

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-臺北市松山區民族國民小學 (4-0501403)

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 廖秀玉

機關長官

教務主任 冷真瑜

代

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區民族國民小學

目 次

中華民國 103 年度

甲、財務摘要	第 1 至 1	頁
乙、總說明	第 3 至 5	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 至 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 至 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 至 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 至 26	頁
五、各項費用彙計表	第 27 至 28	頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表 (附財產分類統計表)	第 29 至 29	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民族國民小學
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	146,156,273	142,608,038	3,548,235	2.49
基金用途	144,488,546	140,113,204	4,375,342	3.12
賸餘(短絀-)	1,667,727	2,494,834	827,107	33.15
餘絀情形：				
基金餘額	10,334,067	8,666,340	1,667,727	19.24
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	2,520,217	2,597,378	77,161	--

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

40501403-2

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民族國民小學

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109,712,220元，決算數109,639,798元。

102學年下學期，預定招收30班，實際招收30班，預計學生人數650人，實際學生人數658人。

103學年上學期，預定招收28班，實際招收29班，預計學生人數610人，實際學生人數642人。

係新購體育、機具、特教、教具、圖書、電腦等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理課後活動、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12,537,223元，決算數11,521,893元。

102學年下學期，預定招收4班，實計招收4班，預計學生人數120人，實際學生人數117人。

103學年上學期，預定招收4班，實計招收4班，預計學生人數120人，實際學生人數110人。

係辦理學前教育教學，新購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；並幼稚園招生工作等活動，藉由辦理各項活動，以鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活智慧。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列13,664,697元，決算數13,407,732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9,973,801元(不含補辦預算146,670元及以前年度保留數0元)，決算數9,919,123元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理電源改善及英語專科教室修建工程，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－臺北市松山區民族國民小學

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146,156,273元，較預算數142,017,278元，增加4,138,995元，計增2.91%。

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：教師甄選報名費比預期增加500元。

2.財產處分收入：決算數111,880元，較預算數4,010元，增加107,870元，計增2,690.02%。

主要係因：報廢財產變賣收入比預期增加107,870元。

3.其他財產收入：決算數40,850元，較預算數0元，增加40,850元。

主要係因：場地使用收入比預期增加40,850元。

4.公庫撥款收入：決算數142,865,793元，較預算數141,062,425元，增加1,803,368元，計增1.28%。

主要係因：攜手激勵班經費235,637元、課後照顧經費260,625元、暑期體驗營經費43,300元、特教助理員經費169,002元、特教方案經費6,260元、課桌椅汰換經費150,400元、校際交流經費63,600元、祝福你孕經費553,865元、電表月租費4,800元、生命鬥士經費3,700元、傳統藝術經費43,000元、本土語經費83,498元、樹木修剪經費90,000元、資優方案經費21,840元、電子白板經費55,670元、教學專業評鑑經費7,400元、升降設備遊覽車經費3,500元、課後留園經費2,664元、原民語經費4,607元。

5.政府其他撥入收入：決算數1,991,294元，較預算數0元，增加1,991,294元。

主要係因：課後留園補助費6,215元、鄉土語言經費205,954元、5歲幼兒補助(經濟弱勢)165,996元、調整教師授課節數及導師費237,380元、特教助理員經費40,000元、課稅配套經費380,353元、5歲幼兒免學費868,000元、輔導教師人力經費41,600元、原民語經費25,164元、友善校園經費10,400元、專業發展評鑑經費10,232元。

6.學雜費收入：決算數971,805元，較預算數834,150元，增加137,655元，計增16.50%。

主要係因：幼兒園學費及雜費比預期增加137,665元。

7.雜項收入：決算數169,151元，較預算數111,693元，增加57,458元，計增51.44%。

主要係因：數位學生證簡訊費42,157元、收回以前年度歲出14,140元等。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數144,488,546元，較預算數145,887,941元，減少1,399,395元，計減0.96%。

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109,639,798元，較預算數109,712,220元，減少72,422元，計減0.07%。

主要係因：人事費結餘。

2.學前教育計畫：決算數11,521,893元，較預算數12,537,223元，減少1,015,330元，計減8.10%。

主要係因：人事費結餘。

3.一般行政管理計畫：決算數13,407,732元，較預算數13,664,697元，減少256,965元，計減1.88%。

主要係因：人事費結餘。

4.建築及設備計畫：決算數9,919,123元，較預算數9,973,801元，減少54,678元，計減0.55%。

主要係因：電源改善工程等結餘。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數1,667,727元，較預算短絀數3,870,663元，反絀為餘，計相差5,538,390元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民族國民小學

總 說 明

中華民國 103 年度

主要係因：政府其他撥入收入等增加1,212,333元，用人費用覈實支用賸餘3,288,169元，工程及設備結餘110,608元等。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入2,297,629元。
其他活動之淨現金流入222,588元。
本年度現金及約當現金之淨增2,520,217元。
期初現金及約當現金9,835,598元。
期末現金及約當現金12,355,815元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,929,830,868元，包括：
流動資產12,635,815元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金1,784,926元。
其他資產2,915,410,127元。
決算日負債總額為2,929,830,868元，包括：
流動負債2,078,188元。
其他負債2,917,418,613元。
決算日基金餘額為累積餘額10,334,067元。

五、固定項目概況：

本年度增加3,108,042元，包括：
房屋及建築124,098元。
機械及設備2,049,900元。
什項設備934,044元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為146,670元，奉准明細表如下：
購置機械及設備：核准文號(103.03.31)府授主事預字第10330435000號)，核准金額91,000元。
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55,670元。

本 頁 空 白

40501403-6

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民族國民小學

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	142,017,278	100.00	146,156,273	100.00	4,138,995	2.91	142,608,038	100.00
43 勞務收入	5,000	0.00	5,500	0.00	500	10.00	2,500	0.00
431 服務收入	5,000	0.00	5,500	0.00	500	10.00	2,500	0.00
45 財產收入	4,010	0.00	152,730	0.10	148,720	3,708.73	68,590	0.05
451 財產處分收入	4,010	0.00	111,880	0.08	107,870	2,690.02	68,590	0.05
45Y 其他財產收入			40,850	0.03	40,850			
46 政府撥入收入	141,062,425	99.33	144,857,087	99.11	3,794,662	2.69	141,336,657	99.11
462 公庫撥款收入	141,062,425	99.33	142,865,793	97.75	1,803,368	1.28	138,511,087	97.13
46Y 政府其他撥入收入			1,991,294	1.36	1,991,294		2,825,570	1.98
4S 教學收入	834,150	0.59	971,805	0.66	137,655	16.50	981,184	0.69
4S1 學雜費收入	834,150	0.59	971,805	0.66	137,655	16.50	981,184	0.69
4Y 其他收入	111,693	0.08	169,151	0.12	57,458	51.44	219,107	0.15
4YY 雜項收入	111,693	0.08	169,151	0.12	57,458	51.44	219,107	0.15
5 基金用途	145,887,941	100.00	144,488,546	100.00	-1,399,395	-0.96	140,113,204	100.00
53 國民教育計畫	109,712,220	75.20	109,639,798	75.88	-72,422	-0.07	110,206,855	78.66
54 學前教育計畫	12,537,223	8.59	11,521,893	7.97	-1,015,330	-8.10	11,514,299	8.22
5L 一般行政管理計畫	13,664,697	9.37	13,407,732	9.28	-256,965	-1.88	13,711,101	9.79
5M 建築及設備計畫	9,973,801	6.84	9,919,123	6.86	-54,678	-0.55	4,680,949	3.34
購建固定資產	9,973,801	6.84	9,919,123	6.86	-54,678	-0.55	4,680,949	3.34
本期賸餘(短絀)	-3,870,663		1,667,727		5,538,390	-143.09	2,494,834	
期初基金餘額	4,149,326		8,666,340		4,517,014	108.86	6,171,506	
解繳公庫								
期末基金餘額	278,663		10,334,067		10,055,404	3,608.45	8,666,340	

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146,670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146,670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
451 財產處分收入	北市教會字第10431335400號	107,870
45Y 其他財產收入	北市教會字第10431335400號	40,850
462 公庫撥款收入	北市教會字第10338348400號	67,100
462 公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	1,736,268
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10431335400號	1,991,294
4S1 學雜費收入	北市教會字第10431335400號	137,655
4YY 雜項收入	北市教會字第10431335400號	57,458
53 國民教育計畫	北市教會字第10338348400號	67,100
53 國民教育計畫	北市教會字第10431335400號	2,130,169
54 學前教育計畫	北市教會字第10431335400號	382,763

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區民族國民小學

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—)	-3,870,663	1,667,727	5,538,390	-143.09
812 調整非現金項目		629,902	629,902	
8123 流動資產淨減(淨增—)		91,000	91,000	
8124 流動負債淨增(淨減—)		538,902	538,902	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-3,870,663	2,297,629	6,168,292	-159.36
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		6,000	6,000	
825 增加短期債務及其他負債		231,095	231,095	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊 款及準備金		-14,507	-14,507	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		222,588	222,588	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-3,870,663	2,520,217	6,390,880	-165.11
84 期初現金及約當現金	5,216,040	9,835,598	4,619,558	88.56
85 期末現金及約當現金	1,345,377	12,355,815	11,010,438	818.39

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市松山區民族國民小學

平衡表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	2,929,830,868	100.00	2,562,078,326	100.00	367,752,542	14.35
11 流動資產	12,635,815	0.43	10,206,598	0.40	2,429,217	23.80
111 現金	12,355,815	0.42	9,835,598	0.38	2,520,217	25.62
1112 銀行存款	12,355,815	0.42	9,835,598	0.38	2,520,217	25.62
1112-1 銀行存款-市庫存款	9,812,828	0.33	8,103,657	0.32	1,709,171	21.09
1112-2 銀行存款-保管款	2,228,409	0.08	1,337,905	0.05	890,504	66.56
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	297,266	0.01	368,832	0.01	-71,566	-19.40
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶	17,312	0.00	25,204	0.00	-7,892	-31.31
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113Y 其他應收款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	280,000	0.01	371,000	0.01	-91,000	-24.53
1154 預付費用	280,000	0.01	371,000	0.01	-91,000	-24.53
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,784,926	0.06	1,666,601	0.07	118,325	7.10
124 準備金	1,784,926	0.06	1,666,601	0.07	118,325	7.10
1241 退休及離職準備金	1,529,467	0.05	1,425,649	0.06	103,818	7.28
124Y 其他準備金	255,459	0.01	240,952	0.01	14,507	6.02
124Y-2 其他準備金-其他	255,459	0.01	240,952	0.01	14,507	6.02
13 其他資產	2,915,410,127	99.51	2,550,205,127	99.54	365,205,000	14.32
131 什項資產	2,915,410,127	99.51	2,550,205,127	99.54	365,205,000	14.32
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	6,000	0.00	-6,000	-100.00
1316 代管資產	2,915,410,127	99.51	2,550,199,127	99.54	365,211,000	14.32
1316-0 代管資產-土地改良物	5,104,260	0.17	5,104,260	0.20	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	2,839,221,000	96.91	2,474,010,000	96.56	365,211,000	14.76
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	71,084,867	2.43	71,084,867	2.77	0	0.00
資 產 合 計	2,929,830,868	100.00	2,562,078,326	100.00	367,752,542	14.35
2 負 債	2,919,496,801	99.65	2,553,411,986	99.66	366,084,815	14.34
21 流動負債	2,078,188	0.07	1,539,286	0.06	538,902	35.01
212 應付款項	2,072,688	0.07	1,532,686	0.06	540,002	35.23
2123 應付代收款	2,072,168	0.07	1,487,451	0.06	584,717	39.31
2125 應付費用	520	0.00	45,235	0.00	-44,715	-98.85
213 預收款項	5,500	0.00	6,600	0.00	-1,100	-16.67
213Y 其他預收款	5,500	0.00	6,600	0.00	-1,100	-16.67
22 其他負債	2,917,418,613	99.58	2,551,872,700	99.60	365,545,913	14.32
221 什項負債	2,917,418,613	99.58	2,551,872,700	99.60	365,545,913	14.32
信託代理與保證資產	15,266		信託代理與保證負債		15,266	
保證品	15,266		應付保證品		15,266	

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產皆為0元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市松山區民族國民小學

平衡表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
2211 存入保證金	470,819	0.02	243,890	0.01	226,929	93.05
2213 應付退休及離職金	1,529,467	0.05	1,425,649	0.06	103,818	7.28
2214 應付代管資產	2,915,410,127	99.51	2,550,199,127	99.54	365,211,000	14.32
2215 暫收及待結轉帳項	8,200	0.00	4,034	0.00	4,166	103.27
3 基金餘額	10,334,067	0.35	8,666,340	0.34	1,667,727	19.24
31 基金餘額	10,334,067	0.35	8,666,340	0.34	1,667,727	19.24
311 基金餘額	10,334,067	0.35	8,666,340	0.34	1,667,727	19.24
3111 累積餘額	10,334,067	0.35	8,666,340	0.34	1,667,727	19.24
負債及基金餘額合計	2,929,830,868	100.00	2,562,078,326	100.00	367,752,542	14.35

信託代理與保證資產 15,266 信託代理與保證負債 15,266
 保證品 15,266 應付保證品 15,266

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產皆為0元。

本 頁 空 白

40501403-12

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民族國民小學

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	142,017,278	146,156,273	4,138,995	2.91	
43 勞務收入	5,000	5,500	500	10.00	
431 服務收入	5,000	5,500	500	10.00	教師甄選報名費收入比預期增加500元。
45 財產收入	4,010	152,730	148,720	3,708.73	
451 財產處分收入	4,010	111,880	107,870	2,690.02	報廢財產變賣收入比預期增加107,870元。
45Y 其他財產收入		40,850	40,850	0.00	場地租借收入比預期增加40,850元。
46 政府撥入收入	141,062,425	144,857,087	3,794,662	2.69	
462 公庫撥款收入	141,062,425	142,865,793	1,803,368	1.28	特教助理員經費169,002元、特教方案經費6,260元、電表月租費4,800元、助妳好孕經費553,865元、課後照顧經費260,625元、攜手激勵經費235,637元、教育局補助租用升降設備遊覽車增加之經費3,500元、生命鬥士經費3,700元、傳統藝術經費43,000元、暑期體驗營經費43,300元、汰換課桌椅經費150,400元、103年度校際交流計畫經費63,600元、教學專業評鑑經費7,400元、購置互動式電子白板等科技輔具經費55,670元、資優方案經費21,840元、課後留園經費2,664元、本土語言經費83,498元、原民語經費4,607元、樹木修剪經費90,000元、計1,803,368元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民族國民小學

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	%	
46Y 政府其他撥入收入		1,991,294	1,991,294	0.00	輔導教師人力經費41,600元、特教助理員經費40,000元、課稅配套補助經費及年終獎金380,353元、本土語言經費197,954元、原住民語教學支援工作人員交通費及開課經費25,164元、調整授課經費及導師費237,380元、5歲幼兒免學費補助868,000元、5歲幼兒免費(弱勢加額)165,996元、本土語教師交通費8,000元、專業發展評鑑經費10,232元、友善校園經費10,400元、課後留園經費6,215元，計1,991,294元。
4S 教學收入	834,150	971,805	137,655	16.50	學雜費收入比預期增加137,655元。
4S1 學雜費收入	834,150	971,805	137,655	16.50	
4Y 其他收入	111,693	169,151	57,458	51.44	收回102年度歲出14,140元、以前年度代扣退撫基金等結餘款85,836元、公物損害賠償金8,000元、數位簡訊費42,157元及數位學生證補卡費2,870元等，比預期增加57,458元。
4YY 雜項收入	111,693	169,151	57,458	51.44	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區民族國民小學

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	145,887,941	144,488,546	-1,399,395	-0.96	
53 國民教育計畫	109,712,220	109,639,798	-72,422	-0.07	
1 用人費用	104,870,190	103,334,373	-1,535,817	-1.46	
11 正式員額薪資	51,948,000	52,636,067	688,067	1.32	
113 職員薪金	51,948,000	52,636,067	688,067	1.32	
12 聘僱及兼職人員薪資	514,800	598,476	83,676	16.25	
124 兼職人員酬金	514,800	598,476	83,676	16.25	
13 超時工作報酬	556,862	559,232	2,370	0.43	
131 加班費	537,982	538,152	170	0.03	
133 誤餐費	18,880	21,080	2,200	11.65	
15 獎金	13,669,000	12,531,804	-1,137,196	-8.32	
151 考績獎金	7,175,500	5,757,650	-1,417,850	-19.76	
152 年終獎金	6,493,500	6,774,154	280,654	4.32	
16 退休及卹償金	29,963,142	28,503,795	-1,459,347	-4.87	
161 職員退休及離職金	29,963,142	28,503,795	-1,459,347	-4.87	
18 福利費	8,218,386	8,504,999	286,613	3.49	
181 分擔員工保險費	4,508,376	5,082,815	574,439	12.74	
183 傷病醫藥費	268,000	196,550	-71,450	-26.66	
187 員工通勤交通費	462,420	551,584	89,164	19.28	
18Y 其他福利費	2,979,590	2,674,050	-305,540	-10.25	
2 服務費用	2,893,850	4,248,653	1,354,803	46.82	
21 水電費	1,133,700	1,002,478	-131,222	-11.57	
212 工作場所電費	1,042,350	900,407	-141,943	-13.62	決算數較預算數增 加1,354,803元，主要係因課稅配 套補助經費380,353元、攜手激勵 班經費232,045元、課後照顧經 費260,625元、特教助理員經 費209,002元等併決算辦理。
214 工作場所水費	91,350	102,071	10,721	11.74	
23 旅運費	60,660	45,790	-14,870	-24.51	
231 國內旅費	57,660	31,790	-25,870	-44.87	
236 貨物運費	3,000	2,000	-1,000	-33.33	
23Y 其他旅運費		12,000	12,000		
24 印刷裝訂與廣告費	112,000	117,300	5,300	4.73	
241 印刷及裝訂費	112,000	117,300	5,300	4.73	
25 修理保養及保固費	947,200	1,087,431	140,231	14.80	
252 一般房屋修護費	721,000	711,371	-9,629	-1.34	
255 機械及設備修護費	226,200	376,060	149,860	66.25	
27 一般服務費	123,160	1,445,688	1,322,528	1,073.83	

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區民族國民小學

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	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	31,200	16,542	-14,658	-46.98	
27D 計時與計件人員酬金		1,337,386	1,337,386		
27F 體育活動費	91,960	91,760	-200	-0.22	
28 專業服務費	517,130	549,966	32,836	6.35	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	275,200	347,886	72,686	26.41	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	56,430	20,400	-36,030	-63.85	
289 試務甄選費	1,800		-1,800	-100.00	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000			
28Y 其他	147,700	145,680	-2,020	-1.37	
3 材料及用品費	1,375,580	1,539,201	163,621	11.89	
31 使用材料費	270,300	503,997	233,697	86.46	
315 設備零件	270,300	503,997	233,697	86.46	決算數較預算數增加163,621元，主要係因課桌椅更新經費150,400元、暑期體驗營經費11,230元等併決算辦理。
32 用品消耗	1,105,280	1,035,204	-70,076	-6.34	
321 辦公(事務)用品	16,500	17,536	1,036	6.28	
322 報章什誌	58,900	58,997	97	0.16	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,810	30,094	24,284	417.97	
32Y 其他	1,024,070	928,577	-95,493	-9.32	
4 租金、償債與利息		10,886	10,886		
44 交通及運輸設備租金		10,886	10,886		
442 車租		10,886	10,886		決算數較預算數增加10,886元，主要係因租用升降設備遊覽車增加經費3,500元、校際交流經費7,386元併決算辦理。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	348,000	285,780	-62,220	-17.88	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	348,000	285,780	-62,220	-17.88	
74Y 其他	348,000	285,780	-62,220	-17.88	決算數較預算數減少62,220元，主要係因清寒學生餐費補助及教師節禮品核實支出結餘款。
9 其他	224,600	220,905	-3,695	-1.65	
91 其他支出	224,600	220,905	-3,695	-1.65	
91Y 其他	224,600	220,905	-3,695	-1.65	
54 學前教育計畫	12,537,223	11,521,893	-1,015,330	-8.10	
1 用人費用	12,238,371	11,008,233	-1,230,138	-10.05	

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區民族國民小學

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	%	
11 正式員額薪資	8,662,740	7,633,665	-1,029,075	-11.88	決算數較預算數減 少1,230,138元，主要係因廚工2名 未進用。
113 職員薪金	7,918,740	7,633,665	-285,075	-3.60	
114 工員工資	744,000		-744,000	-100.00	
13 超時工作報酬	101,276	83,712	-17,564	-17.34	
131 加班費	101,276	83,712	-17,564	-17.34	
15 獎金	1,752,843	1,812,079	59,236	3.38	
151 考績獎金	670,000	885,390	215,390	32.15	
152 年終獎金	1,082,843	926,689	-156,154	-14.42	
16 退休及卹償金	801,264	682,710	-118,554	-14.80	
161 職員退休及離職金	764,064	682,710	-81,354	-10.65	
162 工員退休及離職金	37,200		-37,200	-100.00	
18 福利費	920,248	796,067	-124,181	-13.49	
181 分擔員工保險費	793,248	699,177	-94,071	-11.86	
187 員工通勤交通費	63,000	64,890	1,890	3.00	
18Y 其他福利費	64,000	32,000	-32,000	-50.00	
2 服務費用	156,270	153,159	-3,111	-1.99	
21 水電費	101,200	78,407	-22,793	-22.52	
212 工作場所電費	88,600	68,791	-19,809	-22.36	
214 工作場所水費	12,600	9,616	-2,984	-23.68	
25 修理保養及保固費		27,862	27,862		
252 一般房屋修護費		8,750	8,750		
255 機械及設備修護費		19,112	19,112		
27 一般服務費	19,070	12,890	-6,180	-32.41	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,760	2,000	-3,760	-65.28	
27F 體育活動費	13,310	10,890	-2,420	-18.18	
28 專業服務費	36,000	34,000	-2,000	-5.56	
28Y 其他	36,000	34,000	-2,000	-5.56	
3 材料及用品費	5,600	291,925	286,325	5,112.95	決算數較預算數增 加286,325元，主要係因助妳好孕 經費261,462元等併決算辦理。
32 用品消耗	5,600	291,925	286,325	5,112.95	
322 報章什誌	5,600	5,600			
32Y 其他		286,325	286,325		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	136,982	68,576	-68,406	-49.94	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	136,982	68,576	-68,406	-49.94	

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區民族國民小學

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	136,982	68,576	-68,406	-49.94	決算數較預算數增加68,406元，主要係因5歲幼兒免學費(經濟弱勢)經費59,697元等併決算辦理。
5L 一般行政管理計畫	13,664,697	13,407,732	-256,965	-1.88	
1 用人費用	12,691,327	12,484,669	-206,658	-1.63	
11 正式員額薪資	8,220,000	8,124,546	-95,454	-1.16	
113 職員薪金	6,096,000	5,942,946	-153,054	-2.51	
114 工員工資	1,092,000	1,143,240	51,240	4.69	
115 警餉	1,032,000	1,038,360	6,360	0.62	
13 超時工作報酬	387,531	382,084	-5,447	-1.41	
131 加班費	387,531	382,084	-5,447	-1.41	
15 獎金	2,311,500	2,129,490	-182,010	-7.87	
151 考績獎金	1,284,000	1,004,610	-279,390	-21.76	
152 年終獎金	1,027,500	1,124,880	97,380	9.48	
16 退休及卹償金	624,744	667,231	42,487	6.80	
161 職員退休及離職金	518,544	596,383	77,839	15.01	
162 工員退休及離職金	106,200	70,848	-35,352	-33.29	
18 福利費	1,147,552	1,181,318	33,766	2.94	
181 分擔員工保險費	742,992	814,132	71,140	9.57	
187 員工通勤交通費	196,560	156,900	-39,660	-20.18	
18Y 其他福利費	208,000	210,286	2,286	1.10	
2 服務費用	577,730	535,776	-41,954	-7.26	
22 郵電費	12,000	10,222	-1,778	-14.82	
222 電話費	12,000	10,222	-1,778	-14.82	
27 一般服務費	175,730	166,130	-9,600	-5.46	
279 外包費	160,000	150,400	-9,600	-6.00	
27F 體育活動費	15,730	15,730			
28 專業服務費	318,000	287,424	-30,576	-9.62	
28Y 其他	318,000	287,424	-30,576	-9.62	
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	395,640	387,287	-8,353	-2.11	
32 用品消耗	395,640	387,287	-8,353	-2.11	
321 辦公(事務)用品	378,840	370,487	-8,353	-2.20	
325 服裝	16,800	16,800			
5M 建築及設備計畫	9,973,801	9,919,123	-54,678	-0.55	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,973,801	9,919,123	-54,678	-0.55	
51 購置固定資產	1,717,000	1,685,005	-31,995	-1.86	

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區民族國民小學

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	1,508,836	1,495,680	-13,156	-0.87	本基金103年度工程管理費合計預算數152,904元；決算數148,960元。
516 購置什項設備	208,164	189,325	-18,839	-9.05	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	8,256,801	8,234,118	-22,683	-0.27	
581 遞延修繕房屋建築支出	8,256,801	8,234,118	-22,683	-0.27	

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市松山區民族國民小學

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	31,164,216	3,108,042	2,097,783	32,174,475
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築		124,098		124,098
機械及設備	20,404,072	2,049,900	1,165,973	21,287,999
交通及運輸設備	754,548			754,548
什項設備	9,895,012	934,044	931,810	9,897,246
購建中固定資產				
電腦軟體	110,584			110,584
權利				

1.92年度以前已提列372,108元(包括機械及設備累計折舊219,247元、交通及運輸設備累計折舊24,102元、什項設備累計折舊128,759元)及以攤銷費用1,566,045元(包括其他遞延費用1,566,045元)。

2.房屋及建築接受他人贈與124,098元。

3.機械及設備接受他人贈與554,220元。

4.什項設備接受他人贈與744,719元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市松山區民族國民小學

購置固定資產明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保留數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	調 整 數	合 計			
土地								
土地改良物								
房屋及建築								
機械及設備		1,508,836	146,670		1,655,506	1,495,680	-159,826	
交通及運輸設備								
什項設備		208,164			208,164	189,325	-18,839	
購建中固定資產								
合 計		1,717,000	146,670		1,863,670	1,685,005	-178,665	

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 — 臺北市松山區民族國民小學

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		146,670
購置機械及設備	103.03.31府授主事預字第10330435000號	91,000
購置機械及設備	103.11.21府授主事預字第10331529100號	55,670

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區民族國民小學

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	89	85	-4	
一般行政管理計畫	13	13	0	
正式職員	8	8	0	
正式工員	3	3	0	
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	65	63	-2	
正式職員	65	63	-2	103學年度減少1班，教師減少2人。
學前教育計畫	11	9	-2	
正式職員	9	9	0	
正式工員	2	0	-2	廚工未晉用。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區民族國民小學

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									兼任人 員用人 費用	總計	
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費			合計
國民教育計畫	51,948,000		556,862		13,669,000	29,963,142		8,218,386		104,355,390	514,800	104,870,190
職員	51,948,000		556,862		13,669,000	29,963,142		8,218,386		104,355,390	514,800	104,870,190
學前教育計畫	8,662,740		101,276		1,752,843	801,264		920,248		12,238,371		12,238,371
職員	7,918,740		68,210		1,597,843	764,064		888,248		11,237,105		11,237,105
工員	744,000		33,066		155,000	37,200		32,000		1,001,266		1,001,266
一般行政管理計畫	8,220,000		387,531		2,311,500	624,744		1,147,552		12,691,327		12,691,327
職員	7,128,000		338,998		2,024,000	518,544		966,856		10,976,398		10,976,398
工員	1,092,000		48,533		287,500	106,200		180,696		1,714,929		1,714,929
合 計	68,830,740		1,045,669		17,733,343	31,389,150		10,286,186		129,285,088	514,800	129,799,888

註：本表獎金包括以下各項：

1. 考績獎金係依據公立高級中學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核發，103年度預算編列88人，計9,129,500元，執行結果決算82人，計7,647,650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89人，計8,603,843元，執行結果決算94人，計8,825,723元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區民族國民小學

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
52,636,067		559,232		12,531,804	28,503,795		8,504,999		102,735,897	598,476	103,334,373
52,636,067		559,232		12,531,804	28,503,795		8,504,999		102,735,897	598,476	103,334,373
7,633,665		83,712		1,812,079	682,710		796,067		11,008,233		11,008,233
7,633,665		83,712		1,812,079	682,710		796,067		11,008,233		11,008,233
8,124,546		382,084		2,129,490	667,231		1,181,318		12,484,669		12,484,669
6,981,306		328,093		1,796,044	596,383		865,512		10,567,338		10,567,338
1,143,240		53,991		333,446	70,848		315,806		1,917,331		1,917,331
68,394,278		1,025,028		16,473,373	29,853,736		10,482,384		126,228,799	598,476	126,827,275

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區民族國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 103 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			122,249,443		121,161,691		-1,087,752	-0.89	
國民教育計畫			109,712,220		109,639,798		-72,422	-0.07	
學前教育計畫			12,537,223		11,521,893		-1,015,330	-8.10	

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區民族國民小學

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	129,799,888	126,827,275	-2,972,613	-2.29
11 正式員額薪資	68,830,740	68,394,278	-436,462	-0.63
113 職員薪金	65,962,740	66,212,678	249,938	0.38
114 工員工資	1,836,000	1,143,240	-692,760	-37.73
115 警餉	1,032,000	1,038,360	6,360	0.62
12 聘僱及兼職人員薪資	514,800	598,476	83,676	16.25
124 兼職人員酬金	514,800	598,476	83,676	16.25
13 超時工作報酬	1,045,669	1,025,028	-20,641	-1.97
131 加班費	1,026,789	1,003,948	-22,841	-2.22
133 誤餐費	18,880	21,080	2,200	11.65
15 獎金	17,733,343	16,473,373	-1,259,970	-7.11
151 考績獎金	9,129,500	7,647,650	-1,481,850	-16.23
152 年終獎金	8,603,843	8,825,723	221,880	2.58
16 退休及卹償金	31,389,150	29,853,736	-1,535,414	-4.89
161 職員退休及離職金	31,245,750	29,782,888	-1,462,862	-4.68
162 工員退休及離職金	143,400	70,848	-72,552	-50.59
18 福利費	10,286,186	10,482,384	196,198	1.91
181 分擔員工保險費	6,044,616	6,596,124	551,508	9.12
183 傷病醫藥費	268,000	196,550	-71,450	-26.66
187 員工通勤交通費	721,980	773,374	51,394	7.12
18Y 其他福利費	3,251,590	2,916,336	-335,254	-10.31
2 服務費用	3,627,850	4,937,588	1,309,738	36.10
21 水電費	1,234,900	1,080,885	-154,015	-12.47
212 工作場所電費	1,130,950	969,198	-161,752	-14.30
214 工作場所水費	103,950	111,687	7,737	7.44
22 郵電費	12,000	10,222	-1,778	-14.82
222 電話費	12,000	10,222	-1,778	-14.82
23 旅運費	60,660	45,790	-14,870	-24.51
231 國內旅費	57,660	31,790	-25,870	-44.87
236 貨物運費	3,000	2,000	-1,000	-33.33
23Y 其他旅運費	0	12,000	12,000	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	112,000	117,300	5,300	4.73
241 印刷及裝訂費	112,000	117,300	5,300	4.73
25 修理保養及保固費	947,200	1,115,293	168,093	17.75
252 一般房屋修護費	721,000	720,121	-879	-0.12
255 機械及設備修護費	226,200	395,172	168,972	74.70
27 一般服務費	317,960	1,624,708	1,306,748	410.98
276 佣金、匯費、經理費及手續費	36,960	18,542	-18,418	-49.83
279 外包費	160,000	150,400	-9,600	-6.00
27D 計時與計件人員酬金	0	1,337,386	1,337,386	0.00
27F 體育活動費	121,000	118,380	-2,620	-2.17
28 專業服務費	871,130	871,390	260	0.03
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	275,200	347,886	72,686	26.41
287 委託檢驗(定)試驗認證費	56,430	20,400	-36,030	-63.85

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區民族國民小學

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	%
289 試務甄選費	1,800	0	-1,800	-100.00
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000	0	0.00
28Y 其他	501,700	467,104	-34,596	-6.90
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	1,776,820	2,218,413	441,593	24.85
31 使用材料費	270,300	503,997	233,697	86.46
315 設備零件	270,300	503,997	233,697	86.46
32 用品消耗	1,506,520	1,714,416	207,896	13.80
321 辦公(事務)用品	395,340	388,023	-7,317	-1.85
322 報章什誌	64,500	64,597	97	0.15
325 服裝	16,800	16,800	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,810	30,094	24,284	417.97
32Y 其他	1,024,070	1,214,902	190,832	18.63
4 租金、償債與利息	0	10,886	10,886	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	10,886	10,886	0.00
442 車租	0	10,886	10,886	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,973,801	9,919,123	-54,678	-0.55
51 購置固定資產	1,717,000	1,685,005	-31,995	-1.86
514 購置機械及設備	1,508,836	1,495,680	-13,156	-0.87
516 購置什項設備	208,164	189,325	-18,839	-9.05
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	8,256,801	8,234,118	-22,683	-0.27
581 遞延修繕房屋建築支出	8,256,801	8,234,118	-22,683	-0.27
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	484,982	354,356	-130,626	-26.93
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	484,982	354,356	-130,626	-26.93
74Y 其他	484,982	354,356	-130,626	-26.93
9 其他	224,600	220,905	-3,695	-1.65
91 其他支出	224,600	220,905	-3,695	-1.65
91Y 其他	224,600	220,905	-3,695	-1.65
合 計	145,887,941	144,488,546	-1,399,395	-0.96

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市松山區民族國民小學

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	2,947,584,602	2,947,474,018	-110,584	
房屋及建築	124,098	124,098		
機械及設備	21,287,999	21,287,999		
交通及運輸設備	754,548	754,548		
什項設備	9,897,246	9,897,246		
電腦軟體	110,584		-110,584	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定辦理。
代管資產-房屋及建築 設備	71,084,867	71,084,867		
代管資產-土地	2,839,221,000	2,839,221,000		
代管資產-土地改良物	5,104,260	5,104,260		