

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-臺北市中山區大直國民小學 (4-0501462)

訂

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 黃嘉鈴

會計室 謝育豐

機關長官 莊明達

臺北市中山區
大直國民小學
校長 莊明達

代

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區大直國民小學

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 15	頁
二、基金用途明細表	第 16 至 20	頁
三、固定項目增減情形表	第 21	頁
四、購置固定資產明細表	第 22	頁
五、資金轉投資及其餘細明細表	第 --	頁
戊、決算參考表		
一、員工人數彙計表	第 25	頁
二、用人費用彙計表	第 26 至 27	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 28	頁
五、各項費用彙計表	第 29 至 30	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 31	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－臺北市中山區大直國民小學
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	173,814,212	165,838,662	7,975,550	4.81
基金用途	159,563,376	159,927,078	363,702	0.23
賸餘(短絀-)	14,250,836	5,911,584	8,339,252	141
餘絀情形：				
基金餘額	37,425,524	23,174,688	14,250,836	61.49
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	13,675,212	7,017,933	6,657,279	95

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

40501462-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

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141,245,221元，決算數130,861,660元。

102學年下學期預定招收32班，實際招收31班，預計學生人數725人，實際學生人數712人。

103學年上學期預定招收32班，實際招收30班，預計學生人數725人，實際學生人數714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7,050,505元，決算數7,125,203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87人，實際學生人數87人。

103學年上學期預定招收3班，實際招收3班，預計學生人數87人，實際學生人數89人。

係新購幼兒園教學設備，充實教材，提高教學效能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列13,899,881元，決算數12,916,917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3,800,238元(不含補辦預算79,800元及以前年度保留數0元)，決算數8,659,596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－臺北市中山區大直國民小學

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173,814,212元，較預算數163,589,480元，增加10,224,732元，計增6.25%。

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913,997元，較預算數887,500元，增加26,497元，計增2.99%。

主要係因：暑期泳訓班報名費收入超收26,497元所致。

2.財產處分收入：決算數20,010元，較預算數42,289元，減少22,279元，計減52.68%。

主要係因：財產報廢變賣收入減少22,279元所致。

3.利息收入：決算數10,897元，較預算數12,438元，減少1,541元，計減12.39%。

主要係因：利息收入減少1,541元所致。

4.其他財產收入：決算數189,844元，較預算數35,000元，增加154,844元，計增442.41%

主要係因：場地租借使用費超收154,844元所致。

5.公庫撥款收入：決算數168,141,376元，較預算數161,452,073元，增加6,689,303元，計增4.14%。

主要係因：103年成人基本教育研習經費38,800元、102學年度課後照顧身心障礙專班經費10,608元、1月特教教師助理員經費12,564元、1月辦理課後照顧服務不足15人開班經費14,934元、1月參加兒童課後照顧服務費用18,985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3,300元、1月攜手激勵潛能計畫開班不足經費7,488元、1-6月學習共同體及授業研究經費15,000元、102學年度公立幼兒園助你好孕免學費補助經費164,909元、2-6月臨時特教助理員經費 71,468元、體育發展方案群組交流活動9,000元及102學年度低收入幼兒就讀公立幼兒園月費補助及危機家庭幼兒餐點費補助18,090元、102學年度國小課後照顧身心障礙專班經費撥款收入36,142元、103學年度補助推展傳統藝術教育活動經費31,000元、攜手激勵學習潛能班寒假及102學年度經費收入57,600元、103年度寒假及102學年度辦理課後留園經費29,256元及102學年度課後照顧服務不足15人開班經費66,510元、102學年度幼兒園辦理課後留園經費2,194元、學生課桌椅汰換更新經費187,200元、幼兒園廁所整修工程經費629,059元、102學年度課後照顧弱勢學生參加費用109,926元、103年度重點運動項目社團活動專任運動教練跨校支援服務經費99,900元、自愛樓屋頂防水隔熱整修工程經費4,256,419元、103年度國小童軍教育經費4,000元、103年防災校園建置經費13,500元、102年教師專業發展評鑑及學習社群經費2,178元、103年度正向管教及人權法治教師研習經費6,200元、103學年度增置圖書館閱讀推動教師經費60,000元、103學年度幼兒園輔導計畫29,580元、103學年度學習共同體及授業研究經費15,000元、103學年度幼兒園助你好孕免學費補助153,823元、103年8-12月特教助理員經費36,967元、103學年度國小特教班課後照顧經費26,578元、103年學前特教方案補助經費11,800元、103教師專業發展評鑑及學習社群經費5,698元、暑期課後照顧不足15人補助經費56,506元、8-12月原住民族語教學支援人員經費22,080元、103年本土語、增置員額經費88,947元、103學年度課後照顧弱勢學生參加費用135,818元、103年度暑期游泳訓練營免費生費用79,396元、暑期及103學年度攜手激勵班經費46,080元，合計6,689,303元。

6.政府其他撥入收入：決算數3,272,218元，較預算數0元，增加3,272,218元。

主要係因：102學年度幼兒園本土語言教學經費1,920元、教師專業發展評鑑續辦學校設備資本門79,800元、經常門18,440元、原住民族語教學支援人員交通費4,000元、1-7月特教調整授課經費及導師費70,920元、102學年度5歲幼兒免學費弱勢加額58,352元、課稅配套補助1-7月經費及102年終獎金

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

總 說 明

中華民國 103年度

941,720元、103年度國小原住民開課經費89,297元、2-6月特教教師助理員經費20,000元、102學年度5歲幼兒免學費補助252,000元、102學年度中低收入戶幼童托教補助6,000元、103年度增置國小教師員額計畫157,756元、幼兒園推動本土語言教學經費19,200元、102學年度閩客語支援人員交通費4,000元、成人基本教育研習班38,800元、102學年度幼兒園課後留園經費5,120元、102學年度教室專業發展評鑑教學輔導教師減授課鐘點費16,839元、原住民族語交通費8,000元及本土語言交通費4,000元、102學年度教師專業發展評鑑及學習社群1,306元、8-12月特教教師課稅補助52,440元、103學年度5歲幼兒免學費弱勢加額14,588元、幼兒園中低托教補助6,000元、幼兒園輔導計畫-適性教保輔導經費1,020元、103學年度5歲幼兒免學費補助210,000元、8-12月特教助理員經費15,000元及課稅配套補助1,091,992元、103學年度幼兒園本土語言教學經費19,980元、103年8-12月本土語言教學及專案增置經費63,728元，合計3,272,218元。

6.學雜費收入：決算數1,033,829元，較預算數1,057,970元，減少24,141元，計減2.28%。

主要係因：幼兒園學雜費收入短收24,141元。

7.雜項收入：決算數232,041元，較預算數102,210元，增加129,831元，計增127.02%。

主要係因：數位學生證補卡費5,250元、應付代收款剩餘數繳庫收入217,937元、廠商違約罰款收入4,504元及電子標單劃帳繳庫收入4,350元，合計232,041元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數159,563,376元，較預算數165,995,845元，減少6,432,469元，計減3.88%。

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130,861,660元，較預算數141,245,221元，減少10,383,561元，計減7.35%。

主要係因：人事費覈實支用賸餘數。

2.學前教育計畫：決算數7,125,203元，較預算數7,050,505元，增加74,698元，計增1.06%。

主要係因：教育局及教育部補助款覈實支用，年底併決算辦理。

3.一般行政管理計畫：決算數12,916,917元，較預算數13,899,881元，減少982,964元，計減7.07%。

主要係因：人事費用覈實賸餘所致。

4.建築及設備計畫：決算數8,659,596元，較預算數3,800,238元，增加4,859,358元，計增127.87%。

主要係因：103年度改善幼兒園盥洗室(含廁所)整修工程628,533元併決算、自愛樓屋頂防水隔熱整修工程4,250,173元併決算、教育部補助教師專業發展評鑑續辦學校資本門設備經費80,000元，補辦預算。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數14,250,836元，較預算短絀數2,406,365元，反絀為餘，計相差16,657,201元。

主要係因：人事費用覈實支用賸餘15,170,337元、其他財產收入增加154,844元、雜項收入增加129,831元、清寒學生午餐費補助賸餘465,831元、辦公事務用品樽節數71,694元、執行學生路隊安全導護費及國小游泳檢測未通過暑期游泳訓練班報名費賸餘131,435元等。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

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12,484,535元。
- 其他活動之淨現金流入1,190,677元。
- 本年度現金及約當現金之淨增13,675,212元。
- 期初現金及約當現金20,779,283元。
- 期末現金及約當現金34,454,495元。

四、資產負債情況：

- 決算日資產總額為5,667,175,093元，包括：
 - 流動資產34,896,495元。
 - 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金8,293,602元。
 - 其他資產5,623,984,996元。
- 決算日負債總額為5,629,749,569元，包括：
 - 流動負債3,312,015元。
 - 其他負債5,626,437,554元。
- 決算日基金餘額為累積餘額37,425,524元。

五、固定項目概況：

- 本年度增加1,202,893元，包括：
 - 機械及設備1,011,968元。
 - 什項設備190,925元。

六、其他：

- 本年度辦理補辦預算奉准總額為79,800元，奉准明細表如下：
 - 購置機械及設備：核准文號(103.06.25府教工字第10337761700號)，核准金額79,800元。

丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

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	163,589,480	100.00	173,814,212	100.00	10,224,732	6.25	165,838,662	100.00
43 勞務收入	887,500	0.54	913,997	0.53	26,497	2.99	769,598	0.46
431 服務收入	887,500	0.54	913,997	0.53	26,497	2.99	769,598	0.46
45 財產收入	89,727	0.05	220,751	0.13	131,024	146.03	15,579	0.01
451 財產處分收入	42,289	0.03	20,010	0.01	-22,279	-52.68	3,600	0.00
454 利息收入	12,438	0.01	10,897	0.01	-1,541	-12.39	11,979	0.01
45Y 其他財產收入	35,000	0.02	189,844	0.11	154,844	442.41		
46 政府撥入收入	161,452,073	98.69	171,413,594	98.62	9,961,521	6.17	164,082,845	98.94
462 公庫撥款收入	161,452,073	98.69	168,141,376	96.74	6,689,303	4.14	161,329,980	97.28
46Y 政府其他撥入收入			3,272,218	1.88	3,272,218		2,752,865	1.66
4S 教學收入	1,057,970	0.65	1,033,829	0.59	-24,141	-2.28	762,695	0.46
4S1 學雜費收入	1,057,970	0.65	1,033,829	0.59	-24,141	-2.28	762,695	0.46
4Y 其他收入	102,210	0.06	232,041	0.13	129,831	127.02	207,945	0.13
4YY 雜項收入	102,210	0.06	232,041	0.13	129,831	127.02	207,945	0.13
5 基金用途	165,995,845	100.00	159,563,376	100.00	-6,432,469	-3.88	159,927,078	100.00
53 國民教育計畫	141,245,221	85.09	130,861,660	82.01	-10,383,561	-7.35	133,088,647	83.22
54 學前教育計畫	7,050,505	4.25	7,125,203	4.47	74,698	1.06	5,326,817	3.33
5L 一般行政管理計畫	13,899,881	8.37	12,916,917	8.10	-982,964	-7.07	13,268,527	8.30
5M 建築及設備計畫	3,800,238	2.29	8,659,596	5.43	4,859,358	127.87	8,243,087	5.15
購建固定資產	3,800,238	2.29	8,659,596	5.43	4,859,358	127.87	8,243,087	5.15
本期賸餘(短絀-)	-2,406,365		14,250,836		16,657,201	-692.21	5,911,584	
期初基金餘額	11,393,917		23,174,688		11,780,771	103.40	17,263,104	
解繳公庫								
期末基金餘額	8,987,552		37,425,524		28,437,972	316.42	23,174,688	

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79,800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79,800元。

40501462-7

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	26,497
45Y 其他財產收入	北市教會字第10431335400號	154,844
462 公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	6,689,303
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10431335400號	3,272,218
4YY 雜項收入	北市教會字第10338348400號	48,002
4YY 雜項收入	北市教會字第10431335400號	81,829
53 國民教育計畫	北市教會字第10338348400號	499,366
53 國民教育計畫	北市教會字第10431335400號	4,127,560
54 學前教育計畫	北市教會字第10431335400號	409,129
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10431335400號	5,089,704

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區大直國民小學

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)	-2,406,365	14,250,836	16,657,201	-692.21
812 調整非現金項目		-1,766,301	-1,766,301	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-42,000	-42,000	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-1,724,301	-1,724,301	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-2,406,365	12,484,535	14,890,900	-618.81
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		737,187	737,187	
825 增加短期債務及其他負債		455,410	455,410	
82D 減少短期債務及其他負債		-1,920	-1,920	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		1,190,677	1,190,677	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-2,406,365	13,675,212	16,081,577	-668.29
84 期初現金及約當現金	7,892,163	20,779,283	12,887,120	163.29
85 期末現金及約當現金	5,485,798	34,454,495	28,968,697	528.07

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市中山區大直國民小學

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	5,667,175,093	100.00	4,984,756,708	100.00	682,418,385	13.69
11 流動資產	34,896,495	0.62	21,179,283	0.42	13,717,212	64.77
111 現金	34,454,495	0.61	20,779,283	0.42	13,675,212	65.81
1111 庫存現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112 銀行存款	34,454,495	0.61	20,779,283	0.42	13,675,212	65.81
1112-1 銀行存款-市庫存款	29,678,663	0.52	14,720,661	0.30	14,958,002	101.61
1112-2 銀行存款-保管款	4,269,343	0.08	5,559,233	0.11	-1,289,890	-23.20
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	506,489	0.01	499,389	0.01	7,100	1.42
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	442,000	0.01	400,000	0.01	42,000	10.50
1154 預付費用	442,000	0.01	400,000	0.01	42,000	10.50
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	8,293,602	0.15	9,342,995	0.19	-1,049,393	-11.23
124 準備金	8,293,602	0.15	9,342,995	0.19	-1,049,393	-11.23
1241 退休及離職準備金	823,209	0.01	1,135,415	0.02	-312,206	-27.50
124Y 其他準備金	7,470,393	0.13	8,207,580	0.16	-737,187	-8.98
124Y-1 其他準備金-獎助學金	6,175,823	0.11	6,734,215	0.14	-558,392	-8.29
124Y-2 其他準備金-其他	1,294,570	0.02	1,473,365	0.03	-178,795	-12.14
13 其他資產	5,623,984,996	99.24	4,954,234,430	99.39	669,750,566	13.52
131 什項資產	5,623,984,996	99.24	4,954,234,430	99.39	669,750,566	13.52
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產	5,623,984,996	99.24	4,954,234,430	99.39	669,750,566	13.52
1316-0 代管資產-土地改良物	296,729	0.01	296,729	0.01	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	5,564,797,832	98.19	4,895,047,266	98.20	669,750,566	13.68
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	58,890,435	1.04	58,890,435	1.18	0	0.00
資產合計	5,667,175,093	100.00	4,984,756,708	100.00	682,418,385	13.69
2 負債	5,629,749,569	99.34	4,961,582,020	99.54	668,167,549	13.47
21 流動負債	3,312,015	0.06	5,036,316	0.10	-1,724,301	-34.24
212 應付款項	3,296,575	0.06	5,031,901	0.10	-1,735,326	-34.49
2123 應付代收款	3,146,483	0.06	4,884,683	0.10	-1,738,200	-35.58
2125 應付費用	150,092	0.00	143,658	0.00	6,434	4.48
212Y 其他應付款	0	0.00	3,560	0.00	-3,560	-100.00
213 預收款項	15,440	0.00	4,415	0.00	11,025	249.72
2133 預收收入	15,440	0.00	4,415	0.00	11,025	249.72
22 其他負債	5,626,437,554	99.28	4,956,545,704	99.43	669,891,850	13.52
221 什項負債	5,626,437,554	99.28	4,956,545,704	99.43	669,891,850	13.52
信託代理與保證資產	195,610		信託代理與保證負債		195,610	
保證品	195,610		應付保證品		195,610	

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各有195,610元。

2.上年度信託代理與保證之資產與負債各有195,610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 - 臺北市中山區大直國民小學

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	%
2211	存入保證金	1,629,349	0.03	1,173,939	0.02	455,410	38.79
2213	應付退休及離職金	823,209	0.01	1,135,415	0.02	-312,206	-27.50
2214	應付代管資產	5,623,984,996	99.24	4,954,234,430	99.39	669,750,566	13.52
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	1,920	0.00	-1,920	-100.00
3	基金餘額	37,425,524	0.66	23,174,688	0.46	14,250,836	61.49
31	基金餘額	37,425,524	0.66	23,174,688	0.46	14,250,836	61.49
311	基金餘額	37,425,524	0.66	23,174,688	0.46	14,250,836	61.49
3111	累積餘額	37,425,524	0.66	23,174,688	0.46	14,250,836	61.49
	負債及基金餘額合計	5,667,175,093	100.00	4,984,756,708	100.00	682,418,385	13.69
信託代理與保證資產		195,610		信託代理與保證負債		195,610	
保證品		195,610		應付保證品		195,610	

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各有195,610元。

2.上年度信託代理與保證之資產與負債各有195,610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。

本 頁 空 白

40501462-12

丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

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	163,589,480	173,814,212	10,224,732	6.25	
43 勞務收入	887,500	913,997	26,497	2.99	
431 服務收入	887,500	913,997	26,497	2.99	
45 財產收入	89,727	220,751	131,024	146.03	
451 財產處分收入	42,289	20,010	-22,279	-52.68	財產報廢變賣收 入20,010元，較預計短收。
454 利息收入	12,438	10,897	-1,541	-12.39	利息收入10,897元，較預計 短收。
45Y 其他財產收入	35,000	189,844	154,844	442.41	場地租借使用費收 入159,844元、停車費收 入30,000元，共 計189,844元，較預計增 加。
46 政府撥入收入	161,452,073	171,413,594	9,961,521	6.17	
462 公庫撥款收入	161,452,073	168,141,376	6,689,303	4.14	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

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		3,272,218	3,272,218	0.00	102學年度幼兒園本土語言學經費1,920元、102學年度教師專業發展評鑑續辦學校設備資本門經費79,800元及經常門經費18,440元、102學年度原住民族語教學支援人員交通費4,000元、103年1-7月調整授課經費及導師費-特教經費70,920元、102學年度5歲幼兒免學費弱勢加額補助58,352元、103年1-7月課稅配套補助經費及102年終獎金(國教)941,720元、103年度國小原住民開課經費89,297元、2-6月特教教師助理員經費20,000元、102學年度5歲幼兒免學費補助252,000元、102學年度中低收入戶幼童托教補助6,000元、103年度增置國小教師員額計畫經費157,756元、102學年度公立幼兒園推動本土語言教學計畫經費19,200元、102學年度閩客語支援工作人員交通費4,000元、辦理成人基本教育研習班經費38,800元、102學年度公立幼兒園辦理課後留園服務經費5,120元、102學年度教師專業發展評鑑教學輔導教師減授課鐘點費16,839元、102學年度原住民族語教學人員交通費8,000元、102學年度本土語言教學人員交通費4,000元、102教師專業發展評鑑及學習社群第2期經費1,306元、103年8-12月特

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

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	%	
					教教師課稅補助經費52,440元、103學年度5歲幼兒免學費弱勢加額補助14,588元、103學年度公立幼兒園中低托教補助6,000元、103學年度公立幼兒園輔導計畫-適性教保輔導經費1,020元、103學年度5歲幼兒免學費補助210,000元、103年8-12月特教助理員經費15,000元、103學年度課稅配套補助經費1,091,992元、103學年度公立幼兒園推動本土語言教學計畫經費19,980元、103年8-12月本土語言教學計畫經費63,728元，合計3,272,218元。
4S 教學收入	1,057,970	1,033,829	-24,141	-2.28	
4S1 學雜費收入	1,057,970	1,033,829	-24,141	-2.28	
4Y 其他收入	102,210	232,041	129,831	127.02	
4YY 雜項收入	102,210	232,041	129,831	127.02	數位學生證補卡費5,250元、應付代收款剩餘數繳庫217,937元、廠商違約罰款收入4,504元、電子標單劃帳繳庫收入4,350元，合計232,041元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區大直國民小學

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	165,995,845	159,563,376	-6,432,469	-3.88	
53 國民教育計畫	141,245,221	130,861,660	-10,383,561	-7.35	
1 用人費用	133,009,083	119,049,643	-13,959,440	-10.50	
11 正式員額薪資	50,196,000	47,130,973	-3,065,027	-6.11	
113 職員薪金	50,196,000	47,130,973	-3,065,027	-6.11	決算數較預算數減少13,959,440元，主要係因人事費覈實支出所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	763,700	914,563	150,863	19.75	
122 約僱職員薪金	363,300	363,300			
124 兼職人員酬金	400,400	551,263	150,863	37.68	
13 超時工作報酬	649,385	494,917	-154,468	-23.79	
131 加班費	646,185	494,917	-151,268	-23.41	
133 誤餐費	3,200		-3,200	-100.00	
15 獎金	10,533,188	10,542,956	9,768	0.09	
151 考績獎金	4,213,275	4,579,885	366,610	8.70	
152 年終獎金	6,319,913	5,963,071	-356,842	-5.65	
16 退休及卹償金	62,243,592	52,560,081	-9,683,511	-15.56	
161 職員退休及離職金	62,243,592	52,282,739	-9,960,853	-16.00	
162 工員退休及離職金		277,342	277,342		
18 福利費	8,623,218	7,406,153	-1,217,065	-14.11	
181 分擔員工保險費	4,391,328	4,754,184	362,856	8.26	
183 傷病醫藥費	115,000	76,250	-38,750	-33.70	
187 員工通勤交通費	529,200	486,474	-42,726	-8.07	
18Y 其他福利費	3,587,690	2,089,245	-1,498,445	-41.77	
2 服務費用	5,809,845	9,002,239	3,192,394	54.95	
21 水電費	2,617,499	2,406,155	-211,344	-8.07	
212 工作場所電費	1,786,980	1,444,543	-342,437	-19.16	決算數較預算數增加3,192,394元，主要係因執行補助款收支併決算所致。
214 工作場所水費	290,519	267,694	-22,825	-7.86	
217 氣體費	540,000	693,918	153,918	28.50	
23 旅運費	59,010	35,770	-23,240	-39.38	
231 國內旅費	53,010	31,400	-21,610	-40.77	
23Y 其他旅運費	6,000	4,370	-1,630	-27.17	
24 印刷裝訂與廣告費	22,800	21,780	-1,020	-4.47	
241 印刷及裝訂費	22,800	21,780	-1,020	-4.47	
25 修理保養及保固費	1,252,000	1,319,091	67,091	5.36	
252 一般房屋修護費	1,106,120	1,180,721	74,601	6.74	
255 機械及設備修護費	145,880	138,370	-7,510	-5.15	

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區大直國民小學

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	%	
26 保險費	50,000	19,530	-30,470	-60.94	
26Y 其他保險費	50,000	19,530	-30,470	-60.94	
27 一般服務費	1,105,776	1,673,928	568,152	51.38	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	34,800	13,100	-21,700	-62.36	
279 外包費	759,140	705,136	-54,004	-7.11	
27D 計時與計件人員酬金	210,196	857,251	647,055	307.83	
27F 體育活動費	101,640	98,441	-3,199	-3.15	
28 專業服務費	702,760	3,525,985	2,823,225	401.73	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	476,800	3,322,925	2,846,125	596.92	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	43,200	29,860	-13,340	-30.88	
289 試務甄選費	3,560		-3,560	-100.00	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	35,900	-100	-0.28	
28Y 其他	143,200	137,300	-5,900	-4.12	
3 材料及用品費	1,234,882	1,630,544	395,662	32.04	
31 使用材料費	324,440	698,003	373,563	115.14	
315 設備零件	324,440	698,003	373,563	115.14	決算數較預算數增加395,662元，主要係因執行補助款收支併決算所致。
32 用品消耗	910,442	932,541	22,099	2.43	
321 辦公(事務)用品	43,000	30,293	-12,707	-29.55	
322 報章什誌	76,722	64,230	-12,492	-16.28	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	6,080	6,080			
32Y 其他	784,640	831,938	47,298	6.03	
4 租金、償債與利息	18,500	30,300	11,800	63.78	
44 交通及運輸設備租金	18,500	25,500	7,000	37.84	
442 車租	18,500	25,500	7,000	37.84	決算數較預算數增加11,800元，主要係因執行補助款收支併決算所致。
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	926,411	1,033,869	107,458	11.60	
72 捐助、補助與獎助		569,289	569,289		
726 獎助學民生給與		359,963	359,963		決算數較預算數增加107,458元，主要係因執行補助款收支併決算所致。
72Y 其他		209,326	209,326		

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區大直國民小學

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	926,411	464,580	-461,831	-49.85	決算數較預算數增加131,435元，主要係因執行補助款收支併決算所致。
74Y 其他	926,411	464,580	-461,831	-49.85	
9 其他	246,500	115,065	-131,435	-53.32	
91 其他支出	246,500	115,065	-131,435	-53.32	
91Y 其他	246,500	115,065	-131,435	-53.32	
54 學前教育計畫	7,050,505	7,125,203	74,698	1.06	
1 用人費用	6,987,905	6,656,339	-331,566	-4.74	
11 正式員額薪資	4,957,860	4,783,211	-174,649	-3.52	
113 職員薪金	4,597,860	4,661,630	63,770	1.39	
114 工員工資	360,000	121,581	-238,419	-66.23	
13 超時工作報酬	43,733		-43,733	-100.00	
131 加班費	43,733		-43,733	-100.00	
15 獎金	1,032,888	972,086	-60,802	-5.89	
151 考績獎金	413,155	412,050	-1,105	-0.27	
152 年終獎金	619,733	560,036	-59,697	-9.63	
16 退休及卹償金	417,024	367,724	-49,300	-11.82	
161 職員退休及離職金	399,024	367,724	-31,300	-7.84	
162 工員退休及離職金	18,000		-18,000	-100.00	
18 福利費	536,400	533,318	-3,082	-0.57	
181 分擔員工保險費	438,000	445,836	7,836	1.79	
187 員工通勤交通費	50,400	79,482	29,082	57.70	
18Y 其他福利費	48,000	8,000	-40,000	-83.33	
2 服務費用	41,000	141,576	100,576	245.31	
25 修理保養及保固費		10,000	10,000		
252 一般房屋修護費		10,000	10,000		決算數較預算數增加100,576元，主要係因執行補助款收支併決算所致。
27 一般服務費	14,000	9,440	-4,560	-32.57	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,320	970	-3,350	-77.55	
27F 體育活動費	9,680	8,470	-1,210	-12.50	
28 專業服務費	27,000	122,136	95,136	352.36	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		93,136	93,136		
28Y 其他	27,000	29,000	2,000	7.41	
3 材料及用品費	21,600	244,659	223,059	1,032.68	
31 使用材料費		54,820	54,820		

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區大直國民小學

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		54,820	54,820		決算數較預算數增加223,059元，主要係因執行補助款收支併決算所致。
32 用品消耗	21,600	189,839	168,239	778.88	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		1,837	1,837		
32Y 其他	21,600	188,002	166,402	770.38	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		82,629	82,629		
72 捐助、補助與獎助		75,315	75,315		決算數較預算數增加82,629元，主要係因執行補助款收支併決算所致。
726 獎助學員生給與		69,315	69,315		
72Y 其他		6,000	6,000		
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟		7,314	7,314		
74Y 其他		7,314	7,314		
5L 一般行政管理計畫	13,899,881	12,916,917	-982,964	-7.07	
1 用人費用	12,381,191	11,501,860	-879,331	-7.10	
11 正式員額薪資	8,208,000	7,527,760	-680,240	-8.29	
113 職員薪金	6,240,000	5,604,692	-635,308	-10.18	
114 工員工資	1,452,000	1,343,948	-108,052	-7.44	
115 警餉	516,000	579,120	63,120	12.23	
13 超時工作報酬	386,999	290,627	-96,372	-24.90	
131 加班費	386,999	290,627	-96,372	-24.90	
15 獎金	2,009,000	1,911,776	-97,224	-4.84	
151 考績獎金	983,000	895,169	-87,831	-8.93	
152 年終獎金	1,026,000	1,016,607	-9,393	-0.92	
16 退休及卹償金	631,920	653,789	21,869	3.46	
161 職員退休及離職金	533,520	485,825	-47,695	-8.94	
162 工員退休及離職金	98,400	167,964	69,564	70.70	
18 福利費	1,145,272	1,117,908	-27,364	-2.39	
181 分擔員工保險費	740,712	791,165	50,453	6.81	
187 員工通勤交通費	196,560	126,906	-69,654	-35.44	
18Y 其他福利費	208,000	199,837	-8,163	-3.92	
2 服務費用	1,123,770	1,091,831	-31,939	-2.84	
22 郵電費	80,000	93,928	13,928	17.41	
222 電話費	80,000	93,928	13,928	17.41	
27 一般服務費	671,770	745,857	74,087	11.03	
279 外包費	656,040	730,177	74,137	11.30	

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區大直國民小學

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	15,730	15,680	-50	-0.32	
28 專業服務費	300,000	180,048	-119,952	-39.98	
28Y 其他	300,000	180,048	-119,952	-39.98	
29 公共關係費	72,000	71,998	-2	0.00	
291 公共關係費	72,000	71,998	-2	0.00	
3 材料及用品費	394,920	323,226	-71,694	-18.15	
32 用品消耗	394,920	323,226	-71,694	-18.15	
321 辦公(事務)用品	386,520	314,826	-71,694	-18.55	決算數較預算數減少71,694元，主要係因辦公事務用品覈實支用所致。
325 服裝	8,400	8,400			
5M 建築及設備計畫	3,800,238	8,659,596	4,859,358	127.87	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,800,238	8,659,596	4,859,358	127.87	
51 購置固定資產	800,238	809,136	8,898	1.11	
514 購置機械及設備	603,388	618,211	14,823	2.46	決算數較預算數增加4,859,358元，主要係因103年度幼兒園盥洗室(含廁所)整修工程支出628,533元併決算、自愛樓屋頂防水隔熱整修工程支出4,250,173元併決算等所致。
516 購置什項設備	196,850	190,925	-5,925	-3.01	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,000,000	7,850,460	4,850,460	161.68	
581 遞延修繕房屋建築支出	3,000,000	7,850,460	4,850,460	161.68	本基金103年度工程管理費合計預算數41,087元；決算數121,830元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中山區大直國民小學

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	31,297,988	1,202,893	1,249,096	31,251,785
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	4,772,303			4,772,303
房屋及建築				
機械及設備	16,722,299	1,011,968	397,516	17,336,751
交通及運輸設備	1,980,551		40,000	1,940,551
什項設備	7,785,825	190,925	811,580	7,165,170
購建中固定資產				
電腦軟體	37,010			37,010
權利				

1.92年度以前已提列折舊351,328元(包括機械及設備累計折舊207,462元、交通及運輸設備累計折舊4,879元、什項設備累計折舊138,987元)及已攤銷費用2,135,473元(包括其他遞延費用2,135,473元)。

2.什項設備接受他人贈與393,757元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中山區大直國民小學

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		603,388	79,800		683,188	618,211	-64,977	
交通及運輸設備								
什項設備		196,850			196,850	190,925	-5,925	
購建中固定資產								
合 計		800,238	79,800		880,038	809,136	-70,902	

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－臺北市中山區大直國民小學

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		79,800
購置機械及設備	103.06.25府教工字第10337761700號	79,800

本 頁 空 白

40501462-24

戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

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	83	82	-1	
一般行政管理計畫	13	13	0	
正式職員	8	8	0	
正式工員	4	4	0	
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	62	61	-1	
正式職員	61	60	-1	依用人需求核實進用教師，減用1人。
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	8	8	0	
正式職員	7	7	0	
正式工員	1	1	0	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區大直國民小學

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	50,196,000	363,300	649,385		10,533,188	62,243,592		8,623,218		132,608,683	400,400	133,009,083
職員	50,196,000	363,300	649,385		10,533,188	62,243,592		8,623,218		132,608,683	400,400	133,009,083
工員												
學前教育計畫	4,957,860		43,733		1,032,888	417,024		536,400		6,987,905		6,987,905
職員	4,597,860		43,733		987,888	399,024		521,900		6,550,405		6,550,405
工員	360,000				45,000	18,000		14,500		437,500		437,500
一般行政管理計畫	8,208,000		386,999		2,009,000	631,920		1,145,272		12,381,191		12,381,191
職員	6,756,000		314,499		1,574,000	533,520		910,272		10,088,291		10,088,291
工員	1,452,000		72,500		435,000	98,400		235,000		2,292,900		2,292,900
合 計	63,361,860	363,300	1,080,117		13,575,076	63,292,536		10,304,890		151,977,779	400,400	152,378,179

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83人，計5,609,430元，執行結果決算76人，計5,887,104元。

2.年終工作獎金係依據行政院104.1.29院授人給字第1040023824號函訂定發布「一百零三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83人，計7,965,646元，執行結果決算89人，計7,539,714元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區大直國民小學

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
47,130,973	363,300	494,917		10,542,956	52,560,081		7,406,153		118,498,380	551,263	119,049,643
47,130,973	363,300	494,917		10,542,956	52,560,081		7,406,153		118,498,380	551,263	119,049,643
				972,086	367,724		533,318		6,656,339		6,656,339
				972,086	360,088		522,799		6,516,603		6,516,603
					7,636		10,519		139,736		139,736
		290,627		1,911,776	653,789		1,117,908		11,501,860		11,501,860
		223,299		1,500,941	216,119		902,266		9,026,437		9,026,437
		67,328		410,835	437,670		215,642		2,475,423		2,475,423
59,441,944	363,300	785,544		13,426,818	53,581,594		9,057,379		136,656,579	551,263	137,207,842

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區大直國民小學

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			148,295,726		137,986,863		-10,308,863	-6.95	
國民教育計畫			141,245,221		130,861,660		-10,383,561	-7.35	
學前教育計畫			7,050,505		7,125,203		74,698	1.06	

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區大直國民小學

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	152,378,179	137,207,842	-15,170,337	-9.96
11 正式員額薪資	63,361,860	59,441,944	-3,919,916	-6.19
113 職員薪金	61,033,860	57,397,295	-3,636,565	-5.96
114 工員工資	1,812,000	1,465,529	-346,471	-19.12
115 警餉	516,000	579,120	63,120	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	763,700	914,563	150,863	19.75
122 約僱職員薪金	363,300	363,300	0	0.00
124 兼職人員酬金	400,400	551,263	150,863	37.68
13 超時工作報酬	1,080,117	785,544	-294,573	-27.27
131 加班費	1,076,917	785,544	-291,373	-27.06
133 誤餐費	3,200	0	-3,200	-100.00
15 獎金	13,575,076	13,426,818	-148,258	-1.09
151 考績獎金	5,609,430	5,887,104	277,674	4.95
152 年終獎金	7,965,646	7,539,714	-425,932	-5.35
16 退休及卹償金	63,292,536	53,581,594	-9,710,942	-15.34
161 職員退休及離職金	63,176,136	53,136,288	-10,039,848	-15.89
162 工員退休及離職金	116,400	445,306	328,906	282.57
18 福利費	10,304,890	9,057,379	-1,247,511	-12.11
181 分擔員工保險費	5,570,040	5,991,185	421,145	7.56
183 傷病醫藥費	115,000	76,250	-38,750	-33.70
187 員工通勤交通費	776,160	692,862	-83,298	-10.73
18Y 其他福利費	3,843,690	2,297,082	-1,546,608	-40.24
2 服務費用	6,974,615	10,235,646	3,261,031	46.76
21 水電費	2,617,499	2,406,155	-211,344	-8.07
212 工作場所電費	1,786,980	1,444,543	-342,437	-19.16
214 工作場所水費	290,519	267,694	-22,825	-7.86
217 氣體費	540,000	693,918	153,918	28.50
22 郵電費	80,000	93,928	13,928	17.41
222 電話費	80,000	93,928	13,928	17.41
23 旅運費	59,010	35,770	-23,240	-39.38
231 國內旅費	53,010	31,400	-21,610	-40.77
23Y 其他旅運費	6,000	4,370	-1,630	-27.17
24 印刷裝訂與廣告費	22,800	21,780	-1,020	-4.47
241 印刷及裝訂費	22,800	21,780	-1,020	-4.47
25 修理保養及保固費	1,252,000	1,329,091	77,091	6.16
252 一般房屋修護費	1,106,120	1,190,721	84,601	7.65
255 機械及設備修護費	145,880	138,370	-7,510	-5.15
26 保險費	50,000	19,530	-30,470	-60.94
26Y 其他保險費	50,000	19,530	-30,470	-60.94
27 一般服務費	1,791,546	2,429,225	637,679	35.59
276 佣金、匯費、經理費及手續費	39,120	14,070	-25,050	-64.03
279 外包費	1,415,180	1,435,313	20,133	1.42
27D 計時與計件人員酬金	210,196	857,251	647,055	307.83
27F 體育活動費	127,050	122,591	-4,459	-3.51

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區大直國民小學

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	1,029,760	3,828,169	2,798,409	271.75
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	476,800	3,416,061	2,939,261	616.46
287 委託檢驗(定)試驗認證費	43,200	29,860	-13,340	-30.88
289 試務甄選費	3,560	0	-3,560	-100.00
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	35,900	-100	-0.28
28Y 其他	470,200	346,348	-123,852	-26.34
29 公共關係費	72,000	71,998	-2	0.00
291 公共關係費	72,000	71,998	-2	0.00
3 材料及用品費	1,651,402	2,198,429	547,027	33.13
31 使用材料費	324,440	752,823	428,383	132.04
315 設備零件	324,440	752,823	428,383	132.04
32 用品消耗	1,326,962	1,445,606	118,644	8.94
321 辦公(事務)用品	429,520	345,119	-84,401	-19.65
322 報章什誌	76,722	64,230	-12,492	-16.28
325 服裝	8,400	8,400	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	6,080	7,917	1,837	30.21
32Y 其他	806,240	1,019,940	213,700	26.51
4 租金、償債與利息	18,500	30,300	11,800	63.78
44 交通及運輸設備租金	18,500	25,500	7,000	37.84
442 車租	18,500	25,500	7,000	37.84
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	3,800,238	8,659,596	4,859,358	127.87
51 購置固定資產	800,238	809,136	8,898	1.11
514 購置機械及設備	603,388	618,211	14,823	2.46
516 購置什項設備	196,850	190,925	-5,925	-3.01
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,000,000	7,850,460	4,850,460	161.68
581 遞延修繕房屋建築支出	3,000,000	7,850,460	4,850,460	161.68
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	926,411	1,116,498	190,087	20.52
72 捐助、補助與獎助	0	644,604	644,604	0.00
726 獎助學員生給與	0	429,278	429,278	0.00
72Y 其他	0	215,326	215,326	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	926,411	471,894	-454,517	-49.06
74Y 其他	926,411	471,894	-454,517	-49.06
9 其他	246,500	115,065	-131,435	-53.32
91 其他支出	246,500	115,065	-131,435	-53.32
91Y 其他	246,500	115,065	-131,435	-53.32
合 計	165,995,845	159,563,376	-6,432,469	-3.88

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中山區大直國民小學
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	5,655,236,781	5,521,003,369	-134,233,412	
土地改良物	4,772,303	4,772,303		
機械及設備	17,336,751	17,336,751		
交通及運輸設備	1,940,551	1,940,551		
什項設備	7,165,170	7,165,170		
電腦軟體	37,010		-37,010	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	58,890,435	58,890,435		
代管資產-土地改良物	296,729	296,729		
代管資產-土地	5,564,797,832	5,430,601,430	-134,196,402	代管國有財產-土地134,196,402元。