

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-臺北市南港區南港國民小學（4-0501574）

訂

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員：林欣儀

機關長官：劉林榮

臺北市地方教育發展基金-臺北市南港區南港國民小學
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 頁
二、基金用途明細表.....	第 14 至 18 頁
三、固定項目增減情形表.....	第 19 頁
四、購置固定資產明細表.....	第 20 頁
五、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 -- 頁
戊、決算參考表	
一、員工人數彙計表.....	第 23 頁
二、用人費用彙計表.....	第 24 至 25 頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第 -- 頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 26 頁
五、各項費用彙計表.....	第 27 至 28 頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 29 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－臺北市南港區南港國民小學
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	184,058,707	173,575,331	10,483,376	6.04
基金用途	180,088,281	174,727,004	5,361,277	3.07
賸餘(短絀-)	3,970,426	1,151,673	5,122,099	
餘絀情形：				
基金餘額	9,399,961	10,551,634	1,151,673	10.91
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	5,669,580	556,182	6,225,762	

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。

臺北市地方教育發展基金－臺北市南港區南港國民小學

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148,571,007元，決算數153,738,1911元。

102學年下學期預定招收52班(含補校3班)，實際招收53班，預計學生人數1,328人，實際學生人數1,231人。

103學年上學期預定招收51班(含補校3班)，實際招收52班，預計學生人數1,328人，實際學生人數1,267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9,405,240元，決算數8,774,817元。

102學年下學期預定招收3班，實際招收3班，預計學生人數90人，實際學生人數88人。

103學年上學期預定招收4班，實際招收3班，預計學生人數120人，實際學生人數87人。

係新購幼兒園教學設備及充實教學材料，革新教學方法，提高教學效能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列17,274,402元，決算數16,116,003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1,169,911元(不含補辦預算數279,786元及以前年度保留數0元)，決算數1,459,270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。

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184,058,707元，較預算數174,905,889元，增加9,152,818元，計增5.23%。

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18,500元，較預算數40,000元，減少21,500元，計減53.75%。

主要係因：

教師甄選報名費較預期減少。

2.財產處分收入：決算數13,520元，較預算數15,365元，減少1,845元，計減12.01%。

主要係因：

電腦報廢等財產報廢變賣處分收入較預計數減少，覈實繳庫。

臺北市地方教育發展基金－臺北市南港區南港國民小學

總 說 明

中華民國 103年度

3.權利金收入：決算數500,000元，較預算數500,000元。

主要係因：

活動中心暨游泳池場館委外收入。

4.其他財產收入：決算數103,535元，較預算數0元，增加103,535元。

主要係因：

教職員工停車收費95,800元及場地租借收入7,735元，覈實繳庫。

5.市庫撥款收入：決算數176,882,687元，較預算數174,028,571元，增加2,854,116元，計增1.64%。

主要係因：

特教專車導護費85,200元、特教車車租474,280元、特教助理薪津177,251元、特教班課後照顧經費154,204元、雙語班經費200,000元、數位電錶月租費4,800元、課後照顧低收補助496,102元、電子公文線上簽核補助6,500元、參加全國舞蹈比賽補助26,144元、推動重點運動項目經費95,000元、助你好孕補助395,407元、學生事務及輔導教師進修研習補助5,000元、國小個案研討會3,800元、認輔小團體輔導活動10,000元、國小生命教育活動3,700元、傳統藝術教育活動46,000元、延長課後照顧經費118,128元、寒假及102(2)幼兒園課後留園弱勢學生補助4,798元、台北兒童月築夢計畫10,000元、防災任務學校充實設施70,000元、寒假幼兒園課後留園補助20,355元、學校游泳池暑期全時段開放計畫240,000元、童軍教育經費4,000元、教師發展評鑑及學習社群2,690元、暑假課後留園補助79,459元、暑假公立幼兒園辦理課後留園服務經費6,174元、教育部辦理中小學教師專業發展評鑑計畫2,178元、教師專業學習社群-領域備課30,220元、103(1)公立幼兒辦理課後留園服務13,446元、原住民教學支援人員經費27,200元、本土語言42,080元，合計2,854,116元。

6.政府其他撥入收入：決算數5,740,155元，較預算數0元，增加5,740,155元，計增100%。

主要係因：

教育部補助輔導教師減課鐘點費11,440元、調整授課節數導師費特教246,720元、調整授課節數代理教師薪金及年終獎金4,057,510元、弱勢幼兒加額補助372,308元、原住民語經費25,600元、特教助理薪津80,000元、本土語言經費93,316元、5歲免學費補助735,000元、本土語言教師交通補助費4,000元、幼兒園課後留園補助56,977元、教師發展評鑑及學習社群1,614元、購置互動式電子白板等科技輔具55,670元，合計5,740,155元。

7.學雜費收入：決算數638,490元，較預算數298,650元，增加339,840元，計增13.79%。

主要係因：

幼兒園學費收入因五歲免學費由教育部補助，由政府其他撥入收入併辦理決算。

8.受贈收入：決算數66,000元，較預算數0元，增加66,000元，計增100.00%。

主要係因：

仁愛基金捐款66,000元。

9.雜項收入：決算數95,820元，較預算數23,303元，增加72,517元，計增211.19%。

主要係因：

廠商違約罰款1,500元、收回以前年度活動中心委外經營廠商繳交水費20,677元、收回溢發幼兒園鐘點費5,650元、數位學生證9,100元、簡訊費4,768元及結餘款轉提繳其他準備金54,125元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市南港區南港國民小學

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180,088,281元，較預算數176,420,560元，增加3,667,721元，計增2.08%。

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153,738,191元，較預算數148,571,007元，增加5,167,184元，計增3.48%。

主要係因：

專案補助依規定覈實支付，辦理併決算。

2.學前教育計畫：決算數8,774,817元，較預算數9,405,240元，減少630,423元，計減6.70%。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘。

3.一般行政管理計畫：決算數16,116,003元，較預算數17,274,402元，減少1,158,399元，計減6.71%。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘。

4.建築及設備計畫：決算數1,459,270元，較預算數1,169,911元，增加289,359元，計增24.73%。

主要係因：

(1)教育部補助特教學習輔具55,670元。

(2)教育局補助防災設備34,000元。

(3)學校以其他準備金購置設備190,116元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數3,970,426元，較預算短絀數1,514,671元，反絀為餘，計相差5,485,097元。

主要係因：

係因基金來源較預算增加，基金用途亦較預算增加，收入增加比例較經費支出大，係因場地開放收入及雜項收入等增加，用人費用覈實支用賸餘及辦公事務用品擲節支出等所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入5,581,812元。

其他活動之淨現金流入87,768元。

本年度現金及約當現金之淨增5,669,580元。

期初現金及約當現金11,804,386元。

期末現金及約當現金17,473,966元。

係因基金來源較預算增加，基金用途亦較預算增加，收入增加比例較經費支出大，係因場地開放收入及雜項收入等增加，用人費用覈實支用賸餘及辦公事務用品擲節支出等所致。

臺北市地方教育發展基金－臺北市南港區南港國民小學

總 說 明

中華民國 103年度

四、資產負債情況：

決算日資產總額為6,216,401,682元，包括：

流動資產17,773,966元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,407,956元。

其他資產6,195,219,760元。

決算日負債總額為6,203,031,295元，包括：

流動負債5,589,730元。

其他負債6,197,441,565元。

決算日基金餘額為累積餘額13,370,387元。

五、固定項目概況：

本年度增加3,061,860元，包括：

機械及設備2,279,896元。

交通及運輸設備136,000元。

什項設備479,964元。

電腦軟體166,000元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為279,786元，奉准明細表如下：

購置機械及設備：核准文號(103.06.04府授主事預第10330750300號)，核准金額190,116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55,670元。

購置機械及設備：核准文號(103.11.21府授主事預第10331529100號)，核准金額34,000元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市南港區南港國民小學

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	174,905,889	100.00	184,058,707	100.00	9,152,818	5.23	173,575,331	100.00
43 勞務收入	40,000	0.02	18,500	0.01	-21,500	-53.75	14,000	0.01
431 服務收入	40,000	0.02	18,500	0.01	-21,500	-53.75	14,000	0.01
45 財產收入	515,365	0.29	617,055	0.34	101,690	19.73	11,690	0.01
451 財產處分收入	15,365	0.01	13,520	0.01	-1,845	-12.01	11,690	0.01
453 權利金收入	500,000	0.29	500,000	0.27				
45Y 其他財產收入			103,535	0.06	103,535			
46 政府撥入收入	174,028,571	99.50	182,622,842	99.22	8,594,271	4.94	172,480,637	99.37
462 公庫撥款收入	174,028,571	99.50	176,882,687	96.10	2,854,116	1.64	167,584,383	96.55
46Y 政府其他撥入收入			5,740,155	3.12	5,740,155		4,896,254	2.82
4S 教學收入	298,650	0.17	638,490	0.35	339,840	113.79	454,675	0.26
4S1 學雜費收入	298,650	0.17	638,490	0.35	339,840	113.79	454,675	0.26
4Y 其他收入	23,303	0.01	161,820	0.09	138,517	594.42	614,329	0.35
4Y0 受贈收入			66,000	0.04	66,000			
4YY 雜項收入	23,303	0.01	95,820	0.05	72,517	311.19	614,329	0.35
5 基金用途	176,420,560	100.00	180,088,281	100.00	3,667,721	2.08	174,727,004	100.00
53 國民教育計畫	148,571,007	84.21	153,738,191	85.37	5,167,184	3.48	147,818,405	84.60
54 學前教育計畫	9,405,240	5.33	8,774,817	4.87	-630,423	-6.70	7,308,842	4.18
5L 一般行政管理計畫	17,274,402	9.79	16,116,003	8.95	-1,158,399	-6.71	16,221,405	9.28
5M 建築及設備計畫	1,169,911	0.66	1,459,270	0.81	289,359	24.73	3,378,352	1.93
購建固定資產	1,169,911	0.66	1,423,270	0.79	253,359	21.66	3,378,352	1.93
其他			36,000	0.02	36,000			
本期賸餘(短絀)	-1,514,671		3,970,426		5,485,097	-362.13	-1,151,673	
期初基金餘額	4,313,309		9,399,961		5,086,652	117.93	10,551,634	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,798,638		13,370,387		10,571,749	377.75	9,399,961	

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279,786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279,786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
45Y 其他財產收入	北市教會字第10431335400號	103,535
462 公庫撥款收入	北市教會字第10338348400號	1,335,776
462 公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	1,518,340
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10431335400號	5,740,155
4S1 學雜費收入	北市教會字第10431335400號	339,840
4YO 受贈收入	北市教會字第10431335400號	66,000
4YY 雜項收入	北市教會字第10431335400號	72,517
53 國民教育計畫	北市教會字第10338348400號	72,434
53 國民教育計畫	北市教會字第10431335400號	6,764,012
54 學前教育計畫	北市教會字第10431335400號	647,309
5L 一般行政管理計畫	北市教會字第10431335400號	144,920
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10431335400號	36,000

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市南港區南港國民小學

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)	-1,514,671	3,970,426	5,485,097	-362.13
812 調整非現金項目		1,611,386	1,611,386	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-98,000	-98,000	
8124 流動負債淨增(淨減一)		1,709,386	1,709,386	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-1,514,671	5,581,812	7,096,483	-468.52
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		23,895	23,895	
825 增加短期債務及其他負債		112,884	112,884	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-39,902	-39,902	
82C 增加其他資產		-8,109	-8,109	
82D 減少短期債務及其他負債		-1,000	-1,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		87,768	87,768	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-1,514,671	5,669,580	7,184,251	-474.31
84 期初現金及約當現金	6,122,243	11,804,386	5,682,143	92.81
85 期末現金及約當現金	4,607,572	17,473,966	12,866,394	279.24

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市南港區南港國民小學

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	6,216,401,682	100.00	5,278,768,657	100.00	937,633,025	17.76
11 流動資產	17,773,966	0.29	12,006,386	0.23	5,767,580	48.04
111 現金	17,473,966	0.28	11,804,386	0.22	5,669,580	48.03
1112 銀行存款	17,473,966	0.28	11,804,386	0.22	5,669,580	48.03
1112-1 銀行存款-市庫存款	11,202,869	0.18	7,347,180	0.14	3,855,689	52.48
1112-2 銀行存款-保管款	5,920,888	0.10	4,212,039	0.08	1,708,849	40.57
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	318,151	0.01	235,146	0.00	83,005	35.30
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶	32,058	0.00	10,021	0.00	22,037	219.91
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	300,000	0.00	202,000	0.00	98,000	48.51
1154 預付費用	300,000	0.00	202,000	0.00	98,000	48.51
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,407,956	0.05	3,175,950	0.06	232,006	7.31
124 準備金	3,407,956	0.05	3,175,950	0.06	232,006	7.31
1241 退休及離職準備金	1,535,488	0.02	1,319,489	0.02	215,999	16.37
124Y 其他準備金	1,872,468	0.03	1,856,461	0.04	16,007	0.86
124Y-2 其他準備金-其他	931,981	0.01	955,876	0.02	-23,895	-2.50
124Y-3 其他準備金-仁愛基金	940,487	0.02	900,585	0.02	39,902	4.43
13 其他資產	6,195,219,760	99.66	5,263,586,321	99.71	931,633,439	17.70
131 什項資產	6,195,219,760	99.66	5,263,586,321	99.71	931,633,439	17.70
1315 暫付及待結轉帳項	8,109	0.00	0	0.00	8,109	0.00
1316 代管資產	6,195,211,651	99.66	5,263,586,321	99.71	931,625,330	17.70
1316-1 代管資產-土地	6,190,800,580	99.59	5,259,175,250	99.63	931,625,330	17.71
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	4,411,071	0.07	4,411,071	0.08	0	0.00
資 產 合 計	6,216,401,682	100.00	5,278,768,657	100.00	937,633,025	17.76
2 負 債	6,203,031,295	99.78	5,269,368,696	99.82	933,662,599	17.72
21 流動負債	5,589,730	0.09	3,880,344	0.07	1,709,386	44.05
212 應付款項	5,589,730	0.09	3,880,344	0.07	1,709,386	44.05
2123 應付代收款	5,584,780	0.09	3,875,664	0.07	1,709,116	44.10
2125 應付費用	4,950	0.00	4,680	0.00	270	5.77
22 其他負債	6,197,441,565	99.69	5,265,488,352	99.75	931,953,213	17.70
221 什項負債	6,197,441,565	99.69	5,265,488,352	99.75	931,953,213	17.70
2211 存入保證金	694,426	0.01	581,542	0.01	112,884	19.41
2213 應付退休及離職金	1,535,488	0.02	1,319,489	0.02	215,999	16.37
2214 應付代管資產	6,195,211,651	99.66	5,263,586,321	99.71	931,625,330	17.70
2215 暫收及待結轉帳項	0	0.00	1,000	0.00	-1,000	-100.00

信託代理與保證資產 250,000 信託代理與保證負債 250,000
保證品 250,000 應付保證品 250,000

註：1.本年度信託代理及保證之資產與負債各有250,000元。
2.上年度信託代理及保證之資產與負債各有250,000元。
3.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 - 臺北市南港區南港國民小學

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	%
3 基金餘額	13,370,387	0.22	9,399,961	0.18	3,970,426	42.24
31 基金餘額	13,370,387	0.22	9,399,961	0.18	3,970,426	42.24
311 基金餘額	13,370,387	0.22	9,399,961	0.18	3,970,426	42.24
3111 累積餘額	13,370,387	0.22	9,399,961	0.18	3,970,426	42.24
負債及基金餘額合計	6,216,401,682	100.00	5,278,768,657	100.00	937,633,025	17.76

信託代理與保證資產
保證品

250,000
250,000

信託代理與保證負債
應付保證品

250,000
250,000

- 註：1.本年度信託代理及保證之資產與負債各有250,000元。
2.上年度信託代理及保證之資產與負債各有250,000元。
3.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－臺北市南港區南港國民小學

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	174,905,889	184,058,707	9,152,818	5.23	
43 勞務收入	40,000	18,500	-21,500	-53.75	
431 服務收入	40,000	18,500	-21,500	-53.75	係因代理教師甄選報名費收入較預計數短收。
45 財產收入	515,365	617,055	101,690	19.73	
451 財產處分收入	15,365	13,520	-1,845	-12.01	係因電腦等設備報廢變賣收入覈實繳庫。
453 權利金收入	500,000	500,000		0.00	
45Y 其他財產收入		103,535	103,535	0.00	係因教職員工停車收費及場地租借收入覈實繳庫。
46 政府撥入收入	174,028,571	182,622,842	8,594,271	4.94	
462 公庫撥款收入	174,028,571	176,882,687	2,854,116	1.64	係因教育局專案補助特教專車導護費等經費收入。
46Y 政府其他撥入收入		5,740,155	5,740,155	0.00	係因教育局專案補助輔導教師減課鐘點等經費收入。
4S 教學收入	298,650	638,490	339,840	113.79	
4S1 學雜費收入	298,650	638,490	339,840	113.79	係因幼兒園學雜費收入覈實繳庫。
4Y 其他收入	23,303	161,820	138,517	594.42	
4YO 受贈收入		66,000	66,000	0.00	係因仁愛基金捐款覈實繳庫。
4YY 雜項收入	23,303	95,820	72,517	311.19	係數位學生證補發及履約罰款等覈實繳庫。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市南港區南港國民小學

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	176,420,560	180,088,281	3,667,721	2.08	
53 國民教育計畫	148,571,007	153,738,191	5,167,184	3.48	
1 用人費用	139,386,402	139,376,698	-9,704	-0.01	
11 正式員額薪資	77,496,000	78,405,913	909,913	1.17	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,742,016	2,613,992	871,976	50.06	
13 超時工作報酬	606,658	461,721	-144,937	-23.89	
15 獎金	17,286,862	17,853,439	566,577	3.28	
16 退休及卹償金	32,204,096	29,536,944	-2,667,152	-8.28	
18 福利費	10,050,770	10,504,689	453,919	4.52	
2 服務費用	4,385,609	8,938,280	4,552,671	103.81	
21 水電費	2,405,189	1,912,083	-493,106	-20.50	決算數較預計數增加4,552,671元，主要係因支付教育局及教育部專案補助費，辦理併決算。
23 旅運費	86,310	48,554	-37,756	-43.74	
24 印刷裝訂與廣告費	157,800	163,985	6,185	3.92	
25 修理保養及保固費	323,640	676,409	352,769	109.00	
27 一般服務費	952,850	5,683,707	4,730,857	496.50	
28 專業服務費	459,820	453,542	-6,278	-1.37	
3 材料及用品費	2,066,174	2,197,153	130,979	6.34	
31 使用材料費	488,689	646,655	157,966	32.32	決算數較預計數增加130,979元，主要係因支付教育局及教育部專案補助費，辦理併決算。
32 用品消耗	1,577,485	1,550,498	-26,987	-1.71	
4 租金、償債與利息	215,000	655,084	440,084	204.69	
44 交通及運輸設備租金	200,000	635,284	435,284	217.64	決算數較預計數增加440,084元，主要係因支付教育局及教育部專案補助費，辦理併決算。
45 什項設備租金	15,000	19,800	4,800	32.00	
6 稅捐及規費(強制費)	352,000	396,617	44,617	12.68	
61 土地稅	160,000	206,231	46,231	28.89	決算數較預計數增加44,617元，係因活動中心地價稅較預計數增加，辦理併決算。
63 房屋稅	192,000	190,386	-1,614	-0.84	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,678,822	1,609,892	-68,930	-4.11	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,678,822	1,609,892	-68,930	-4.11	
9 其他	487,000	564,467	77,467	15.91	

臺北市地方教育發展基金-臺北市南港區南港國民小學

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	%	
91 其他支出	487,000	564,467	77,467	15.91	決算數較預計數增加77,467元，主要係因支付教育局及教育部專案補助費，辦理併決算。
54 學前教育計畫	9,405,240	8,774,817	-630,423	-6.70	
1 用人費用	8,808,204	7,901,173	-907,031	-10.30	
11 正式員額薪資	6,124,860	5,179,989	-944,871	-15.43	決算數較預計數短少907,031元，主要係人事費結餘。
13 超時工作報酬	43,733	45,312	1,579	3.61	
15 獎金	1,423,388	1,209,099	-214,289	-15.05	
16 退休及卹償金	536,766	470,745	-66,021	-12.30	
18 福利費	679,457	996,028	316,571	46.59	
2 服務費用	172,490	266,568	94,078	54.54	
21 水電費	112,380	112,380			決算數較預計數增加94,078元，主要係因支付教育局及教育部專案補助費，辦理併決算。
25 修理保養及保固費	9,900	9,900			
27 一般服務費	15,210	109,288	94,078	618.53	
28 專業服務費	35,000	35,000			
3 材料及用品費	13,600	223,391	209,791	1,542.58	
32 用品消耗	13,600	223,391	209,791	1,542.58	決算數較預計數增加209,791元，主要係因支付教育局及教育部專案補助費，辦理併決算。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	410,946	383,685	-27,261	-6.63	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	410,946	383,685	-27,261	-6.63	
5L 一般行政管理計畫	17,274,402	16,116,003	-1,158,399	-6.71	
1 用人費用	15,928,562	14,770,884	-1,157,678	-7.27	
11 正式員額薪資	10,008,000	8,802,159	-1,205,841	-12.05	
12 聘僱及兼職人員薪資	406,896	406,896			
13 超時工作報酬	529,616	415,806	-113,810	-21.49	
15 獎金	2,790,862	2,606,489	-184,373	-6.61	
16 退休及卹償金	817,632	812,446	-5,186	-0.63	
18 福利費	1,375,556	1,727,088	351,532	25.56	
2 服務費用	784,220	918,266	134,046	17.09	
22 郵電費	96,000	92,450	-3,550	-3.70	決算數較預計數增加134,046元，主要係因支付人力保全費用，辦理併決算。
27 一般服務費	220,570	362,206	141,636	64.21	
28 專業服務費	369,250	365,210	-4,040	-1.09	

臺北市地方教育發展基金-臺北市南港區南港國民小學

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	%	
29 公共關係費	98,400	98,400			
3 材料及用品費	561,620	426,853	-134,767	-24.00	
32 用品消耗	561,620	426,853	-134,767	-24.00	決算數較預計數減少134,767元，主要係因擲節辦公用品等支出，辦理併決算。
5M 建築及設備計畫	1,169,911	1,459,270	289,359	24.73	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,169,911	1,459,270	289,359	24.73	
51 購置固定資產	1,169,911	1,423,270	253,359	21.66	決算數較預計數增加253,359元，主要係教育部補助特教學習輔具及學校購置設備等，已辦理補辦預算。
52 購置無形資產		36,000	36,000		決算數較預計數增加36,000元，係原編列於國民小學教育計畫-28A電子計算機軟體服務費，因執行超過1萬元，改由建築及設備計畫-521購置電腦軟體執行。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市南港區南港國民小學

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	1,030,260,950	3,061,860	1,407,060	1,031,915,750
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	14,731,502			14,731,502
房屋及建築	924,840,544			924,840,544
機械及設備	39,843,724	2,279,896	1,302,688	40,820,932
交通及運輸設備	21,196,397	136,000		21,332,397
什項設備	27,950,291	479,964	104,372	28,325,883
購建中固定資產				
電腦軟體	1,698,492	166,000		1,864,492
權利				

1.92年度以前已提列折舊244,925元(包括機械及設備累計折舊125,165元、交通及運輸設備累計折舊27,642元、什項設備累計折舊92,118元)及已攤銷費用1,289,392元(包括其他遞延費用1,289,392元)。

2.機械及設備接受他人贈與金額1,159,710元。

3.交通及運輸設備接受他人贈與金額136,000元。

4.什項設備接受他人贈與金額176,880元。

5.軟體設備接受他人贈與金額130,000元及併決算36,000元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市南港區南港國民小學

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		840,960	279,786		1,120,746	1,120,186	-560	
交通及運輸設備								
什項設備		328,951			328,951	303,084	-25,867	
購建中固定資產								
合 計		1,169,911	279,786		1,449,697	1,423,270	-26,427	

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 — 臺北市南港區南港國民小學

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		279,786
購置機械及設備	103.06.04府授主事預字第10330750300號	190,116
購置機械及設備	103.10.28府教工字第10341760000號	55,670
購置機械及設備	103.11.21府授主事預字第10331529100號	34,000

臺北市地方教育發展基金－臺北市南港區南港國民小學

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	125	120	-5	
一般行政管理計畫	17	14	-3	
正式職員	11	10	-1	護理師1人未聘
正式工員	3	3	0	
正式駐衛警	2	0	-2	駐衛警2人退休
臨時職員	1	1	0	
國民教育計畫	99	98	-1	
正式職員	98	97	-1	臺北市政府103年11月19日府授教人字第10342234400號核定員額
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	9	8	-1	
正式職員	7	7	0	
正式工員	2	1	-1	原預估招收4班，實際仍招收3班，1名工員未雇

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市南港區南港國民小學

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	77,496,000	406,896	606,658		17,286,862	32,204,096		10,050,770		138,051,282	1,335,120	139,386,402
其他福利費								2,366,090		2,366,090		2,366,090
兼職人員酬金											1,335,120	1,335,120
考績獎金					7,549,000					7,549,000		7,549,000
分擔員工保險費								6,751,020		6,751,020		6,751,020
傷病醫藥費								189,000		189,000		189,000
工員退休及離職金						3,143,432				3,143,432		3,143,432
約僱職員薪金		406,896								406,896		406,896
年終獎金					9,737,862					9,737,862		9,737,862
職員退休及離職金						29,060,664				29,060,664		29,060,664
員工通勤交通費								744,660		744,660		744,660
職員薪金	77,496,000									77,496,000		77,496,000
誤餐費			7,200							7,200		7,200
加班費			599,458							599,458		599,458
學前教育計畫	6,124,860		43,733		1,423,388	536,766		679,457		8,808,204		8,808,204
其他福利費								32,000		32,000		32,000
考績獎金					634,155					634,155		634,155
分擔員工保險費								549,177		549,177		549,177
工員工資	471,000									471,000		471,000
工員退休及離職金						23,550				23,550		23,550
年終獎金					789,233					789,233		789,233
職員退休及離職金						513,216				513,216		513,216
員工通勤交通費								98,280		98,280		98,280
職員薪金	5,653,860									5,653,860		5,653,860
加班費			43,733							43,733		43,733
一般行政管理計畫	10,008,000	406,896	529,616		2,790,862	817,632		1,375,556		15,928,562		15,928,562
其他福利費								272,000		272,000		272,000
考績獎金					1,489,000					1,489,000		1,489,000
分擔員工保險費								944,796		944,796		944,796
工員工資	1,092,000									1,092,000		1,092,000
工員退休及離職金						106,200				106,200		106,200
約僱職員薪金		406,896								406,896		406,896

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、公務人員考績法及工友管理要點規定核發，103年度預算編列125人，計9,672,155元，執行結果決算110人，計9,976,268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125人，計11,828,957元，執行結果決算122人，計11,692,759元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市南港區南港國民小學

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		
年終獎金					1,301,862					1,301,862		1,301,862
職員退休及離職金						711,432				711,432		711,432
員工通勤交通費								158,760		158,760		158,760
職員薪金	7,884,000									7,884,000		7,884,000
警餉	1,032,000									1,032,000		1,032,000
加班費			529,616							529,616		529,616
合 計	93,628,860	813,792	1,180,007		21,501,112	33,558,494		12,105,783		162,788,048	1,335,120	164,123,168

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、公務人員考績法及工友管理要點規定核發，103年度預算編列125人，計9,672,155元，執行結果決算110人，計9,976,268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125人，計11,828,957元，執行結果決算122人，計11,692,759元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市南港區南港國民小學

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
78,405,913	406,896	461,721		17,853,439	29,536,944		10,504,689		137,169,602	2,207,096	139,376,698
					3,047,380				3,047,380		3,047,380
							2,586,160		2,586,160		2,586,160
										2,207,096	2,207,096
				7,993,035					7,993,035		7,993,035
							6,901,900		6,901,900		6,901,900
				9,860,404					9,860,404		9,860,404
					26,489,564				26,489,564		26,489,564
							861,656		861,656		861,656
78,405,913									78,405,913		78,405,913
		455,016							455,016		455,016
							154,973		154,973		154,973
	406,896								406,896		406,896
		6,705							6,705		6,705
5,179,989		45,312		1,209,099	470,745		996,028		7,901,173		7,901,173
					303				303		303
							16,000		16,000		16,000
				601,295					601,295		601,295
							887,111		887,111		887,111
				607,804					607,804		607,804
					470,442				470,442		470,442
							92,917		92,917		92,917
5,088,156									5,088,156		5,088,156
		45,312							45,312		45,312
91,833									91,833		91,833
8,802,159	406,896	415,806		2,606,489	812,446		1,727,088		14,770,884		14,770,884
					126,288				126,288		126,288
							215,651		215,651		215,651
				1,381,938					1,381,938		1,381,938
							1,373,813		1,373,813		1,373,813
				1,224,551					1,224,551		1,224,551
					686,158				686,158		686,158

臺北市地方教育發展基金-臺北市南港區南港國民小學

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
							137,624		137,624		137,624
7,033,097									7,033,097		7,033,097
625,822									625,822		625,822
		415,806							415,806		415,806
1,143,240									1,143,240		1,143,240
	406,896								406,896		406,896
92,388,061	813,792	922,839		21,669,027	30,820,135		13,227,805		159,841,659	2,207,096	162,048,755

臺北市地方教育發展基金-臺北市南港區南港國民小學

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			157,976,247		162,513,008		4,536,761	2.87	
國民教育計畫			148,571,007		153,738,191		5,167,184	3.48	
學前教育計畫			9,405,240		8,774,817		-630,423	-6.70	

臺北市地方教育發展基金-臺北市南港區南港國民小學

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	164,123,168	162,048,755	-2,074,413	-1.26
11 正式員額薪資	93,628,860	92,388,061	-1,240,799	-1.33
113 職員薪金	91,033,860	90,527,166	-506,694	-0.56
114 工員工資	1,563,000	1,235,073	-327,927	-20.98
115 警餉	1,032,000	625,822	-406,178	-39.36
12 聘僱及兼職人員薪資	2,148,912	3,020,888	871,976	40.58
122 約僱職員薪金	813,792	813,792	0	0.00
124 兼職人員酬金	1,335,120	2,207,096	871,976	65.31
13 超時工作報酬	1,180,007	922,839	-257,168	-21.79
131 加班費	1,172,807	916,134	-256,673	-21.89
133 誤餐費	7,200	6,705	-495	-6.88
15 獎金	21,501,112	21,669,027	167,915	0.78
151 考績獎金	9,672,155	9,976,268	304,113	3.14
152 年終獎金	11,828,957	11,692,759	-136,198	-1.15
16 退休及卹償金	33,558,494	30,820,135	-2,738,359	-8.16
161 職員退休及離職金	30,285,312	27,646,164	-2,639,148	-8.71
162 工員退休及離職金	3,273,182	3,173,971	-99,211	-3.03
18 福利費	12,105,783	13,227,805	1,122,022	9.27
181 分擔員工保險費	8,244,993	9,162,824	917,831	11.13
183 傷病醫藥費	189,000	154,973	-34,027	-18.00
187 員工通勤交通費	1,001,700	1,092,197	90,497	9.03
18Y 其他福利費	2,670,090	2,817,811	147,721	5.53
2 服務費用	5,342,319	10,123,114	4,780,795	89.49
21 水電費	2,517,569	2,024,463	-493,106	-19.59
212 工作場所電費	2,311,000	1,859,170	-451,830	-19.55
214 工作場所水費	206,569	165,293	-41,276	-19.98
22 郵電費	96,000	92,450	-3,550	-3.70
222 電話費	96,000	92,450	-3,550	-3.70
23 旅運費	86,310	48,554	-37,756	-43.74
231 國內旅費	62,310	43,844	-18,466	-29.64
236 貨物運費	24,000	4,710	-19,290	-80.38
24 印刷裝訂與廣告費	157,800	163,985	6,185	3.92
241 印刷及裝訂費	157,800	163,985	6,185	3.92
25 修理保養及保固費	333,540	686,309	352,769	105.77
252 一般房屋修護費	124,250	377,542	253,292	203.86
254 其他建築修護費	26,940	25,200	-1,740	-6.46
255 機械及設備修護費	182,350	283,567	101,217	55.51
27 一般服務費	1,188,630	6,155,201	4,966,571	417.84
276 佣金、匯費、經理費及手續費	63,720	20,790	-42,930	-67.37
279 外包費	959,140	807,019	-152,121	-15.86
27D 計時與計件人員酬金	0	5,178,424	5,178,424	0.00
27F 體育活動費	165,770	148,968	-16,802	-10.14
28 專業服務費	864,070	853,752	-10,318	-1.19
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	125,600	193,000	67,400	53.66

臺北市地方教育發展基金-臺北市南港區南港國民小學

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	64,820	31,800	-33,020	-50.94
289 試務甄選費	27,000	0	-27,000	-100.00
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	0	-36,000	-100.00
28Y 其他	610,650	628,952	18,302	3.00
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	2,641,394	2,847,397	206,003	7.80
31 使用材料費	488,689	646,655	157,966	32.32
315 設備零件	488,689	646,655	157,966	32.32
32 用品消耗	2,152,705	2,200,742	48,037	2.23
321 辦公(事務)用品	884,260	720,458	-163,802	-18.52
322 報章什誌	107,000	182,622	75,622	70.67
325 服裝	6,800	0	-6,800	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,700	19,383	8,683	81.15
32Y 其他	1,143,945	1,278,279	134,334	11.74
4 租金、償債與利息	215,000	655,084	440,084	204.69
44 交通及運輸設備租金	200,000	635,284	435,284	217.64
442 車租	200,000	635,284	435,284	217.64
45 什項設備租金	15,000	19,800	4,800	32.00
451 什項設備租金	15,000	19,800	4,800	32.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,169,911	1,459,270	289,359	24.73
51 購置固定資產	1,169,911	1,423,270	253,359	21.66
514 購置機械及設備	840,960	1,120,186	279,226	33.20
516 購置什項設備	328,951	303,084	-25,867	-7.86
52 購置無形資產	0	36,000	36,000	0.00
521 購置電腦軟體	0	36,000	36,000	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	352,000	396,617	44,617	12.68
61 土地稅	160,000	206,231	46,231	28.89
612 一般土地地價稅	160,000	206,231	46,231	28.89
63 房屋稅	192,000	190,386	-1,614	-0.84
631 一般房屋稅	192,000	190,386	-1,614	-0.84
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,089,768	1,993,577	-96,191	-4.60
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,089,768	1,993,577	-96,191	-4.60
74Y 其他	2,089,768	1,993,577	-96,191	-4.60
9 其他	487,000	564,467	77,467	15.91
91 其他支出	487,000	564,467	77,467	15.91
91Y 其他	487,000	564,467	77,467	15.91
合 計	176,420,560	180,088,281	3,667,721	2.08

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市南港區南港國民小學
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	7,227,127,401	7,225,262,909	-1,864,492	
土地改良物	14,731,502	14,731,502		
房屋及建築	924,840,544	924,840,544		
機械及設備	40,820,932	40,820,932		
交通及運輸設備	21,332,397	21,332,397		
什項設備	28,325,883	28,325,883		
電腦軟體	1,864,492		-1,864,492	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	4,411,071	4,411,071		
代管資產-土地	6,190,800,580	6,190,800,580		