學年度第1學期課後照顧弱勢學生參加費用(2成)經費78,515元。

(4)國小攜手激勵學習潛能計畫(2成)經費5,760元。

(5)小田園教育體育學習經費110,000元。

(6)校際交流經費59,400元。

(7)臺北市5歲幼兒助你好孕免學費補助99,320元。

(8)學校體育發展方案群組交流活動經費 12,800元。

(9)104年度國中小推展傳統藝術教育經費 46,000元。

(10)國小個案研討會3,800 元。

(11)學生事務與輔導進修研習10,000元。

(12)103(2)幼兒園課後留園服務費9,047元。

(13)103(2)精進教學計畫-教師學習社群(領域備課)16,000元。

(14)103(2)課後照顧弱勢學生參加費用698,461元。

(15)寒假及103(2)課後留園服務費用13,104元。

(16)104年生命鬥士蒞校演獎活動經費 2,100 元。

(17)104年第一次退休金不敷數補助1,768,566 元。

(18)總合治水改善工程299,573 元。

(19)104年度公立國小1月至7月調整教師授課節數及導師費經費1,085,828 元。

(20)104年度預防中輟實施彈性適性化教育課程計畫(國小)29,720 元。

(21)局款非統籌款-103年度第2期教師專業發展評鑑4,892 元。

(22)104年補助市立國小餐費預算不足數20,550 元。

(23)104年度幼兒園親職教育經費-第1期核撥6,348 元。

(24)104年國中小學藝術與人文教學深耕計畫(學校運作計畫)60,000 元。

(25)104(1)臺北市幼兒祝你好孕5歲就學費用補助164,455 元。

(26)104(1)公立幼兒園辦理課後留園服務申請開辦經費30,172 元。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區清江國民小學

## 總 說 明

### 中華民國 104年度

- (27)104年度暑假公立幼兒園辦理課後留園服務經費7,350 元。
- (28)104年度暑期游泳訓練營免費生費用4,492 元。
- (29)教學輔導教師設置方案4,312 元。
- (30)104(1)精進教學教師專業學習社群經費 16,000元。
- (31)補助本市學校成立校園安全巡守隊所需經費 8,690元。
- (32)教育局補助103年校園無障礙環境設施改善經費增449,900 元。
- (33)104(1)幼兒園辦理課後留園服務經費9,052元。
- (34)教育局補助西側圍牆修建工程經費1,771,146 元。
- (35)教育局補助七星樓屋頂防漏整修工程經費 4,026,024元。
- (36)104年8-12月原住民語教學支援人員開課經費30,960 元。

5.政府其他撥入收入：決算數1,974,571元，較預算數0元，增加1,974,571元。

- 主要係因：
- (1)103(1)本土語言(閩客語)教學支援人員交通費經費3,000元。
  - (2)原住民語支援教師1-6月經費23,602元。
  - (3)5歲幼兒免學費-弱勢加額經費219,604元。
  - (4)103(2)幼兒園課後留園服務費教育部補助款21,109元。
  - (5)103(2)5歲幼兒免學費教育計畫公立幼兒園免學費補助266,000元。
  - (6)103(2)公立幼兒園身心障礙幼兒家長教育費6,000元。
  - (7)國民小學生游泳與自救能力及師資培訓 11,440元。
  - (8)104年1-6月原住民族語教學支援人員經費第2期15,734 元。
  - (9)104年1-7月調整教師授課節數經費及導師費44,980 元。
  - (10)103(2)原住民族語教學支援工作人員交通費核撥4,000 元。
  - (11)教育部補助102學年度第1學期本土語言教師支援工作人員交通費經費3,000元。
  - (12)104年度補助公立幼兒園改善教學環境設備經費(資本門)核撥50,000 元。
  - (13)104年度幼兒園親職教育經費-第1期核撥6,347 元。
  - (14)5歲免學費及弱勢加額就學補助140,664 元。
  - (15)104年1-7月本土語言教學支援人員及專案增至員額經費91,062 元。
  - (16)104(1)中低收入幼童托教補助18,000 元。
  - (17)104年度暑假公立幼兒園辦理課後留園服務經費17,150 元。
  - (18)104(1)5歲免學費及弱勢加額就學補助315,000 元。
  - (19)104學年度本土語言教學支援人員及專案增置員額經費65,280 元。(補助72,576元，剩餘款7,297元轉列暫收)
  - (20)教育部補助104年8-12月教師授課節數及導師費經費 37,440 元。
  - (21)104年度各校資源班電腦教學輔具設備經費 22,151 元。
  - (22)104年度8-12月公立國小減授課超點費及增置教師經費355,608元。
  - (23)104年8-12月充實行政人力經費 205,000元。
  - (24)104學年度視力保健議題經費32,400 元。(補助50,000元，剩餘款17,600元轉列暫收)

6.學雜費收入：決算數1,255,534元，較預算數1,738,400元，減少482,866元，計減27.78%。

主要係因：低收入、中低收入戶幼兒免學費所致。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區清江國民小學 總 說 明 中華民國 104年度

7.雜項收入：決算數336,680元，較預算數329,959元，增加6,721元，計增2.04%。

主要係因：應付代收款結餘繳庫數較預計數高。

## (二)基金用途：

本年度基金用途決算數118,721,137元，較預算數108,312,819元，增加10,408,318元，計增9.61%。

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88,305,140元，較預算數81,412,800元，增加6,892,340元，計增8.47%。

主要係因：執行教育部補助充實行政人力等經費併決算致超支。

2.學前教育計畫：決算數11,756,705元，較預算數11,332,684元，增加424,021元，計增3.74%。

主要係因：執行幼兒園小田園教育體驗學習計畫等經費併決算致超支。

3.一般行政管理計畫：決算數12,190,240元，較預算數13,712,417元，減少1,522,177元，計減11.10%。

主要係因：用人費用及其他相關費用等覈實支用賸餘。

4.建築及設備計畫：決算數6,469,052元，較預算數1,854,918元，增加4,614,134元，計增248.75%。

主要係因：(1)教育部補助中等以下學校修整足球場地及購置資本門設施經費363,000元，學校自籌363,000元，已補辦預算。

(2)校園廣播系統改善工程購置數位互動式廣播主控主機等設備275,894元，已補辦預算。

(3)購置教室用雙層式開合黑白板63,000元，已補辦預算。

(4)教育部補助辦理推動資訊融入特教教學創新方案筆記型電腦22,151元，已補辦預算。

(5)教育部及教育局補助足球場整修工程執行數64,847元，已併入決算辦理。

(6)教育局統籌款總合治水改善工程執行數297,847元，已併入決算辦理。

(7)教育局統籌款校園無障礙電梯工程執行數3,441,129元，已併入決算辦理。

(8)校園廣播系統改善工程結餘款276,734元。

## (三)本期賸餘(短绌)：

本年度決算短绌數6,078,268元，較預算短绌數8,509,191元，減少短绌2,430,923元。

主要係因：統籌款於年底核定撥入未及於本年度執行付款計2,356,041元、財產報廢殘值變賣收入超收72,942元及其他相關費用等覈實支用賸餘。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區清江國民小學 總 說 明 中華民國 104年度

## 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出8,434,178元。  
其他活動之淨現金流出43,677元。  
本年度現金及約當現金之淨減8,477,855元。  
期初現金及約當現金30,765,685元。  
期末現金及約當現金22,287,830元。

## 四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,340,574,702元，包括：  
流動資產24,314,576元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金957,192元。  
其他資產3,315,302,934元。  
決算日負債總額為3,320,948,200元，包括：  
流動負債3,696,032元。  
其他負債3,317,252,168元。  
決算日基金餘額為累積餘額19,626,502元。

## 五、固定項目概況：

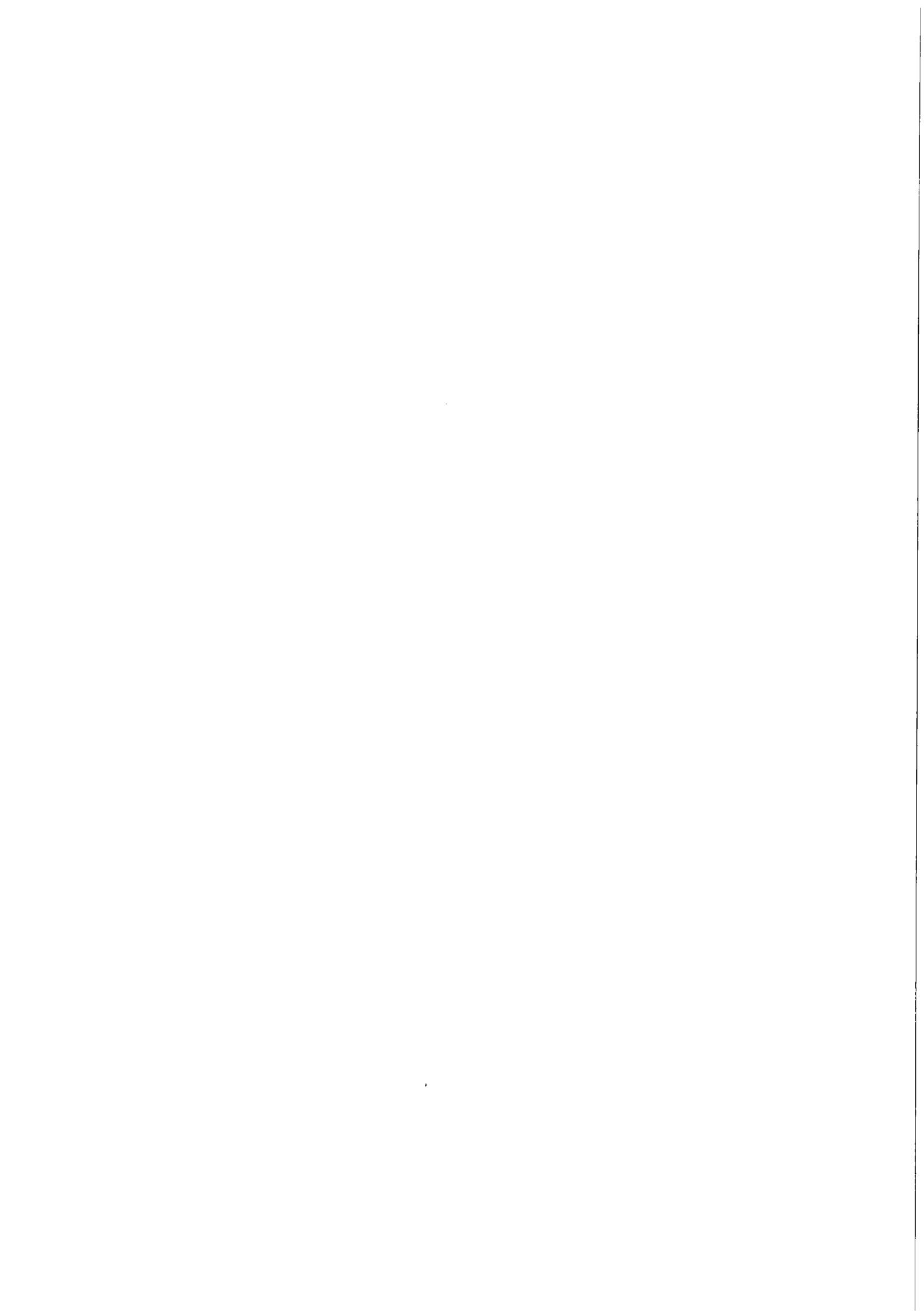
本年度增加8,461,205元，包括：  
土地改良物2,714,595元。  
房屋及建築3,701,710元。  
機械及設備904,789元。  
交通及運輸設備436,894元。  
什項設備703,217元。

## 六、其他：

- 1.本年度辦理補辦預算奉准總額為1,087,045元，奉准明細表如下：  
興建土地改良物：核准文號(104.06.22府教工字第1043617800號)，核准金額726,000元。  
購置機械及設備：核准文號(104.12.25府授教工字第10443392800號)，核准金額22,151元。  
購置交通及運輸設備：核准文號(104.06.16府授主事預字10430738800號)，核准金額275,894元。  
購置什項設備：核准文號(104.02.06府授主事預字10430156600號)，核准金額63,000元。

本 頁 空 白

# 丙、決 算 主 要 表



臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區清江國民小學

基金來源、用途及餘绌決算表

中華民國 104 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	99,803,628	100.00	112,642,869	100.00	12,839,241	12.86	142,001,828	100.00
43 勞務收入	426,000	0.43	463,514	0.41	37,514	8.81	584,378	0.41
431 服務收入	426,000	0.43	463,514	0.41	37,514	8.81	584,378	0.41
45 財產收入	22,888	0.02	221,369	0.20	198,481	867.18	27,972	0.02
451 財產處分收入	5,388	0.01	78,330	0.07	72,942	1,353.79	11,060	0.01
45Y 其他財產收入	17,500	0.02	143,039	0.13	125,539	717.37	16,912	0.01
46 政府撥入收入	97,286,381	97.48	110,365,772	97.98	13,079,391	13.44	139,247,542	98.06
462 公庫撥款收入	97,286,381	97.48	108,391,201	96.23	11,104,820	11.41	135,416,271	95.36
46Y 政府其他撥入收入			1,974,571	1.75	1,974,571	0.00	3,831,271	2.70
4S 教學收入	1,738,400	1.74	1,255,534	1.11	-482,866	-27.78	1,205,785	0.85
4S1 學雜費收入	1,738,400	1.74	1,255,534	1.11	-482,866	-27.78	1,205,785	0.85
4Y 其他收入	329,959	0.33	336,680	0.30	6,721	2.04	936,151	0.66
4YY 雜項收入	329,959	0.33	336,680	0.30	6,721	2.04	936,151	0.66
5 基金用途	108,312,819	100.00	118,721,137	100.00	10,408,318	9.61	139,451,627	100.00
53 國民教育計畫	81,412,800	75.16	88,305,140	74.38	6,892,340	8.47	92,153,950	66.08
54 學前教育計畫	11,332,684	10.46	11,756,705	9.90	424,021	3.74	12,387,549	8.88
5L 一般行政管理計畫	13,712,417	12.66	12,190,240	10.27	-1,522,177	-11.10	13,644,415	9.78
5M 建築及設備計畫	1,854,918	1.71	6,469,052	5.45	4,614,134	248.75	21,265,713	15.25
購置固定資產	1,854,918	1.71	6,469,052	5.45	4,614,134	248.75	21,231,713	15.23
其他							34,000	0.02
本期賸餘(短绌)	-8,509,191		-6,078,268		2,430,923	-28.57	2,550,201	
期初基金餘額	9,257,333		25,704,770		16,447,437	177.67	23,154,569	
解繳公庫								
期末基金餘額	748,142		19,626,502		18,878,360	2,523.37	25,704,770	

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1,087,045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1,087,045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10531557200號	37,514
451 財產處分收入	北市教會字第10437302700號	16,022
451 財產處分收入	北市教會字第10531557200號	56,920
45Y 其他財產收入	北市教會字第10437302700號	94,932
45Y 其他財產收入	北市教會字第10531557200號	30,607
462 公庫撥款收入	北市教會字第10437302700號	11,403
462 公庫撥款收入	北市教會字第10531557200號	11,093,417
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10437302700號	539,315
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10531557200號	1,435,256
4YY 雜項收入	北市教會字第10531557200號	6,721
53 國民教育計畫	北市教會字第10437302700號	14,403
53 國民教育計畫	北市教會字第10531557200號	6,631,290
53 國民教育計畫	北市教會字第10531772700號	700,000
54 學前教育計畫	北市教會字第10531557200號	438,538
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10531557200號	362,694

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區清江國民小學

現金流量決算表

中華民國104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(短繩一)	-8,509,191	-6,078,268	2,430,923	-28.57
812 調整非現金項目		-2,355,910	-2,355,910	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-1,868,588	-1,868,588	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-487,322	-487,322	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-8,509,191	-8,434,178	75,013	-0.88
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		256,451	256,451	
825 增加短期債務及其他負債		169,518	169,518	
82C 增加其他資產		-469,646	-469,646	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-43,677	-43,677	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-8,509,191	-8,477,855	31,336	-0.37
84 期初現金及約當現金	13,547,590	30,765,685	17,218,095	127.09
85 期末現金及約當現金	5,038,399	22,287,830	17,249,431	342.36

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市北投區清江國民小學

平衡表

中華民國104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 銷	%	金 銷	%	金 銷	%
1	資 產	3,340,574,702	100.00	3,195,184,790	100.00	145,389,912	4.55
11	流動資產	24,314,576	0.73	30,923,843	0.97	-6,609,267	-21.37
111	現金	22,287,830	0.67	30,765,685	0.96	-8,477,855	-27.56
1112	銀行存款	22,287,830	0.67	30,765,685	0.96	-8,477,855	-27.56
1112-1	銀行存款-市庫存款	18,021,296	0.54	25,480,056	0.80	-7,458,760	-29.27
1112-2	銀行存款-保管款	3,381,552	0.10	4,123,828	0.13	-742,276	-18.00
1112-5	銀行存款-定期存款	709,392	0.02	1,008,145	0.03	-298,753	-29.63
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	150,000	0.00	150,089	0.00	-89	-0.06
1112-8	銀行存款-教育儲蓄專戶	25,590	0.00	3,567	0.00	22,023	617.41
1113	零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113	應收款項	585,949	0.02	0	0.00	585,949	0.00
113Y	其他應收款	585,949	0.02	0	0.00	585,949	0.00
115	預付款項	1,440,797	0.04	158,158	0.00	1,282,639	810.99
1154	預付費用	1,440,797	0.04	158,158	0.00	1,282,639	810.99
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	957,192	0.03	985,632	0.03	-28,440	-2.89
124	準備金	957,192	0.03	985,632	0.03	-28,440	-2.89
1241	退休及離職準備金	551,566	0.02	323,555	0.01	228,011	70.47
124Y	其他準備金	405,626	0.01	662,077	0.02	-256,451	-38.73
124Y-2	其他準備金-其他	405,626	0.01	662,077	0.02	-256,451	-38.73
13	其他資產	3,315,302,934	99.24	3,163,275,315	99.00	152,027,619	4.81
131	什項資產	3,315,302,934	99.24	3,163,275,315	99.00	152,027,619	4.81
1315	暫付及待結轉帳項	584,494	0.02	114,848	0.00	469,646	408.93
1316	代管資產	3,314,718,440	99.23	3,163,160,467	99.00	151,557,973	4.79
1316-1	代管資產-土地	3,277,249,052	98.10	3,125,691,079	97.83	151,557,973	4.85
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	37,469,388	1.12	37,469,388	1.17	0	0.00
	資 產 合 計	3,340,574,702	100.00	3,195,184,790	100.00	145,389,912	4.55
2	負 債	3,320,948,200	99.41	3,169,480,020	99.20	151,468,180	4.78
21	流動負債	3,696,032	0.11	4,183,354	0.13	-487,322	-11.65
212	應付款項	3,696,032	0.11	4,183,354	0.13	-487,322	-11.65
2123	應付代收款	2,914,882	0.09	3,587,833	0.11	-672,951	-18.76
2125	應付費用	269,740	0.01	0	0.00	269,740	0.00
2129	應付工程款	511,410	0.02	595,521	0.02	-84,111	-14.12
22	其他負債	3,317,252,168	99.30	3,165,296,666	99.06	151,955,502	4.80
221	什項負債	3,317,252,168	99.30	3,165,296,666	99.06	151,955,502	4.80
2211	存入保證金	1,936,146	0.06	1,812,644	0.06	123,502	6.81
	信託代理與保證資產	654,809		信託代理與保證負債		654,809	
	保證品	654,809		應付保證品		654,809	

註 : 本年度信託代理與保證之資產與負債各為654,809元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為1,129,618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 - 臺北市北投區清江國民小學

平衡表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

科 目  名 稱	本年度決算數		上年度決算審定數		比 較 增 減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
2213 應付退休及離職金	551,566	0.02	323,555	0.01	228,011	70.47
2214 應付代管資產	3,314,718,440	99.23	3,163,160,467	99.00	151,557,973	4.79
2215 暫收及待結轉帳項	46,016	0.00	0	0.00	46,016	0.00
3 基金餘額	19,626,502	0.59	25,704,770	0.80	-6,078,268	-23.65
31 基金餘額	19,626,502	0.59	25,704,770	0.80	-6,078,268	-23.65
311 基金餘額	19,626,502	0.59	25,704,770	0.80	-6,078,268	-23.65
3111 累積餘額	19,626,502	0.59	25,704,770	0.80	-6,078,268	-23.65
負債及基金餘額合計	3,340,574,702	100.00	3,195,184,790	100.00	145,389,912	4.55
信託代理與保證資產 保證品	654,809 654,809		信託代理與保證負債 應付保證品		654,809 654,809	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為654,809元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為1,129,618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

# 丁、決 算 明 細 表



臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

基金來源明細表

中華民國 104 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	99,803,628	112,642,869	12,839,241	12.86	
43 勞務收入	426,000	463,514	37,514	8.81	
431 服務收入	426,000	463,514	37,514	8.81	
45 財產收入	22,888	221,369	198,481	867.18	
451 財產處分收入	5,388	78,330	72,942	1,353.79	財產報廢拍賣所得覈實認列所致。
45Y 其他財產收入	17,500	143,039	125,539	717.37	場地租借收入覈實認列所致。
46 政府撥入收入	97,286,381	110,365,772	13,079,391	13.44	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

基金來源明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
462 公庫撥款收入	97,286,381	108,391,201	11,104,820	11.41	1.教育局補助103學年度社區教保資源中心經費101,200元。2.教育局補助103學年度讀報計畫經費41,283元。3.教育局補助103學年度第1學期課後照顧弱勢學生參加費用(2成)經費78,515元。4.教育局補助國小攜手激勵學習潛能計畫(2成)經費5,760元。5.小田園教育體育學習經費110,000元。6.校際交流經費59,400元。7.臺北市5歲幼兒助你好孕免學費補助99,320元。8.學校體育發展方案群組交流活動經費 12,800元。9.104年度國中小推展傳統藝術教育經費 46,000元。10.國小個案研討會3,800 元。11.學生事務與輔導進修研習10,000元。12.103(2)幼兒園課後留園服務費9,047元。13.103(2)精進教學計畫-教師學習社群(領域備課)16,000元。14.103(2)課後照顧弱勢學生參加費用698,461元。15.寒假及103(2)課後留園服務費用13,104元。16.104年生命鬥士蒞校演獎活動經費2,100 元。17.104年第一次退休金不敷數補助1,768,566元。18.統籌款-總合治水改善工程299,573 元。19.局款非統籌款-104年度公立國小1月至7月調整教師授課節數及導師費經費1,085,828元。20.局款非統籌款-104年度預防中輟實施彈性適性化教育課程計畫(國

填表說明：

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

基金來源明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					小)29,720 元。21.局款非統籌款-103年度第2期教師專業發展評鑑4,892 元。22.局款非統籌-104年補助市立國小餐費預算不足數20,550 元。23.局款非統籌-104年度幼兒園親職教育經費-第1期核撥6,348 元。24.局款非統籌-104年國中小學藝術與人文教學深耕計畫(學校運作計畫)60,000 元。25.局款非統籌-104學年度第1學期臺北市幼兒祝你好孕5歲就學費用補助164,455 元。26.局款非統籌-104-1公立幼兒園辦理課後留園服務申請開辦經費30,172 元。27.局款非統籌-104年度暑假公立幼兒園辦理課後留園服務經費7,350 元。28.局款非統籌-104年度暑期游泳訓練營免費生費用4,492 元。29.局款非統籌款-教學輔導教師設置方案4,312 元。30.局款非統籌款-104(1)精進教學教師專業學習社群經費16,000元。31.局款非統籌款-補助本市學校成立校園安全巡守隊所需經費8,690元。32.統籌款-教育局補助103年校園無障礙環境設施改善經費增449,900元。33.教育局補助104(1)幼兒園辦理課後留園服務經費9,052元。34.統籌款-教育局補助西側圍牆修建工程經費1,771,146 元。35.統籌款-教育局補助七星樓屋頂防漏整修工程經費4,026,024元。36.局款非統籌款-教育局補助104年8-

填表說明：

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

基金來源明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					12月原住民語教學支援人員開課經費30,960 元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

**基金來源明細表**

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
46Y 政府其他撥入收入		1,974,571	1,974,571	0.00	1.RA3318教育部補助103學年度第1學期本土語言(閩客語)教學支援人員交通費經費3,000元。2.原住民語支援教師1-6月經費23,602元。3.教育部補助5歲幼兒免學費-弱勢加額經費219,604元。4.103(2)幼兒園課後留園服務費教育部補助款21,109元。5.103(2)5歲幼兒免學費教育計畫公立幼兒園免學費補助266,000元。6.103(2)公立幼兒園身心障礙幼兒家長教育費6,000元。7.國民小學生游泳與自救能力及師資培訓11,440元。8.104年1-6月原住民族語教學支援人員經費第2期15,734元。9.RA4310-教育部補助104年1-7月調整教師授課節數經費及導師費44,980元。10.RA4307-103學年度第2學期原住民族語教學支援工作人員交通費核撥4,000元。11.RA3318-103學年度第2學期閩客語教學支援工作人員交通費核撥3,000元。12.RA4423-104年度補助公立幼兒園改善教學環境設備經費(資本門)核撥50,000元。13.RA4428-104年度幼兒園親職教育經費-第1期核撥6,347元。14.RA4408 部104(1)5歲免學費及弱勢加額就學補助140,664元。15.RA4301-104年1-7月本土語言教學支援人員及專案增至員額經

填表說明：

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

基金來源明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4S 教學收入 4S1 學雜費收入	1,738,400 1,738,400	1,255,534 1,255,534	-482,866 -482,866	-27.78 -27.78	費91,062元。16.RA4410 104-1中低收入幼童托教補助18,000元。17.RA4424 104年度暑假公立幼兒園辦理課後留園服務經費17,150元。 18.RA4408 104(1)5歲免學費及弱勢加額就學補助315,000元。 19.RA4304 104學年度本土語言教學支援人員及專案增置員額經費65,280元。(補助72,576元，剩餘款7,296元轉列暫收) 20.RA4326 教育部補助104年8-12月教師授課節數及導師費經費37,440元。 21.教育部補助104年度各校資源班電腦教學輔具設備經費 22,151元。 22.RA4326- 收教育部補助104年度8-12月公立國小減授課超點費及增置教師經費355,608元。 23.RA4424- 收教育部補助104年8-12月充實行政人力經費205,000元。 24.RA4730-收教育部補助104學年度視力保健議題經費32,400元。(補助50,000元，剩餘款17,600元轉列暫收)
4Y 其他收入 4YY 雜項收入	329,959 329,959	336,680 336,680	6,721 6,721	2.04 2.04	幼兒園助你好孕及5歲免學費學生及經濟弱勢加額補助學雜費所致。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區清江國民小學

基金用途明細表

中華民國 104 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	108,312,819	118,721,137	10,408,318	9.61	
53 國民教育計畫	81,412,800	88,305,140	6,892,340	8.47	
1 用人費用	75,680,118	80,113,642	4,433,524	5.86	
11 正式員額薪資	33,816,000	36,479,379	2,663,379	7.88	
113 職員薪金	33,816,000	32,869,380	-946,620	-2.80	
114 工員工資		3,609,999	3,609,999		
12 聘僱及兼職人員薪資	343,200	1,008,117	664,917	193.74	
124 兼職人員酬金	343,200	1,008,117	664,917	193.74	
13 超時工作報酬	404,900	401,024	-3,876	-0.96	
131 加班費	403,620	398,784	-4,836	-1.20	
133 誤餐費	1,280	2,240	960	75.00	
15 獎金	9,751,000	8,464,795	-1,286,205	-13.19	
151 考績獎金	5,524,000	3,713,378	-1,810,622	-32.78	
152 年終獎金	4,227,000	4,751,417	524,417	12.41	
16 退休及卹償金	25,512,000	28,134,473	2,622,473	10.28	
161 職員退休及離職金	25,512,000	27,916,992	2,404,992	9.43	
162 工員退休及離職金		217,481	217,481		
18 福利費	5,853,018	5,625,854	-227,164	-3.88	
181 分擔員工保險費	2,941,128	3,417,580	476,452	16.20	
183 傷治病醫藥費	160,000	100,000	-60,000	-37.50	
187 員工通勤交通費	264,600	277,004	12,404	4.69	
18Y 其他福利費	2,487,290	1,831,270	-656,020	-26.37	
2 服務費用	3,809,416	6,183,468	2,374,052	62.32	
21 水電費	1,969,222	1,270,180	-699,042	-35.50	
212 工作場所電費	1,308,982	1,181,340	-127,642	-9.75	決算數較預算數增加2,374,052元，主要係因：執行教育部補助充實行政人力等經費併決算辦理。
214 工作場所水費	120,240	52,920	-67,320	-55.99	
217 氣體費	540,000	35,920	-504,080	-93.35	
23 旅運費	43,090	31,500	-11,590	-26.90	
231 國內旅費	43,090	31,500	-11,590	-26.90	
24 印刷裝訂與廣告費	6,800	6,200	-600	-8.82	
241 印刷及裝訂費	6,800	6,200	-600	-8.82	
25 修理保養及保固費	658,810	1,112,134	453,324	68.81	
252 一般房屋修護費	312,500	545,718	233,218	74.63	
255 機械及設備修護費	30,800	11,791	-19,009	-61.72	
257 什項設備修護費	315,510	554,625	239,115	75.79	
26 保險費	24,000	17,175	-6,825	-28.44	

臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區清江國民小學

基金用途明細表

中華民國 104 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	24,000	17,175	-6,825	-28.44	
27 一般服務費	565,794	2,889,179	2,323,385	410.64	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	20,160	7,935	-12,225	-60.64	
279 外包費	448,274	439,769	-8,505	-1.90	
27D 計時與計件人員酬金	34,440	2,374,925	2,340,485	6,795.83	
27F 體育活動費	62,920	66,550	3,630	5.77	
28 專業服務費	541,700	857,100	315,400	58.22	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	267,600	555,380	287,780	107.54	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	33,600	80,870	47,270	140.68	
289 試務甄選費	1,000	3,120	2,120	212.00	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	49,730	13,730	38.14	
28Y 其他	203,500	168,000	-35,500	-17.44	
3 材料及用品費	938,866	1,031,494	92,628	9.87	
31 使用材料費	230,600	287,918	57,318	24.86	
315 設備零件	230,600	287,918	57,318	24.86	
32 用品消耗	708,266	743,576	35,310	4.99	
321 辦公(事務)用品	1,320	65,592	64,272	4,869.09	
322 報章什誌	50,000	80,678	30,678	61.36	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	10,410	5,410	108.20	
32Y 其他	651,946	586,896	-65,050	-9.98	
4 租金、償債與利息		37,000	37,000		
44 交通及運輸設備租金		37,000	37,000		
442 車租		37,000	37,000		決算數較預算數增加37,000元，主要係因：執行校際交流等經費併決算辦理。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	794,000	806,250	12,250	1.54	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	794,000	806,250	12,250	1.54	
74Y 其他	794,000	806,250	12,250	1.54	
9 其他	190,400	133,286	-57,114	-30.00	
91 其他支出	190,400	133,286	-57,114	-30.00	
91Y 其他	190,400	133,286	-57,114	-30.00	決算數較預算數減少57,114元，主要係因：執行業務覈實結餘。
54 學前教育計畫	11,332,684	11,756,705	424,021	3.74	
1 用人費用	10,794,510	10,985,837	191,327	1.77	
11 正式員額薪資	7,669,860	7,503,629	-166,231	-2.17	

臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區清江國民小學

基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
113 職員薪金	6,949,860	6,519,242	-430,618	-6.20	
114 工員工資	720,000	984,387	264,387	36.72	
13 超時工作報酬	64,533	43,136	-21,397	-33.16	
131 加班費	64,533	43,136	-21,397	-33.16	
15 獎金	1,564,733	1,871,824	307,091	19.63	
151 考績獎金	606,000	871,525	265,525	43.82	
152 年終獎金	958,733	1,000,299	41,566	4.34	
16 退休及卹償金	661,536	699,758	38,222	5.78	
161 職員退休及離職金	625,536	582,561	-42,975	-6.87	
162 工員退休及離職金	36,000	117,197	81,197	225.55	
18 福利費	833,848	867,490	33,642	4.03	
181 分擔員工保險費	704,328	751,080	46,752	6.64	
187 員工通勤交通費	65,520	84,410	18,890	28.83	
18Y 其他福利費	64,000	32,000	-32,000	-50.00	
2 服務費用	65,330	227,511	162,181	248.25	
24 印刷裝訂與廣告費		34,485	34,485		
241 印刷及裝訂費		34,485	34,485		
					決算數較預算數增加162,181元，主要係因：執行助你好孕5歲免學費等經費併決算辦理。
25 修理保養及保固費		31,500	31,500		
252 一般房屋修護費		31,500	31,500		
27 一般服務費	19,070	86,226	67,156	352.16	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,760	516	-5,244	-91.04	
27D 計時與計件人員酬金		72,400	72,400		
27F 體育活動費	13,310	13,310			
28 專業服務費	46,260	75,300	29,040	62.78	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		32,000	32,000		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	5,760		-5,760	-100.00	
28Y 其他	40,500	43,300	2,800	6.91	
3 材料及用品費	100,640	400,664	300,024	298.12	
31 使用材料費	77,600	200,540	122,940	158.43	
315 設備零件	77,600	200,540	122,940	158.43	決算數較預算數增加300,024元，主要係因：執行幼兒園小田園教育體驗學習體驗實施計畫等經費併決算辦理。
32 用品消耗	23,040	200,124	177,084	768.59	
32Y 其他	23,040	200,124	177,084	768.59	

臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區清江國民小學

基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	372,204	142,693	-229,511	-61.66	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	372,204	142,693	-229,511	-61.66	
74Y 其他	372,204	142,693	-229,511	-61.66	決算數較預算數減少229,511元，主要係因：執行業務覈實結餘。
5L 一般行政管理計畫	13,712,417	12,190,240	-1,522,177	-11.10	
1 用人費用	11,767,327	10,413,588	-1,353,739	-11.50	
11 正式員額薪資	7,680,000	6,593,556	-1,086,444	-14.15	
113 職員薪金	6,948,000	5,844,780	-1,103,220	-15.88	決算數較預算數減少1,353,739元，主要係因用人費用覈實支用結餘。
114 工員工資	732,000	748,776	16,776	2.29	
12 聘僱及兼職人員薪資		2,419	2,419		
124 兼職人員酬金		2,419	2,419		
13 超時工作報酬	343,183	299,216	-43,967	-12.81	
131 加班費	343,183	299,216	-43,967	-12.81	
15 獎金	2,047,000	2,031,719	-15,281	-0.75	
151 考績獎金	1,087,000	1,062,873	-24,127	-2.22	
152 年終獎金	960,000	968,846	8,846	0.92	
16 退休及卹償金	635,640	561,089	-74,551	-11.73	
161 職員退休及離職金	599,040	472,655	-126,385	-21.10	
162 工員退休及離職金	36,600	88,434	51,834	141.62	
18 福利費	1,061,504	925,589	-135,915	-12.80	
181 分擔員工保險費	696,504	660,482	-36,022	-5.17	
187 員工通勤交通費	189,000	73,107	-115,893	-61.32	
18Y 其他福利費	176,000	192,000	16,000	9.09	
2 服務費用	1,617,540	1,439,730	-177,810	-10.99	
22 郵電費	1,000		-1,000	-100.00	
222 電話費	1,000		-1,000	-100.00	決算數較預算數減少177,810元，主要係因：執行業務覈實結餘。
27 一般服務費	1,165,390	862,198	-303,192	-26.02	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		8,023	8,023		
279 外包費	1,152,080	843,288	-308,792	-26.80	
27F 體育活動費	13,310	10,887	-2,423	-18.20	
28 專業服務費	379,150	505,532	126,382	33.33	
28Y 其他	379,150	505,532	126,382	33.33	
29 公共關係費	72,000	72,000			

臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區清江國民小學

基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	327,550	336,922	9,372	2.86	
32 用品消耗	327,550	336,922	9,372	2.86	
321 辦公（事務）用品	327,550	336,922	9,372	2.86	
5M 建築及設備計畫	1,854,918	6,469,052	4,614,134	248.75	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,854,918	6,469,052	4,614,134	248.75	
51 購置固定資產	1,098,000	2,185,045	1,087,045	99.00	
512 興建土地改良物		726,000	726,000		決算數較預算數增加1,087,045元，主要係因：1.教育部補助辦理推動資訊融入特教教學創新方案計畫經費22,151元，已補辦預算辦理。2.教育部補助中等以下學校修整足球場地及購置資本門設施經費726,000元，已補辦預算辦理。3.校園廣播系統改善工程275,894元，已補辦預算辦理。4.由本校其他準備金購置其他設備63,000元，已補辦預算辦理。
514 購置機械及設備	612,500	634,651	22,151	3.62	
515 購置交通及運輸設備	161,000	436,894	275,894	171.36	
516 購置什項設備	324,500	387,500	63,000	19.41	
58 遲延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	756,918	4,284,007	3,527,089	465.98	
581 遲延修繕房屋建築支出		3,441,129	3,441,129		
582 其他遯延支出	756,918	842,878	85,960	11.36	1.決算數較預算數增加85,960元，主要係因：(1)教育部及局補助足球場整修工程執行數64,847元已併入決算辦理。(2)教育局統籌款總合治水改善工程執行數297,847元已併入決算辦理。(3)校園廣播系統改善工程結餘款276,734元。2.本基金104年度工程管理費合計預算數14,148元；決算數32,836元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

固定項目增減情形表

中華民國104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	198,853,780	8,461,205	3,494,161	203,820,824
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	7,797,772	2,714,595		10,512,367
房屋及建築	155,179,482	3,701,710		158,881,192
機械及設備	20,072,904	904,789	2,603,151	18,374,542
交通及運輸設備	1,754,718	436,894	515,000	1,676,612
什項設備	12,810,402	703,217	376,010	13,137,609
購建中固定資產				
電腦軟體	1,238,502			1,238,502
權利				

1.92年度以前已提列折舊457,376元(包括機械及設備累計折舊154,143元、交通及運輸設備累計折舊1,368元、什項設備累計折舊301,865元)及已攤銷費用0元，自93年度起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項另立帳類管理(不再計提折舊及攤銷)。

2.土地改良物補列財產1,988,595元。

3.房屋及建築補列財產3,701,710元。

4.機械及設備增加其他原因有應付代收款購置229,704元，機關移撥入40,434元。

5.什項設備增加其他原因有應付代收款購置315,717元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市北投區清江國民小學

購置固定資產明細表

中華民國104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 準 先 行 辦 理 數	調 整 數	合 計			
土地								
土地改良物			726,000		726,000	726,000		
房屋及建築								
機械及設備		612,500	22,151		634,651	634,651		
交通及運輸設 備		161,000	275,894		436,894	436,894		
什項設備		324,500	63,000		387,500	387,500		
購建中固定資 產								
合 計		1,098,000	1,087,045		2,185,045	2,185,045		

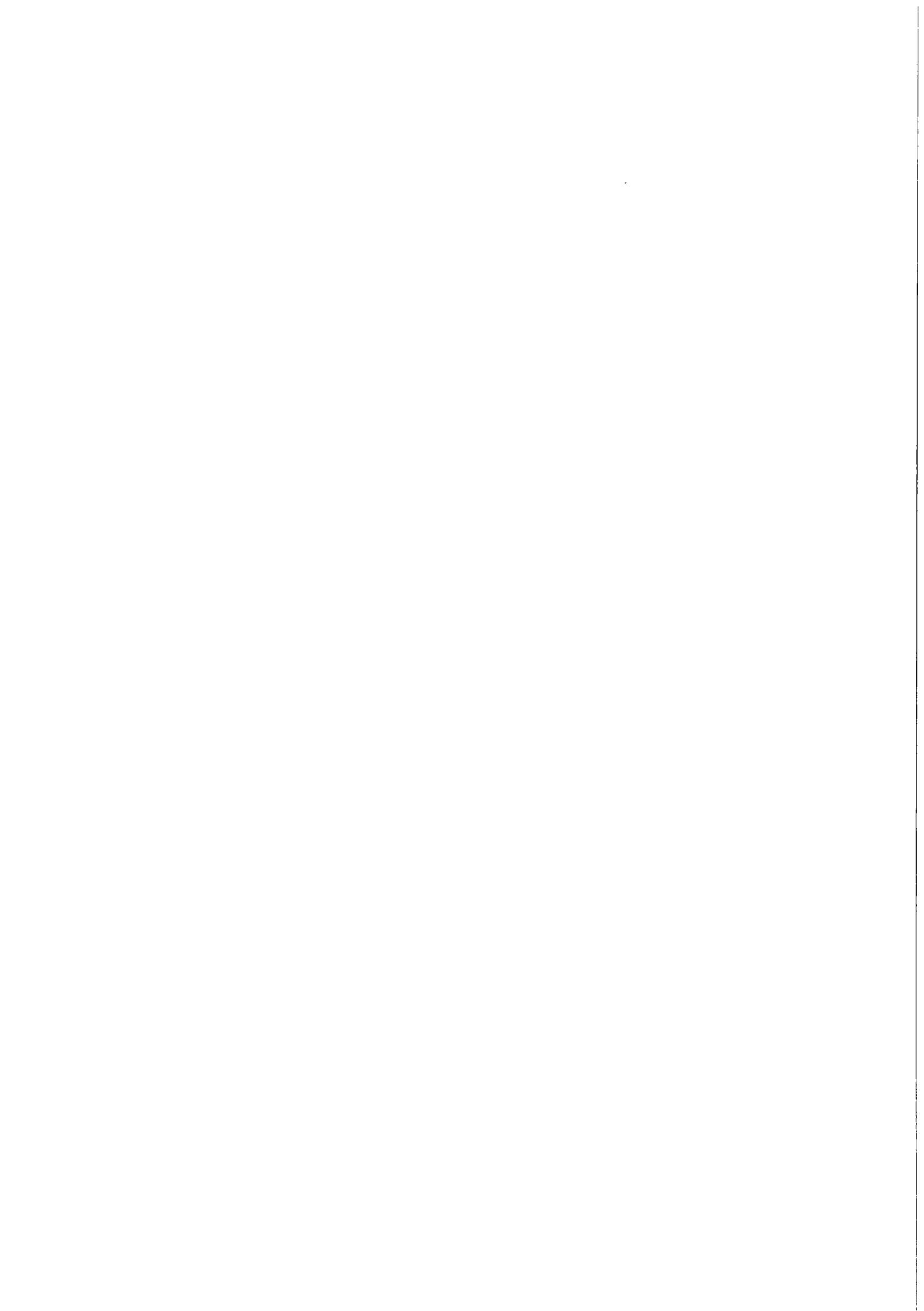
本年度奉準先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產0元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區清江國民小學  
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表  
中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		1,087,045
興建土地改良物	104.6.22府教工字第10436167800號	726,000
購置機械及設備	104.12.25府授教工字第10443392800號	22,151
購置交通及運輸設備	104.06.16府授主事預字第10430738800號	275,894
購置什項設備	104.02.06府授主事預字第10430156600號	63,000

# 戊、決算參考表



臺北市地方教育發展基金—臺北市北投區清江國民小學

**員工人數彙計表**

中華民國 104 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	67	66	-1	
一般行政管理計畫	11	10	-1	
正式職員	9	8	-1	預算員額控管1人未晉用。
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	0	0	0	
國民教育計畫	45	45	0	
正式職員	45	45	0	
學前教育計畫	11	11	0	
正式職員	9	9	0	
正式工員	2	2	0	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區清江國民小學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國104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	退休及即償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用
國民教育計畫	33,816,000		404,900		9,751,000	25,512,000		5,853,018		75,336,918	343,200
職員	33,816,000		404,900		9,751,000	25,512,000		5,853,018		75,336,918	343,200
工員											
學前教育計畫	7,669,860		64,533		1,564,733	661,536		833,848		10,794,510	
職員	6,949,860		64,533		1,564,733	625,536		833,848		10,038,510	
工員	720,000					36,000				756,000	
一般行政管理計畫	7,680,000		343,183		2,047,000	635,640		1,061,504		11,767,327	
職員	6,948,000		311,183		1,837,000	599,040		914,088		10,609,311	
工員	732,000		32,000		210,000	36,600		147,416		1,158,016	
合計	49,165,860		812,616		13,362,733	26,809,176		7,748,370		97,898,755	343,200

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第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定辦理核發，104年度預算編列67人，計7,217,000元，執行結果決算61人，計5,647,776元。

2.年終工作獎金係依據行政院104年1月29日院授人給字第1040023824號函訂定發布「一百零三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，104年度預算編列67人，計6,145,733元，執行結果決算74人，計6,720,562元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區清江國民小學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 104 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
36,479,379		401,024		8,464,795	28,134,473		5,625,854		79,105,525	1,008,117	80,113,642
32,869,380		401,024		8,464,795	27,916,992		5,625,854		75,278,045	1,008,117	76,286,162
3,609,999					217,481				3,827,480		3,827,480
7,503,629		43,136		1,871,824	699,758		867,490		10,985,837		10,985,837
6,519,242		43,136		1,775,351	582,561		749,914		9,670,204		9,670,204
984,387				96,473	117,197		117,576		1,315,633		1,315,633
6,593,556		299,216		2,031,719	561,089		925,589		10,411,169	2,419	10,413,588
5,844,780		251,426		1,674,880	472,655		798,963		9,042,704	2,419	9,045,123
748,776		47,790		356,839	88,434		126,626		1,368,465		1,368,465
50,576,564		743,376		12,368,338	29,395,320		7,418,933		100,502,531	1,010,536	101,513,067

臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區清江國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 104 年度

貨幣單位：新臺幣元

項目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	
總計		92,745,484		100,061,845		7,316,361	7.89	
國民教育計畫		81,412,800		88,305,140		6,892,340	8.47	
學前教育計畫		11,332,684		11,756,705		424,021	3.74	

臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區清江國民小學

各項費用彙計表

中華民國104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	98,241,955	101,513,067	3,271,112	3.33
11 正式員額薪資	49,165,860	50,576,564	1,410,704	2.87
113 職員薪金	47,713,860	45,233,402	-2,480,458	-5.20
114 工員工資	1,452,000	5,343,162	3,891,162	267.99
12 聘僱及兼職人員薪資	343,200	1,010,536	667,336	194.45
124 兼職人員酬金	343,200	1,010,536	667,336	194.45
13 超時工作報酬	812,616	743,376	-69,240	-8.52
131 加班費	811,336	741,136	-70,200	-8.65
133 誤餐費	1,280	2,240	960	75.00
15 獎金	13,362,733	12,368,338	-994,395	-7.44
151 考績獎金	7,217,000	5,647,776	-1,569,224	-21.74
152 年終獎金	6,145,733	6,720,562	574,829	9.35
16 退休及卹償金	26,809,176	29,395,320	2,586,144	9.65
161 職員退休及離職金	26,736,576	28,972,208	2,235,632	8.36
162 工員退休及離職金	72,600	423,112	350,512	482.80
18 福利費	7,748,370	7,418,933	-329,437	-4.25
181 分擔員工保險費	4,341,960	4,829,142	487,182	11.22
183 傷病醫藥費	160,000	100,000	-60,000	-37.50
187 員工通勤交通費	519,120	434,521	-84,599	-16.30
18Y 其他福利費	2,727,290	2,055,270	-672,020	-24.64
2 服務費用	5,492,286	7,850,709	2,358,423	42.94
21 水電費	1,969,222	1,270,180	-699,042	-35.50
212 工作場所電費	1,308,982	1,181,340	-127,642	-9.75
214 工作場所水費	120,240	52,920	-67,320	-55.99
217 氣體費	540,000	35,920	-504,080	-93.35
22 郵電費	1,000	0	-1,000	-100.00
222 電話費	1,000	0	-1,000	-100.00
23 旅運費	43,090	31,500	-11,590	-26.90
231 國內旅費	43,090	31,500	-11,590	-26.90
24 印刷裝訂與廣告費	6,800	40,685	33,885	498.31
241 印刷及裝訂費	6,800	40,685	33,885	498.31
25 修理保養及保固費	658,810	1,143,634	484,824	73.59
252 一般房屋修護費	312,500	577,218	264,718	84.71
255 機械及設備修護費	30,800	11,791	-19,009	-61.72
257 什項設備修護費	315,510	554,625	239,115	75.79
26 保險費	24,000	17,175	-6,825	-28.44
26Y 其他保險費	24,000	17,175	-6,825	-28.44
27 一般服務費	1,750,254	3,837,603	2,087,349	119.26
276 佣金、匯費、經理費及手續費	25,920	16,474	-9,446	-36.44
279 外包費	1,600,354	1,283,057	-317,297	-19.83
27D 計時與計件人員酬金	34,440	2,447,325	2,412,885	7,006.05
27F 體育活動費	89,540	90,747	1,207	1.35
28 專業服務費	967,110	1,437,932	470,822	48.68
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	267,600	587,380	319,780	119.50

臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區清江國民小學

各項費用彙計表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
287 委託檢驗(定)試驗認證費	39,360	80,870	41,510	105.46
289 試務甄選費	1,000	3,120	2,120	212.00
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	49,730	13,730	38.14
28Y 其他	623,150	716,832	93,682	15.03
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,367,056	1,769,080	402,024	29.41
31 使用材料費	308,200	488,458	180,258	58.49
315 設備零件	308,200	488,458	180,258	58.49
32 用品消耗	1,058,856	1,280,622	221,766	20.94
321 辦公(事務)用品	328,870	402,514	73,644	22.39
322 報章什誌	50,000	80,678	30,678	61.36
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	10,410	5,410	108.20
32Y 其他	674,986	787,020	112,034	16.60
4 租金、償債與利息	0	37,000	37,000	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	37,000	37,000	0.00
442 車租	0	37,000	37,000	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,854,918	6,469,052	4,614,134	248.75
51 購置固定資產	1,098,000	2,185,045	1,087,045	99.00
512 興建土地改良物	0	726,000	726,000	0.00
514 購置機械及設備	612,500	634,651	22,151	3.62
515 購置交通及運輸設備	161,000	436,894	275,894	171.36
516 購置什項設備	324,500	387,500	63,000	19.41
58 遲延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	756,918	4,284,007	3,527,089	465.98
581 遲延修繕房屋建築支出	0	3,441,129	3,441,129	0.00
582 其他遯延支出	756,918	842,878	85,960	11.36
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,166,204	948,943	-217,261	-18.63
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,166,204	948,943	-217,261	-18.63
74Y 其他	1,166,204	948,943	-217,261	-18.63
9 其他	190,400	133,286	-57,114	-30.00
91 其他支出	190,400	133,286	-57,114	-30.00
91Y 其他	190,400	133,286	-57,114	-30.00
合 計	108,312,819	118,721,137	10,408,318	9.61

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市北投區清江國民小學  
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104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	3,518,539,264	3,517,300,762	-1,238,502	
代管資產-土地	3,277,249,052	3,277,249,052		
代管資產-房屋及建築設備	37,469,388	37,469,388		
土地改良物	10,512,367	10,512,367		
房屋及建築	158,881,192	158,881,192		
機械及設備	18,374,542	18,374,542		
交通及運輸設備	1,676,612	1,676,612		
什項設備	13,137,609	13,137,609		
電腦軟體	1,238,502		-1,238,502	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。

