

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

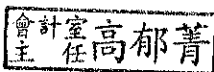
臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區中山國民小學 (4-0501463)

訂

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 高郁菁



機關長官 陳成文



臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區中山國民小學

目 次

中華民國 104 年度

甲、財務摘要.....	第 1	頁
乙、總說明.....	第 3 至 6	頁
丙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 7	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 16	頁
二、基金用途明細表.....	第 17 至 21	頁
三、固定項目增減情形表.....	第 22	頁
四、購置固定資產明細表.....	第 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 至 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.....	第 28	頁
五、各項費用彙計表.....	第 29 至 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.....	第 31	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－臺北市中山區中山國民小學
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(-)	%
經營成績：				
基金來源	306,813,379	312,647,713	-5,834,334	-1.87
基金用途	311,296,862	305,615,835	5,681,027	1.86
賸餘(短絀-)	-4,483,483	7,031,878	-11,515,361	--
餘絀情形：				
基金餘額	27,757,895	32,241,378	-4,483,483	-13.91
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-3,955,446	5,866,949	-9,822,395	--

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

40501463-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區中山國民小學

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260,369,415元，決算數269,538,063元。

103學年下學期預定招收77班，實計招收77班，預計學生人數1,575人，實際學生人數1,564人。

104學年上學期預定招收77班，實計招收77班，預計學生人數1,535人，實際學生人數1,508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13,328,500元，決算數10,467,551元。

103學年下學期預定招收5班，實計招收5班，預計學生人數149人，實際學生人數149人。

104學年上學期預定招收5班，實計招收5班，預計學生人數149人，實際學生人數147人。

係新購教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理課後留園、學生活動等指定活動項目，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。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列19,097,578元，決算數18,310,878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6,766,590元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數44,302元），決算數12,980,370元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，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－臺北市中山區中山國民小學
總 說 明
中華民國 104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306,813,379元，較預算數284,822,019元，增加21,991,360元，計增7.72%。

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13,500元，較預算數12,500元，增加1,000元，計增8%。

主要係因：

教師甄選報名費收入超收。

2.財產處分收入：決算數86,945元，較預算數74,346元，增加12,599元，計增16.95%。

主要係因：

財產報廢變賣收入超收。

3.其他財產收入：決算數1,445,790元，較預算數1,380,560元，增加65,230元，計增4.72%。

主要係因：

場地出借費超收。

4.公庫撥款收入：決算數294,470,587元，較預算數281,347,634元，增加13,122,953元，計增4.66%。

主要係因：

教育局補助運動場人工跑道修建工程等經費。

5.政府其他撥入收入：決算數8,749,092元，較預算數0元，增加8,749,092元。

主要係因：

教育部補助7名代理師及普通班超鐘點費等經費。

6.學雜費收入：決算數1,334,212元，較預算數1,970,400元，減少636,188元，計減32.29%。

主要係因：

幼兒園學雜費收入覆實短收。

7.雜項收入：決算數713,253元，較預算數36,579元，增加676,674元，計增1849.90%。

主要係因：

103學年度幼兒園餐點、材料、活動費剩餘款轉其他準備金。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區中山國民小學

總 說 明

中華民國 104年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數311,296,862元，較預算數299,562,083元，增加11,734,779元，計增3.92%。

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269,538,063元，較預算數260,369,415元，增加9,168,648元，計增3.52%。

主要係因：

收支併決調整教師授課節數經費4,752,648元、本土語及增置員額經費570,471元、特教臨時助理員經費850,023元、安心就學輔導計畫939,986元、身心障礙學生無法自行上下學車租618,748元等。

2.學前教育計畫：決算數10,467,551元，較預算數13,328,500元，減少2,860,949元，計減21.46%。

主要係因：用人費用覈實支用賸餘所致。

3.一般行政管理計畫：決算數18,310,878元，較預算數19,097,578元，減少786,700元，計減4.12%。

主要係因：用人費用覈實支用賸餘所致。

4.建築及設備計畫：決算數12,980,370元，較預算數6,766,590元，增加6,213,780元，計增91.83%。

主要係因：收支併決正誼樓結構耐震補強工程4,058,525元及正誼樓外牆整修工程1,808,281元等。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數4,483,483元，較預算短絀數14,740,064元，短絀減少，計相差10,256,581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3,968,095元、用人費用覈實支用賸餘計4,008,191元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區中山國民小學

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3,657,446元。
- 其他活動之淨現金流出298,000元。
- 本年度現金及約當現金之淨減3,955,446元。
- 期初現金及約當現金36,399,702元。
- 期末現金及約當現金32,444,256元。

四、資產負債情況：

- 決算日資產總額為7,999,060,799元，包括：
 - 流動資產32,844,256元。
 - 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,348,931元。
 - 其他資產7,961,867,612元。
- 決算日負債總額為7,971,302,904元，包括：
 - 流動負債5,252,154元。
 - 其他負債7,966,050,750元。
- 決算日基金餘額為累積餘額27,757,895元。

五、固定項目概況：

- 本年度增加3,546,060元，包括：
 - 機械及設備2,501,431元。
 - 交通及運輸設備42,000元。
 - 什項設備970,629元。
 - 電腦軟體32,000元。

六、其他：

- 本年度辦理補辦預算奉准總額為44,302元，奉准明細表如下：
 - 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44,302元。

丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區中山國民小學

基金來源、用途及餘絀決算表

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	284,822,019	100.00	306,813,379	100.00	21,991,360	7.72	312,647,713	100.00
43 勞務收入	12,500	0.00	13,500	0.00	1,000	8.00	35,820	0.01
431 服務收入	12,500	0.00	13,500	0.00	1,000	8.00	35,820	0.01
45 財產收入	1,454,906	0.51	1,532,735	0.50	77,829	5.35	1,992,679	0.64
451 財產處分收入	74,346	0.03	86,945	0.03	12,599	16.95	214,750	0.07
45Y 其他財產收入	1,380,560	0.48	1,445,790	0.47	65,230	4.72	1,777,929	0.57
46 政府撥入收入	281,347,634	98.78	303,219,679	98.83	21,872,045	7.77	308,731,177	98.75
462 公庫撥款收入	281,347,634	98.78	294,470,587	95.98	13,122,953	4.66	300,842,458	96.22
46Y 政府其他撥入收入			8,749,092	2.85	8,749,092	0.00	7,888,719	2.52
4S 教學收入	1,970,400	0.69	1,334,212	0.43	-636,188	-32.29	1,734,215	0.55
4S1 學雜費收入	1,970,400	0.69	1,334,212	0.43	-636,188	-32.29	1,734,215	0.55
4Y 其他收入	36,579	0.01	713,253	0.23	676,674	1,849.90	153,822	0.05
4YY 雜項收入	36,579	0.01	713,253	0.23	676,674	1,849.90	153,822	0.05
5 基金用途	299,562,083	100.00	311,296,862	100.00	11,734,779	3.92	305,615,835	100.00
53 國民教育計畫	260,369,415	86.92	269,538,063	86.59	9,168,648	3.52	268,823,127	87.96
54 學前教育計畫	13,328,500	4.45	10,467,551	3.36	-2,860,949	-21.46	12,034,121	3.94
5L 一般行政管理計畫	19,097,578	6.38	18,310,878	5.88	-786,700	-4.12	17,661,378	5.78
5M 建築及設備計畫	6,766,590	2.26	12,980,370	4.17	6,213,780	91.83	7,097,209	2.32
購置固定資產	6,766,590	2.26	12,980,370	4.17	6,213,780	91.83	7,097,209	2.32
本期賸餘(短絀-)	-14,740,064		-4,483,483		10,256,581	-69.58	7,031,878	
期初基金餘額	17,105,635		32,241,378		15,135,743	88.48	25,209,500	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,365,571		27,757,895		25,392,324	1,073.41	32,241,378	

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44,302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44,302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	1,000
451 財產處分收入	北市教會字第10531557200號	12,599
45Y 其他財產收入	北市教會字第10531557200號	65,230
462 公庫撥款收入	北市教會字第10437302700號	5,571,618
462 公庫撥款收入	北市教會字第10531557200號	7,551,335
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10437302700號	1,180,851
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10531557200號	7,568,241
4YY 雜項收入	北市教會字第10531557200號	676,674
53 國民教育計畫	北市教會字第10437302700號	106,440
53 國民教育計畫	北市教會字第10531557200號	11,147,825
54 學前教育計畫	北市教會字第10531557200號	907,229
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10531557200號	6,277,889

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區中山國民小學

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(短絀一)	-14,740,064	-4,483,483	10,256,581	-69.58
812 調整非現金項目		826,037	826,037	
8123 流動資產淨減(淨增一)		17,280	17,280	
8124 流動負債淨增(淨減一)		808,757	808,757	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-14,740,064	-3,657,446	11,082,618	-75.19
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		26,869	26,869	
825 增加短期債務及其他負債		91,856	91,856	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-381,052	-381,052	
82C 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-35,673	-35,673	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-298,000	-298,000	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-14,740,064	-3,955,446	10,784,618	-73.17
84 期初現金及約當現金	22,428,888	36,399,702	13,970,814	62.29
85 期末現金及約當現金	7,688,824	32,444,256	24,755,432	321.97

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市中山區中山國民小學

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(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	7,999,060,799	100.00	7,091,056,348	100.00	908,004,451	12.80
11 流動資產	32,844,256	0.41	36,816,982	0.52	-3,972,726	-10.79
111 現金	32,444,256	0.41	36,399,702	0.51	-3,955,446	-10.87
1112 銀行存款	32,444,256	0.41	36,399,702	0.51	-3,955,446	-10.87
1112-1 銀行存款-市庫存款	25,190,748	0.31	29,858,347	0.42	-4,667,599	-15.63
1112-2 銀行存款-保管款	6,718,221	0.08	6,081,341	0.09	636,880	10.47
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	427,816	0.01	460,014	0.01	-32,198	-7.00
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶	107,471	0.00	0	0.00	107,471	0.00
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	400,000	0.01	417,280	0.01	-17,280	-4.14
1154 預付費用	400,000	0.01	417,280	0.01	-17,280	-4.14
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,348,931	0.05	3,468,699	0.05	880,232	25.38
124 準備金	4,348,931	0.05	3,468,699	0.05	880,232	25.38
1241 退休及離職準備金	1,732,138	0.02	1,232,958	0.02	499,180	40.49
124Y 其他準備金	2,616,793	0.03	2,235,741	0.03	381,052	17.04
124Y-2 其他準備金-其他	2,616,793	0.03	2,235,741	0.03	381,052	17.04
13 其他資產	7,961,867,612	99.54	7,050,770,667	99.43	911,096,945	12.92
131 什項資產	7,961,867,612	99.54	7,050,770,667	99.43	911,096,945	12.92
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	26,869	0.00	-26,869	-100.00
1316 代管資產	7,961,867,612	99.54	7,050,743,798	99.43	911,123,814	12.92
1316-0 代管資產-土地改良物	269,000	0.00	269,000	0.00	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	7,873,058,570	98.42	6,961,934,756	98.18	911,123,814	13.09
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	88,540,042	1.11	88,540,042	1.25	0	0.00
資 產 合 計	7,999,060,799	100.00	7,091,056,348	100.00	908,004,451	12.80
2 負 債	7,971,302,904	99.65	7,058,814,970	99.55	912,487,934	12.93
21 流動負債	5,252,154	0.07	4,443,397	0.06	808,757	18.20
212 應付款項	4,894,364	0.06	4,173,407	0.06	720,957	17.28
2123 應付代收款	4,894,364	0.06	4,173,407	0.06	720,957	17.28
2125 應付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
212Y 其他應付款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
213 預收款項	357,790	0.00	269,990	0.00	87,800	32.52
213Y 其他預收款	357,790	0.00	269,990	0.00	87,800	32.52
22 其他負債	7,966,050,750	99.59	7,054,371,573	99.48	911,679,177	12.92
221 什項負債	7,966,050,750	99.59	7,054,371,573	99.48	911,679,177	12.92
2211 存入保證金	2,359,144	0.03	2,394,817	0.03	-35,673	-1.49
信託代理與保證資產	180,000		信託代理與保證負債		180,000	
保證品	180,000		應付保證品		180,000	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為180,000元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為0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 - 臺北市中山區中山國民小學

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(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
2213 應付退休及離職金	1,732,138	0.02	1,232,958	0.02	499,180	40.49
2214 應付代管資產	7,961,867,612	99.54	7,050,743,798	99.43	911,123,814	12.92
2215 暫收及待結轉帳項	91,856	0.00	0	0.00	91,856	0.00
3 基金餘額	27,757,895	0.35	32,241,378	0.45	-4,483,483	-13.91
31 基金餘額	27,757,895	0.35	32,241,378	0.45	-4,483,483	-13.91
311 基金餘額	27,757,895	0.35	32,241,378	0.45	-4,483,483	-13.91
3111 累積餘額	27,757,895	0.35	32,241,378	0.45	-4,483,483	-13.91
負債及基金餘額合計	7,999,060,799	100.00	7,091,056,348	100.00	908,004,451	12.80

信託代理與保證資產
保證品

180,000

信託代理與保證負債

180,000

180,000

應付保證品

180,000

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為180,000元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為0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

40501463-12

丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區中山國民小學

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	284,822,019	306,813,379	21,991,360	7.72	
43 勞務收入	12,500	13,500	1,000	8.00	
431 服務收入	12,500	13,500	1,000	8.00	
45 財產收入	1,454,906	1,532,735	77,829	5.35	
451 財產處分收入	74,346	86,945	12,599	16.95	財產報廢變賣收入超收12,599元。
45Y 其他財產收入	1,380,560	1,445,790	65,230	4.72	
46 政府撥入收入	281,347,634	303,219,679	21,872,045	7.77	
462 公庫撥款收入	281,347,634	294,470,587	13,122,953	4.66	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區中山國民小學

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		8,749,092	8,749,092	0.00	RA4307-103學年度原住民族語教學支援工作人員交通費4,000元、RA3318-103學年度本土語言(閩客語)教學支援人員交通費16,000元、RA4201-103年度輔導教師人力運用計畫-國小兼輔教師鐘點費經費39,021元、RA4511-104.2-6月特教臨時助理員經費(部款)358,131元、RA4305-103(2)原住民語言支援教師經費50,984元、RA4411-103(2)教育部5歲幼兒免學費教育計畫-弱勢加額補助280,564元、RA-4405-103(2)中低收入幼兒補助18,000元、RA4437-103(2)公立幼兒園辦理課後留園服務經費24,545元、RA4502-103(2)補助公幼身心障礙幼兒家長教育費收入6,000元、RA4411-103(2)教育部5歲幼兒免學費補助399,000元、RA4708-104年國民中小學學生游泳與自救能力教學及師資培訓收入22,880元、RA4310-1-7月調整教師授課節數特教超鐘點費327,080元及導師費147,000元、RA4308-1-7月部補助4名師1,288,128元、年終181,685元及超鐘點1,135,940元、RA4319-103年本土語言能力認證編制內現職(含長期代理)教師報名費250元、RA4217-104年度國小生教組長傳承研討

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區中山國民小學

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	%	
					會(友善校園-輔導工作輔導團)40,000元、RA4314-104年1-7月公立補校擔任導師工作人員之導師經費49,000元、RA4318-102及103年公立補校擔任導師工作人員之導師經費167,750元、RA4410-104(1)幼兒園中低收入幼童托教補助12,000元、RA4301增置專案教師員額1-7月132,556元、閩客語經費1-6月230,757元、RA4408-104(1)5歲幼兒免學費經濟弱勢加額補助248,820元、RA4728-104學年度獎勵各級學校專任運動教練獎助金114,000元、RA4408-104(1)幼兒園5歲幼兒免學費574,000元、RA4304本土語言教學支援人員(閩客語)8-12月經費207,158元、RA4332-104年8-12月公立補校擔任導師工作人員之導師經費35,000元、RA4328-104年8-12月調整教師授課節數特教超鐘點費262,080元、RA4511-104年8-12月特教臨時助理員經費100,000元、RA4511-104身障學生升學國中、國小施測費1,000元、RA4503-104年度補助各校資源班電腦教學輔具設備經費44,302元、RA4417-104(1)公立幼兒園辦理課後留園服務經費

填表說明：

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區中山國民小學

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	1,970,400	1,334,212	-636,188	-32.29	費13,907元、RA4326-8-12月教育部補助7名代理師及普通班超鐘點 費2,146,895元、RA4305-104年8-12月原住民族語教學支援人員經費70,659元，共8,749,092元。
4S1 學雜費收入	1,970,400	1,334,212	-636,188	-32.29	
4Y 其他收入	36,579	713,253	676,674	1,849.90	幼兒園學雜費收入短收636,188元。 數位學生證收入7,689元、收回103(1)清寒學生午餐補助費-101高祈峰1,550元、收回103年12月教師宋佳倪、蘇楣雅導師費96元、現金拾得物7,215元、103(2)及104(1)美勞材料廠商逾期交貨違約金(言泰)27,382元、99年校園景觀及地坪改善工程空汗費退費收入156元、6年級畢業紀念冊逾期違規罰款-傳動數位設計印刷有限公司2,338元、103學年度幼兒園餐點、材料、活動費剩餘款658,352元、工程圖說費收入短收28,104元，共計超收676,674元。
4YY 雜項收入	36,579	713,253	676,674	1,849.90	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區中山國民小學

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	299,562,083	311,296,862	11,734,779	3.92	
53 國民教育計畫	260,369,415	269,538,063	9,168,648	3.52	
1 用人費用	246,858,093	252,761,614	5,903,521	2.39	
11 正式員額薪資	105,960,000	108,543,119	2,583,119	2.44	
113 職員薪金	105,960,000	108,543,119	2,583,119	2.44	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,747,684	6,826,993	3,079,309	82.17	
121 聘用人員薪金	569,652	546,396	-23,256	-4.08	
122 約僱職員薪金	813,792	726,600	-87,192	-10.71	
124 兼職人員酬金	2,364,240	5,553,997	3,189,757	134.92	
13 超時工作報酬	818,737	562,238	-256,499	-31.33	
131 加班費	764,897	529,118	-235,779	-30.82	
133 誤餐費	53,840	33,120	-20,720	-38.48	
15 獎金	24,612,931	23,728,352	-884,579	-3.59	
151 考績獎金	11,195,000	10,288,463	-906,537	-8.10	
152 年終獎金	13,417,931	13,439,889	21,958	0.16	
16 退休及卹償金	97,161,403	98,814,101	1,652,698	1.70	
161 職員退休及離職金	97,161,403	98,814,101	1,652,698	1.70	
18 福利費	14,557,338	14,286,811	-270,527	-1.86	
181 分擔員工保險費	9,493,968	10,325,135	831,167	8.75	
183 傷病醫藥費	295,500	187,000	-108,500	-36.72	
187 員工通勤交通費	1,062,180	925,124	-137,056	-12.90	
18Y 其他福利費	3,705,690	2,849,552	-856,138	-23.10	
2 服務費用	7,272,170	9,871,631	2,599,461	35.75	
21 水電費	2,177,110	2,334,512	157,402	7.23	
212 工作場所電費	1,862,110	1,985,254	123,144	6.61	決算數較預算數增 加2,599,461元，主要係因：收支 併決本土語及增置員額經 費570,471元、安心就學輔導計畫 補助課後照顧參加費 用939,986元、特教臨時助理員經 費850,023元、特教課後照顧經 費185,468元等元等。
214 工作場所水費	315,000	349,258	34,258	10.88	
23 旅運費	105,790	80,080	-25,710	-24.30	
231 國內旅費	100,750	76,060	-24,690	-24.51	
23Y 其他旅運費	5,040	4,020	-1,020	-20.24	
24 印刷裝訂與廣告費	302,600	117,600	-185,000	-61.14	
241 印刷及裝訂費	302,600	117,600	-185,000	-61.14	
25 修理保養及保固費	2,694,300	2,563,697	-130,603	-4.85	
252 一般房屋修護費	1,951,780	1,766,277	-185,503	-9.50	

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區中山國民小學

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	%	
255 機械及設備修護費	742,520	797,420	54,900	7.39	
27 一般服務費	776,270	2,151,164	1,374,894	177.12	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	76,800	34,830	-41,970	-54.65	
27D 計時與計件人員酬金	507,080	1,927,574	1,420,494	280.13	
27F 體育活動費	192,390	188,760	-3,630	-1.89	
28 專業服務費	1,216,100	2,624,578	1,408,478	115.82	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	445,200	1,814,276	1,369,076	307.52	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	54,000	50,400	-3,600	-6.67	
289 試務甄選費	12,500	8,500	-4,000	-32.00	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000			
28Y 其他	668,400	715,402	47,002	7.03	
3 材料及用品費	2,687,540	3,235,893	548,353	20.40	
31 使用材料費	647,800	645,670	-2,130	-0.33	
315 設備零件	647,800	645,670	-2,130	-0.33	決算數較預算數增加548,353元，主要係因：收支併決教育部體育署獎勵各級學校聘任專任運動教練補助114,000元、各類防災任務學校充實設備經費90,000元、推動重點運動項目30,000元、小田園教育體驗49,000元、區域性資賦優異教育方案40,800元、動支其他準備金購買課桌椅117,600元等。
32 用品消耗	2,039,740	2,590,223	550,483	26.99	
321 辦公(事務)用品	82,500	82,714	214	0.26	
322 報章什誌	215,100	233,850	18,750	8.72	
326 食品	6,000	6,000			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,800	10,225	-5,575	-35.28	
32Y 其他	1,720,340	2,257,434	537,094	31.22	
4 租金、償債與利息		622,048	622,048		
44 交通及運輸設備租金		622,048	622,048		
442 車租		622,048	622,048		決算數較預算數增加622,048元，主要係因：收支併決身心障礙學生無法自行上下學專車車租618,748元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,621,192	2,169,824	-451,368	-17.22	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,621,192	2,169,824	-451,368	-17.22	

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區中山國民小學

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	%	
746 獎勵費用	191,000	142,680	-48,320	-25.30	決算數較預算數減少451,368元，主要係因：清寒學生餐費補助覈實支用賸餘406,098元、教育行動研究發表會獎勵金覈實支用賸餘48,320元等。
74Y 其他	2,430,192	2,027,144	-403,048	-16.59	
9 其他	930,420	877,053	-53,367	-5.74	
91 其他支出	930,420	877,053	-53,367	-5.74	
91Y 其他	930,420	877,053	-53,367	-5.74	
54 學前教育計畫	13,328,500	10,467,551	-2,860,949	-21.46	
1 用人費用	12,929,080	9,318,370	-3,610,710	-27.93	
11 正式員額薪資	9,025,860	6,872,699	-2,153,161	-23.86	
113 職員薪金	8,281,860	6,524,699	-1,757,161	-21.22	決算數較預算數減少3,610,710元，主要係因：用人費用覈實支用賸餘。
114 工員工資	744,000	348,000	-396,000	-53.23	
13 超時工作報酬	117,332		-117,332	-100.00	
131 加班費	117,332		-117,332	-100.00	
15 獎金	2,024,388	1,209,616	-814,772	-40.25	
151 考績獎金	896,155	401,070	-495,085	-55.25	
152 年終獎金	1,128,233	808,546	-319,687	-28.34	
16 退休及卹償金	744,048	520,810	-223,238	-30.00	
161 職員退休及離職金	721,008	498,994	-222,014	-30.79	
162 工員退休及離職金	23,040	21,816	-1,224	-5.31	
18 福利費	1,017,452	715,245	-302,207	-29.70	
181 分擔員工保險費	817,752	602,999	-214,753	-26.26	
187 員工通勤交通費	119,700	70,646	-49,054	-40.98	
18Y 其他福利費	80,000	41,600	-38,400	-48.00	
2 服務費用	65,230	171,620	106,390	163.10	
25 修理保養及保固費		113,650	113,650		
252 一般房屋修護費		113,650	113,650		決算數較預算數增加106,390元，主要係因：動支其他準備金安裝紗窗、紗門及樓梯護板。
27 一般服務費	15,730	8,470	-7,260	-46.15	
27F 體育活動費	15,730	8,470	-7,260	-46.15	
28 專業服務費	49,500	49,500			
28Y 其他	49,500	49,500			
3 材料及用品費	65,350	821,362	756,012	1,156.87	
31 使用材料費	28,000	71,000	43,000	153.57	

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區中山國民小學

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	%	
315 設備零件	28,000	71,000	43,000	153.57	決算數較預算數增 加756,012元，主要係因：收支併 決課後留園經費63,492元、助妳好 孕5歲幼兒免學費補 助240,798元、5歲幼兒免學費經濟 弱勢補助410,289元等。
32 用品消耗	37,350	750,362	713,012	1,909.00	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	1,350		-1,350	-100.00	
32Y 其他	36,000	750,362	714,362	1,984.34	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	268,840	156,199	-112,641	-41.90	
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	268,840	156,199	-112,641	-41.90	
74Y 其他	268,840	156,199	-112,641	-41.90	
5L 一般行政管理計畫	19,097,578	18,310,878	-786,700	-4.12	
1 用人費用	17,547,663	16,819,069	-728,594	-4.15	
11 正式員額薪資	11,166,240	10,740,237	-426,003	-3.82	
113 職員薪金	8,590,680	8,162,937	-427,743	-4.98	
114 工員工資	1,543,560	1,530,900	-12,660	-0.82	
115 警餉	1,032,000	1,046,400	14,400	1.40	
12 聘僱及兼職人員薪資	406,896	406,896			
122 約僱職員薪金	406,896	406,896			
13 超時工作報酬	479,396	420,928	-58,468	-12.20	
131 加班費	479,396	420,928	-58,468	-12.20	
15 獎金	2,875,883	2,591,352	-284,531	-9.89	
151 考績獎金	1,446,521	1,214,943	-231,578	-16.01	
152 年終獎金	1,429,362	1,376,409	-52,953	-3.70	
16 退休及卹償金	934,512	1,042,484	107,972	11.55	
161 職員退休及離職金	857,328	812,932	-44,396	-5.18	
162 工員退休及離職金	77,184	229,552	152,368	197.41	
18 福利費	1,684,736	1,617,172	-67,564	-4.01	
181 分擔員工保險費	1,115,256	1,085,660	-29,596	-2.65	
187 員工通勤交通費	249,480	218,136	-31,344	-12.56	
18Y 其他福利費	320,000	313,376	-6,624	-2.07	
2 服務費用	880,200	837,170	-43,030	-4.89	
27 一般服務費	224,200	181,170	-43,030	-19.19	
279 外包費	200,000	160,600	-39,400	-19.70	

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區中山國民小學

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	%	
27F 體育活動費	24,200	20,570	-3,630	-15.00	
28 專業服務費	530,000	530,000			
28Y 其他	530,000	530,000			
29 公共關係費	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
3 材料及用品費	669,715	652,639	-17,076	-2.55	
32 用品消耗	669,715	652,639	-17,076	-2.55	
321 辦公(事務)用品	663,895	646,819	-17,076	-2.57	
325 服裝	5,820	5,820			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		2,000	2,000		
71 會費		2,000	2,000		
713 職業團體會費		2,000	2,000		決算數較預算數增加2,000元，主要係因：統籌業務費勻支健康中心護理師常年年費。
5M 建築及設備計畫	6,766,590	12,980,370	6,213,780	91.83	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,766,590	12,980,370	6,213,780	91.83	
51 購置固定資產	2,099,100	2,099,797	697	0.03	
514 購置機械及設備	1,730,700	1,739,909	9,209	0.53	
515 購置交通及運輸設備	42,000	42,000			
516 購置什項設備	326,400	317,888	-8,512	-2.61	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,667,490	10,880,573	6,213,083	133.11	
581 遞延修繕房屋建築支出	2,431,620	8,676,608	6,244,988	256.82	1、本基金104年度工程管理費合計預算數86,435元；決算數198,053元。(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。2、決算數較預算數增加6,213,780元，主要係因：收支併決正誼樓結構耐震補強工程4,058,525元及正誼樓外牆整修工程1,808,281元等。
582 其他遞延支出	2,235,870	2,203,965	-31,905	-1.43	

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中山區中山國民小學

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	52,816,902	3,546,060	2,886,689	53,476,273
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	9,769,420			9,769,420
房屋及建築	3,497,524			3,497,524
機械及設備	24,072,382	2,501,431	1,662,503	24,911,310
交通及運輸設備	1,110,473	42,000		1,152,473
什項設備	12,897,470	970,629	529,750	13,338,349
購建中固定資產	693,287			693,287
電腦軟體	776,346	32,000	694,436	113,910
權利				

1.92年度以前已提列折舊505,055元(包括機械及設備累計折舊303,667元、交通及運輸設備累計折舊10,485元、什項設備累計折舊190,893元)及已攤銷費用639,168元(包括其他遞延費用639,168元)。

2.機械及設備增加其他原因有應付代收款購置703,791元、機關移撥入40,434元、實物贈與17,297元。

3.什項設備增加其他原因有應付代收款購置378,551元、機關移撥入56,700元、實物贈與217,490元。

4.電腦軟體增加其他原因有應付代收款購置32,000元。

5.經管珍貴不動產0元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中山區中山國民小學

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		1,730,700	44,302		1,775,002	1,739,909	-35,093	
交通及運輸設備		42,000			42,000	42,000		
什項設備		326,400			326,400	317,888	-8,512	
購建中固定資產								
合 計		2,099,100	44,302		2,143,402	2,099,797	-43,605	

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 — 臺北市中山區中山國民小學
 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		44,302
購置機械及設備	104.12.25府授教工字第10443392800號	44,302

戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區中山國民小學

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	164	163	-1	
一般行政管理計畫	20	20	0	
正式職員	13	13	0	
正式工員	4	4	0	
正式駐衛警	2	2	0	
臨時職員	1	1	0	
國民教育計畫	131	131	0	
正式職員	128	128	0	
臨時職員	3	3	0	
學前教育計畫	13	12	-1	
正式職員	11	11	0	
正式工員	2	1	-1	幼兒園工友1人係他校支援本校。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區中山國民小學

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										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	105,960,000	1,383,444	818,737		24,612,931	97,161,403		14,557,338		244,493,853	2,364,240	246,858,093
職員	105,960,000	1,383,444	818,737		24,612,931	97,161,403		14,327,488		244,264,003	2,364,240	246,628,243
工員								229,850		229,850		229,850
學前教育計畫	9,025,860		117,332		2,024,388	744,048		1,017,452		12,929,080		12,929,080
職員	8,281,860		84,266		1,807,388	721,008		899,436		11,793,958		11,793,958
工員	744,000		33,066		217,000	23,040		118,016		1,135,122		1,135,122
一般行政管理計畫	11,166,240	406,896	479,396		2,875,883	934,512		1,684,736		17,547,663		17,547,663
職員	9,622,680	406,896	410,794		2,435,623	857,328		1,442,344		15,175,665		15,175,665
工員	1,543,560		68,602		440,260	77,184		242,392		2,371,998		2,371,998
合 計	126,152,100	1,790,340	1,415,465		29,513,202	98,839,963		17,259,526		274,970,596	2,364,240	277,334,836

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第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條、工友管理要點第18、19、20條規定暨各級學校專任運動教練聘任管理辦法規定辦理核發，104年度預算編列159人，計13,537,676元，執行結果決算140人，計11,904,476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164人，計15,975,526元，執行結果決算177人，計15,624,844元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區中山國民小學

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
108,543,119	1,272,996	562,238		23,728,352	98,814,101		14,286,811		247,207,617	5,553,997	252,761,614
108,543,119	1,272,996	562,238		23,728,352	98,814,101		14,056,961		246,977,767	5,553,997	252,531,764
							229,850		229,850		229,850
6,872,699				1,209,616	520,810		715,245		9,318,370		9,318,370
6,524,699				1,180,616	498,994		697,533		8,901,842		8,901,842
348,000				29,000	21,816		17,712		416,528		416,528
10,740,237	406,896	420,928		2,591,352	1,042,484		1,617,172		16,819,069		16,819,069
9,209,337	406,896	318,060		2,193,415	812,932		1,365,521		14,306,161		14,306,161
1,530,900		102,868		397,937	229,552		251,651		2,512,908		2,512,908
126,156,055	1,679,892	983,166		27,529,320	100,377,395		16,619,228		273,345,056	5,553,997	278,899,053

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區中山國民小學

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			273,697,915		280,005,614		6,307,699	2.30	
國民教育計畫			260,369,415		269,538,063		9,168,648	3.52	
學前教育計畫			13,328,500		10,467,551		-2,860,949	-21.46	有關「學前教育計畫」決算數較預算數減少2,860,949元，主要係因：用人費用覈實支用贖餘。

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區中山國民小學

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	277,334,836	278,899,053	1,564,217	0.56
11 正式員額薪資	126,152,100	126,156,055	3,955	0.00
113 職員薪金	122,832,540	123,230,755	398,215	0.32
114 工員工資	2,287,560	1,878,900	-408,660	-17.86
115 警餉	1,032,000	1,046,400	14,400	1.40
12 聘僱及兼職人員薪資	4,154,580	7,233,889	3,079,309	74.12
121 聘用人員薪金	569,652	546,396	-23,256	-4.08
122 約僱職員薪金	1,220,688	1,133,496	-87,192	-7.14
124 兼職人員酬金	2,364,240	5,553,997	3,189,757	134.92
13 超時工作報酬	1,415,465	983,166	-432,299	-30.54
131 加班費	1,361,625	950,046	-411,579	-30.23
133 誤餐費	53,840	33,120	-20,720	-38.48
15 獎金	29,513,202	27,529,320	-1,983,882	-6.72
151 考績獎金	13,537,676	11,904,476	-1,633,200	-12.06
152 年終獎金	15,975,526	15,624,844	-350,682	-2.20
16 退休及卹償金	98,839,963	100,377,395	1,537,432	1.56
161 職員退休及離職金	98,739,739	100,126,027	1,386,288	1.40
162 工員退休及離職金	100,224	251,368	151,144	150.81
18 福利費	17,259,526	16,619,228	-640,298	-3.71
181 分擔員工保險費	11,426,976	12,013,794	586,818	5.14
183 傷病醫藥費	295,500	187,000	-108,500	-36.72
187 員工通勤交通費	1,431,360	1,213,906	-217,454	-15.19
18Y 其他福利費	4,105,690	3,204,528	-901,162	-21.95
2 服務費用	8,217,600	10,880,421	2,662,821	32.40
21 水電費	2,177,110	2,334,512	157,402	7.23
212 工作場所電費	1,862,110	1,985,254	123,144	6.61
214 工作場所水費	315,000	349,258	34,258	10.88
23 旅運費	105,790	80,080	-25,710	-24.30
231 國內旅費	100,750	76,060	-24,690	-24.51
23Y 其他旅運費	5,040	4,020	-1,020	-20.24
24 印刷裝訂與廣告費	302,600	117,600	-185,000	-61.14
241 印刷及裝訂費	302,600	117,600	-185,000	-61.14
25 修理保養及保固費	2,694,300	2,677,347	-16,953	-0.63
252 一般房屋修護費	1,951,780	1,879,927	-71,853	-3.68
255 機械及設備修護費	742,520	797,420	54,900	7.39
27 一般服務費	1,016,200	2,340,804	1,324,604	130.35
276 佣金、匯費、經理費及手續費	76,800	34,830	-41,970	-54.65
279 外包費	200,000	160,600	-39,400	-19.70
27D 計時與計件人員酬金	507,080	1,927,574	1,420,494	280.13
27F 體育活動費	232,320	217,800	-14,520	-6.25
28 專業服務費	1,795,600	3,204,078	1,408,478	78.44
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	445,200	1,814,276	1,369,076	307.52
287 委託檢驗(定)試驗認證費	54,000	50,400	-3,600	-6.67
289 試務甄選費	12,500	8,500	-4,000	-32.00

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區中山國民小學

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	%
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000	0	0.00
28Y 其他	1,247,900	1,294,902	47,002	3.77
29 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
291 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
3 材料及用品費	3,422,605	4,709,894	1,287,289	37.61
31 使用材料費	675,800	716,670	40,870	6.05
315 設備零件	675,800	716,670	40,870	6.05
32 用品消耗	2,746,805	3,993,224	1,246,419	45.38
321 辦公(事務)用品	746,395	729,533	-16,862	-2.26
322 報章什誌	215,100	233,850	18,750	8.72
325 服裝	5,820	5,820	0	0.00
326 食品	6,000	6,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	17,150	10,225	-6,925	-40.38
32Y 其他	1,756,340	3,007,796	1,251,456	71.25
4 租金、償債與利息	0	622,048	622,048	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	622,048	622,048	0.00
442 車租	0	622,048	622,048	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,766,590	12,980,370	6,213,780	91.83
51 購置固定資產	2,099,100	2,099,797	697	0.03
514 購置機械及設備	1,730,700	1,739,909	9,209	0.53
515 購置交通及運輸設備	42,000	42,000	0	0.00
516 購置什項設備	326,400	317,888	-8,512	-2.61
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,667,490	10,880,573	6,213,083	133.11
581 遞延修繕房屋建築支出	2,431,620	8,676,608	6,244,988	256.82
582 其他遞延支出	2,235,870	2,203,965	-31,905	-1.43
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,890,032	2,328,023	-562,009	-19.45
71 會費	0	2,000	2,000	0.00
713 職業團體會費	0	2,000	2,000	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,890,032	2,326,023	-564,009	-19.52
746 獎勵費用	191,000	142,680	-48,320	-25.30
74Y 其他	2,699,032	2,183,343	-515,689	-19.11
9 其他	930,420	877,053	-53,367	-5.74
91 其他支出	930,420	877,053	-53,367	-5.74
91Y 其他	930,420	877,053	-53,367	-5.74
合 計	299,562,083	311,296,862	11,734,779	3.92

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中山區中山國民小學
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	8,015,343,885	7,975,648,888	-39,694,997	
代管資產-土地改良物	269,000	269,000		
代管資產-土地	7,873,058,570	7,834,170,770	-38,887,800	代管國有財產-土地38,887,800元。
代管資產-房屋及建築設備	88,540,042	88,540,042		
土地改良物	9,769,420	9,769,420		
房屋及建築	3,497,524	3,497,524		
機械及設備	24,911,310	24,911,310		
交通及運輸設備	1,152,473	1,152,473		
什項設備	13,338,349	13,338,349		
購建中固定資產	693,287		-693,287	係因購建中固定資產693,287元不入財產管理系統，俟工程完工後按財產分類轉帳入帳。
電腦軟體	113,910		-113,910	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。

本 頁 空 白

40501463-32