

中華民國 103 年度

(自103年1月1日起至103年12月31日止)

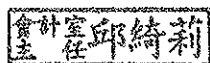
臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區五常國民小學 (4-0501465)

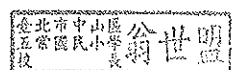
附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 邱綺莉



機關長官 翁世盟



臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區五常國民小學
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 17	頁
二、基金用途明細表	第 18 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 (附財產分類統計表)	第 33	頁
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－臺北市中山區五常國民小學

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	209,871,559	208,791,465	1,080,094	0.52
基金用途	202,467,038	196,703,509	5,763,529	2.93
賸餘(短絀-)	7,404,521	12,087,956	-4,683,435	--
餘絀情形：				
基金餘額	24,611,110	17,206,589	7,404,521	43.03
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	7,358,792	13,171,756	-5,812,964	--

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

40501465-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

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164,303,672元，決算數164,805,956元。

102學年下學期，預定招收49班，實際招收49班，預計學生人數1,088人，實際學生人數1,073人。

103學年上學期，預定招收46班，實際招收46班，預計學生人數1,015人，實際學生人數1,020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；辦理教師甄選、家庭教育成長研習、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11,810,143元，決算數11,217,010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150人，實際學生人數148人。

103學年上學期，預定招收6班，實際招收6班，預計學生人數180人，實際學生人數178人。

係辦理幼兒園招生工作，新購運動器材、教具及圖書等教學設備，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，以鍛鍊幼童強健的身體，增進幼童各項生活智慧。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列18,279,038元，決算數17,928,548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4,797,660元(不含補辦預算410,705元及以前年度保留數0元)，決算數8,515,524元。

係辦理忠孝樓廁所整修工程(第二期)、圖書館精進方案改善工程、幼兒園增班環境整修工程以改善教學環境及汰換、充實教學及電腦設備等，俾增進教學效能。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

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209,871,559元，較預算數196,682,356元，增加13,189,203元，計增6.71%。

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8,000元，較預算數12,500元，減少4,500元，計減36%。

主要係因：

代理教師甄選報名費較預算數減少4,500元。

2.財產處分收入：決算數11,100元，較預算數36,079元，減少24,979元，計減69.23%。

主要係因：

財產報廢收入較預計數減少24,979元。

3.其他財產收入：決算數433,510元，較預算數430,000元，增加3,510元，計增0.82%。

主要係因：

場地租借費收入較預計數增加3,510元。

4.公庫撥款收入：決算數201,911,497元，較預算數194,712,854元，增加7,198,643元，計增3.7%。

主要係因：

收1月份特教專車導護費3,900元、1月份特教專車車租22,100元、103年度臺北市政府學生畫廊參觀活動經費22,000元、103年1月特教教師助理員經費52,560元、103年度1/1-1/17讀報教育計畫8,568元、102-2特教專車導護費29,100元、103年度補助各校電錶月租費4,800元、申辦電子公文線上簽核所需自然人憑證及讀卡機費用10,880元、102(2)特教專車車租164,900元、103年度推動重點項目活動經費50,000元、103年度2/14-6/20讀報教育計畫64,008元、102-2公立幼兒園助你好孕免學費補助111,787元、特教助理人員經費計畫(103年2-6月)371,797元、103年度國民小學申請辦理學生事務與輔導教師進修研習補助經費10,000元，103學年度補助國民中小學推展傳統藝術教育活動經費24,000元、103年度推動國民中小學辦理藝術與人文教學深耕計畫審查事宜及成果發表經費60,000元、臺北市國民小學攜手激勵學習潛能計畫寒假及102學年度第2學期經費28,800元、辦理102學年度第2學期課後照顧服務不足15人開班不足經費58,512元、103年度校際交流經費25,200元、103年度寒假及102-2公立幼兒園辦理課後留園服務經費20,070元、103年度公立國小學生課桌椅汰換更新經費278,400、

102-2課後照顧弱勢學生參加費用581,848元、103年度圖書館精進方案改善工程款(統籌款)2,991,480元、103年度國小童軍教育活動經費4,000元、103學年度增班設園經費708,856元、幼兒園教保活動課程暫行大綱輔導經費29,580元、103-1特教專車導護費51,600元、103年9-12月特教專車車租292,400元、103學年度9/5-12/31讀報教育計畫(局款非統籌)56,376元、103-1公立幼兒園助你好孕免學費補助271,607元、103年8-12月特教助理員經費145,415元、103年暑假公立幼兒園辦理課後留園服務經費5,250元、103年度學前特殊教育方案經費16,800元、收103年教專及社群經費第一期款(局款)2,018元、103學年度教師專業發展評鑑人員初階人員培訓經費26,560元、103年9-12月特教助理員經費(局款)31,959元、103-1暨暑期課後照顧班不足15人開班八成補助經費43,518元、103-1公立幼兒園辦理課後留園服務經費(局款)6,993元、103-1課後照顧班弱勢學生補助款366,987元、103年8-12月國小原住民教學支援人員經費56,125元、103年本土語增置員額經費83,889元、103-1身心障礙學生無法自行上下學導護費600元、103-1身心障礙學生無法自行上下學交通車車租3,400元，共計7,198,643元。

5.政府其他撥入收入：決算數4,856,817元，較預算數0元，增加4,856,817元。

主要係因：

收RA3405中低收入戶幼童托教補助6,000元、RA3304 103年1-7月調整授課經費及導師費(特教)124,800元、RA3304 103年度課稅配套補助經費1-7月經費及102年終獎金(國教) 1,261,278元、RA3411 102(2)5歲幼兒免學費-弱勢加額207,644元、RA3306 103年度國小原住民語開課經費53,591元、RA3511 103年2-6月特教教師助理員經費20,000元、RA3411 102(2)5歲幼兒免學費補助259,000元、RA3301 103年度增置國小教師員額實施計畫84,677元、RA2426 102(2)公立幼兒園推動本土語言教學計畫經費35,000元、RA3311 102(1)本土語言(閩客語)教學主接工作人員交通費3,000元、RA3437 103年度寒假及102-2公立幼兒園辦理課後留園服務經費46,830元、RA3306 103年度1-6月原住民語教學支援人員經費17,863元、RA3311 102(2)本土語言交通費3,000元、RA3418-103年度公立國小增設幼兒園經費150,000元、RA3401幼兒園教保活動課程暫行大綱輔導經費1,020元、RA3304-103年8-12月調整授課經費及導師費(特教)74,880元、RA3408-103(1)5歲幼兒免學費-弱勢加額380,092元、RA3408 103(1)5歲幼兒免學費補助546,000元、103年8-12月特教助理員經費160,000元、

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

總 說 明

中華民國 103年度

103年暑假公立幼兒園辦理課後留園服務經費12,250元、103年度課稅配套補助經費8-12月經費(國教)1,294,513元、RA3440-103-1公立幼兒園辦理課後留園服務經費(署款)16,317元、RA3710-103年度國民中小學自救能力教學協同游泳教學教練費用14,064元、RA3301 103年8-12月增置國小教師員額實施計畫經費5成及上半年不足數84,998元，共計4,856,817元。

6.學雜費收入：決算數1,973,830元，較預算數1,472,650元，增加501,180元，計增34.03%。

主要係因：學雜費收入覈實增收501,180元係102學年度增班1班，較預算數增加501,180元。

7.雜項收入：決算數676,805元，較預算數18,273元，增加658,532元，計增3,603.85%。

主要係因：

違約罰款收入2,000元、收回以前年度導師費485元、收回以前年度空污費3,588元、廠商違約罰款收入15,024元、收回以前年度導護工作費735元、收回以前年度午餐指導費529元、收回以前年度電子圖說費繳庫800元、102年營養午餐罰款繳庫16,000元、102年開放場地收入繳庫108,013元、收3月數位學生證收入560元、101-2校園拾遺金繳庫974元、收電子圖說費收入1,200元、收回102年9-12月短代教師薪津1,279元、收4月數位學生證收入420元、收電子圖說費200元、收電子圖說費收入繳庫(中華電信數據通信分公司)500元、收102-1幼兒園夏令營等應付代收款贖餘款繳庫4,325元、收5月數位學生證收入280元、102-1學生團體保險費結餘款繳庫135元、6月數位學生證收入140元、102年及103年1-6月份停車場使用清潔費繳庫37,785元、幼兒園102年度暑期夏令營結餘款繳庫9,831元、8月數位學生證收入210元、102-2學童午餐費贖餘款繳庫116,500元、102學年度畢業紀念冊財務採購案逾期違約金830元、102-2國小及幼兒園應付代收款贖餘款繳庫302,037元、拾遺繳庫805元、電子圖說費900元、10月數位學生證收入1,050元、電子圖說費1,700元、103學年度制服運動服採購案逾期違約金收入1,272元、103年度圖書館精進方案改善工程逾期違約金1,248元、11月份數位學生證收入210元、102-2幼兒園應付代收款贖餘款繳庫31,200元、電子圖說費200元、103年9-12月份停車場清潔費收入13,500元、電子圖說費200元、12月數位學生證費用140元，共計676,805元，覈實增收。

8.建築及設備計畫：主要係教育局補助圖書館精進方案改善工程併決算、幼兒園增班環境整修工程併決算。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數202,467,038元，較預算數199,190,513元，增加3,276,525元，計增1.64%。

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164,805,956元，較預算數164,303,672元，增加502,284元，計增0.31%。

主要係因：中央補助款併決算辦理。

2.學前教育計畫：決算數11,217,010元，較預算數11,810,143元，減少593,133元，計減5.02%。

主要係因：中央補助款及人事費覈實支用贖餘。

3.一般行政管理計畫：決算數17,928,548元，較預算數18,279,038元，減少350,490元，計減1.92%。

主要係因：預算經費覈實支用贖餘。

4.建築及設備計畫：決算數8,515,524元，較預算數4,797,660元，增加3,717,864元，計增77.49%。

主要係因：主要係因圖書館精進方案改善工程2,868,010元及幼兒園增班環境整修工程684,996元併決算辦理。

(三)本期贖餘(短絀)：

本年度決算贖餘7,404,521元，較預算短絀2,508,157元，反絀為餘，計相差9,912,678元。

主要係因：

學雜費收入因102年增加1班覈實增收501,180元、廠商違約罰款收入等增收658,532元及人事費覈實支用贖餘。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入8,063,540元。

其他活動之淨現金流出677,748元。

本年度現金及約當現金之淨增7,385,792元。

期初現金及約當現金24,448,944元。

期末現金及約當現金31,834,736元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

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3,652,520,328元，包括：

流動資產32,084,736元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,890,405元。

其他資產3,617,545,187元。

決算日負債總額為3,627,909,218元，包括：

流動負債6,437,192元。

其他負債3,621,472,026元。

決算日基金餘額為累積餘額24,611,110元。

五、固定項目概況：

本年度增加2,713,454元，包括：

機械及設備2,256,294元。

交通及運輸設備31,900元。

什項設備405,060元。

電腦軟體20,200元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為410,705元，奉准明細表如下：

購置機械設備：，103.02.10府授主事預字第10330197200號，核准金額64,647元。

購置機械設備：，103.10.28府教工字第10341760000號，核准金額12,880元。

購置機械設備：，103.11.21府授主事預字第10331529100號，核准金額173,178元。

購置什項設備：，103.02.10府授主事預字第10330197200號，核准金額160,000元。

丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

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	196,682,356	100.00	209,871,559	100.00	13,189,203	6.71	208,791,465	100.00
43 勞務收入	12,500	0.01	8,000	0.00	-4,500	-36.00	5,500	0.00
431 服務收入	12,500	0.01	8,000	0.00	-4,500	-36.00	5,500	0.00
45 財產收入	466,079	0.24	444,610	0.21	-21,469	-4.61	12,847	0.01
451 財產處分收入	36,079	0.02	11,100	0.01	-24,979	-69.23	12,847	0.01
45Y 其他財產收入	430,000	0.22	433,510	0.21	3,510	0.82		
46 政府撥入收入	194,712,854	99.00	206,768,314	98.52	12,055,460	6.19	207,216,329	99.25
462 公庫撥款收入	194,712,854	99.00	201,911,497	96.21	+ √ 7,198,643	3.70	203,297,917	97.37
46Y 政府其他撥入收入			4,856,817	2.31	+ √ 4,856,817		3,918,412	1.88
4S 教學收入	1,472,650	0.75	1,973,830	0.94	501,180	34.03	1,466,470	0.70
4S1 學雜費收入	1,472,650	0.75	1,973,830	0.94	501,180	34.03	1,466,470	0.70
4Y 其他收入	18,273	0.01	676,805	0.32	658,532	3,603.85	90,319	0.04
4YY 雜項收入	18,273	0.01	676,805	0.32	658,532	3,603.85	90,319	0.04
5 基金用途	199,190,513	100.00	202,467,038	100.00	3,276,525	1.64	196,703,509	100.00
53 國民教育計畫	164,303,672	82.49	164,805,956	81.40	502,284	0.31	163,659,527	83.20
54 學前教育計畫	11,810,143	5.93	11,217,010	5.54	-593,133	-5.02	9,362,653	4.76
5L 一般行政管理計畫	18,279,038	9.18	17,928,548	8.86	-350,490	-1.92	17,698,492	9.00
5M 建築及設備計畫	4,797,660	2.41	8,515,524	4.21	3,717,864	77.49	5,982,837	3.04
購建固定資產	4,797,660	2.41	8,495,324	4.20	3,697,664	77.07	5,922,837	3.01
其他			20,200	0.01	20,200		60,000	0.03
本期賸餘(短絀-)	-2,508,157		7,404,521		9,912,678	-395.22	12,087,956	
期初基金餘額	3,631,301		17,206,589		13,575,288	373.84	5,118,633	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,123,144		24,611,110		23,487,966	2,091.27	17,206,589	

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410,705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410,705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
451 財產處分收入	北市教會字第10431335400號	3,510
45Y 其他財產收入	北市教會字第10431534400號	3,510
462 公庫撥款收入	北市教會字第10338348400號	2,003,230
462 公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	5,195,413
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10338348400號	2,101,820
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10431335400號	2,754,997
4S1 學雜費收入	北市教會字第10431335400號	501,180
4YY 雜項收入	北市教會字第10431335400號	658,532
53 國民教育計畫	北市教會字第10338348400號	13,000
53 國民教育計畫	北市教會字第10431335400號	6,513,630
54 學前教育計畫	北市教會字第10338348400號	322,116
54 學前教育計畫	北市教會字第10431335400號	482,979
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10431335400號	3,573,206

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區五常國民小學

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)	-2,508,157	7,404,521	9,912,678	-395.22
812 調整非現金項目		659,019	659,019	
8123 流動資產淨減(淨增一)		1,257,217	1,257,217	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-598,198	-598,198	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-2,508,157	8,063,540	10,571,697	-421.49
82 其他活動之現金流量				
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		-347,393	-347,393	
82C 增加其他資產		-133,729	-133,729	
82D 減少短期債務及其他負債		-196,626	-196,626	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-677,748	-677,748	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-2,508,157	7,385,792	9,893,949	-394.47
84 期初現金及約當現金	9,789,856	24,448,944	14,659,088	149.74
85 期末現金及約當現金	7,281,699	31,834,736	24,553,037	337.19

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市中山區五常國民小學

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	3,652,520,328	100.00	3,236,605,637	100.00	415,914,691	12.85
11 流動資產	32,084,736	0.88	25,956,161	0.80	6,128,575	23.61
111 現金	31,834,736	0.87	24,448,944	0.76	7,385,792	30.21
1112 銀行存款	31,834,736	0.87	24,448,944	0.76	7,385,792	30.21
1112-1 銀行存款-市庫存款	23,996,916	0.66	15,615,511	0.48	8,381,405	53.67
1112-2 銀行存款-保管款	7,375,015	0.20	8,420,521	0.26	-1,045,506	-12.42
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	250,000	0.01	250,000	0.01	0	0.00
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶	212,805	0.01	162,912	0.01	49,893	30.63
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	0	0.00	1,032,570	0.03	-1,032,570	-100.00
113Y 其他應收款	0	0.00	1,032,570	0.03	-1,032,570	-100.00
115 預付款項	250,000	0.01	474,647	0.01	-224,647	-47.33
1154 預付費用	250,000	0.01	474,647	0.01	-224,647	-47.33
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,890,405	0.08	3,022,468	0.09	-132,063	-4.37
124 準備金	2,890,405	0.08	3,022,468	0.09	-132,063	-4.37
1241 退休及離職準備金	2,459,151	0.07	2,938,607	0.09	-479,456	-16.32
124Y 其他準備金	431,254	0.01	83,861	0.00	347,393	414.25
124Y-2 其他準備金-其他	431,254	0.01	83,861	0.00	347,393	414.25
13 其他資產	3,617,545,187	99.04	3,207,627,008	99.10	409,918,179	12.78
131 什項資產	3,617,545,187	99.04	3,207,627,008	99.10	409,918,179	12.78
1315 暫付及待結轉帳項	227,729	0.01	94,000	0.00	133,729	142.26
1316 代管資產	3,617,317,458	99.04	3,207,533,008	99.10	409,784,450	12.78
1316-0 代管資產-土地改良物	97,200	0.00	97,200	0.00	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	3,481,167,500	95.31	3,073,206,960	94.95	407,960,540	13.27
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	136,052,758	3.72	134,228,848	4.15	1,823,910	1.36
資 產 合 計	3,652,520,328	100.00	3,236,605,637	100.00	415,914,691	12.85
2 負 債	3,627,909,218	99.33	3,219,399,048	99.47	408,510,170	12.69
21 流動負債	6,437,192	0.18	7,035,390	0.22	-598,198	-8.50
212 應付款項	6,370,132	0.17	7,035,390	0.22	-665,258	-9.46
2123 應付代收款	6,370,132	0.17	7,035,390	0.22	-665,258	-9.46
213 預收款項	67,060	0.00	0	0.00	67,060	0.00
213Y 其他預收款	67,060	0.00	0	0.00	67,060	0.00
22 其他負債	3,621,472,026	99.15	3,212,363,658	99.25	409,108,368	12.74
221 什項負債	3,621,472,026	99.15	3,212,363,658	99.25	409,108,368	12.74
2211 存入保證金	1,695,417	0.05	1,892,043	0.06	-196,626	-10.39

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0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 - 臺北市中山區五常國民小學

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	2,459,151	0.07	2,938,607	0.09	-479,456	-16.32
2214	應付代管資產	3,617,317,458	99.04	3,207,533,008	99.10	409,784,450	12.78
3	基金餘額	24,611,110	0.67	17,206,589	0.53	7,404,521	43.03
31	基金餘額	24,611,110	0.67	17,206,589	0.53	7,404,521	43.03
311	基金餘額	24,611,110	0.67	17,206,589	0.53	7,404,521	43.03
3111	累積餘額	24,611,110	0.67	17,206,589	0.53	7,404,521	43.03
	負債及基金餘額合計	3,652,520,328	100.00	3,236,605,637	100.00	415,914,691	12.85

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0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

丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

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	196,682,356	209,871,559	13,189,203	6.71	
43 勞務收入	12,500	8,000	-4,500	-36.00	
431 服務收入	12,500	8,000	-4,500	-36.00	代理教師甄選報名費覈實短收。
45 財產收入	466,079	444,610	-21,469	-4.61	
451 財產處分收入	36,079	11,100	-24,979	-69.23	財產報廢收入覈實短收。
45Y 其他財產收入	430,000	433,510	3,510	0.82	
46 政府撥入收入	194,712,854	206,768,314	12,055,460	6.19	
462 公庫撥款收入	194,712,854	201,911,497	7,198,643	3.70	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區五常國民小學

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		4,856,817	4,856,817	0.00	中低收入戶幼童托教補助6,000元、103年1-7月調整授課經費及導師費(特教)124,800元、103年度課稅配套補助經費1-7月經費及102年終獎金(國教)1,261,278元、102(2)5歲幼兒免學費-弱勢加額207,644元、103年度國小原住民語開課經費53,591元、103年2-6月特教教師助理員經費20,000元、102(2)5歲幼兒免學費補助259,000元、103年度增置國小教師員額實施計畫84,677元、102(2)公立幼兒園推動本土語言教學計畫經費35,000元、102(1)本土語言(閩客語)教學主援工作人員交通費3,000元、103年度寒假及102-2公立幼兒園辦理課後留園服務經費46,830元、103年度1-6月原住民語教學支援人員經費17,863元、102(2)本土語言交通費3,000元、103年度公立國小增設幼兒園經費150,000元、幼兒園教保活動課程暫行大綱輔導經費1,020元、103年8-12月調整授課經費及導師費(特教)74,880元、103(1)5歲幼兒免學費-弱勢加額380,092元、103(1)5歲幼兒免學費補助546,000元、103年8-12月特教助理員經費160,000元、103年暑假公立幼兒園辦理課後留園服務經費12,250元、103年度

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

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	1,973,830	501,180	34.03	課稅配套補助經費8-12月經費(國教)1,294,513元、103-1公立幼兒園辦理課後留園服務經費(署款)16,317元、103年度國民中小學自救能力教學協同游泳教學教練費用14,064元、103年8-12月增置國小教師員額實施計畫經費5成及上半年不足數84,998元，共計4,856,817元。
4S1 學雜費收入	1,472,650	1,973,830	501,180	34.03	
4Y 其他收入	18,273	676,805	658,532	3,603.85	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

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	18,273	676,805	658,532	3,603.85	違約罰款收入2,000元、收回以前年度導師費485元、收回以前年度空污費3,588元、廠商違約罰款收入15,024元、收回以前年度導護工作費735元、收回以前年度午餐指導費529元、收回以前年度電子圖說費繳庫800元、102年營養午餐罰款繳庫16,000元、102年開放場地收入繳庫108,013元、收3月數位學生證收入560元、101-2校園拾遺金繳庫974元、收電子圖說費收入1,200元、收回102年9-12月短代教師薪津1,279元、收4月數位學生證收入420元、收電子圖說費200元、收電子圖說費收入繳庫(中華電信數據通信分公司)500元、收102-1幼兒園夏令營等應付代收款賸餘款繳庫4,325元、收5月數位學生證收入280元、102-1學生團體保險費結餘款繳庫135元、6月數位學生證收入140元、102年及103年1-6月份停車場使用清潔費繳庫37,785元、幼兒園102年度暑期夏令營結餘款繳庫9,831元、8月數位學生證收入210元、102-2學童午餐費賸餘款繳庫116,500元、102學年度畢業紀念冊財務採購案逾期違約金830元、102-2國小及幼兒園應付代收款賸餘繳庫302,037元、拾遺繳庫805元、電子圖說費900元、10月數位學生證

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

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	%	
					收入1,050元、電子圖說 費1,700元、103學年度制服 運動服採購案逾期違約金 收入1,272元、103年度圖書 館精進方案改善工程逾期 違約金1,248元、11月份數 位學生證收 入210元、102-2幼兒園應付 代收款贖餘繳 庫31,200元、電子圖說 費200元、103年9-12月份停 車場清潔費收 入13,500元、電子圖說 費200元、12月數位學生證 費用140元，共 計676,805元，較預算 數18,273元覈實超 收658,532元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區五常國民小學

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	199,190,513	202,467,038	3,276,525	1.64	
53 國民教育計畫	164,303,672	164,805,956	502,284	0.31	
1 用人費用	155,927,174	155,366,846	-560,328	-0.36	
11 正式員額薪資	76,860,000	76,984,340	124,340	0.16	
113 職員薪金	76,860,000	76,984,340	124,340	0.16	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,217,496	3,680,320	2,462,824	202.29	
121 聘用人員薪金	499,896	398,071	-101,825	-20.37	
124 兼職人員酬金	717,600	3,282,249	2,564,649	357.39	
13 超時工作報酬	516,435	501,783	-14,652	-2.84	
131 加班費	488,035	419,963	-68,072	-13.95	
133 誤餐費	28,400	81,820	53,420	188.10	
15 獎金	19,219,187	17,194,252	-2,024,935	-10.54	
151 考績獎金	9,549,200	7,557,955	-1,991,245	-20.85	
152 年終獎金	9,669,987	9,636,297	-33,690	-0.35	
16 退休及卹償金	46,795,554	44,727,138	-2,068,416	-4.42	
161 職員退休及離職金	46,795,554	44,201,318	-2,594,236	-5.54	
162 工員退休及離職金		525,820	525,820		
18 福利費	11,318,502	12,279,013	960,511	8.49	
181 分擔員工保險費	6,694,692	7,742,056	1,047,364	15.64	
183 傷病醫藥費	269,000	142,500	-126,500	-47.03	
187 員工通勤交通費	897,120	758,851	-138,269	-15.41	
18Y 其他福利費	3,457,690	3,635,606	177,916	5.15	
2 服務費用	4,180,401	5,606,162	1,425,761	34.11	
21 水電費	1,716,901	1,547,185	-169,716	-9.89	
212 工作場所電費	1,535,350	1,434,334	-101,016	-6.58	決算數較預算數增 加1,425,761元，主要係因課後照 顧班、攜手班、本土語及增置教 師及原住民語教師鐘點費併決算 辦理。
214 工作場所水費	181,551	112,851	-68,700	-37.84	
23 旅運費	85,500	101,094	15,594	18.24	
231 國內旅費	66,960	70,221	3,261	4.87	
236 貨物運費		630	630		
23Y 其他旅運費	18,540	30,243	11,703	63.12	
24 印刷裝訂與廣告費	55,820	33,218	-22,602	-40.49	
241 印刷及裝訂費	55,820	33,218	-22,602	-40.49	
25 修理保養及保固費	1,516,200	1,258,964	-257,236	-16.97	
252 一般房屋修護費	1,117,750	917,494	-200,256	-17.92	
255 機械及設備修護費	398,450	341,470	-56,980	-14.30	

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區五常國民小學

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	192,560	912,545	719,985	373.90	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	52,200	20,810	-31,390	-60.13	
27D 計時與計件人員酬金		762,032	762,032		
27F 體育活動費	140,360	129,703	-10,657	-7.59	
28 專業服務費	613,420	1,753,156	1,139,736	185.80	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	110,400	1,545,320	1,434,920	1,299.75	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	42,000	17,000	-25,000	-59.52	
289 試務甄選費	7,820		-7,820	-100.00	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	15,800	-20,200	-56.11	
28Y 其他	417,200	175,036	-242,164	-58.05	
3 材料及用品費	1,825,497	1,993,882	168,385	9.22	
31 使用材料費	585,977	956,404	370,427	63.22	
315 設備零件	585,977	956,404	370,427	63.22	
32 用品消耗	1,239,520	1,037,478	-202,042	-16.30	
321 辦公(事務)用品	24,500	25,755	1,255	5.12	
322 報章什誌	132,210	249,677	117,467	88.85	
323 農業與園藝用品及環境美化費		9,900	9,900		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	21,480	12,591	-8,889	-41.38	
32Y 其他	1,061,330	739,555	-321,775	-30.32	
4 租金、償債與利息	30,000	511,410	481,410	1,604.70	
44 交通及運輸設備租金	30,000	506,610	476,610	1,588.70	
442 車租	30,000	506,610	476,610	1,588.70	決算數較預算數增加481,410元，主要係因身心障礙無法自行上下學特教學生車租併決算辦理。
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	1,488,000	686,606	-801,394	-53.86	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,488,000	686,606	-801,394	-53.86	
74Y 其他	1,488,000	686,606	-801,394	-53.86	決算數較預算數減少801,394元，主要係因清寒學生餐費補助覈實支用賸餘。
9 其他	852,600	641,050	-211,550	-24.81	
91 其他支出	852,600	641,050	-211,550	-24.81	

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區五常國民小學

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	%	
91Y 其他	852,600	641,050	-211,550	-24.81	決算數較預算數減少211,550元，主要係因班級自治費覈實支用賸餘。
54 學前教育計畫	11,810,143	11,217,010	-593,133	-5.02	
1 用人費用	11,331,487	10,125,050	-1,206,437	-10.65	
11 正式員額薪資	7,861,860	7,458,515	-403,345	-5.13	
113 職員薪金	7,117,860	7,458,515	340,655	4.79	決算數較預算數減少1,206,437元，主要係因人事費覈實支用賸餘。
114 工員工資	744,000		-744,000	-100.00	
13 超時工作報酬	76,266	3,600	-72,666	-95.28	
131 加班費	76,266		-76,266	-100.00	
133 誤餐費		3,600	3,600		
15 獎金	1,852,733	1,284,930	-567,803	-30.65	
151 考績獎金	870,000	477,038	-392,962	-45.17	
152 年終獎金	982,733	807,892	-174,841	-17.79	
16 退休及卹償金	642,144	583,039	-59,105	-9.20	
161 職員退休及離職金	604,944	583,039	-21,905	-3.62	
162 工員退休及離職金	37,200		-37,200	-100.00	
18 福利費	898,484	794,966	-103,518	-11.52	
181 分擔員工保險費	692,484	653,811	-38,673	-5.58	
187 員工通勤交通費	126,000	117,155	-8,845	-7.02	
18Y 其他福利費	80,000	24,000	-56,000	-70.00	
2 服務費用	38,230	186,669	148,439	388.28	
27 一般服務費	15,730	15,405	-325	-2.07	
27D 計時與計件人員酬金		960	960		決算數較預算數增加148,439元，主要係因幼稚園辦理課後留園鐘點費併決算。
27F 體育活動費	15,730	14,445	-1,285	-8.17	
28 專業服務費	22,500	171,264	148,764	661.17	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		151,210	151,210		
28Y 其他	22,500	20,054	-2,446	-10.87	
3 材料及用品費	184,500	181,508	-2,992	-1.62	
31 使用材料費	88,500	85,963	-2,537	-2.87	
315 設備零件	88,500	85,963	-2,537	-2.87	
32 用品消耗	96,000	95,545	-455	-0.47	
321 辦公(事務)用品		2,700	2,700		
322 報章什誌	60,000	54,078	-5,922	-9.87	
32Y 其他	36,000	38,767	2,767	7.69	

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區五常國民小學

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	255,926	717,783	461,857	180.47	決算數較預算數增加461,857元，主要係因5歲免學費弱勢加額補助併決算辦理。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	255,926	717,783	461,857	180.47	
74Y 其他	255,926	717,783	461,857	180.47	
9 其他		6,000	6,000		決算數較預算數增加6,000元，主要係因中低收入戶幼童托教補助併決算辦理。
91 其他支出		6,000	6,000		
91Y 其他		6,000	6,000		
5L 一般行政管理計畫	18,279,038	17,928,548	-350,490	-1.92	
1 用人費用	16,377,928	16,189,954	-187,974	-1.15	
11 正式員額薪資	10,805,400	10,538,882	-266,518	-2.47	
113 職員薪金	7,776,000	7,696,243	-79,757	-1.03	
114 工員工資	3,029,400	2,842,639	-186,761	-6.16	
13 超時工作報酬	532,772	445,752	-87,020	-16.33	
131 加班費	532,772	445,752	-87,020	-16.33	
15 獎金	2,638,900	2,569,424	-69,476	-2.63	
151 考績獎金	1,303,900	1,281,275	-22,625	-1.74	
152 年終獎金	1,335,000	1,288,149	-46,851	-3.51	
16 退休及卹償金	825,408	977,963	152,555	18.48	
161 職員退休及離職金	673,920	693,593	19,673	2.92	
162 工員退休及離職金	151,488	284,370	132,882	87.72	
18 福利費	1,575,448	1,657,933	82,485	5.24	
181 分擔員工保險費	984,168	1,062,767	78,599	7.99	
187 員工通勤交通費	287,280	279,364	-7,916	-2.76	
18Y 其他福利費	304,000	315,802	11,802	3.88	
2 服務費用	1,436,390	1,327,860	-108,530	-7.56	
22 郵電費	140,000	132,406	-7,594	-5.42	
222 電話費	140,000	132,406	-7,594	-5.42	
27 一般服務費	917,990	879,854	-38,136	-4.15	
279 外包費	895,000	859,314	-35,686	-3.99	
27F 體育活動費	22,990	20,540	-2,450	-10.66	
28 專業服務費	280,000	217,200	-62,800	-22.43	
28Y 其他	280,000	217,200	-62,800	-22.43	
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	464,720	410,734	-53,986	-11.62	

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區五常國民小學

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	%	
32 用品消耗	464,720	410,734	-53,986	-11.62	決算數較預算數減少53,986元，主要係因辦公事務用品費覈實支用賸餘。
321 辦公（事務）用品	464,720	410,734	-53,986	-11.62	
5M 建築及設備計畫	4,797,660	8,515,524	3,717,864	77.49	決算數較預算數增加3,717,864元，主要係因圖書館精進方案改善工程2,868,010元及幼兒園增班環境整修工程684,996元併決算辦理。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,797,660	8,515,524	3,717,864	77.49	
51 購置固定資產	1,091,413	1,406,575	315,162	28.88	
514 購置機械及設備	928,000	1,084,115	156,115	16.82	
515 購置交通及運輸設備	16,900	16,900			
516 購置什項設備	146,513	305,560	159,047	108.55	
52 購置無形資產		20,200	20,200		
521 購置電腦軟體		20,200	20,200		
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,706,247	7,088,749	3,382,502	91.26	
581 遞延修繕房屋建築支出	3,706,247	7,088,749	3,382,502	91.26	

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中山區五常國民小學

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	47,537,790	2,713,454		50,251,244
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	9,626,324			9,626,324
房屋及建築	1,180,369			1,180,369
機械及設備	23,667,705	2,256,294		25,923,999
交通及運輸設備	1,687,425	31,900		1,719,325
什項設備	11,125,747	405,060		11,530,807
購建中固定資產				
電腦軟體	250,220	20,200		270,420
權利				

1.92年度以前已提列折舊577,796元(包括機械及設備累計折舊179,159元，交通及運輸設備累計折舊6,600元，什項設備累計折舊392,037元)及已攤銷費用964,518元(包括其他遞延費用964,518元)。

2.機械及設備接受他人贈與1,172,179元。

3.交通及運輸設備接受他人贈與15,000元。

4.什項設備接受他人贈與99,500元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中山區五常國民小學

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		928,000	250,705		1,178,705	1,084,115	-94,590	
交通及運輸設備		16,900			16,900	16,900		
什項設備		146,513	160,000		306,513	305,560	-953	
購建中國定資產								
合 計		1,091,413	410,705		1,502,118	1,406,575	-95,543	

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－臺北市中山區五常國民小學
 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		410,705
購置機械及設備	103.02.10府授主事預字第10330197200號	64,647
購置機械及設備	103.10.28府教工字第10341760000號	12,880
購置機械及設備	103.11.21府授主事預字第10331529100號	173,178
購置什項設備	103.02.10府授主事預字第10330197200號	160,000

本 頁 空 白

戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

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	129	127	-2	
一般行政管理計畫	19	19	0	
正式職員	11	11	0	
正式工員	8	8	0	
國民教育計畫	97	95	-2	
正式職員	96	94	-2	配合減班，減少2班，精減教師2人。
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	13	13	0	
正式職員	11	13	2	幼兒園自103年8月起依103.3.11北市教幼字第1033282170A號函增列教師2名。
正式工員	2	0	-2	超額，由一般行政管理之工員支援。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區五常國民小學

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	76,860,000	499,896	516,435		19,219,187	46,795,554		11,318,502		155,209,574	717,600	155,927,174
職員	76,860,000	499,896	516,435		19,219,187	46,795,554		11,318,502		155,209,574	717,600	155,927,174
工員												
學前教育計畫	7,861,860		76,266		1,852,733	642,144		898,484		11,331,487		11,331,487
職員	7,117,860		76,266		1,852,733	642,144		898,484		10,587,487		10,587,487
工員	744,000									744,000		744,000
一般行政管理計畫	10,805,400		532,772		2,638,900	825,408		1,575,448		16,377,928		16,377,928
職員	7,776,000		398,132		2,638,900	673,920		1,081,904		12,568,856		12,568,856
工員	3,029,400		134,640			151,488		493,544		3,809,072		3,809,072
合 計	95,527,260	499,896	1,125,473		23,710,820	48,263,106		13,792,434		182,918,989	717,600	183,636,589

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條及工友管理要點第18、19、20條規定暨銓敘部104年1月16日部銓三字第1043930676號函辦理核發，103年度預算編列129人，計11,723,100元，執行結果決算112人，計9,316,268元。

2.102年終工作獎金係依據行政院103.1.14院授人給揆字第1030020316號函訂定發布「102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129人，計11,987,720元，執行結果決算131人，計11,732,338元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區五常國民小學

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
76,984,340	398,071	501,783		17,194,252	44,727,138		12,279,013		152,084,597	3,282,249	155,366,846
76,984,340	398,071	501,783		17,194,252	44,727,138		12,279,013		152,084,597	3,282,249	155,366,846
7,458,515		3,600		1,284,930	583,039		794,966		10,125,050		10,125,050
7,458,515		3,600		1,284,930	583,039		794,966		10,125,050		10,125,050
10,538,882		445,752		2,569,424	977,963		1,657,933		16,189,954		16,189,954
7,696,243		327,608		1,701,322	693,593		1,057,591		11,476,357		11,476,357
2,842,639		118,144		868,102	284,370		600,342		4,713,597		4,713,597
94,981,737	398,071	951,135		21,048,606	46,288,140		14,731,912		178,399,601	3,282,249	181,681,850

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區五常國民小學

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			176,113,815		176,022,966		-90,849	-0.05	
國民教育計畫			164,303,672		164,805,956		502,284	0.31	
學前教育計畫			11,810,143		11,217,010		-593,133	-5.02	

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區五常國民小學

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	183,636,589	181,681,850	-1,954,739	-1.06
11 正式員額薪資	95,527,260	94,981,737	-545,523	-0.57
113 職員薪金	91,753,860	92,139,098	385,238	0.42
114 工員工資	3,773,400	2,842,639	-930,761	-24.67
12 聘僱及兼職人員薪資	1,217,496	3,680,320	2,462,824	202.29
121 聘用人員薪金	499,896	398,071	-101,825	-20.37
124 兼職人員酬金	717,600	3,282,249	2,564,649	357.39
13 超時工作報酬	1,125,473	951,135	-174,338	-15.49
131 加班費	1,097,073	865,715	-231,358	-21.09
133 誤餐費	28,400	85,420	57,020	200.77
15 獎金	23,710,820	21,048,606	-2,662,214	-11.23
151 考績獎金	11,723,100	9,316,268	-2,406,832	-20.53
152 年終獎金	11,987,720	11,732,338	-255,382	-2.13
16 退休及卹償金	48,263,106	46,288,140	-1,974,966	-4.09
161 職員退休及離職金	48,074,418	45,477,950	-2,596,468	-5.40
162 工員退休及離職金	188,688	810,190	621,502	329.38
18 福利費	13,792,434	14,731,912	939,478	6.81
181 分擔員工保險費	8,371,344	9,458,634	1,087,290	12.99
183 傷病醫藥費	269,000	142,500	-126,500	-47.03
187 員工通勤交通費	1,310,400	1,155,370	-155,030	-11.83
18Y 其他福利費	3,841,690	3,975,408	133,718	3.48
2 服務費用	5,655,021	7,120,691	1,465,670	25.92
21 水電費	1,716,901	1,547,185	-169,716	-9.89
212 工作場所電費	1,535,350	1,434,334	-101,016	-6.58
214 工作場所水費	181,551	112,851	-68,700	-37.84
22 郵電費	140,000	132,406	-7,594	-5.42
222 電話費	140,000	132,406	-7,594	-5.42
23 旅運費	85,500	101,094	15,594	18.24
231 國內旅費	66,960	70,221	3,261	4.87
236 貨物運費	0	630	630	0.00
23Y 其他旅運費	18,540	30,243	11,703	63.12
24 印刷裝訂與廣告費	55,820	33,218	-22,602	-40.49
241 印刷及裝訂費	55,820	33,218	-22,602	-40.49
25 修理保養及保固費	1,516,200	1,258,964	-257,236	-16.97
252 一般房屋修護費	1,117,750	917,494	-200,256	-17.92
255 機械及設備修護費	398,450	341,470	-56,980	-14.30
257 什項設備修護費	0	0	0	0.00
27 一般服務費	1,126,280	1,807,804	681,524	60.51
276 佣金、匯費、經理費及手續費	52,200	20,810	-31,390	-60.13
279 外包費	895,000	859,314	-35,686	-3.99
27D 計時與計件人員酬金	0	762,992	762,992	0.00
27F 體育活動費	179,080	164,688	-14,392	-8.04
28 專業服務費	915,920	2,141,620	1,225,700	133.82
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	110,400	1,696,530	1,586,130	1,436.71

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區五常國民小學

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	42,000	17,000	-25,000	-59.52
289 試務甄選費	7,820	0	-7,820	-100.00
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	15,800	-20,200	-56.11
28Y 其他	719,700	412,290	-307,410	-42.71
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	2,474,717	2,586,124	111,407	4.50
31 使用材料費	674,477	1,042,367	367,890	54.54
315 設備零件	674,477	1,042,367	367,890	54.54
32 用品消耗	1,800,240	1,543,757	-256,483	-14.25
321 辦公(事務)用品	489,220	439,189	-50,031	-10.23
322 報章什誌	192,210	303,755	111,545	58.03
323 農業與園藝用品及環境美化費	0	9,900	9,900	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	21,480	12,591	-8,889	-41.38
32Y 其他	1,097,330	778,322	-319,008	-29.07
4 租金、償債與利息	30,000	511,410	481,410	1,604.70
44 交通及運輸設備租金	30,000	506,610	476,610	1,588.70
442 車租	30,000	506,610	476,610	1,588.70
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	4,797,660	8,515,524	3,717,864	77.49
51 購置固定資產	1,091,413	1,406,575	315,162	28.88
514 購置機械及設備	928,000	1,084,115	156,115	16.82
515 購置交通及運輸設備	16,900	16,900	0	0.00
516 購置什項設備	146,513	305,560	159,047	108.55
52 購置無形資產	0	20,200	20,200	0.00
521 購置電腦軟體	0	20,200	20,200	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,706,247	7,088,749	3,382,502	91.26
581 遞延修繕房屋建築支出	3,706,247	7,088,749	3,382,502	91.26
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,743,926	1,404,389	-339,537	-19.47
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,743,926	1,404,389	-339,537	-19.47
74Y 其他	1,743,926	1,404,389	-339,537	-19.47
9 其他	852,600	647,050	-205,550	-24.11
91 其他支出	852,600	647,050	-205,550	-24.11
91Y 其他	852,600	647,050	-205,550	-24.11
合 計	199,190,513	202,467,038	3,276,525	1.64

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中山區五常國民小學
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	3,667,568,702	3,667,298,282	-270,420	
土地改良物	9,626,324	9,626,324		
房屋及建築	1,180,369	1,180,369		
機械及設備	25,923,999	25,923,999		
交通及運輸設備	1,719,325	1,719,325		
什項設備	11,530,807	11,530,807		
電腦軟體	270,420		-270,420	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	3,481,167,500	3,481,167,500		
代管資產-房屋及建築 設備	136,052,758	136,052,758		
代管資產-土地改良物	97,200	97,200		