

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-臺北市松山區松山國民小學 (4-0501406)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 李志榮

機關長官 蘇震泰

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區松山國民小學

目 次

中華民國 103年度

甲、財務摘要.....	第	1	頁
乙、總說明.....	第	3 至 6	頁
丙、決算主要表			
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第	7	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 22	頁
三、固定項目增減情形表.....	第	23	頁
四、購置固定資產明細表.....	第	24	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.....	第	30	頁
五、各項費用彙計表.....	第	31 至 32	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	33	頁
(附財產分類統計表).....			
附錄(調節表及對帳單等).....			

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區松山國民小學
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	162,351,555	157,342,455	5,009,100	3.18
基金用途	169,171,756	228,222,382	-59,050,626	-25.87
賸餘(短絀-)	-6,820,201	-70,879,927	64,059,726	--
餘絀情形：				
基金餘額	25,531,294	32,351,495	-6,820,201	-21.08
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-6,191,435	-81,966,278	75,774,843	--

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

40501406-2

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區松山國民小學

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110,965,964元，決算數119,541,302元。

102學年下學期，預定招收33班，實計招收30班，預計學生人數716人，實際學生人數617人。

103學年上學期，預定招收30班，實計招收29班，預計學生人數650人，實際學生人數617人。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、班級教學、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14,088,168元，決算數16,932,768元。

102學年下學期，預定招收6班，實計招收6班，預計學生人數164人，實際學生人數156人。

103學年上學期，預定招收6班，實計招收6班，預計學生人數164人，實際學生人數161人。

係新購運動器材、教學用電腦、套裝軟體、教具、樂器及圖書等幼兒教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；藉由辦理各項活動，以鍛鍊強健的身體，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14,377,845元，決算數13,956,737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 6,472,281元(不含以前年度保留數14,760,798元、補辦預算 443,356元)，決算數 18,740,949元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，如：辦理屋頂防漏整修工程、幼兒園暨特教班廁所整修、校舍擴建工程等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

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162,351,555元，較預算數143,352,394元，增加18,999,161元，計增13.25%。

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280,680元，較預算數26,000元，增加254,680元，計增979.54%。

主要係因：

覈實認列教師甄選報名費收入5,300元；泳訓班收費275,380元，共計280,680元。

2.財產處分收入：決算數12,342元，較預算數12,057元，增加285元，計增2.36%。

主要係因：

覈實認列財產報廢收入12,342元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區松山國民小學

總 說 明

中華民國103年度

3.利息收入：決算數0元，較預算數5,000元，減少5,000元。

主要係因：

本年度無利息收入。

4.其他財產收入：決算數942,300元，預算數500,000元，增加442,300元，計增88.46%。

主要係因：

覈實認列場地租借費收入792,800元，教師地下停車場收費149,500元。

5.市庫撥款收入：決算數152,845,879元，預算數141,507,411元，增加11,338,468元，計增8.01%。

主要係因：

(1)103.1.2-20特教專車租車124,774元、102(2)931,006元，9-12月681,464元，合計1,737,244元。

(2)統籌款-校園餘裕空間集中配置搬遷及裝修費用1,672,198元。

(3)103年特教助理員1月經費71,319元、2-6月經費535,384元、8-12月經費172,450元。

(4)102(2)公立幼兒園助你好孕免學費補助186,154元、103(1)助你好孕經費269,299元。

(5)102(2)課後照顧弱勢學生參加費用223,586元。

(6)統籌款-核撥103年度退休金不敷數165,462元、103人事費不敷數3,902,885元。

(7)北棟屋頂防漏整修工程增列女兒牆安全護欄經費732,443元。

(8)103學年度第1學期辦理課後照顧弱勢學生參加費用(八成)378,114元。

(9)本土語言教學及專案增置經費等1,291,930元。

6.政府其他撥入收入：決算數4,887,135元，預算數0元，增加4,887,135元。

主要係因：

(1)103年1-7月調整教師授課節數及導師費經費(特教班)162,840元、8-12月特教教師課稅補助經費119,880元。

(2)103年度調整教師授課節數及導師費經費1-7月經費及102年終獎金1,186,181元、8-12月經費739,442元。

(3)102(2)5歲幼兒免學費(弱勢加額)424,700元、103(1)5歲幼兒免學費弱勢加額328,584元。

(4)102(2)公立幼兒園5歲幼兒免學費補助483,000元、103(1)5歲幼兒免學費546,000元。

(5)103年度幼兒園課後留園服務經費等896,508元。

7.學雜費收入：決算數1,925,277元，較預算數1,153,400元，增加771,877元，計增66.92%。

主要係因：

幼兒園學雜費收入1,925,277元繳庫，較預期增加。

8.受贈收入：決算數0元，較預算數35,923元，減少35,923元。

主要係因：

本年度無受贈收入。

9.雜項收入：決算數1,457,942元，較預算數112,603元，增加1,345,339元，計增1,194.76%。

主要係因：

應付代收款代辦學生款項之結餘繳庫1,059,485元、仲賢公司新建工程機電工程違約金114,588元、胡適國小撥還新建工程工程管理費185,149元等繳庫，較預期增加。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數169,171,756元，較預算數145,904,258元，增加23,267,498元，計增15.95%。

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119,541,302元，較預算數110,965,964元，增加8,575,338元，計增7.73%。

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區松山國民小學

總 說 明

中華民國103 年度

主要係因：

執行教育部及教育局補助款併決算所致。

2.學前教育計畫：決算數16,932,768元，較預算數14,088,168元，增加2,844,600元，計增20.19%。

主要係因：

增撥人事費不敷數及執行教育部與教育局補助款併決算所致。

3.一般行政管理計畫：決算數13,956,737元，較預算數14,377,845元，減少421,108元，計減2.93%。

4.建築及設備計畫：決算數18,740,949元，較預算數6,472,281元，增加12,268,668元，計增189.56%。

主要係因：

(1)校舍擴建工程決算數包含以前年度保留執行數9,041,697元。

(2)北棟屋頂女兒牆安全護欄經費732,443元、西棟南棟校舍屋頂整修工程經費2,108,863元併決算。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數6,820,201元，較預算短絀數2,551,864元，計相差4,268,337元。

主要係因：

(1)校舍擴建工程決算數包含以前年度保留執行數9,041,697元。

(2)102年額外撥入西棟南棟校舍屋頂整修工程經費2,108,863元併決算。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出6,804,380元。

其他活動之淨現金流入612,945元。

本年度現金及約當現金之淨減6,191,435元。

期初現金及約當現金38,374,540元。

期末現金及約當現金32,183,105元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,739,284,338元，包括：

流動資產32,183,105元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金6,845,596元。

其他資產5,700,255,637元。

決算日負債總額為5,713,753,044元，包括：

流動負債9,334,867元。

其他負債5,704,418,177元。

決算日基金餘額為累積餘額25,531,294元。

五、固定項目概況：

本年度增加11,395,542元，包括：

機械及設備1,524,520元。

交通及運輸設備212,000元。

什項設備1,434,965元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區松山國民小學

總 說 明

中華民國103 年度

購建中固定資產8,224,057元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為443,356元，奉准明細表如下：

購置機械設備：核准文號(103.2.24府教工字第10331813500號)，核准金額366,670元。

購置機械設備：核准文號(103.6.4府授主事預字第10330750300號)，核准金額30,000元。

購置交通及運輸設備：核准文號(103.8.4府授主事預字第10331032800號)，核准金額12,000元。

購置什項設備：核准文號(103.2.24府教工字第10331813500號)，核准金額34,686元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區松山國民小學

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	143,352,394	100.00	162,351,555	100.00	18,999,161	13.25	157,342,455	100.00
43 勞務收入	26,000	0.02	280,680	0.17	254,680	979.54	11,500	0.01
431 服務收入	26,000	0.02	280,680	0.17	254,680	979.54	11,500	0.01
45 財產收入	517,057	0.36	954,642	0.59	437,585	84.63	1,070	0.00
451 財產處分收入	12,057	0.01	12,342	0.01	285	2.36	1,070	0.00
454 利息收入	5,000	0.00			-5,000	-100.00		
45Y 其他財產收入	500,000	0.35	942,300	0.58	442,300	88.46		
46 政府撥入收入	141,507,411	98.71	157,733,014	97.16	16,225,603	11.47	150,589,271	95.71
462 公庫撥款收入	141,507,411	98.71	152,845,879	94.15	11,338,468	8.01	146,212,888	92.93
46Y 政府其他撥入收入			4,887,135	3.01	4,887,135		4,376,383	2.78
4S 教學收入	1,153,400	0.80	1,925,277	1.19	771,877	66.92	2,077,279	1.32
4S1 學雜費收入	1,153,400	0.80	1,925,277	1.19	771,877	66.92	2,077,279	1.32
4Y 其他收入	148,526	0.10	1,457,942	0.90	1,309,416	881.61	4,663,335	2.96
4Y0 受贈收入	35,923	0.03			-35,923	-100.00	1,378,891	0.88
4YY 雜項收入	112,603	0.08	1,457,942	0.90	1,345,339	1,194.76	3,284,444	2.09
5 基金用途	145,904,258	100.00	169,171,756	100.00	23,267,498	15.95	228,222,382	100.00
53 國民教育計畫	110,965,964	76.05	119,541,302	70.66	8,575,338	7.73	116,329,702	50.97
54 學前教育計畫	14,088,168	9.66	16,932,768	10.01	2,844,600	20.19	14,844,336	6.50
5L 一般行政管理計畫	14,377,845	9.85	13,956,737	8.25	-421,108	-2.93	14,339,034	6.28
5M 建築及設備計畫	6,472,281	4.44	18,740,949	11.08	12,268,668	189.56	82,709,310	36.24
購建固定資產	6,472,281	4.44	18,740,949	11.08	12,268,668	189.56	82,709,310	36.24
本期賸餘(短絀-)	-2,551,864		-6,820,201		-4,268,337	167.26	-70,879,927	
期初基金餘額	95,613,592		32,351,495		-63,262,097	-66.16	103,231,422	
解繳公庫								
期末基金餘額	93,061,728		25,531,294		-67,530,434	-72.57	32,351,495	

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14,760,798元及奉准先行辦理數443,356元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數9,041,697元及奉准先行辦理執行數443,356元。

40501406-7

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	275,380
451 財產處分收入	北市教會字第10431335400號	285
45Y 其他財產收入	北市教會字第10431335400號	442,300
462 公庫撥款收入	北市教會字第10338348400號	2,830,540
462 公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	8,507,928
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10338348400號	2,587,936
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10431335400號	2,299,199
4S1 學雜費收入	北市教會字第10431335400號	771,877
4YY 雜項收入	北市教會字第10431335400號	1,345,339
53 國民教育計畫	北市教會字第10338348400號	4,162,064
53 國民教育計畫	北市教會字第10431335400號	7,154,244
54 學前教育計畫	北市教會字第10338348400號	522,209
54 學前教育計畫	北市教會字第10431335400號	2,045,402
5L 一般行政管理計畫	北市教會字第10431335400號	71,847
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10431335400號	2,841,306

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區松山國民小學

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—)	-2,551,864	-6,820,201	-4,268,337	167.26
812 調整非現金項目		15,821	15,821	
8123 流動資產淨減(淨增—)		401,356	401,356	
8124 流動負債淨增(淨減—)		-385,535	-385,535	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-2,551,864	-6,804,380	-4,252,516	166.64
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		541,225	541,225	
825 增加短期債務及其他負債		304,498	304,498	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82C 增加其他資產		-232,778	-232,778	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		612,945	612,945	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-2,551,864	-6,191,435	-3,639,571	142.62
84 期初現金及約當現金	112,722,988	38,374,540	-74,348,448	-65.96
85 期末現金及約當現金	110,171,124	32,183,105	-77,988,019	-70.79

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市松山區松山國民小學

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	5,739,284,338	100.00	5,107,178,251	100.00	632,106,087	12.38
11 流動資產	32,183,105	0.56	38,775,896	0.76	-6,592,791	-17.00
111 現金	32,183,105	0.56	38,374,540	0.75	-6,191,435	-16.13
1112 銀行存款	32,183,105	0.56	38,374,540	0.75	-6,191,435	-16.13
1112-1 銀行存款-市庫存款	22,187,648	0.39	27,444,900	0.54	-5,257,252	-19.16
1112-2 銀行存款-保管款	9,530,033	0.17	10,529,632	0.21	-999,599	-9.49
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	400,000	0.01	400,000	0.01	0	0.00
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶	65,424	0.00	8	0.00	65,416	817.700.00
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	0	0.00	401,356	0.01	-401,356	-100.00
1154 預付費用	0	0.00	401,356	0.01	-401,356	-100.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	6,845,596	0.12	7,090,044	0.14	-244,448	-3.45
124 準備金	6,845,596	0.12	7,090,044	0.14	-244,448	-3.45
1241 退休及離職準備金	2,845,952	0.05	2,549,175	0.05	296,777	11.64
124Y 其他準備金	3,999,644	0.07	4,540,869	0.09	-541,225	-11.92
124Y-2 其他準備金-其他	3,999,644	0.07	4,469,022	0.09	-469,378	-10.50
124Y-3 其他準備金-仁愛基金	0	0.00	71,847	0.00	-71,847	-100.00
13 其他資產	5,700,255,637	99.32	5,061,312,311	99.10	638,943,326	12.62
131 什項資產	5,700,255,637	99.32	5,061,312,311	99.10	638,943,326	12.62
1315 暫付及待結轉帳項	232,778	0.00	0	0.00	232,778	0.00
1316 代管資產	5,700,022,859	99.32	5,061,312,311	99.10	638,710,548	12.62
1316-0 代管資產-土地改良物	2,966,203	0.05	2,966,203	0.06	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	5,656,510,369	98.56	5,017,799,821	98.25	638,710,548	12.73
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	40,546,287	0.71	40,546,287	0.79	0	0.00
資 產 合 計	5,739,284,338	100.00	5,107,178,251	100.00	632,106,087	12.38
2 負 債	5,713,753,044	99.56	5,074,826,756	99.37	638,926,288	12.59
21 流動負債	9,334,867	0.16	9,720,402	0.19	-385,535	-3.97
212 應付款項	9,334,867	0.16	9,707,602	0.19	-372,735	-3.84
2123 應付代收款	8,678,869	0.15	9,684,772	0.19	-1,005,903	-10.39
2125 應付費用	655,998	0.01	17,920	0.00	638,078	3,560.70
212Y 其他應付款	0	0.00	4,910	0.00	-4,910	-100.00
213 預收款項	0	0.00	12,800	0.00	-12,800	-100.00
2133 預收收入	0	0.00	12,800	0.00	-12,800	-100.00
22 其他負債	5,704,418,177	99.39	5,065,106,354	99.18	639,311,823	12.62
221 什項負債	5,704,418,177	99.39	5,065,106,354	99.18	639,311,823	12.62

註：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 - 臺北市松山區松山國民小學

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	1,549,366	0.03	1,244,868	0.02	304,498	24.46
2213 應付退休及離職金	2,845,952	0.05	2,549,175	0.05	296,777	11.64
2214 應付代管資產	5,700,022,859	99.32	5,061,312,311	99.10	638,710,548	12.62
2215 暫收及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
3 基金餘額	25,531,294	0.44	32,351,495	0.63	-6,820,201	-21.08
31 基金餘額	25,531,294	0.44	32,351,495	0.63	-6,820,201	-21.08
311 基金餘額	25,531,294	0.44	32,351,495	0.63	-6,820,201	-21.08
3111 累積餘額	25,531,294	0.44	32,351,495	0.63	-6,820,201	-21.08
負債及基金餘額合計	5,739,284,338	100.00	5,107,178,251	100.00	632,106,087	12.38

註：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

40501618-12

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區松山國民小學

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	143,352,394	162,351,555	18,999,161	13.25	
43 勞務收入	26,000	280,680	254,680	979.54	覈實認列教師甄選報名費收入5,300元；泳訓班收費275,380元，共計280,680元，較預期增加。
431 服務收入	26,000	280,680	254,680	979.54	
45 財產收入	517,057	954,642	437,585	84.63	
451 財產處分收入	12,057	12,342	285	2.36	
454 利息收入	5,000		-5,000	-100.00	本年度無利息收入。
45Y 其他財產收入	500,000	942,300	442,300	88.46	覈實認列場地租借費收入792,800元，教師地下停車場收費149,500元，共計942,300元，較預期增加。
46 政府撥入收入	141,507,411	157,733,014	16,225,603	11.47	
462 公庫撥款收入	141,507,411	152,845,879	11,338,468	8.01	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區松山國民小學

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		4,887,135	4,887,135	0.00	1. RA2423-102學年度公立幼兒園輔導計畫-適性教保輔導經費19,840元。2. RA2413-公立幼兒園導師費差額及教保費第二期經費9,000元。3. RA3405-102(2)中低收入戶幼童托教補助36,000元、103(1)公幼中低托教補助24,000元。4. RA3304-103年1-7月調整教師授課節數及導師費經費(特教班)162,840元、8-12月特教教師課稅補助經費119,880元。5. RA3304 103年度調整教師授課節數及導師費經費1-7月經費及102年終獎金1,186,181元(原撥入1,191,173元，餘款移回4,992元)。6. RA3411 102(2)5歲幼兒免學費(弱勢加額)424,700元、103(1)5歲幼兒免學費弱勢加額328,584元。7. RA3511 103年2-6月特教教師助理員經費20,000元、8-12月特教助理員經費330,000元。8. RA3306 103年度國小原住民與開課經費18,290元。9. RA3405-102(2)中低收入戶幼兒托教補助6,000元。10. RA3504 103年1-7月特殊教育班特教導師費差額暨教學輔導費(學前)56,000元。11. RA3301 103年度增置國小教師員額實施計畫71,811元。12. RA3411 102(2)公立幼兒園5歲幼兒免學費補

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區松山國民小學

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	%	
					助483,000元、103(1)5歲幼兒免學費546,000元。13.RA3413 103年度補助本市公立幼兒園教保費12,600元。14.RA3437-102(2)及103寒假幼兒園課後留園服務經費76,682元、RA3424附幼暑期課後留園經費38,402元。15.RA3306 103年1-6月原住民族語教學支援人員經費6,096元。16.RA3304 8-12月教師課稅超鐘點經費739,442元。17. RA3301 103年8-12月本土語言教學及專案增置各50%加上半年不足數50,003元。18. RA3504 103年8-12月特殊教育班特導師費差額暨教學輔導費(學前)40,000元。19. RA3413 103年度8-12月補助本市公立幼兒園教保費9,000元。20. RA3710 103年度國民中小學學自救能力教學16,510元。21. RA3440 103(1)公立幼兒園辦理課後留園服務經費56,274元。共計4,887,135元，較預期增加。
4S 教學收入	1,153,400	1,925,277	771,877	66.92	
4S1 學雜費收入	1,153,400	1,925,277	771,877	66.92	附幼學費繳庫1,925,277元，較預期增加。
4Y 其他收入	148,526	1,457,942	1,309,416	881.61	
4YO 受贈收入	35,923		-35,923	-100.00	本年度無受贈收入。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區松山國民小學

基金來源明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4YY 雜項收入	112,603	1,457,942	1,345,339	1,194.76	覈實認列下列款項：1. 曹祖明建築師事務所100年查核缺失扣點罰款4,000元。2. 曹祖明建築師事務所101年查核缺失扣點罰款2,000元。3 勞保局103年1月核退蔡孟凡102.2-12月誤保之勞退休金22,968元。4. 102年教師等員工停車收費36,000元。5. 應付代收款代辦學生款項之結餘繳庫1,059,485元。6. 伸貿公司新建工程機電工程違約金114,588元。7. 胡適國小撥還新建工程工程管理費185,149元。8. 收回102年暑期幼兒園助理員健保及勞退等費用4,627元。9. 營養午餐廠商宏遠違約扣點罰款2,000元。10. 曹祖明建築師事務所校舍擴建工程機電工程第4次監造服務費罰款27,125元。共計1,457,942元，較預期增加。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區松山國民小學

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	145,904,258	169,171,756	23,267,498	15.95	
53 國民教育計畫	110,965,964	119,541,302	8,575,338	7.73	
1 用人費用	102,442,837	104,961,552	2,518,715	2.46	
11 正式員額薪資	47,088,000	52,794,210	5,706,210	12.12	
113 職員薪金	47,088,000	52,794,210	5,706,210	12.12	決算數較預算數增 加2,518,715元，主要係因：人事 費不敷數補助款併決算所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	864,496	1,177,512	313,016	36.21	
122 約僱職員薪金	406,896	406,896			
124 兼職人員酬金	457,600	770,616	313,016	68.40	
13 超時工作報酬	591,912	571,132	-20,780	-3.51	
131 加班費	587,112	567,532	-19,580	-3.33	
133 誤餐費	4,800	3,600	-1,200	-25.00	
15 獎金	15,360,704	11,075,647	-4,285,057	-27.90	
151 考績獎金	3,887,908	4,687,820	799,912	20.57	
152 年終獎金	11,472,796	6,387,827	-5,084,969	-44.32	
16 退休及卹償金	30,035,855	31,168,830	1,132,975	3.77	
161 職員退休及離職金	30,035,855	31,168,830	1,132,975	3.77	
18 福利費	8,501,870	8,174,221	-327,649	-3.85	
181 分擔員工保險費	4,067,220	5,401,179	1,333,959	32.80	
183 傷病醫藥費	70,500	98,000	27,500	39.01	
187 員工通勤交通費	593,460	647,272	53,812	9.07	
18Y 其他福利費	3,770,690	2,027,770	-1,742,920	-46.22	
2 服務費用	5,114,510	8,572,781	3,458,271	67.62	
21 水電費	2,045,220	2,263,196	217,976	10.66	
212 工作場所電費	1,885,960	1,834,668	-51,292	-2.72	決算數較預算數增 加3,458,271元，主要係因：執行 補助各校臨時特教教師助理員經 費、本土語言支援人員及專案增 置員額經費等補助款及動支其他 準備金支付修繕費等併決算所 致。
214 工作場所水費	159,260	228,552	69,292	43.51	
217 氣體費		199,976	199,976		
23 旅運費	53,010	39,728	-13,282	-25.06	
231 國內旅費	53,010	39,728	-13,282	-25.06	
24 印刷裝訂與廣告費	17,600	35,105	17,505	99.46	
241 印刷及裝訂費	17,600	35,105	17,505	99.46	
25 修理保養及保固費	1,359,800	1,878,890	519,090	38.17	
252 一般房屋修護費	1,180,600	1,398,605	218,005	18.47	

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區松山國民小學

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	179,200	480,285	301,085	168.02	
26 保險費		20,456	20,456		
26Y 其他保險費		20,456	20,456		
27 一般服務費	899,180	2,504,758	1,605,578	178.56	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	38,400	12,910	-25,490	-66.38	
279 外包費	759,140	743,893	-15,247	-2.01	
27D 計時與計件人員酬金		1,648,735	1,648,735		
27F 體育活動費	101,640	99,220	-2,420	-2.38	
28 專業服務費	739,700	1,830,648	1,090,948	147.49	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	241,600	1,296,242	1,054,642	436.52	
289 試務甄選費	19,900		-19,900	-100.00	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	35,926	-74	-0.21	
28Y 其他	442,200	498,480	56,280	12.73	
3 材料及用品費	1,271,110	2,019,580	748,470	58.88	
31 使用材料費	172,900	514,111	341,211	197.35	
315 設備零件	172,900	514,111	341,211	197.35	決算數較預算數增加748,470元，主要係因：動支其他準備金購置物品等併決算所致。
32 用品消耗	1,098,210	1,505,469	407,259	37.08	
321 辦公（事務）用品	11,200	10,190	-1,010	-9.02	
322 報章什誌	66,000	66,000			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	6,890	6,755	-135	-1.96	
32Y 其他	1,014,120	1,422,524	408,404	40.27	
4 租金、償債與利息		1,767,570	1,767,570		
44 交通及運輸設備租金		1,763,170	1,763,170		
442 車租		1,763,170	1,763,170		決算數較預算數增加1,767,570元，主要係因：執行特教車車租補助款併決算所致。
45 什項設備租金		4,400	4,400		
451 什項設備租金		4,400	4,400		
6 稅捐及規費(強制費)		6,702	6,702		
63 房屋稅		6,702	6,702		
631 一般房屋稅		6,702	6,702		決算數較預算數增加6,702元，主要係因：實支泳池房屋稅，由泳池清潔維護費勻支所致。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,931,507	1,794,963	-136,544	-7.07	

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區松山國民小學

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	%	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,931,507	1,794,963	-136,544	-7.07	
74Y 其他	1,931,507	1,794,963	-136,544	-7.07	
9 其他	206,000	418,154	212,154	102.99	
91 其他支出	206,000	418,154	212,154	102.99	
91Y 其他	206,000	418,154	212,154	102.99	決算數較預算數增加212,154元，主要係因：執行特教車導護費補助款併決算所致。
54 學前教育計畫	14,088,168	16,932,768	2,844,600	20.19	
1 用人費用	13,411,418	15,439,648	2,028,230	15.12	
11 正式員額薪資	8,705,580	10,820,561	2,114,981	24.29	
113 職員薪金	8,333,580	10,472,561	2,138,981	25.67	決算數較預算數增加2,028,230元，主要係因：人事費不敷數補助款併決算所致。
114 工員工資	372,000	348,000	-24,000	-6.45	
13 超時工作報酬	98,267	158,938	60,671	61.74	
131 加班費	74,267	127,658	53,391	71.89	
133 誤餐費	24,000	31,280	7,280	30.33	
15 獎金	2,668,919	2,377,607	-291,312	-10.91	
151 考績獎金	592,000	942,960	350,960	59.28	
152 年終獎金	2,076,919	1,434,647	-642,272	-30.92	
16 退休及卹償金	800,088	879,103	79,015	9.88	
161 職員退休及離職金	781,488	856,378	74,890	9.58	
162 工員退休及離職金	18,600	22,725	4,125	22.18	
18 福利費	1,138,564	1,203,439	64,875	5.70	
181 分擔員工保險費	785,664	1,036,665	251,001	31.95	
187 員工通勤交通費	144,900	134,774	-10,126	-6.99	
18Y 其他福利費	208,000	32,000	-176,000	-84.62	
2 服務費用	363,650	431,645	67,995	18.70	
22 郵電費	7,500	7,500			
221 郵費	7,500	7,500			決算數較預算數增加67,995元，主要係因：執行暑假公立幼兒園辦理課後留園服務費補助款併決算所致。
24 印刷裝訂與廣告費	234,000	236,665	2,665	1.14	
241 印刷及裝訂費	234,000	236,665	2,665	1.14	
27 一般服務費	18,150	67,770	49,620	273.39	
27D 計時與計件人員酬金		52,040	52,040		
27F 體育活動費	18,150	15,730	-2,420	-13.33	
28 專業服務費	104,000	119,710	15,710	15.11	

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區松山國民小學

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	104,000	119,710	15,710	15.11	
3 材料及用品費	142,500	194,453	51,953	36.46	
31 使用材料費		11,490	11,490		
315 設備零件		11,490	11,490		決算數較預算數增加51,953元，主 要係因：執行5歲幼兒免學費(弱勢 加額) 補助款併決算所致。
32 用品消耗	142,500	182,963	40,463	28.40	
321 辦公(事務)用品	34,100	32,763	-1,337	-3.92	
322 報章什誌	36,400		-36,400	-100.00	
32Y 其他	72,000	150,200	78,200	108.61	
4 租金、償債與利息		85,416	85,416		
44 交通及運輸設備租金		85,416	85,416		
442 車租		85,416	85,416		決算數較預算數增加85,416元，主 要係因：執行助你好孕-5歲免學費 補助款併決算所致。
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	170,600	781,606	611,006	358.15	
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	170,600	781,606	611,006	358.15	
74Y 其他	170,600	781,606	611,006	358.15	決算數較預算數增 加611,006元，主要係因：執行5歲 幼兒免學費(弱勢加額) 補助款及 暑假公立幼兒園辦理課後留園服 務費補助款併決算所致。
5L 一般行政管理計畫	14,377,845	13,956,737	-421,108	-2.93	
1 用人費用	13,192,275	12,750,544	-441,731	-3.35	
11 正式員額薪資	7,968,000	8,350,565	382,565	4.80	
113 職員薪金	6,060,000	6,420,545	360,545	5.95	
114 工員工資	876,000	771,780	-104,220	-11.90	
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23	
12 聘僱及兼職人員薪資		5,806	5,806		
124 兼職人員酬金		5,806	5,806		
13 超時工作報酬	396,311	308,912	-87,399	-22.05	
131 加班費	396,311	308,912	-87,399	-22.05	
15 獎金	3,111,208	2,021,804	-1,089,404	-35.02	
151 考績獎金	731,000	972,505	241,505	33.04	
152 年終獎金	2,380,208	1,049,299	-1,330,909	-55.92	
16 退休及卹償金	608,328	802,507	194,179	31.92	
161 職員退休及離職金	512,928	630,127	117,199	22.85	
162 工員退休及離職金	95,400	172,380	76,980	80.69	

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區松山國民小學

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	%	
18 福利費	1,108,428	1,260,950	152,522	13.76	
181 分擔員工保險費	717,228	873,692	156,464	21.82	
183 傷病醫藥費	32,000	40,000	8,000	25.00	
187 員工通勤交通費	151,200	147,228	-3,972	-2.63	
18Y 其他福利費	208,000	200,030	-7,970	-3.83	
2 服務費用	752,190	823,742	71,552	9.51	
22 郵電費	22,700	94,252	71,552	315.21	
222 電話費	22,700	94,252	71,552	315.21	
27 一般服務費	387,190	387,190			
279 外包費	371,460	371,460			
27F 體育活動費	15,730	15,730			
28 專業服務費	270,300	270,300			
28Y 其他	270,300	270,300			
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	433,380	310,604	-122,776	-28.33	
32 用品消耗	433,380	310,604	-122,776	-28.33	
321 辦公(事務)用品	426,580	303,804	-122,776	-28.78	決算數較預算數減少122,776元，主要係因：擲節支用以勻支至其他支出所致。
325 服裝	6,800	6,800			
9 其他		71,847	71,847		
91 其他支出		71,847	71,847		
91Y 其他		71,847	71,847		決算數較預算數增加71,847元，主要係因：實支仁愛基金轉為教育儲蓄戶，由一般行政管理計畫之材料及用品費勻支所致。
5M 建築及設備計畫	6,472,281	18,740,949	12,268,668	189.56	
1 用人費用					
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,472,281	18,740,949	12,268,668	189.56	
51 購置固定資產	1,084,800	10,567,531	9,482,731	874.15	
513 擴充改良房屋建築及設備		8,224,057	8,224,057		1.本基金103年度工程管理費合計預算數99,943元；決算數95,800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9,482,731元，主要係因：以前年度保留執行數9,041,697元所致。
514 購置機械及設備	602,000	1,094,348	492,348	81.79	
515 購置交通及運輸設備		212,000	212,000		
516 購置什項設備	482,800	1,037,126	554,326	114.81	

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區松山國民小學

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	%	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	5,387,481	8,173,418	2,785,937	51.71	決算數較預算數增加2,785,937元，主要係因：執行西棟南棟校舍屋頂整修工程經費等補助款併決算所致。
581 遞延修繕房屋建築支出	5,387,481	8,173,418	2,785,937	51.71	

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市松山區松山國民小學

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	418,121,488	11,395,542	6,850,272	422,666,758
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	1,174,558			1,174,558
房屋及建築				
機械及設備	22,791,889	1,524,520	5,605,697	18,710,712
交通及運輸設備	1,559,925	212,000	240,935	1,530,990
什項設備	13,580,790	1,434,965	1,003,640	14,012,115
購建中固定資產	378,882,986	8,224,057		387,107,043
電腦軟體	131,340			131,340
權利				

1.92年度以前已提列折舊1,704,678元(包括機械及設備累計折舊906,447元、交通及運輸設備累計折舊138,857元、什項設備累計折舊659,374元)及已攤銷費用1,773,678元(包括其他遞延費用1,773,678元)。

2.機械及設備接受他人贈與及教育局撥入財產之金額430,172元。

3.什項設備接受他人贈與及應付代收款購入財產之金額397,839元

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市松山區松山國民小學

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	13,943,158				13,943,158		-13,943,158	4,953,381
機械及設備	97,200	602,000	396,670		1,095,870	1,094,348	-1,522	
交通及運輸設備	200,000		12,000		212,000	212,000		
什項設備	520,440	482,800	34,686		1,037,926	1,037,126	-800	
購建中固定資產						8,224,057	8,224,057	
合 計	14,760,798	1,084,800	443,356		16,288,954	10,567,531	-5,721,423	4,953,381

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 — 臺北市松山區松山國民小學

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		443,356
購置機械及設備	103.02.24府教工字第10331813500號	366,670
購置機械及設備	103.06.04府授主事預字第10330750300號	30,000
購置交通及運輸設備	103.08.04府授主事預字第10331032800號	12,000
購置什項設備	103.02.24府教工字第10331813500號	34,686

本 頁 空 白

40501406-26

臺北市地方教育發展基金—臺北市松山區松山國民小學

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	95	92	-3	
一般行政管理計畫	13	13	0	
正式職員	9	9	0	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	67	66	-1	
正式職員	66	65	-1	決算數較預算數少1人，係因實計招收班級數較預計少所致。
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	15	13	-2	
正式職員	13	12	-1	決算數較預算數少1人，係因實計招收班級數較預計少所致。
正式工員	2	1	-1	決算數較預算數少1人，係因大安高工超額廚工支援本校所致。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區松山國民小學

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	47,088,000	406,896	591,912		15,360,704	30,035,855		8,501,870		101,985,237	457,600	102,442,837
職員	47,088,000	406,896	591,912		15,360,704	30,035,855		8,501,870		101,985,237	457,600	102,442,837
學前教育計畫	8,705,580		98,267		2,668,919	800,088		1,138,564		13,411,418		13,411,418
職員	8,333,580		98,267		2,622,419	781,488		1,093,516		12,929,270		12,929,270
工員	372,000				46,500	18,600		45,048		482,148		482,148
一般行政管理計畫	7,968,000		396,311		3,111,208	608,328		1,108,428		13,192,275		13,192,275
職員	7,092,000		357,378		2,829,836	512,928		973,060		11,765,202		11,765,202
工員	876,000		38,933		281,372	95,400		135,368		1,427,073		1,427,073
合 計	63,761,580	406,896	1,086,490		21,140,831	31,444,271		10,748,862		128,588,930	457,600	129,046,530

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95人，計5,210,908元，執行結果決算82人，計6,603,285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「一百零二年公教人員年終獎金發給注意事項」第1條規定核發，103年度預算編列95人，計15,929,923元，執行結果決算105人，計8,871,773元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區松山國民小學

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
52,794,210	406,896	571,132		11,075,647	31,168,830		8,174,221		104,190,936	770,616	104,961,552
52,794,210	406,896	571,132		11,075,647	31,168,830		8,174,221		104,190,936	770,616	104,961,552
10,820,561		158,938		2,377,607	879,103		1,203,439		15,439,648		15,439,648
10,472,561		158,938		2,373,982	856,378		1,160,695		15,022,554		15,022,554
348,000				3,625	22,725		42,744		417,094		417,094
8,350,565		308,912		2,021,804	802,507		1,260,950		12,744,738	5,806	12,750,544
7,578,785		276,656		1,796,701	630,127		1,130,190		11,412,459	5,806	11,418,265
771,780		32,256		225,103	172,380		130,760		1,332,279		1,332,279
71,965,336	406,896	1,038,982		15,475,058	32,850,440		10,638,610		132,375,322	776,422	133,151,744

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區松山國民小學

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			125,054,132		136,474,070		11,419,938	9.13	決算數較預算數增加2,844,600元，主要係因：人事費不敷數補助款併決算所致
國民教育計畫			110,965,964		119,541,302		8,575,338	7.73	
學前教育計畫			14,088,168		16,932,768		2,844,600	20.19	

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區松山國民小學

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	129,046,530	133,151,744	4,105,214	3.18
11 正式員額薪資	63,761,580	71,965,336	8,203,756	12.87
113 職員薪金	61,481,580	69,687,316	8,205,736	13.35
114 工員工資	1,248,000	1,119,780	-128,220	-10.27
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	864,496	1,183,318	318,822	36.88
122 約僱職員薪金	406,896	406,896	0	0.00
124 兼職人員酬金	457,600	776,422	318,822	69.67
13 超時工作報酬	1,086,490	1,038,982	-47,508	-4.37
131 加班費	1,057,690	1,004,102	-53,588	-5.07
133 誤餐費	28,800	34,880	6,080	21.11
15 獎金	21,140,831	15,475,058	-5,665,773	-26.80
151 考績獎金	5,210,908	6,603,285	1,392,377	26.72
152 年終獎金	15,929,923	8,871,773	-7,058,150	-44.31
16 退休及卹償金	31,444,271	32,850,440	1,406,169	4.47
161 職員退休及離職金	31,330,271	32,655,335	1,325,064	4.23
162 工員退休及離職金	114,000	195,105	81,105	71.14
18 福利費	10,748,862	10,638,610	-110,252	-1.03
181 分擔員工保險費	5,570,112	7,311,536	1,741,424	31.26
183 傷病醫藥費	102,500	138,000	35,500	34.63
187 員工通勤交通費	889,560	929,274	39,714	4.46
18Y 其他福利費	4,186,690	2,259,800	-1,926,890	-46.02
2 服務費用	6,230,350	9,828,168	3,597,818	57.75
21 水電費	2,045,220	2,263,196	217,976	10.66
212 工作場所電費	1,885,960	1,834,668	-51,292	-2.72
214 工作場所水費	159,260	228,552	69,292	43.51
217 氣體費	0	199,976	199,976	0.00
22 郵電費	30,200	101,752	71,552	236.93
221 郵費	7,500	7,500	0	0.00
222 電話費	22,700	94,252	71,552	315.21
23 旅運費	53,010	39,728	-13,282	-25.06
231 國內旅費	53,010	39,728	-13,282	-25.06
24 印刷裝訂與廣告費	251,600	271,770	20,170	8.02
241 印刷及裝訂費	251,600	271,770	20,170	8.02
25 修理保養及保固費	1,359,800	1,878,890	519,090	38.17
252 一般房屋修護費	1,180,600	1,398,605	218,005	18.47
255 機械及設備修護費	179,200	480,285	301,085	168.02
26 保險費	0	20,456	20,456	0.00
26Y 其他保險費	0	20,456	20,456	0.00
27 一般服務費	1,304,520	2,959,718	1,655,198	126.88
276 佣金、匯費、經理費及手續費	38,400	12,910	-25,490	-66.38
279 外包費	1,130,600	1,115,353	-15,247	-1.35
27D 計時與計件人員酬金	0	1,700,775	1,700,775	0.00
27F 體育活動費	135,520	130,680	-4,840	-3.57

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區松山國民小學

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	%
28 專業服務費	1,114,000	2,220,658	1,106,658	99.34
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	345,600	1,415,952	1,070,352	309.71
289 試務甄選費	19,900	0	-19,900	-100.00
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	35,926	-74	-0.21
28Y 其他	712,500	768,780	56,280	7.90
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	1,846,990	2,524,637	677,647	36.69
31 使用材料費	172,900	525,601	352,701	203.99
315 設備零件	172,900	525,601	352,701	203.99
32 用品消耗	1,674,090	1,999,036	324,946	19.41
321 辦公(事務)用品	471,880	346,757	-125,123	-26.52
322 報章什誌	102,400	66,000	-36,400	-35.55
325 服裝	6,800	6,800	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	6,890	6,755	-135	-1.96
32Y 其他	1,086,120	1,572,724	486,604	44.80
4 租金、償債與利息	0	1,852,986	1,852,986	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	1,848,586	1,848,586	0.00
442 車租	0	1,848,586	1,848,586	0.00
45 什項設備租金	0	4,400	4,400	0.00
451 什項設備租金	0	4,400	4,400	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,472,281	18,740,949	12,268,668	189.56
51 購置固定資產	1,084,800	10,567,531	9,482,731	874.15
513 擴充改良房屋建築及設備	0	8,224,057	8,224,057	0.00
514 購置機械及設備	602,000	1,094,348	492,348	81.79
515 購置交通及運輸設備	0	212,000	212,000	0.00
516 購置什項設備	482,800	1,037,126	554,326	114.81
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	5,387,481	8,173,418	2,785,937	51.71
581 遞延修繕房屋建築支出	5,387,481	8,173,418	2,785,937	51.71
6 稅捐及規費(強制費)	0	6,702	6,702	0.00
63 房屋稅	0	6,702	6,702	0.00
631 一般房屋稅	0	6,702	6,702	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,102,107	2,576,569	474,462	22.57
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,102,107	2,576,569	474,462	22.57
74Y 其他	2,102,107	2,576,569	474,462	22.57
9 其他	206,000	490,001	284,001	137.86
91 其他支出	206,000	490,001	284,001	137.86
91Y 其他	206,000	490,001	284,001	137.86
合 計	145,904,258	169,171,756	23,267,498	15.95

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市松山區松山國民小學

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	6,122,689,617	5,720,791,649	-401,897,968	
土地改良物	1,174,558	1,174,558		
機械及設備	18,710,712	18,710,712		
交通及運輸設備	1,530,990	1,530,990		
什項設備	14,012,115	14,012,115		
購建中固定資產	387,107,043		-387,107,043	新建校舍工程。
電腦軟體	131,340		-131,340	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。
代管資產-土地改良物	2,966,203	2,966,203		
代管資產-土地	5,656,510,369	5,641,850,784	-14,659,585	國有土地14,659,585元。
代管資產-房屋及建築設備	40,546,287	40,546,287		

