

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

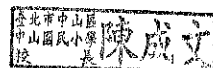
附屬單位決算之分決算  
(特別收入基金)

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 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.....	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).....		

# 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 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	312,647,713	317,910,205	-5,262,492	-1.66
基金用途	305,615,835	308,666,469	-3,050,634	-0.99
賸餘(短絀-)	7,031,878	9,243,736	-2,211,858	-23.93
餘絀情形：				
基金餘額	32,241,378	25,209,500	7,031,878	27.89
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	5,866,949	4,367,169	1,499,780	34.34

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 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268,114,066元，決算數268,823,127元。

102學年下學期，預定招收79班，實際招收79班，預計學生人數1,610人，實際學生人數1,577人。

103學年上學期，預定招收77班，實際招收77班，預計學生人數1,570人，實際學生人數1,564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13,426,508元，決算數12,034,121元。

102學年下學期，預定招收5班，實際招收5班，預計學生人數148人，實際學生人數148人。

103學年上學期，預定招收5班，實際招收5班，預計學生人數148人，實際學生人數148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。學生活動等活動項目，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慧。

#### (三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列17,797,281元，決算數17,661,378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6,665,361元(不含補辦預算493,237元及以前年度保留數0元)，決算數7,097,209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312,647,713元，較預算數297,899,351元，增加14,748,362元，計增4.95%。

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35,820元，較預算數12,500元，增加23,320元，計增186.56%。

主要係因：

教師甄選報名費收入超收8,500元、103學年度未足齡兒童申請提早入學報名費收入14,400元，報名表收入超收420元，共超收23,320元。

2.財產處分收入：決算數214,750元，較預算數74,346元，增加140,404元，計增188.85%。

主要係因：

財產報廢變賣收入超收140,404元。

3.其他財產收入：決算數1,777,929元，較預算數1,351,364元，增加426,565元，計增31.57%。

主要係因：

場地出借費超收426,619元、員工消費合作社使用費短收54元，共計超收426,565元。

4.公庫撥款收入：決算數300,842,458元，較預算數294,968,893元，增加5,873,565元，計增1.99%。

主要係因：

1月特教專車導護費收入7,800元、102學年國小資優特教方案3,125元、103.1月特教臨時助理員經費65,239元、103.1月教育局補助身心障礙學生課後照顧經費20,544元、103年裝設數位電表月租費補助收入4,800元、102(2)特教專車導護費收入58,200元、103.1月參加兒童課後照顧費用經費安心就學方案34,854元、103.1月辦理課後照顧服務不足15人開班經費9,600元、103年區域資優教育方案經費85,800元、申辦電子公文線上簽核所需自然人憑證及讀卡機費用10,370元、102(2)特教專車車租收入368,212元、102學年度補助學校參加全國學生藝術比賽經費收入4,360元、103年推動重點運動項目活動經費收入40,000元、103.2-6月特教臨時助理員經費收入445,911元、102(2)公立幼兒園助你好孕免學費補助220,339元、103年友善校園輔導工作-國民小學個案研討會3,800元、103年國小辦理學生事務與輔導教師進修研習經費5,000元、102(2)國小課後照顧身心障礙專班經費23,505元、103年度國小辦理生命教育系列-生命鬥士收入3,200元、102(2)辦理課後照顧服務不足15人開班經費收入29,256元、102(2)攜手激勵計畫(英語激勵班)8,000元、103年度寒假及102(2)幼兒園課後留園服務經費63,553元、103年校際交流計畫經費收入21,600元、102(2)幼兒園課後留園經濟弱勢補助6,409元、103年度國小學生課桌椅汰換經費收入350,400元、102學年度第2學期課照顧弱勢學生參加費用355,383元、103年各類防災任務學校充實經費設備收入70,000元、103年補助資優班設備收入60,000元、103年國小特教班身心障礙暑期輔導經費110,600元、102年教師專業發展評鑑及社群第二期款11,092元、103(1)特教專車導護費51,600元、103(1)特教專車車租244,842元、103年8-12月特教助理員收入174,324元、暑假公立幼兒園辦理課後留園服務經費11,836元、103(1)臺北市助妳好孕5歲免學費專案補助183,392元、國小特教班課後照顧經費67,464元、局款非統籌-103年教師專業發展評鑑及社群(第一期款)7,998元、103年教師專業發展評鑑初階培訓研習經費收入98,700元、局款非統籌103(1)辦理課後留園服務經費4,663元、103(1)本土語(閩客語)經費154,036元、一般性補助款-正誼樓耐震補強工程款1,878,535元、103(1)教育局安心就學輔導方案課後照顧收入272,734元、加發12/27上班日身障學生無法自行上下學導護費600元、身障學生無法自行上下學車租2,847元、103(1)幼兒園課後留園不足15人開辦費補助13,971元、103(1)原住民支援教師經費39,951元、103(1)英語激勵收入165,120元、共5,873,565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 103 年度

5. 政府其他撥入收入：決算數7,888,719元，較預算數0元，增加7,888,719元。

主要係因：

102年教師專業發展評鑑及社群RA2C24-46Y剩餘款轉入本年度2,000元、RA3307-102學年度國中小原住民族語教學支援工作人員交通費補助收入4,000元、RA3201-103年度輔導教師人力運用計畫41,600元、RA2C24-103年教師專業發展評鑑申辦及宣導說明會經費收入74,273元、RA3304-103年1-7月調整教師授課節數及導師費經費特教超鐘點費317,720元、導師費147,000元、RA3304- 1-7月教育部補助4名代理教師薪資1,208,211元、年終獎金142,118元、RA3304- 1-7月普通班超鐘點費788,060元、RA3306-102(2)原住民語言支援教師經費收入35,329元、RA3511-103.2-6月特教臨時助理員經費(部款)收入20,000元、RA3411教育部5歲幼兒免學費補助收入546,000元、RA3405-102(2)中低收入戶幼童托教補助12,000元、RA3411-102(2)5歲幼兒免學費經濟弱勢加額補助收入453,816元、RA3301增置專案教師經費388,248元及閩客語經費163,331元、RA3437-102(2)幼兒園課後留園經濟弱勢補助14,957元、RA2C24-102學年度教師專業發展評鑑教學輔導教師減授課鐘點費22,910元、RA3307-102(2)原住民族語教學支援教師交通費補助收入2,000元、RA3304-8-12月調整教師授課節數特教超鐘點費262,080元及導師費105,000元、RA3213-103教育部友善校園學生事務與輔導工作計畫-品德教育志工培訓10,000元、RA3408-103(1)幼兒園5歲幼兒免學費399,000元、RA3511-103 年8-12月特教臨時助理員經費220,000元、RA3408-103(1)5歲幼兒免學費弱勢加額補助263,368元、RA3424 -103 年度暑假公立幼兒園辦理課後留園服務經費27,616元、RA3714- 103 年度國民中小學充實健康中心設備30,000元、RA3304- 8-12月教育部補助4名代理教師薪資885,973元、8-12月普通班超鐘點費884,520元、RA3410-103(1)中低收入戶幼童托教補助18,000元、RA3440-103(1)辦理課後留園服務經費10,879元、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227,338元、RA3710-103年度國民中小學自救能力教學16,052元、RA3304-103(1)增置專案教師經費收入145,320元、共7,888,719元。

6. 學雜費收入：決算數1,734,215元，較預算數1,472,650元，增加261,565元，計增17.76%。

主要係因：

幼兒園學雜費收入超收261,565元。

7. 雜項收入：決算數153,822元，較預算數19,598元，增加134,224元，計增684.89%。

主要係因：

數位學生證收入解繳市庫6,790元、102年大智樓、活動中心屋頂防漏暨英語專科教室工程空汙費退費收入85元、體育服裝採購廠商逾期交貨違約罰款收入4,930元、東海保全公司5/11駐衛警遲到2小時繳納違約罰款收入600元、102學年度六年級及幼兒園畢業紀念冊採購逾期交貨違約罰款收入1,261元、102學年度幼兒園各項代收代辦剩餘款繳納市庫收入其他準備金107,460元、103學童午餐採購士福實業違約金12,000元、103(1)美勞材料採購國群教育用品企業逾期交貨罰款6,847元、103自強樓、明道樓地板裂縫修復工程委託技術服務城基建築師事務所逾期結算罰款2,000元、102學年度學生拾得物辦理繳庫5,524元、利達通運有限公司12/11二年級育藝深遠活動租車遲到違規罰款收入2,000元，計超收149,497元。工程圖說費收入短收15,273元，共計超收134,224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 103年度

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數305,615,835元，較預算數306,003,216元，減少387,381元，計減0.13%。

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268,823,127元，較預算數268,114,066元，增加709,061元，計增0.26%。

主要係因：

共收支併決9,903,906元。主要係收支併決調整教師授課節數經費4,488,682元、本土語及增置員額經費1,069,766元、特教臨時助理員經費922,617元、學生課桌椅汰換更新350,400元、課後照顧及攜手計畫874,947元、特教專車隨車導護費102,900元、身心障礙學生無法自行上下學車租613,054元等。清寒學生餐費補助覈實支用賸餘1,045,900元、用人費用覈實支用賸餘7,649,688元等。

2.學前教育計畫：決算數12,034,121元，較預算數13,426,508元，減少1,392,387元，計減10.37%。

主要係因：

共收支併決1,339,862元。主要係收支併決5歲幼兒免學費經濟弱勢補助材料費等715,899元、收支併決課後留園經費153,884元、動支其他準備金47,475元、幼稚園中低托教補助30,000元、助你好孕5歲幼兒免學費補助材料費等392,604元。用人費用覈實支用賸餘2,653,242元、文康活動費覈實支用賸餘4,840元、危機家庭及低收入戶家庭幼生月費補助覈實支用賸餘73,667元、清潔用品等覈實支用賸餘500元、共覈實剩餘2,732,249元。

3.一般行政管理計畫：決算數17,661,378元，較預算數17,797,281元，減少135,903元，計減0.76%。

主要係因：

主要係用人費用覈實賸餘所致。

4.建築及設備計畫：決算數7,097,209元，較預算數6,665,361元，增加431,848元，計增6.48%。

主要係因：

補辦預算493,327元。汰舊換新個人電腦結餘款4,290元、汰舊換新電腦周邊設備及零組件結餘款615元、移列設備零件-網路交換器一台5,500元、冷氣機結餘款864元。自強樓樓地板裂縫修復工程結餘款8,668元、明道樓樓地板裂縫修復工程結餘款41,452元，共結餘61,389元。

### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數7,031,878元，較預算短絀數8,103,865元，反絀為餘，計相差15,135,743元。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘計10,393,416元、清寒學生餐費補助覈實支用賸餘1,045,900元、一般性補助款-正誼樓補強工程於年底核定撥入未及於本年度執行付款計1,878,535元等。

# 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 103年度

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入6,260,945元。  
其他活動之淨現金流出393,996元。  
本年度現金及約當現金之淨增5,866,949元。  
期初現金及約當現金30,532,753元。  
期末現金及約當現金36,399,702元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為7,091,056,348元，包括：  
流動資產36,816,982元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,468,699元。  
其他資產7,050,770,667元。  
決算日負債總額為7,058,814,970元，包括：  
流動負債4,443,397元。  
其他負債7,054,371,573元。  
決算日基金餘額為累積餘額32,241,378元。

### 五、固定項目概況：

本年度增加10,404,886元，包括：  
土地改良物5,024,375元。  
機械及設備4,082,583元。  
交通及運輸設備135,500元。  
什項設備1,130,328元。  
電腦軟體32,100元。

### 六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為493,237元，奉准明細表如下：  
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12,300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87,800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221,322元。  
購置什項設備：核准文號(103.03.31府授主事預字第10330435000號)，核准金額98,000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73,815元。

本 頁 空 白

40501463-8

# 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 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	297,899,351	100.00	312,647,713	100.00	14,748,362	4.95	317,910,205	100.00
43 勞務收入	12,500	0.00	35,820	0.01	23,320	186.56	23,000	0.01
431 服務收入	12,500	0.00	35,820	0.01	23,320	186.56	23,000	0.01
45 財產收入	1,425,710	0.48	1,992,679	0.64	566,969	39.77	125,824	0.04
451 財產處分收入	74,346	0.02	214,750	0.07	140,404	188.85	108,310	0.03
45Y 其他財產收入	1,351,364	0.45	1,777,929	0.57	426,565	31.57	17,514	0.01
46 政府撥入收入	294,968,893	99.02	308,731,177	98.75	13,762,284	4.67	315,324,361	99.19
462 公庫撥款收入	294,968,893	99.02	300,842,458	96.22	5,873,565	1.99	308,091,675	96.91
46Y 政府其他撥入收入			7,888,719	2.52	7,888,719		7,232,686	2.28
4S 教學收入	1,472,650	0.49	1,734,215	0.55	261,565	17.76	2,348,010	0.74
4S1 學雜費收入	1,472,650	0.49	1,734,215	0.55	261,565	17.76	2,348,010	0.74
4Y 其他收入	19,598	0.01	153,822	0.05	134,224	684.89	89,010	0.03
4YY 雜項收入	19,598	0.01	153,822	0.05	134,224	684.89	89,010	0.03
5 基金用途	306,003,216	100.00	305,615,835	100.00	-387,381	-0.13	308,666,469	100.00
53 國民教育計畫	268,114,066	87.62	268,823,127	87.96	709,061	0.26	268,526,803	87.00
54 學前教育計畫	13,426,508	4.39	12,034,121	3.94	-1,392,387	-10.37	11,902,483	3.86
5L 一般行政管理計畫	17,797,281	5.82	17,661,378	5.78	-135,903	-0.76	18,268,890	5.92
5M 建築及設備計畫	6,665,361	2.18	7,097,209	2.32	431,848	6.48	9,968,293	3.23
購建固定資產	6,665,361	2.18	7,097,209	2.32	431,848	6.48	9,968,293	3.23
本期賸餘(短絀)	-8,103,865		7,031,878		15,135,743	-186.77	9,243,736	
期初基金餘額	10,697,067		25,209,500		14,512,433	135.67	15,965,764	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,593,202		32,241,378		29,648,176	1,143.30	25,209,500	

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493,237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493,237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	23,320
451 財產處分收入	北市教會字第10431335400號	140,404
45Y 其他財產收入	北市教會字第10431335400號	426,565
462 公庫撥款收入	北市教會字第10338348400號	2,249,260
462 公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	3,624,305
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10338348400號	4,463,394
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10431335400號	3,425,325
4S1 學雜費收入	北市教會字第10431335400號	261,565
4YY 雜項收入	北市教會字第10431335400號	134,224
53 國民教育計畫	北市教會字第10338348400號	146,793
53 國民教育計畫	北市教會字第10431335400號	9,757,113
54 學前教育計畫	北市教會字第10338348400號	14,175
54 學前教育計畫	北市教會字第10431335400號	1,325,687

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)	-8,103,865	7,031,878	15,135,743	-186.77
812 調整非現金項目		-770,933	-770,933	
8123 流動資產淨減(淨增一)		216,342	216,342	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-987,275	-987,275	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-8,103,865	6,260,945	14,364,810	-177.26
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		129,830	129,830	
825 增加短期債務及其他負債				
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		-26,869	-26,869	
82D 減少短期債務及其他負債		-496,957	-496,957	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-393,996	-393,996	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-8,103,865	5,866,949	13,970,814	-172.40
84 期初現金及約當現金	20,896,887	30,532,753	9,635,866	46.11
85 期末現金及約當現金	12,793,022	36,399,702	23,606,680	184.53



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	7,091,056,348	100.00	6,303,894,665	100.00	787,161,683	12.49
11 流動資產	36,816,982	0.52	31,166,375	0.49	5,650,607	18.13
111 現金	36,399,702	0.51	30,532,753	0.48	5,866,949	19.22
1112 銀行存款	36,399,702	0.51	30,532,753	0.48	5,866,949	19.22
1112-1 銀行存款-市庫存款	29,858,347	0.42	22,567,502	0.36	7,290,845	32.31
1112-2 銀行存款-保管款	6,081,341	0.09	7,508,027	0.12	-1,426,686	-19.00
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	460,014	0.01	457,224	0.01	2,790	0.61
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	417,280	0.01	633,622	0.01	-216,342	-34.14
1154 預付費用	417,280	0.01	633,622	0.01	-216,342	-34.14
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,468,699	0.05	3,242,544	0.05	226,155	6.97
124 準備金	3,468,699	0.05	3,242,544	0.05	226,155	6.97
1241 退休及離職準備金	1,232,958	0.02	876,973	0.01	355,985	40.59
124Y 其他準備金	2,235,741	0.03	2,365,571	0.04	-129,830	-5.49
124Y-2 其他準備金-其他	2,235,741	0.03	2,365,571	0.04	-129,830	-5.49
13 其他資產	7,050,770,667	99.43	6,269,485,746	99.45	781,284,921	12.46
131 什項資產	7,050,770,667	99.43	6,269,485,746	99.45	781,284,921	12.46
1315 暫付及待結轉帳項	26,869	0.00	0	0.00	26,869	0.00
1316 代管資產	7,050,743,798	99.43	6,269,485,746	99.45	781,258,052	12.46
1316-0 代管資產-土地改良物	269,000	0.00	0	0.00	269,000	0.00
1316-1 代管資產-土地	6,961,934,756	98.18	6,181,192,006	98.05	780,742,750	12.63
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	88,540,042	1.25	88,293,740	1.40	246,302	0.28
資 產 合 計	7,091,056,348	100.00	6,303,894,665	100.00	787,161,683	12.49
2 負 債	7,058,814,970	99.55	6,278,685,165	99.60	780,129,805	12.43
21 流動負債	4,443,397	0.06	5,430,672	0.09	-987,275	-18.18
212 應付款項	4,173,407	0.06	5,080,962	0.08	-907,555	-17.86
2123 應付代收款	4,173,407	0.06	5,080,769	0.08	-907,362	-17.86
2125 應付費用	0	0.00	80	0.00	-80	-100.00
212Y 其他應付款	0	0.00	113	0.00	-113	-100.00
213 預收款項	269,990	0.00	349,710	0.01	-79,720	-22.80
213Y 其他預收款	269,990	0.00	349,710	0.01	-79,720	-22.80
22 其他負債	7,054,371,573	99.48	6,273,254,493	99.51	781,117,080	12.45
221 什項負債	7,054,371,573	99.48	6,273,254,493	99.51	781,117,080	12.45
2211 存入保證金	2,394,817	0.03	2,884,482	0.05	-489,665	-16.98
2213 應付退休及離職金	1,232,958	0.02	876,973	0.01	355,985	40.59
信託代理與保證資產	0		信託代理與保證負債		0	
保證品	0		應付保證品		0	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有0元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各有279,500元。

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 - 臺北市中山區中山國民小學

平衡表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
2214 應付代管資產	7,050,743,798	99.43	6,269,485,746	99.45	781,258,052	12.46
2215 暫收及待結轉帳項	0	0.00	7,292	0.00	-7,292	-100.00
3 基金餘額	32,241,378	0.45	25,209,500	0.40	7,031,878	27.89
31 基金餘額	32,241,378	0.45	25,209,500	0.40	7,031,878	27.89
311 基金餘額	32,241,378	0.45	25,209,500	0.40	7,031,878	27.89
3111 累積餘額	32,241,378	0.45	25,209,500	0.40	7,031,878	27.89
負債及基金餘額合計	7,091,056,348	100.00	6,303,894,665	100.00	787,161,683	12.49

信託代理與保證資產 0 信託代理與保證負債 0  
保證品 0 應付保證品 0

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有0元。  
上年度信託代理與保證之資產與負債各有279,500元。  
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

40501463-14

# 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 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	297,899,351	312,647,713	14,748,362	4.95	
43 勞務收入	12,500	35,820	23,320	186.56	
431 服務收入	12,500	35,820	23,320	186.56	教師甄選報名費收入超收8,500元、103學年度未足齡兒童申請提早入學報名費收入14,400元、報名表收入超收420元，共超收23,320元。
45 財產收入	1,425,710	1,992,679	566,969	39.77	
451 財產處分收入	74,346	214,750	140,404	188.85	財產報廢變賣收入超收140,404元。
45Y 其他財產收入	1,351,364	1,777,929	426,565	31.57	場地出借費超收426,619元、員工消費合作社使用費短收54元、共計超收426,565元。
46 政府撥入收入	294,968,893	308,731,177	13,762,284	4.67	
462 公庫撥款收入	294,968,893	300,842,458	5,873,565	1.99	

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 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		7,888,719	7,888,719	0.00	102年教師專業發展評鑑及社群RA2C24-46Y剩餘款轉入本年 度2,000元、RA3307-102學年度國中小原住民族語教學支援工作人員交通費補助收 入4,000元、RA3201-103年度輔導教師人力運用計畫41,600元、RA2C24-103年教師專業發展評鑑申辦及宣導說明會經費收入74,273元、RA3304-103年1-7月調整教師授課節數及導師費經費特教超鐘點費317,720元、導師費147,000元、RA3304-1-7月教育部補助4名代理教師薪資1,208,211元、年終獎金142,118元、RA3304-1-7月普通班超鐘點費788,060元、RA3306-102(2)原住民語言支援教師經費收入35,329元、RA3511-103.2-6月特教臨時助理員經費(部款)收入20,000元、RA3411教育部5歲幼兒免學費補助收入546,000元、RA3405-102(2)中低收入戶幼童托教補助12,000元、RA3411-102(2)5歲幼兒免學費經濟弱勢加額補助收入453,816元、RA3301增置專案教師經費388,248元及閩客語經費163,331元、RA3437-102(2)幼兒園課後留園經濟弱勢補助14,957元、RA2C24-102學年度教師專業發展評鑑教

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 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	%	
					學輔導教師減授課鐘點費22,910元、RA3307-102(2)原住民族語教學支援教師交通費補助收入2,000元、RA3304-8-12月調整教師授課節數特教超鐘點費262,080元及導師費105,000元、RA3213-103教育部友善校園學生事務與輔導工作計畫(品德教育志工培訓)10,000元、RA3408-103(1)幼兒園5歲幼兒免學費399,000元、RA3511-103年8-12月特教臨時助理員經費220,000元、RA3408-103(1)5歲幼兒免學費弱勢加額補助263,368元、RA3424-103年度暑假公立幼兒園辦理課後留園服務經費27,616元、RA3714-103年度國民中小學充實健康中心設備30,000元、RA3304-8-12月教育部補助4名代理教師薪資885,973元、8-12月普通班超鐘點費884,520元、RA3410-103(1)中低收入戶幼童托教補助18,000元、RA3440-103(1)辦理課後留園服務經費10,879元、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227,338元、RA3710-103年度國民中小學自救能力教學16,052元、RA3304-103(1)增置專案教師經費收入145,320元、共7,888,719

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 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	1,472,650	1,734,215	261,565	17.76	元。 幼兒園學雜費收入超收261,565元。
4S1 學雜費收入	1,472,650	1,734,215	261,565	17.76	
4Y 其他收入	19,598	153,822	134,224	684.89	數位學生證收入解繳市庫6,790元、102年大智樓、活動中心屋頂防漏暨英語專科教室工程空汙費退費收入85元、體育服裝採購廠商逾期交貨違約罰款收入4,930元、東海保全公司5/11駐衛警遲到2小時繳納違約罰款收入600元、102學年度六年級及幼兒園畢業紀念冊採購逾期交貨違約罰款收入1,261元、102學年度幼兒園各項代收代辦剩餘款繳納市庫收入其他準備金107,460元、103學童午餐採購士福實業違約金12,000元、103(1)美勞材料採購國群教育用品企業逾期交貨罰款6,847元、103自強樓、明道樓地板裂縫修復工程委託技術服務城基建築師事務所逾期結算罰款2,000元、102學年度學生拾得物辦理繳庫5,524元、利達通運有限公司12/11二年級育藝深遠活動租車遲到違規罰款收入2,000元，計超收149,497元。工程圖說費收入短收15,273元，共計超收134,224元。
4YY 雜項收入	19,598	153,822	134,224	684.89	

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 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	306,003,216	305,615,835	-387,381	-0.13	
53 國民教育計畫	268,114,066	268,823,127	709,061	0.26	
1 用人費用	254,428,183	252,373,942	-2,054,241	-0.81	
11 正式員額薪資	104,928,000	109,051,245	4,123,245	3.93	
113 職員薪金	104,928,000	109,051,245	4,123,245	3.93	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,758,384	7,241,632	3,483,248	92.68	
121 聘用人員薪金	523,152	447,986	-75,166	-14.37	
122 約僱職員薪金	813,792	726,600	-87,192	-10.71	
124 兼職人員酬金	2,421,440	6,067,046	3,645,606	150.56	
13 超時工作報酬	748,567	885,898	137,331	18.35	
131 加班費	748,567	882,698	134,131	17.92	
133 誤餐費		3,200	3,200		
15 獎金	24,676,118	23,848,041	-828,077	-3.36	
151 考績獎金	11,416,000	10,328,505	-1,087,495	-9.53	
152 年終獎金	13,260,118	13,519,536	259,418	1.96	
16 退休及卹償金	105,688,764	96,127,217	-9,561,547	-9.05	
161 職員退休及離職金	105,688,764	96,127,217	-9,561,547	-9.05	
18 福利費	14,628,350	15,219,909	591,559	4.04	
181 分擔員工保險費	9,243,480	10,718,380	1,474,900	15.96	
183 傷病醫藥費	306,000	196,000	-110,000	-35.95	
187 員工通勤交通費	1,125,180	1,037,108	-88,072	-7.83	
18Y 其他福利費	3,953,690	3,268,421	-685,269	-17.33	
2 服務費用	6,800,013	9,311,367	2,511,354	36.93	
21 水電費	2,074,763	2,426,603	351,840	16.96	
212 工作場所電費	1,759,090	2,115,819	356,729	20.28	決算數較預算數增加2,511,354元，主要係因：收支併決本土語及增置員額經費1,069,766元、特教臨時助理員經費922,617元、開放場地電費371,871元等。
214 工作場所水費	315,673	310,784	-4,889	-1.55	
23 旅運費	101,140	104,801	3,661	3.62	
231 國內旅費	96,100	94,942	-1,158	-1.20	
23Y 其他旅運費	5,040	9,859	4,819	95.62	
24 印刷裝訂與廣告費	1,600	99,300	97,700	6,106.25	
241 印刷及裝訂費	1,600	99,300	97,700	6,106.25	
25 修理保養及保固費	2,789,100	2,739,199	-49,901	-1.79	
252 一般房屋修護費	2,110,550	1,962,100	-148,450	-7.03	
255 機械及設備修護費	678,550	777,099	98,549	14.52	

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 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	%	
27 一般服務費	709,310	2,778,616	2,069,306	291.74	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	71,280	49,470	-21,810	-30.60	
27D 計時與計件人員酬金	421,440	2,521,026	2,099,586	498.19	
27F 體育活動費	216,590	208,120	-8,470	-3.91	
28 專業服務費	1,124,100	1,162,848	38,748	3.45	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	226,800	498,205	271,405	119.67	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	61,600	32,000	-29,600	-48.05	
289 試務甄選費	12,500	21,190	8,690	69.52	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000			
28Y 其他	787,200	575,453	-211,747	-26.90	
3 材料及用品費	2,746,918	3,465,245	718,327	26.15	
31 使用材料費	602,800	1,292,737	689,937	114.46	
315 設備零件	602,800	1,292,737	689,937	114.46	決算數較預算數增加718,327元，主要係因：收支併決國小學生課桌椅汰換更新350,400元、各類防災任務學校充實設備經費70,000元、推動重點運動項目經費40,000元等。
32 用品消耗	2,144,118	2,172,508	28,390	1.32	
321 辦公(事務)用品	71,300	88,700	17,400	24.40	
322 報章什誌	417,498	415,967	-1,531	-0.37	
326 食品	6,000	3,139	-2,861	-47.68	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	16,340	15,802	-538	-3.29	
32Y 其他	1,632,980	1,648,900	15,920	0.97	
4 租金、償債與利息		643,454	643,454		
44 交通及運輸設備租金		638,654	638,654		
442 車租		638,654	638,654		決算數較預算數增加643,454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613,054元、校際交流互訪租車費21,600元等。
45 什項設備租金		4,800	4,800		
451 什項設備租金		4,800	4,800		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,220,192	2,109,620	-1,110,572	-34.49	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	3,220,192	2,109,620	-1,110,572	-34.49	

## 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 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	3,220,192	2,109,620	-1,110,572	-34.49	決算數較預算數減少1,110,572元，主要係因：清寒學生餐費補助覈實支用賸餘1,045,900元、教師節禮品覈實支用賸餘62,480元等。
9 其他	918,760	919,499	739	0.08	
91 其他支出	918,760	919,499	739	0.08	
91Y 其他	918,760	919,499	739	0.08	
54 學前教育計畫	13,426,508	12,034,121	-1,392,387	-10.37	
1 用人費用	12,965,954	10,326,706	-2,639,248	-20.36	
11 正式員額薪資	8,953,860	7,289,726	-1,664,134	-18.59	
113 職員薪金	8,209,860	7,002,532	-1,207,328	-14.71	決算數較預算數減少2,639,248元，主要係因：用人費用覈實支用賸餘。
114 工員工資	744,000	287,194	-456,806	-61.40	
13 超時工作報酬	106,666	55,850	-50,816	-47.64	
131 加班費	106,666	55,850	-50,816	-47.64	
15 獎金	2,167,388	1,607,902	-559,486	-25.81	
151 考績獎金	1,048,155	657,105	-391,050	-37.31	
152 年終獎金	1,119,233	950,797	-168,436	-15.05	
16 退休及卹償金	746,976	579,528	-167,448	-22.42	
161 職員退休及離職金	709,776	561,530	-148,246	-20.89	
162 工員退休及離職金	37,200	17,998	-19,202	-51.62	
18 福利費	991,064	793,700	-197,364	-19.91	
181 分擔員工保險費	791,364	687,031	-104,333	-13.18	
187 員工通勤交通費	119,700	84,999	-34,701	-28.99	
18Y 其他福利費	80,000	21,670	-58,330	-72.91	
2 服務費用	38,230	81,732	43,502	113.79	
27 一般服務費	15,730	10,890	-4,840	-30.77	
27F 體育活動費	15,730	10,890	-4,840	-30.77	決算數較預算數增加43,502元，主要係因：收支併決課後留園經費。
28 專業服務費	22,500	70,842	48,342	214.85	
285 請課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		48,342	48,342		
28Y 其他	22,500	22,500			
3 材料及用品費	176,750	1,384,324	1,207,574	683.21	
31 使用材料費	98,600	146,075	47,475	48.15	

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 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	%	
315 設備零件	98,600	146,075	47,475	48.15	決算數較預算數增加1,207,574元，主要係因：收支併決助妳好孕5歲幼兒免學費補助392,604元、5歲幼兒免學費經濟弱勢補助715,899元等。
32 用品消耗	78,150	1,238,249	1,160,099	1,484.45	
322 報章什誌	40,800	40,800			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	1,350	1,234	-116	-8.59	
32Y 其他	36,000	1,196,215	1,160,215	3,222.82	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	245,574	241,359	-4,215	-1.72	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	245,574	241,359	-4,215	-1.72	
74Y 其他	245,574	241,359	-4,215	-1.72	
5L 一般行政管理計畫	17,797,281	17,661,378	-135,903	-0.76	
1 用人費用	16,222,236	16,131,750	-90,486	-0.56	
11 正式員額薪資	10,531,560	10,497,927	-33,633	-0.32	
113 職員薪金	7,956,000	7,935,027	-20,973	-0.26	
114 工員工資	1,543,560	1,524,540	-19,020	-1.23	
115 警餉	1,032,000	1,038,360	6,360	0.62	
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	446,094	84,792	-361,302	-80.99	
131 加班費	446,094	84,792	-361,302	-80.99	
15 獎金	2,449,622	2,494,272	44,650	1.82	
151 考績獎金	1,092,260	1,115,936	23,676	2.17	
152 年終獎金	1,357,362	1,378,336	20,974	1.55	
16 退休及卹償金	840,216	1,015,859	175,643	20.90	
161 職員退休及離職金	711,432	787,266	75,834	10.66	
162 工員退休及離職金	128,784	228,593	99,809	77.50	
18 福利費	1,547,848	1,632,004	84,156	5.44	
181 分擔員工保險費	994,368	1,094,356	99,988	10.06	
187 員工通勤交通費	249,480	229,216	-20,264	-8.12	
18Y 其他福利費	304,000	308,432	4,432	1.46	
2 服務費用	878,990	867,574	-11,416	-1.30	
22 郵電費	150,000	14,877	-135,123	-90.08	
222 電話費	150,000	14,877	-135,123	-90.08	
27 一般服務費	222,990	200,030	-22,960	-10.30	
279 外包費	200,000	179,460	-20,540	-10.27	

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 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	%	
27F 體育活動費	22,990	20,570	-2,420	-10.53	
28 專業服務費	380,000	526,667	146,667	38.60	
28Y 其他	380,000	526,667	146,667	38.60	
29 公共關係費	126,000	126,000			
29I 公共關係費	126,000	126,000			
3 材料及用品費	696,055	662,054	-34,001	-4.88	
32 用品消耗	696,055	662,054	-34,001	-4.88	
321 辦公(事務)用品	679,255	645,254	-34,001	-5.01	
325 服裝	16,800	16,800			
5M 建築及設備計畫	6,665,361	7,097,209	431,848	6.48	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,665,361	7,097,209	431,848	6.48	
51 購置固定資產	2,969,302	3,451,270	481,968	16.23	
514 購置機械及設備	2,656,000	2,745,695	89,695	3.38	
515 購置交通及運輸設備	80,000	80,000			
516 購置什項設備	233,302	625,575	392,273	168.14	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,696,059	3,645,939	-50,120	-1.36	
581 遞延修繕房屋建築支出	3,696,059	3,645,939	-50,120	-1.36	本基金103年度工程管理費合計預算數69,086元；決算數68,400元。(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

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	47,747,490	10,404,886	5,335,474	52,816,902
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	4,745,045	5,024,375		9,769,420
房屋及建築	3,497,524			3,497,524
機械及設備	24,490,530	4,082,583	4,500,731	24,072,382
交通及運輸設備	1,076,585	135,500	101,612	1,110,473
什項設備	12,500,273	1,130,328	733,131	12,897,470
購建中固定資產	693,287			693,287
電腦軟體	744,246	32,100		776,346
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.土地改良物接受他人贈與金額5,024,375元。

3.機械及設備接受他人贈與金額1,336,888元。

4.交通及運輸設備接受他人贈與金額55,500元。

5.什項設備接受他人贈與金額504,753元。

6.電腦軟體接受他人贈與金額32,100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		2,656,000	100,100		2,756,100	2,745,695	-10,405	
交通及運輸設備		80,000			80,000	80,000		
什項設備		233,302	393,137		626,439	625,575	-864	
購建中固定資產								
合 計		2,969,302	493,237		3,462,539	3,451,270	-11,269	

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103年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		493,237
購置機械及設備	103.02.10府授主事預字第10330197200號	12,300
購置機械及設備	103.11.21府授主事預字第10331529100號	87,800
購置什項設備	103.02.10府授主事預字第10330197200號	221,322
購置什項設備	103.03.31府授主事預字第10330435000號	98,000
購置什項設備	103.08.04府授主事預字第10331032800號	73,815



# 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 103 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	169	162	-7	
一般行政管理計畫	19	19	0	
正式職員	12	12	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	137	131	-6	
正式職員	134	128	-6	減少普通班2班，精簡教師6人。
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 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	104,928,000	1,336,944	748,567		24,676,118	105,688,764		14,628,350		252,006,743	2,421,440	254,428,183
職員	104,928,000	1,336,944	748,567		24,676,118	105,688,764		14,562,350		251,940,743	2,421,440	254,362,183
工員								66,000		66,000		66,000
學前教育計畫	8,953,860		106,666		2,167,388	746,976		991,064		12,965,954		12,965,954
職員	8,209,860		73,600		1,950,388	709,776		884,088		11,827,712		11,827,712
工員	744,000		33,066		217,000	37,200		106,976		1,138,242		1,138,242
一般行政管理計畫	10,531,560	406,896	446,094		2,449,622	840,216		1,547,848		16,222,236		16,222,236
職員	8,988,000	406,896	377,492		2,009,362	763,032		1,328,400		13,873,182		13,873,182
工員	1,543,560		68,602		440,260	77,184		219,448		2,349,054		2,349,054
合 計	124,413,420	1,743,840	1,301,327		29,293,128	107,275,956		17,167,262		281,194,933	2,421,440	283,616,373

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，103年度預算編列169人，計13,556,415元，執行結果決算151人，計12,101,546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169人，計15,736,713元，執行結果決算184人，計15,848,669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 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
109,051,245	1,174,586	885,898		23,848,041	96,127,217		15,219,909		246,306,896	6,067,046	252,373,942
109,051,245	1,174,586	885,898		23,848,041	96,127,217		15,153,909		246,240,896	6,067,046	252,307,942
							66,000		66,000		66,000
7,289,726		55,850		1,607,902	579,528		793,700		10,326,706		10,326,706
7,002,532		55,850		1,607,902	561,530		774,299		10,002,113		10,002,113
287,194					17,998		19,401		324,593		324,593
10,497,927	406,896	84,792		2,494,272	1,015,859		1,632,004		16,131,750		16,131,750
8,973,387	406,896	75,756		2,068,470	787,266		1,335,975		13,647,750		13,647,750
1,524,540		9,036		425,802	228,593		296,029		2,484,000		2,484,000
126,838,898	1,581,482	1,026,540		27,950,215	97,722,604		17,645,613		272,765,352	6,067,046	278,832,398

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 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			281,540,574		280,857,248		-683,326	-0.24	
國民教育計畫			268,114,066		268,823,127		709,061	0.26	
學前教育計畫			13,426,508		12,034,121		-1,392,387	-10.37	有關「學前教育計畫」決算數較預算數減 少1,392,387元，主要係因：收支併決5歲幼兒免學費經濟弱勢補助材料費等715,899元、收支併決助你好孕5歲幼兒免學費補助材料費等392,604元。用人費用覈實支用賸餘2,653,242元等。

## 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	283,616,373	278,832,398	-4,783,975	-1.69
11 正式員額薪資	124,413,420	126,838,898	2,425,478	1.95
113 職員薪金	121,093,860	123,988,804	2,894,944	2.39
114 工員工資	2,287,560	1,811,734	-475,826	-20.80
115 警餉	1,032,000	1,038,360	6,360	0.62
12 聘僱及兼職人員薪資	4,165,280	7,648,528	3,483,248	83.63
121 聘用人員薪金	523,152	447,986	-75,166	-14.37
122 約僱職員薪金	1,220,688	1,133,496	-87,192	-7.14
124 兼職人員酬金	2,421,440	6,067,046	3,645,606	150.56
13 超時工作報酬	1,301,327	1,026,540	-274,787	-21.12
131 加班費	1,301,327	1,023,340	-277,987	-21.36
133 誤餐費	0	3,200	3,200	0.00
15 獎金	29,293,128	27,950,215	-1,342,913	-4.58
151 考績獎金	13,556,415	12,101,546	-1,454,869	-10.73
152 年終獎金	15,736,713	15,848,669	111,956	0.71
16 退休及卹償金	107,275,956	97,722,604	-9,553,352	-8.91
161 職員退休及離職金	107,109,972	97,476,013	-9,633,959	-8.99
162 工員退休及離職金	165,984	246,591	80,607	48.56
18 福利費	17,167,262	17,645,613	478,351	2.79
181 分擔員工保險費	11,029,212	12,499,767	1,470,555	13.33
183 傷病醫藥費	306,000	196,000	-110,000	-35.95
187 員工通勤交通費	1,494,360	1,351,323	-143,037	-9.57
18Y 其他福利費	4,337,690	3,598,523	-739,167	-17.04
2 服務費用	7,717,233	10,260,673	2,543,440	32.96
21 水電費	2,074,763	2,426,603	351,840	16.96
212 工作場所電費	1,759,090	2,115,819	356,729	20.28
214 工作場所水費	315,673	310,784	-4,889	-1.55
22 郵電費	150,000	14,877	-135,123	-90.08
222 電話費	150,000	14,877	-135,123	-90.08
23 旅運費	101,140	104,801	3,661	3.62
231 國內旅費	96,100	94,942	-1,158	-1.20
23Y 其他旅運費	5,040	9,859	4,819	95.62
24 印刷裝訂與廣告費	1,600	99,300	97,700	6,106.25
241 印刷及裝訂費	1,600	99,300	97,700	6,106.25
25 修理保養及保固費	2,789,100	2,739,199	-49,901	-1.79
252 一般房屋修護費	2,110,550	1,962,100	-148,450	-7.03
255 機械及設備修護費	678,550	777,099	98,549	14.52
27 一般服務費	948,030	2,989,536	2,041,506	215.34
276 佣金、匯費、經理費及手續費	71,280	49,470	-21,810	-30.60
279 外包費	200,000	179,460	-20,540	-10.27
27D 計時與計件人員酬金	421,440	2,521,026	2,099,586	498.19
27F 體育活動費	255,310	239,580	-15,730	-6.16
28 專業服務費	1,526,600	1,760,357	233,757	15.31
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	226,800	546,547	319,747	140.98

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103年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
287 委託檢驗(定)試驗認證費	61,600	32,000	-29,600	-48.05
289 試務甄選費	12,500	21,190	8,690	69.52
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000	0	0.00
28Y 其他	1,189,700	1,124,620	-65,080	-5.47
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	3,619,723	5,511,623	1,891,900	52.27
31 使用材料費	701,400	1,438,812	737,412	105.13
315 設備零件	701,400	1,438,812	737,412	105.13
32 用品消耗	2,918,323	4,072,811	1,154,488	39.56
321 辦公(事務)用品	750,555	733,954	-16,601	-2.21
322 報章什誌	458,298	456,767	-1,531	-0.33
325 服裝	16,800	16,800	0	0.00
326 食品	6,000	3,139	-2,861	-47.68
328 醫療用品(非醫療院所使用)	17,690	17,036	-654	-3.70
32Y 其他	1,668,980	2,845,115	1,176,135	70.47
4 租金、償債與利息	0	643,454	643,454	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	638,654	638,654	0.00
442 車租	0	638,654	638,654	0.00
45 什項設備租金	0	4,800	4,800	0.00
451 什項設備租金	0	4,800	4,800	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,665,361	7,097,209	431,848	6.48
51 購置固定資產	2,969,302	3,451,270	481,968	16.23
514 購置機械及設備	2,656,000	✓ 2,745,695	89,695	3.38
515 購置交通及運輸設備	80,000	80,000	0	0.00
516 購置什項設備	233,302	625,575	392,273	168.14
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,696,059	3,645,939	-50,120	-1.36
581 遞延修繕房屋建築支出	3,696,059	3,645,939	-50,120	-1.36
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,465,766	2,350,979	-1,114,787	-32.17
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	3,465,766	2,350,979	-1,114,787	-32.17
74Y 其他	3,465,766	2,350,979	-1,114,787	-32.17
9 其他	918,760	919,499	739	0.08
91 其他支出	918,760	919,499	739	0.08
91Y 其他	918,760	919,499	739	0.08
合 計	306,003,216	305,615,835	-387,381	-0.13

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	7,103,560,700	7,063,203,267	-40,357,433	
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	24,072,382		
交通及運輸設備	1,110,473	1,110,473		
什項設備	12,897,470	12,897,470		
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	776,346		-776,346	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	269,000	269,000		
代管資產-土地	6,961,934,756	6,923,046,956	-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		