

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

裝

臺北市地方教育發展基金-臺北市萬華區雙園國民小學 (4-0501532)

訂

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 馬 鈺

機關長官 林松金

臺北市地方教育發展基金-臺北市萬華區雙園國民小學
目 次
中華民國 103 年度

甲、財務摘要	第 1 頁
乙、總說明	第 3 至 7 頁
丙、決算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	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 18 頁
二、基金用途明細表	第 19 至 23 頁
三、固定項目增減情形表	第 24 頁
四、購置固定資產明細表	第 25 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 27 頁
二、用人費用彙計表	第 28 至 29 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	30
五、各項費用彙計表	第 31 至 33 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 34 頁
附錄(調節表及對帳單等)	

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區雙園國民小學
財 務 摘 要
中華民國 103年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	194,461,793	194,847,552	- 385,759	0.20
基金用途	195,631,190	190,839,138	4,792,052	2.51
賸餘(短絀-)	- 1,169,397	4,008,414	- 5,177,811	--
餘絀情形：				
基金餘額	11,777,687	12,947,084	- 1,169,397	9.03
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	430,604	2,016,875	- 1,586,271	--

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

40501532-2

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區雙園國民小學

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 151,694,864元，決算數 161,348,489元。

102學年下學期預定招收 53 班，實計招收 53班，預計學生人數 686人，實際學生人數 583人。

103學年上學期預定招收 51 班，實計招收 51班，預計學生人數 680人，實際學生人數 588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 6,082,176元，決算數 6,190,802元。

102學年下學期預定招收 2 班，實計招收 2 班，預計學生人數 60人，實際學生人數 54人。

103學年上學期預定招收 2 班，實計招收 2 班，預計學生人數 60人，實際學生人數 57人。

係充實各科教材，提高教學效能；並辦理幼稚園招生工作。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列 17,148,109元，決算數 16,945,658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 5,705,375元(不含補辦預算 3,182,713元及以前年度保留數0元)，決算數 11,146,241元。

係汰換、充實各科教學及電腦設備，辦理排球場暨綜合球場地坪整修工程，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－臺北市萬華區雙園國民小學

總 說 明

中華民國 103年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數 194,461,793元，較預算數 177,121,844元，增加 17,339,949元，計增 9.79%。

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 1,145,000元，較預算數 715,000元，增加 430,000元，計增 60.14%。

主要係因：

暑期游泳訓練班報名費收入較預期增加。

2.財產處分收入：決算數 77,032元，較預算數 32,310元，增加 44,722元，計增 138.42%。

主要係因：

廢舊物資售價收入較預期增加。

3.其他財產收入：決算數 193,710元，較預算數 20,000元，增加 173,710元，計增 868.55%。

主要係因：

教職員工校園停車費收入增加。

4.縣(市)庫撥款收入：決算數 181,555,992元，較預算數 174,808,787元，增加 6,747,205元，計增 3.86%。

主要係因：

(1)教育局補助103年1.2-1.20特教專車導護費19,500元、103年1.2-1.20特教專車車租145,184元。

(2)教育局補助103年01月身障學生課後照顧專班經費 49,840元、103年度數位電錶月租經費4,800元。

(3)教育局補助103年2-06月特教專車導護費145,500元、102學年(2)特教專車車租經費1,083,296元。

(4)教育局補助102學年(1)103.01月參加兒童課後照顧服務經費25,430元、103年度校際交流經費17,600元。

(5)教育局補助申辦電子公文線上簽核所需自然人憑證及讀卡機經費8,280元。

(6)教育局補助102學年(2)兒童深耕閱讀小小精靈讀書會經費10,000元、103年生命教育活動經費1,850元。

(7)教育局補助102學年(2)公立幼兒園助妳好孕免學費經費64,208元、體育發展群組交流經費12,000元。

(8)教育局補助103年度辦理學生事務與輔導教師進修研習經費5,000元、國小童軍教育活動經費10,000元

(9)教育局補助102學年(2)國小課後照顧身心障礙專班經費38,236元。

(10)教育局補助103學年推展傳統藝術教育活動經費27,000元、103年學生課桌椅汰換更新經費155,200元。

(11)教育局補助102學年(2)課後好安心課後照顧經費49,308元、各類防災任務學校充實設備經費69,000元

(12)教育局補助102學年(2)攜手激勵學習潛能計畫-激勵班經費253,308元。

(13)教育局補助103年寒假及102學年(2)公立幼兒園辦理課後留園服務經費9,342元。

(14)教育局補助102學年(2)課後照顧弱勢學生經費-普通班432,382元、特教班72,582元。

(15)教育局補助103年國小專任運動教練跨校支援服務經費99,900元、身心障礙暑期輔導經費253,200元。

(16)教育局補助103(1)公立國中小校舍補強工程關懷樓暨卓越樓自籌款經費1,678,078元。

(17)教育局補助103學年(1)兒童深耕閱讀小小精靈讀書會經費10,000元。

(18)教育局補助102學年教師專業發展評鑑(第2期)經費1,450元、103年9-12月特教班課後照顧經費66,596元

(19)教育局補助103學年(8-12月)學習共同體授業研究經費15,000元、103學年(1)英語激勵班經費152,640元

(20)教育局補助103年09-12月特教專車導護經費103,200元、103年9-12月特教專車車租經費754,392元。

(21)教育局補助103學年(1)助妳好孕5歲免學費經費44,344元、103年教專及社群(第一期)經費5,840元。

(22)教育局補助103公費生缺額評估及師資生(含公費生)輔導計畫經費10,000元。

(23)教育局統籌款補助103年度校園樹木褐根病防治工程經費45,900元。

(24)教育局補助103學年(1)公立幼兒園辦理課後留園服務經費8,364元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區雙園國民小學

總 說 明

中華民國 103年度

- (25)教育局補助103年08-12月原住民族語教學支援人員經費12,160元。
- (26)教育局補助103學年(1)身心障礙學生無法自行上下學導護經費1,200元。
- (27)教育局補助103學年(1)身心障礙學生無法自行上下學交通車車租經費8,772元。
- (28)教育局補助103年本土語言教學支援人員經費59,589元、103學年(1)課後好安心課後照顧經費66,560元
- (29)教育局補助103學年(1)課後照顧弱勢學生參加經費419,954元。
- (30)教育局補助103年公立幼兒園申請盥洗室(含廁所)設施設備經費221,220元。

5.政府其他撥入收入：決算數 9,661,376元，較預算數 0元，增加 9,661,376元。

主要係因：

- (1)教育部補助102.08-12月閩南語及客家語教學支援人員經費27,520元。
- (2)教育部補助103年度輔導教師人力運用計畫-兼任輔導教師減授鐘點費20,800元。
- (3)教育部補助103年度1-7月調整教師授課節數鐘點費及導師費(特教)624,120元。
- (4)教育部補助102學年各校聘任專任運動教練獎勵金經費134,525元。
- (5)教育部補助102學年(2)五歲免學費-弱勢幼兒加額補助經費108,116元。
- (6)教育部補助103年01-07月外聘代理教師及鐘點教師及年終獎金經費1,533,264元。
- (7)教育部補助103年度國小原住民語開課經費(第一期) 9,120元、103學年(1)5歲幼兒免學費經費133,000元
- (8)教育部補助103辦理身心障礙教育人事及業務費-第1期資本門經費100,000元。
- (9)教育部補助103辦理身心障礙教育人事及業務費經費2,750,000元。
- (10)教育部補助103年2-6月增置國小教師員額經費95,660元、102學年教師專業發展評鑑(第2期)經費870元
- (11)教育部補助102學年(2)5歲幼兒免學費經費140,000元、103年8-12月本土語言教學人員經費48,960元。
- (12)教育部補助102學年(2)公私立幼兒園推動本土語言教學經費14,859元。
- (13)教育部補助102學年(1)本土語言(閩客語)教學支援工作人員交通費2,000元。
- (14)教育部補助102學年健康體位推廣種子學校經費10,000元、103學年(1)中低收入戶幼兒托教經費6,000元
- (15)教育部補助推動國小本土教育整體方案-閩南語支援人員有效能教學研習經費37,600元。
- (16)教育部補助103年寒假及102學年(2)公立幼兒園辦理課後留園服務經費21,798元。
- (17)教育部補助102學年教師專業發展評鑑教學輔導教師減授課鐘點費15,189元。
- (18)教育部補助103年01-06月原住民族語教學支援人員經費 3,040元。
- (19)教育部補助103年魏氏智力測驗工具經費2,067,100元、103年08-12月特教教師課稅補助經費484,840元
- (20)教育部國教署補助103年度公立幼兒園(不含原公托改制者)改善教學環境設備經費211,718元。
- (21)教育部補助103年度1-7月調整教師授課節數鐘點費差額經費30,000元。
- (22)教育部補助103學年(1)五歲免學費弱勢幼兒加額經費126,116元。
- (23)教育部補助103年08-12月外聘代理教師及鐘點教師經費856,378元。
- (24)教育部補助103學年(1)公立幼兒園辦理課後留園服務經費19,515元。
- (25)教育部補助103年度游泳與自救能力教學經費-協同游泳教學教練鐘點費29,556元。
- (26)教育部補助102學年(2)本土語言(閩客語)教學支援工作人員交通費2,000元。
- (27)移回教育部補助102學年教師專業發展評鑑經費(2,288元)。

6.學雜費收入：決算數 662,865元，較預算數 776,490元，減少 113,625元，計減 14.63%。

主要係因：

幼生學雜費收入較預期減少。

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區雙園國民小學

總 說 明

中華民國 103年度

7.受贈收入：決算數 101,443元，較預算數 680,617元，減少 579,174元，計減 85.10%。

主要係因：

校友捐贈收入較預期減少。

8.雜項收入：決算數 1,064,375元，較預算數 88,640元，增加 975,735元，計增 1,100.78%。

主要係因：

數位學生證等 25,278元、工程逾期等罰款 137,904元及應付代收款剩餘款 812,553元等繳庫，致使雜項收入較預期增加。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 195,631,190元，較預算數 180,630,524元，增加 15,000,666元，計增 8.30%。

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 161,348,489元，較預算數 151,694,864元，增加 9,653,625元，計增 6.36%。

主要係因：

(1)教育局補助款併決算：

102學年(2)特教專車車租經費1,083,296元、102學年(2)攜手激勵學習潛能計畫-激勵班經費253,308元、102學年(2)課後照顧弱勢學生經費-普通班432,382元、103年度國小身心障礙暑期輔導經費253,200元、103年09-12月特教專車車租經費754,392元、103學年(1)課後照顧弱勢學生參加經費419,954元。

(2)教育部補助款併決算：103年度1-7月調整教師授課節數鐘點費及導師費(特教)624,120元、

103年01-07月外聘代理教師及鐘點教師及年終獎金經費1,533,264元、103年度辦理身心障礙教育人事及業務經費2,750,000元、103年08-12月特教教師課稅補助經費484,840元、103年08-12月外聘代理教師及鐘點教師經費856,378元。

2.學前教育計畫：決算數 6,190,802元，較預算數 6,082,176元，增加 108,626元，計增 1.79%。

3.一般行政管理計畫：決算數 16,945,658元，較預算數 17,148,109元，減少 202,451元，計減 1.18%。

4.建築及設備計畫：決算數 11,146,241元，較預算數 5,705,375元，增加 5,440,866元，計增 95.36%。

主要係因：

(1)教育局補助款併決算：關懷樓暨卓越樓校舍補強工程 1,661,912元、103幼兒園活動室附盥洗室(含廁所)改善工程220,313元。

(2)教育部補助款併決算：幼兒園教學環境設備改善工程211,893元。

(3)教育局補助款補辦預算：防災任務學校新購儲存物資櫃1座等81,942元、廚房鍋爐爐體370,000元。

(4)教育部補助款補辦預算：魏氏兒童智力測驗量表(第四版)等2,067,100元、超輕薄筆記型電腦34,000元。

(5)新建學校附屬配電場隔音工程移列房屋及建築補辦預算584,500元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 1,169,397元，較預算短絀數 3,508,680元，減少 2,339,283元。

主要係因：

增加暑期泳訓班報名費 429,000元、增加教職員工校園停車費 156,250元、增加應付代收款剩餘款等計 975,735元、服務費用等覈實支用賸餘778,298元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區雙園國民小學

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 297,826元。
其他活動之淨現金流入 132,778元。
本年度現金及約當現金之淨增 430,604元。
期初現金及約當現金 14,352,612元。
期末現金及約當現金 14,783,216元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為 3,832,783,890元，包括：
流動資產 15,201,216元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 4,334,823元。
其他資產 3,813,247,851元。
決算日負債總額為 3,821,006,203元，包括：
流動負債 4,280,443元。
其他負債 3,816,725,760元。
決算日基金餘額為累積餘額 11,777,687元。

五、固定項目概況：

本年度增加 6,420,672元，包括：
房屋及建築 584,500元。
機械及設備 2,438,589元。
交通及運輸設備 81,200元。
什項設備 3,316,383元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為 3,182,713元，奉准明細表如下：
擴充改良房屋建築及設備：核准文號(103.02.10府授主事預字第10330197200號)，核准金額 584,500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 21,642元。
購置機械及設備：核准文號(103.10.28府教工字第10341760000號)，核准金額 34,000元。
購置什項設備：核准文號(103.02.10府授主事預字第10330197200號)，核准金額 60,300元。
購置什項設備：核准文號(103.02.24府教工字第10331813500號)，核准金額 370,000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 45,171元。
購置什項設備：核准文號(103.09.05府教工字第10339392000號)，核准金額 2,067,100元。

本 頁 空 白

40501532-8

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區雙園國民小學

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	177,121,844	100.00	194,461,793	100.00	17,339,949	9.79	194,847,552	100.00
43 勞務收入	715,000	0.40	1,145,000	0.59	430,000	60.14	1,080,150	0.55
431 服務收入	715,000	0.40	1,145,000	0.59	430,000	60.14	1,080,150	0.55
45 財產收入	52,310	0.03	270,742	0.14	218,432	417.57	45,750	0.02
451 財產處分收入	32,310	0.02	77,032	0.04	44,722	138.42	45,750	0.02
45Y 其他財產收入	20,000	0.01	193,710	0.10	173,710	868.55		
46 政府撥入收入	174,808,787	98.69	191,217,368	98.33	16,408,581	9.39	192,068,513	98.57
462 公庫撥款收入	174,808,787	98.69	181,555,992	93.36	6,747,205	3.86	184,094,732	94.48
46Y 政府其他撥入收入			9,661,376	4.97	9,661,376		7,973,781	4.09
4S 教學收入	776,490	0.44	662,865	0.34	-113,625	-14.63	573,363	0.29
4S1 學雜費收入	776,490	0.44	662,865	0.34	-113,625	-14.63	573,363	0.29
4Y 其他收入	769,257	0.43	1,165,818	0.60	396,561	51.55	1,079,776	0.55
4Y0 受贈收入	680,617	0.38	101,443	0.05	-579,174	-85.10	201,613	0.10
4YY 雜項收入	88,640	0.05	1,064,375	0.55	975,735	1,100.78	878,163	0.45
5 基金用途	180,630,524	100.00	195,631,190	100.00	15,000,666	8.30	190,839,138	100.00
53 國民教育計畫	151,694,864	83.98	161,348,489	82.48	9,653,625	6.36	157,768,064	82.67
54 學前教育計畫	6,082,176	3.37	6,190,802	3.16	108,626	1.79	6,505,266	3.41
5L 一般行政管理計畫	17,148,109	9.49	16,945,658	8.66	-202,451	-1.18	17,458,997	9.15
5M 建築及設備計畫	5,705,375	3.16	11,146,241	5.70	5,440,866	95.36	9,106,811	4.77
購建固定資產	5,705,375	3.16	11,146,241	5.70	5,440,866	95.36	9,086,441	4.76
其他							20,370	0.01
本期賸餘(短絀-)	-3,508,680		-1,169,397		2,339,283	-66.67	4,008,414	
期初基金餘額	6,294,630		12,947,084		6,652,454	105.68	8,938,670	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,785,950		11,777,687		8,991,737	322.75	12,947,084	

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3,182,713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3,162,363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	430,000
451 財產處分收入	北市教會字第10431335400號	44,722
45Y 其他財產收入	北市教會字第10431335400號	173,710
462 公庫撥款收入	北市教會字第10338348400號	2,629,846
462 公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	4,117,359
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10338348400號	5,445,257
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10431335400號	4,216,119
4YY 雜項收入	北市教會字第10338348400號	645,458
4YY 雜項收入	北市教會字第10431335400號	330,277
53 國民教育計畫	北市教會字第10431335400號	11,533,883
54 學前教育計畫	北市教會字第10431335400號	309,487
5L 一般行政管理計畫	北市教會字第10431335400號	500
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10431335400號	2,368,130

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市萬華區雙園國民小學

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(短絀一)	-3,508,680	-1,169,397	2,339,283	-66.67
812 調整非現金項目		1,467,223	1,467,223	
8123 流動資產淨減(淨增一)		595,962	595,962	
8124 流動負債淨增(淨減一)		871,261	871,261	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-3,508,680	297,826	3,806,506	-108.49
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		126,718	126,718	
825 增加短期債務及其他負債		485,363	485,363	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-280,644	-280,644	
82C 增加其他資產		-185,385	-185,385	
82D 減少短期債務及其他負債		-13,274	-13,274	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		132,778	132,778	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-3,508,680	430,604	3,939,284	-112.27
84 期初現金及約當現金	9,691,697	14,352,612	4,660,915	48.09
85 期末現金及約當現金	6,183,017	14,783,216	8,600,199	139.09

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市萬華區雙園國民小學

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	3,832,783,890	100.00	3,496,763,776	100.00	336,020,114	9.61
11 流動資產	15,201,216	0.40	15,366,574	0.44	-165,358	-1.08
111 現金	14,783,216	0.39	14,352,612	0.41	430,604	3.00
1112 銀行存款	14,783,216	0.39	14,352,612	0.41	430,604	3.00
1112-1 銀行存款-市庫存款	9,574,562	0.25	10,065,204	0.29	-490,642	-4.87
1112-2 銀行存款-保管款	4,697,776	0.12	3,955,759	0.11	742,017	18.76
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	320,000	0.01	320,000	0.01	0	0.00
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶	190,878	0.00	11,649	0.00	179,229	1,538.58
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	418,000	0.01	1,013,962	0.03	-595,962	-58.78
1154 預付費用	418,000	0.01	1,013,962	0.03	-595,962	-58.78
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,334,823	0.11	3,914,894	0.11	419,929	10.73
124 準備金	4,334,823	0.11	3,914,894	0.11	419,929	10.73
1241 退休及離職準備金	2,029,958	0.05	1,763,955	0.05	266,003	15.08
124Y 其他準備金	2,304,865	0.06	2,150,939	0.06	153,926	7.16
124Y-1 其他準備金-獎助學金	1,289,298	0.03	1,416,016	0.04	-126,718	-8.95
124Y-2 其他準備金-其他	1,015,567	0.03	734,923	0.02	280,644	38.19
13 其他資產	3,813,247,851	99.49	3,477,482,308	99.45	335,765,543	9.66
131 什項資產	3,813,247,851	99.49	3,477,482,308	99.45	335,765,543	9.66
1311 存出保證金	5,300	0.00	5,300	0.00	0	0.00
1315 暫付及待結轉帳項	198,659	0.01	13,274	0.00	185,385	1,396.60
1316 代管資產	3,813,043,892	99.48	3,477,463,734	99.45	335,580,158	9.65
1316-0 代管資產-土地改良物	1,795,298	0.05	1,647,878	0.05	147,420	8.95
1316-1 代管資產-土地	3,748,706,984	97.81	3,413,274,246	97.61	335,432,738	9.83
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	62,541,610	1.63	62,541,610	1.79	0	0.00
資 產 合 計	3,832,783,890	100.00	3,496,763,776	100.00	336,020,114	9.61
2 負 債	3,821,006,203	99.69	3,483,816,692	99.63	337,189,511	9.68
21 流動負債	4,280,443	0.11	3,409,182	0.10	871,261	25.56
212 應付款項	4,280,443	0.11	3,409,182	0.10	871,261	25.56
2123 應付代收款	3,760,703	0.10	3,139,435	0.09	621,268	19.79
2125 應付費用	386,700	0.01	269,747	0.01	116,953	43.36
212Y 其他應付款	133,040	0.00	0	0.00	133,040	0.00
22 其他負債	3,816,725,760	99.58	3,480,407,510	99.53	336,318,250	9.66
221 什項負債	3,816,725,760	99.58	3,480,407,510	99.53	336,318,250	9.66
2211 存入保證金	1,651,910	0.04	1,166,547	0.03	485,363	41.61

信託代理與保證資產

174,219

信託代理與保證負債

174,219

保證品

174,219

應付保證品

174,219

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有174,219元

上年度信託代理與保證之資產與負債各有174,219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 - 臺北市萬華區雙園國民小學

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	%
2213	應付退休及離職金	2,029,958	0.05	1,763,955	0.05	266,003	15.08
2214	應付代管資產	3,813,043,892	99.48	3,477,463,734	99.45	335,580,158	9.65
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	13,274	0.00	-13,274	-100.00
3	基金餘額	11,777,687	0.31	12,947,084	0.37	-1,169,397	-9.03
31	基金餘額	11,777,687	0.31	12,947,084	0.37	-1,169,397	-9.03
311	基金餘額	11,777,687	0.31	12,947,084	0.37	-1,169,397	-9.03
3111	累積餘額	11,777,687	0.31	12,947,084	0.37	-1,169,397	-9.03
	負債及基金餘額合計	3,832,783,890	100.00	3,496,763,776	100.00	336,020,114	9.61

信託代理與保證資產

174,219

信託代理與保證負債

174,219

保證品

174,219

應付保證品

174,219

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有174,219元

上年度信託代理與保證之資產與負債各有174,219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

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區雙園國民小學

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	177,121,844	194,461,793	17,339,949	9.79	
43 勞務收入	715,000	1,145,000	430,000	60.14	
431 服務收入	715,000	1,145,000	430,000	60.14	暑期游泳訓練班報名費收入較預期增加。
45 財產收入	52,310	270,742	218,432	417.57	
451 財產處分收入	32,310	77,032	44,722	138.42	廢舊物資售價收入較預期增加。
45Y 其他財產收入	20,000	193,710	173,710	868.55	教職員工校園停車費收入增加。
46 政府撥入收入	174,808,787	191,217,368	16,408,581	9.39	
462 公庫撥款收入	174,808,787	181,555,992	6,747,205	3.86	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區雙園國民小學

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		9,661,376	9,661,376	0.00	教育部補助：102.08-12月閩南語及客家語教學支援人員經費27,520元、103年度輔導教師人力運用計畫-兼任輔導教師減授鐘點費20,800元、103年度1-7月調整教師授課節數鐘點費及導師費(特教)624,120元、102學年各校聘任專任運動教練獎勵金經費134,525元、102學年(2)五歲免學費-弱勢幼兒加額補助經費108,116元、103年01-07月外聘代理教師及鐘點教師及年終獎金經費1,533,264元、103年度國小原住民語開課經費(第一期) 9,120元、103辦理身心障礙教育人事及業務費-第1期資本門經費100,000元、103辦理身心障礙教育人事及業務費經費2,750,000元、103年度02-06月增置國小教師員額經費95,660元、102學年(2)公立幼兒園5歲幼兒免學費經費140,000元、102學年(2)公私立幼兒園推動本土語言教學經費14,859元、102學年(1)本土語言(閩客語)教學支援工作人員交通費2,000元、102學年(2)本土語言(閩客語)教學支援工作人員交通費2,000元、102學年健康體位輔導與推廣-種子學校經費10,000元、推動國小本土教育整體方案-閩南語支援人員有效能教學研習經費37,600元、103年寒假及102學年(2)公立幼兒

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區雙園國民小學

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	%	
4S 教學收入	776,490	662,865	-113,625	-14.63	園辦理課後留園服務經費21,798元、102學年教師專業發展評鑑教學輔導教師減授課鐘點費15,189元、103年01-06月原住民族語教學支援人員經費 3,040元、103年度購置魏氏智力測驗工具經費2,067,100元、103年度公立幼兒園(不含原公托改制者)改善教學環境設備經費211,718元、102學年教師專業發展評鑑(第2期)經費870元、103學年(1)幼兒園中低收入戶幼兒托教經費6,000元、103年08-12月特教教師課稅補助經費484,840元、103年度1-7月調整教師授課節數鐘點費差額經費30,000元、103學年(1)5歲幼兒免學費經費133,000元、103學年(1)五歲免學費-弱勢幼兒加額經費126,116元、103年08-12月外聘代理教師及鐘點教師經費856,378元、103學年(1)公立幼兒園辦理課後留園服務經費19,515元、103年度游泳與自救能力教學經費-協同游泳教學教練鐘點費29,556元、103.08-12月本土語言教學支援人員經費48,960元、移回教育部補助102學年教師專業發展評鑑經費(2,288元)。 幼生學雜費收入較預期減少。
4S1 學雜費收入	776,490	662,865	-113,625	-14.63	
4Y 其他收入	769,257	1,165,818	396,561	51.55	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區雙園國民小學

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	%	
4YO 受贈收入	680,617	101,443	-579,174	-85.10	校友捐贈收入較預期減少。
4YY 雜項收入	88,640	1,064,375	975,735	1,100.78	應付代收款剩餘款等繳庫，致使雜項收入較預期增加。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市萬華區雙園國民小學

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	180,630,524	195,631,190	15,000,666	8.30	
53 國民教育計畫	151,694,864	161,348,489	9,653,625	6.36	
1 用人費用	140,061,865	142,623,221	2,561,356	1.83	
11 正式員額薪資	67,236,000	71,227,034	3,991,034	5.94	
113 職員薪金	67,236,000	71,227,034	3,991,034	5.94	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,994,928	6,505,756	3,510,828	117.23	
122 約僱職員薪金	1,220,688	1,220,688			
124 兼職人員酬金	1,774,240	5,285,068	3,510,828	197.88	
13 超時工作報酬	917,705	918,023	318	0.03	
131 加班費	759,065	730,453	-28,612	-3.77	
133 誤餐費	158,640	187,570	28,930	18.24	
15 獎金	16,646,086	14,268,551	-2,377,535	-14.28	
151 考績獎金	8,089,000	5,682,260	-2,406,740	-29.75	
152 年終獎金	8,557,086	8,586,291	29,205	0.34	
16 退休及卹償金	42,522,480	39,256,277	-3,266,203	-7.68	
161 職員退休及離職金	42,522,480	39,255,307	-3,267,173	-7.68	
162 工員退休及離職金		970	970		
18 福利費	9,744,666	10,447,580	702,914	7.21	
181 分擔員工保險費	5,908,176	7,368,593	1,460,417	24.72	
183 傷病醫藥費	189,000	143,500	-45,500	-24.07	
187 員工通勤交通費	995,400	877,308	-118,092	-11.86	
18Y 其他福利費	2,652,090	2,058,179	-593,911	-22.39	
2 服務費用	8,030,174	11,606,945	3,576,771	44.54	
21 水電費	2,935,766	2,039,690	-896,076	-30.52	
212 工作場所電費	1,994,615	1,823,842	-170,773	-8.56	
214 工作場所水費	356,151	215,848	-140,303	-39.39	
217 氣體費	585,000		-585,000	-100.00	
22 郵電費	3,000	65,047	62,047	2,068.23	
221 郵費	3,000	3,000			
222 電話費		62,047	62,047		
23 旅運費	62,310	44,848	-17,462	-28.02	
231 國內旅費	62,310	44,848	-17,462	-28.02	
24 印刷裝訂與廣告費	69,440	312,350	242,910	349.81	
241 印刷及裝訂費	69,440	312,350	242,910	349.81	
25 修理保養及保固費	1,548,840	1,106,084	-442,756	-28.59	
252 一般房屋修護費	1,139,964	738,616	-401,348	-35.21	

決算數較預算數增
加3,576,771元，主要係因：教育部補助外聘代理教師及鐘點教師
經費等3,558,536元併決算辦理。

臺北市地方教育發展基金-臺北市萬華區雙園國民小學

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	%	
255 機械及設備修護費	43,000	67,655	24,655	57.34	
257 什項設備修護費	365,876	299,813	-66,063	-18.06	
26 保險費	40,000	29,322	-10,678	-26.70	
26Y 其他保險費	40,000	29,322	-10,678	-26.70	
27 一般服務費	1,015,518	3,596,943	2,581,425	254.20	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	30,000	7,330	-22,670	-75.57	
279 外包費	605,170	599,200	-5,970	-0.99	
27D 計時與計件人員酬金	230,308	2,879,893	2,649,585	1,150.45	
27F 體育活動費	150,040	110,520	-39,520	-26.34	
28 專業服務費	2,355,300	4,412,661	2,057,361	87.35	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,057,000	2,346,481	1,289,481	121.99	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	18,600	14,760	-3,840	-20.65	
289 試務甄選費	11,400	1,000	-10,400	-91.23	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000			
28Y 其他	1,232,300	2,014,420	782,120	63.47	
3 材料及用品費	1,597,370	2,843,001	1,245,631	77.98	
31 使用材料費	312,900	769,209	456,309	145.83	
315 設備零件	312,900	769,209	456,309	145.83	決算數較預算數增 加1,245,631元，主要係因：教育部補助身心障礙教育人事及業務經費等898,548元、教育局補助學生課桌椅汰換更新經費等283,119元併決算辦理。
32 用品消耗	1,284,470	2,073,792	789,322	61.45	
321 辦公(事務)用品	50,430	41,015	-9,415	-18.67	
322 報章什誌	15,600	20,125	4,525	29.01	
323 農業與園藝用品及環境美化費	5,260	7,750	2,490	47.34	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,810	32,920	27,110	466.61	
32Y 其他	1,207,370	1,971,982	764,612	63.33	
4 租金、償債與利息	9,600	1,945,574	1,935,974	20,166.40	
44 交通及運輸設備租金	9,600	1,935,974	1,926,374	20,066.40	
442 車租	9,600	1,935,974	1,926,374	20,066.40	決算數較預算數增 加1,935,974元，主要係因：教育局補助特教專車車租經費1,918,374元併決算辦理。
45 什項設備租金		9,600	9,600		
451 什項設備租金		9,600	9,600		

臺北市地方教育發展基金-臺北市萬華區雙園國民小學

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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,654,055	1,814,557	160,502	9.70	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,654,055	1,814,557	160,502	9.70	
74Y 其他	1,654,055	1,814,557	160,502	9.70	
9 其他	341,800	515,191	173,391	50.73	
91 其他支出	341,800	515,191	173,391	50.73	
91Y 其他	341,800	515,191	173,391	50.73	決算數較預算數增加173,391元，主要係因：教育局補助特教專車導護經費170,391元併決算辦理。
54 學前教育計畫	6,082,176	6,190,802	108,626	1.79	
1 用人費用	5,866,638	5,686,490	-180,148	-3.07	
11 正式員額薪資	4,129,860	3,904,820	-225,040	-5.45	
113 職員薪金	3,757,860	3,904,820	146,960	3.91	
114 工員工資	372,000		-372,000	-100.00	
13 超時工作報酬	43,733	41,856	-1,877	-4.29	
131 加班費	43,733	41,856	-1,877	-4.29	
15 獎金	877,233	990,736	113,503	12.94	
151 考績獎金	361,000	524,905	163,905	45.40	
152 年終獎金	516,233	465,831	-50,402	-9.76	
16 退休及卹償金	363,336	335,295	-28,041	-7.72	
161 職員退休及離職金	344,736	335,295	-9,441	-2.74	
162 工員退休及離職金	18,600		-18,600	-100.00	
18 福利費	452,476	413,783	-38,693	-8.55	
181 分擔員工保險費	372,216	350,195	-22,021	-5.92	
187 員工通勤交通費	64,260	47,588	-16,672	-25.94	
18Y 其他福利費	16,000	16,000			
2 服務費用	92,540	112,198	19,658	21.24	
25 修理保養及保固費	64,400	82,630	18,230	28.31	
252 一般房屋修護費	54,740	74,030	19,290	35.24	決算數較預算數增加19,658元，主要係因：一般房屋修護費覈實辦理。
257 什項設備修護費	9,660	8,600	-1,060	-10.97	
27 一般服務費	10,140	9,068	-1,072	-10.57	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,880	860	-2,020	-70.14	
27D 計時與計件人員酬金		4,754	4,754		
27F 體育活動費	7,260	3,454	-3,806	-52.42	
28 專業服務費	18,000	20,500	2,500	13.89	

臺北市地方教育發展基金-臺北市萬華區雙園國民小學

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	%	
28Y 其他	18,000	20,500	2,500	13.89	
3 材料及用品費	53,200	252,278	199,078	374.21	
31 使用材料費	38,800	38,800			
315 設備零件	38,800	38,800			
					決算數較預算數增加199,078元，主要係因：教育部補助五歲免學費-弱勢幼兒加額補助經費等136,690元、教育局補助公立幼兒園助妳好孕經費51,512元併決算辦理。
32 用品消耗	14,400	213,478	199,078	1,382.49	
32Y 其他	14,400	213,478	199,078	1,382.49	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	69,798	139,836	70,038	100.34	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	69,798	139,836	70,038	100.34	
74Y 其他	69,798	139,836	70,038	100.34	決算數較預算數增加70,038元，主要係因：教育部補助五歲免學費-弱勢幼兒加額補助經費等63,517元併決算辦理。
5L 一般行政管理計畫	17,148,109	16,945,658	-202,451	-1.18	
1 用人費用	15,549,549	15,574,245	24,696	0.16	
11 正式員額薪資	10,320,000	10,139,813	-180,187	-1.75	
113 職員薪金	7,596,000	7,738,905	142,905	1.88	
114 工員工資	2,208,000	1,821,788	-386,212	-17.49	
115 警餉	516,000	579,120	63,120	12.23	
13 超時工作報酬	446,965	387,440	-59,525	-13.32	
131 加班費	446,965	387,440	-59,525	-13.32	
15 獎金	2,522,000	2,766,757	244,757	9.70	
151 考績獎金	1,232,000	1,438,326	206,326	16.75	
152 年終獎金	1,290,000	1,328,431	38,431	2.98	
16 退休及卹償金	798,888	766,935	-31,953	-4.00	
161 職員退休及離職金	662,688	690,996	28,308	4.27	
162 工員退休及離職金	136,200	75,939	-60,261	-44.24	
18 福利費	1,461,696	1,513,300	51,604	3.53	
181 分擔員工保險費	939,336	1,034,518	95,182	10.13	
187 員工通勤交通費	234,360	198,782	-35,578	-15.18	
18Y 其他福利費	288,000	280,000	-8,000	-2.78	
2 服務費用	1,142,680	1,208,635	65,955	5.77	
22 郵電費		94,396	94,396		
222 電話費		94,396	94,396		
27 一般服務費	574,280	544,593	-29,687	-5.17	

臺北市地方教育發展基金-臺北市萬華區雙園國民小學

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	%	
279 外包費	552,500	527,060	-25,440	-4.60	
27F 體育活動費	21,780	17,533	-4,247	-19.50	
28 專業服務費	470,000	471,246	1,246	0.27	
28Y 其他	470,000	471,246	1,246	0.27	
29 公共關係費	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
3 材料及用品費	455,880	162,278	-293,602	-64.40	
32 用品消耗	455,880	162,278	-293,602	-64.40	
321 辦公(事務)用品	447,480	153,878	-293,602	-65.61	決算數較預算數減少293,602元，主要係因：辦公(事務)用品費覈實辦理。
325 服裝	8,400	8,400			
6 稅捐及規費(強制費)		500	500		
66 規費		500	500		
661 行政規費與強制費		500	500		決算數較預算數增加500元，主要係因：教育局補助申辦電子公文線上簽核所需自然人憑證及讀卡機經費500元併決算辦理。
5M 建築及設備計畫	5,705,375	11,146,241	5,440,866	95.36	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,705,375	11,146,241	5,440,866	95.36	
51 購置固定資產	2,094,700	5,233,188	3,138,488	149.83	
513 擴充改良房屋建築及設備		584,500	584,500		決算數較預算數增加5,440,866元，主要係因：一、教育局補助校舍補強工程關懷樓暨卓越樓自籌款經費等1,944,343元、教育部補助公立幼兒園改善教學環境設備經費211,893元併決算辦理。二、教育局補助防災任務學校新購儲存物資櫃經費等451,972元、教育部補助購置魏氏智力測驗工具經費等2,101,100元、配電場隔音工程移列房屋及建築584,500元補辦預算辦理。
514 購置機械及設備	1,680,700	1,716,142	35,442	2.11	
515 購置交通及運輸設備	30,000	30,000			
516 購置什項設備	384,000	2,902,546	2,518,546	655.87	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,610,675	5,913,053	2,302,378	63.77	
581 遞延修繕房屋建築支出	3,610,675	3,544,923	-65,752	-1.82	本基金103年度工程管理費合計預算數66,864元；決算數61,186元。
582 其他遞延支出		2,368,130	2,368,130		

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市萬華區雙園國民小學

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	52,588,698	6,420,672	3,973,311	55,036,059
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	2,092,693			2,092,693
房屋及建築	1,065,773	584,500		1,650,273
機械及設備	26,373,780	2,438,589	3,224,901	25,587,468
交通及運輸設備	1,902,782	81,200	37,000	1,946,982
什項設備	20,070,449	3,316,383	711,410	22,675,422
購建中固定資產				
電腦軟體	1,083,221			1,083,221
權利				

1.92年度以前已提列折舊1,016,971元(包括機械及設備累計折舊409,550元、交通及運輸設備累計折舊5,330元、什項設備累計折舊602,091元)及已攤銷費用774,238元(包括其他遞延費用774,238元)。

2.機械及設備接受他人贈與722,447元。

3.交通及運輸設備接受他人贈與51,200元。

4.什項設備接受他人贈與413,837元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市萬華區雙園國民小學

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			584,500		584,500	584,500		
機械及設備		1,680,700	55,642		1,736,342	1,716,142	-20,200	
交通及運輸設備		30,000			30,000	30,000		
什項設備		384,000	2,542,571		2,926,571	2,902,546	-24,025	
購建中固定資產								
合 計		2,094,700	3,182,713		5,277,413	5,233,188	-44,225	

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 — 臺北市萬華區雙園國民小學

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		3,182,713
擴充改良房屋建築及設備	103.02.10府授主事預字第10330197200號	584,500
購置機械及設備	103.02.10府授主事預字第10330197200號	21,642
購置機械及設備	103.10.28府教工字第10341760000號	34,000
購置什項設備	103.02.10府授主事預字第10330197200號	60,300
購置什項設備	103.02.24府教工字第10331813500號	370,000
購置什項設備	103.08.04府授主事預字第10331032800號	45,171
購置什項設備	103.09.05府教工字第10339392000號	2,067,100

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區雙園國民小學

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	123	120	-3	
一般行政管理計畫	18	15	-3	
正式職員	11	10	-1	人事室書記出缺，尚未進用。
正式工員	6	4	-2	技工1位、工友1位移撥他機關。
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	99	100	1	
正式職員	96	97	1	103.11.19府授教人字第10342234400號函103學年度減普通班1班，減少教師1位，增加情障巡迴輔導班1班，增加教師2位。
臨時職員	3	3	0	
學前教育計畫	6	5	-1	
正式職員	5	5	0	
正式工員	1	0	-1	幼兒園廚工1位，未進用。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市萬華區雙園國民小學

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										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	67,236,000	1,220,688	917,705		16,646,086	42,522,480		9,744,666		138,287,625	1,774,240	140,061,865
職員	67,236,000	1,220,688	917,705		16,646,086	42,522,480		9,744,666		138,287,625	1,774,240	140,061,865
學前教育計畫	4,129,860		43,733		877,233	363,336		452,476		5,866,638		5,866,638
職員	3,757,860		28,233		830,733	361,786		434,232		5,412,844		5,412,844
工具	372,000		15,500		46,500	1,550		18,244		453,794		453,794
一般行政管理計畫	10,320,000		446,965		2,522,000	798,888		1,461,696		15,549,549		15,549,549
職員	8,112,000		354,965		1,938,000	789,688		1,112,796		12,307,449		12,307,449
工具	2,208,000		92,000		584,000	9,200		348,900		3,242,100		3,242,100
合 計	81,685,860	1,220,688	1,408,403		20,045,319	43,684,704		11,658,838		159,703,812	1,774,240	161,478,052

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條規定核發，103年度預算編列123人，計9,682,000元，執行結果決算123人，計7,645,491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123人，計10,363,319元，執行結果決算123人，計10,380,553元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市萬華區雙園國民小學

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
71,227,034	1,220,688	918,023		14,268,551	39,256,277		10,447,580		137,338,153	5,285,068	142,623,221
71,227,034	1,220,688	918,023		14,268,551	39,256,277		10,447,580		137,338,153	5,285,068	142,623,221
3,904,820		41,856		990,736	335,295		413,783		5,686,490		5,686,490
3,904,820		41,856		990,736	335,295		413,783		5,686,490		5,686,490
10,139,813		387,440		2,766,757	766,935		1,513,300		15,574,245		15,574,245
8,318,025		320,896		2,091,448	730,500		1,189,462		12,650,331		12,650,331
1,821,788		66,544		675,309	36,435		323,838		2,923,914		2,923,914
85,271,667	1,220,688	1,347,319		18,026,044	40,358,507		12,374,663		158,598,888	5,285,068	163,883,956

臺北市地方教育發展基金-臺北市萬華區雙園國民小學

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			157,777,040		167,539,291		9,762,251	6.19	
國民教育計畫			151,694,864		161,348,489		9,653,625	6.36	
學前教育計畫			6,082,176		6,190,802		108,626	1.79	

臺北市地方教育發展基金-臺北市萬華區雙園國民小學

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	161,478,052	163,883,956	2,405,904	1.49
11 正式員額薪資	81,685,860	85,271,667	3,585,807	4.39
113 職員薪金	78,589,860	82,870,759	4,280,899	5.45
114 工員工資	2,580,000	1,821,788	-758,212	-29.39
115 警餉	516,000	579,120	63,120	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	2,994,928	6,505,756	3,510,828	117.23
122 約僱職員薪金	1,220,688	1,220,688	0	0.00
124 兼職人員酬金	1,774,240	5,285,068	3,510,828	197.88
13 超時工作報酬	1,408,403	1,347,319	-61,084	-4.34
131 加班費	1,249,763	1,159,749	-90,014	-7.20
133 誤餐費	158,640	187,570	28,930	18.24
15 獎金	20,045,319	18,026,044	-2,019,275	-10.07
151 考績獎金	9,682,000	7,645,491	-2,036,509	-21.03
152 年終獎金	10,363,319	10,380,553	17,234	0.17
16 退休及卹償金	43,684,704	40,358,507	-3,326,197	-7.61
161 職員退休及離職金	43,529,904	40,281,598	-3,248,306	-7.46
162 工員退休及離職金	154,800	76,909	-77,891	-50.32
18 福利費	11,658,838	12,374,663	715,825	6.14
181 分擔員工保險費	7,219,728	8,753,306	1,533,578	21.24
183 傷病醫藥費	189,000	143,500	-45,500	-24.07
187 員工通勤交通費	1,294,020	1,123,678	-170,342	-13.16
18Y 其他福利費	2,956,090	2,354,179	-601,911	-20.36
2 服務費用	9,265,394	12,927,778	3,662,384	39.53
21 水電費	2,935,766	2,039,690	-896,076	-30.52
212 工作場所電費	1,994,615	1,823,842	-170,773	-8.56
214 工作場所水費	356,151	215,848	-140,303	-39.39
217 氣體費	585,000	0	-585,000	-100.00
22 郵電費	3,000	159,443	156,443	5,214.77
221 郵費	3,000	3,000	0	0.00
222 電話費	0	156,443	156,443	0.00
23 旅運費	62,310	44,848	-17,462	-28.02
231 國內旅費	62,310	44,848	-17,462	-28.02
24 印刷裝訂與廣告費	69,440	312,350	242,910	349.81
241 印刷及裝訂費	69,440	312,350	242,910	349.81
25 修理保養及保固費	1,613,240	1,188,714	-424,526	-26.32
252 一般房屋修護費	1,194,704	812,646	-382,058	-31.98
255 機械及設備修護費	43,000	67,655	24,655	57.34
257 什項設備修護費	375,536	308,413	-67,123	-17.87
26 保險費	40,000	29,322	-10,678	-26.70
26Y 其他保險費	40,000	29,322	-10,678	-26.70
27 一般服務費	1,599,938	4,150,604	2,550,666	159.42
276 佣金、匯費、經理費及手續費	32,880	8,190	-24,690	-75.09
279 外包費	1,157,670	1,126,260	-31,410	-2.71
27D 計時與計件人員酬金	230,308	2,884,647	2,654,339	1,152.52

臺北市地方教育發展基金-臺北市萬華區雙園國民小學

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	%
27F 體育活動費	179,080	131,507	-47,573	-26.57
28 專業服務費	2,843,300	4,904,407	2,061,107	72.49
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,057,000	2,346,481	1,289,481	121.99
287 委託檢驗(定)試驗認證費	18,600	14,760	-3,840	-20.65
289 試務甄選費	11,400	1,000	-10,400	-91.23
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000	0	0.00
28Y 其他	1,720,300	2,506,166	785,866	45.68
29 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
291 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
3 材料及用品費	2,106,450	3,257,557	1,151,107	54.65
31 使用材料費	351,700	808,009	456,309	129.74
315 設備零件	351,700	808,009	456,309	129.74
32 用品消耗	1,754,750	2,449,548	694,798	39.60
321 辦公(事務)用品	497,910	194,893	-303,017	-60.86
322 報章什誌	15,600	20,125	4,525	29.01
323 農業與園藝用品及環境美化費	5,260	7,750	2,490	47.34
325 服裝	8,400	8,400	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,810	32,920	27,110	466.61
32Y 其他	1,221,770	2,185,460	963,690	78.88
4 租金、償債與利息	9,600	1,945,574	1,935,974	0,166.40
44 交通及運輸設備租金	9,600	1,935,974	1,926,374	0,066.40
442 車租	9,600	1,935,974	1,926,374	0,066.40
45 什項設備租金	0	9,600	9,600	0.00
451 什項設備租金	0	9,600	9,600	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,705,375	11,146,241	5,440,866	95.36
51 購置固定資產	2,094,700	5,233,188	3,138,488	149.83
513 擴充改良房屋建築及設備	0	584,500	584,500	0.00
514 購置機械及設備	1,680,700	1,716,142	35,442	2.11
515 購置交通及運輸設備	30,000	30,000	0	0.00
516 購置什項設備	384,000	2,902,546	2,518,546	655.87
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,610,675	5,913,053	2,302,378	63.77
581 遞延修繕房屋建築支出	3,610,675	3,544,923	-65,752	-1.82
582 其他遞延支出	0	2,368,130	2,368,130	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	500	500	0.00
66 規費	0	500	500	0.00
661 行政規費與強制費	0	500	500	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,723,853	1,954,393	230,540	13.37
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,723,853	1,954,393	230,540	13.37
74Y 其他	1,723,853	1,954,393	230,540	13.37
9 其他	341,800	515,191	173,391	50.73
91 其他支出	341,800	515,191	173,391	50.73
91Y 其他	341,800	515,191	173,391	50.73

臺北市地方教育發展基金-臺北市萬華區雙園國民小學

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	%
合 計	180,630,524	195,631,190	15,000,666	8.30

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市萬華區雙園國民小學
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	3,868,079,951	3,645,606,805	-222,473,146	
土地改良物	2,092,693	2,092,693		
房屋及建築	1,650,273	1,650,273		
機械及設備	25,587,468	25,587,468		
交通及運輸設備	1,946,982	1,946,982		
什項設備	22,675,422	22,675,422		
電腦軟體	1,083,221		-1,083,221	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	62,541,610	62,541,610		
代管資產-土地改良物	1,795,298	1,795,298		
代管資產-土地	3,748,706,984	3,527,317,059	-221,389,925	代管國有財產-土地221,389,925元。