

# 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-臺北市萬華區東園國民小學 (4-0501526)

訂

# 附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 陳文娟

機關長官 梁俊堯

臺北市地方教育發展基金-臺北市萬華區東園國民小學  
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).....			

# 甲、財 務 摘 要

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區東園國民小學  
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	174,148,052	168,455,157	5,692,895	3.38
基金用途	163,991,677	166,945,687	- 2,954,010	- 1.77
賸餘(短絀-)	10,156,375	1,509,470	8,646,905	572.84
餘絀情形：				
基金餘額	28,608,172	18,451,797	10,156,375	55.04
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	10,159,945	1,872,511	8,287,434	442.58

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

# 乙、總 說 明

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區東園國民小學

## 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137,194,779元，決算數 131,522,412元。

102學年下學期，預定招收30班，實計招收29班，預計學生人數700人，實際學生人數721人。

103學年上學期，預定招收27班，實計招收29班，預計學生人數610人，實際學生人數678人。

係新購運動器材、教具及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；並辦理教師甄選及指定活動等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智慧。

#### (二)學前教育計畫：

本年度預算編列9,088,952元，決算數9,039,088元。

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

103學年上學期，預定招收3班，實計招收3班，預計學生人數90人，實際學生人數90人。

係支援幼兒教育工作，增進幼兒各項生活智慧。

#### (三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列 14,146,799元，決算數13,757,500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4,589,000元(不含補辦預算1,049,421元及以前年度保留數0元)，決算數9,672,677元。

係辦理圖書館整修工程，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。

### 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174,148,052元，較預算數 158,014,034元，增加16,134,018元，計增10.21%。

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5,000元，較預算數8,000元，減少3,000元，計減37.50%。

主要係因：教師甄試報名費收入較預計少。

2.財產處分收入：決算數84,735元，較預算數5,000元，增加79,735元，計增1,594.70%。

主要係因：財產處分變賣收入較預計多。

3.租金收入：決算數315,276元，較預算數378,000元，減少62,724元，計減16.59%。

主要係因：經管市地租用租金收入較預計少。

4.利息收入：決算數1,835元，較預算數800元，增加1,035元，計增129.38%。

主要係因：薪津專戶利息收入較預計多。

5.其他財產收入：決算數60,258元，較預算數27,000元，增加33,258元，計增123.18%。

主要係因：場地出借費收入短收13,742元，校園停車費超收入47,000元。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區東園國民小學

## 總 說 明

中華民國103 年度

6.公庫撥款收入：決算數166,715,433元，較預算數156,990,954元，增加9,724,479元，計增6.19%。

主要係因：

- (1).102學年度特殊方案(一般智能資優及藝才資優)(局款非統籌)3,125元。
- (2).103年1月特教教師助理員經費(局款非統籌)4,363元。
- (3).102年度學校設置更衣淋浴間(統籌款)140,000元。
- (4).102學年度第1學期(103年1月)課後照顧服務不足15人開班經費(局款非統籌)5,913元。
- (5).市府職棒退役球員籌組教練團指導本市發展少棒學校教練鐘點費54,000元。
- (6).102學年度第1學期(103年1月)課後照顧服務費用(局款非統籌)22,540元。
- (7).103年度補助各校電錶月租費4,800元。
- (8).申辦電子公文線上簽核所需自然人憑證及讀卡機費用(局款非統籌)5,480元。
- (9).103年藝才美術班開辦費(局款非統籌)800,000元。
- (10).103年2-6月臨時特教助理員(局款非統籌款)54,044元。
- (11).102(2)幼兒園助妳好孕免學費(局款非統籌款)109,479元。
- (12).103年度國小辦理學生事務與輔導教師進修研習補助經費(局款非統籌)5,000元。
- (13).103年度體育發展方案群組交流活動15,000元。
- (14).103年棒球培訓經費800,000元。
- (15).103年女子壘球培訓經費200,000元。
- (16).103年度國民小學暑期體驗營66,200元。
- (17).102學年度第2學期後照顧服務不足15人開班不足經費(局款非統籌)73,150元。
- (18).103年度寒假及102(2)課後留園服務經費(局款非統籌)85,690元。
- (19).103年度國小生命教育-生命鬥士活動經費(局款非統籌)1,850元。
- (20).103學年度補助國民中小學推展傳統藝術教育活動經費(局款非統籌)35,500元。
- (21).103年度校際交流計畫經費(局款非統籌)84,240元。
- (22).103年寒假及102(2)課後留園服務經費(局款非統籌)708元。
- (23).103年度國小學生課桌椅汰換更新經費(局款非統籌)168,000元。
- (24).103年度空調設備改善(統籌款)480,816元。
- (25).102(2)課後照顧弱勢學生參加費用(局款非統籌)567,026元。
- (26).103年度各類防災任務學校充實設備127,680元。
- (27).103年重點運動項目社團活動鐘點費國小專任運動教練跨校支援服務99,000元。
- (28).103年度補助所屬學校改善運動設施設備(統籌款)260,000元。
- (29).102教師專業發展評鑑及學習社群第2期(局款非統籌)2,018元。
- (30).103年度總合治水專案工程(統籌款)692,157元。
- (31).經管市有土地(華中段一小段61-3地號)地上建物拆除工程(統籌款)423,542元。
- (32).103學年度學習共同體及授業研究(8-12月)(局款非統籌)15,000元。
- (33).103年環境工程改善經費設備費(局款非統籌)40,568元。
- (34).103年環境工程改善經費設備費(統籌款)1,957,374元。
- (35).103(1)藝術才能美術班經費(局款非統籌)40,990元。
- (36).103(1)幼兒園助妳好孕(局款非統籌款)153,823元。
- (37).103年8-12月特教教師助理員經費(局款非統籌款)36,656元。
- (38).103教師專業發展評鑑及學習社群第1期(局款非統籌)2,070元。
- (39).103學年度9-12月國小資優方案(局款非統籌)3,125元。
- (40).103學年度第1學期暨暑期後照顧服務不足15人開班不足經費(八成)(局款非統籌)37,306元。
- (41).103學年度第1學期精進教學-教師學習社群(非領域備課)(局款非統籌)3,000元。



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區東園國民小學

## 總 說 明

中華民國103 年度

- (42).103年8-12月原住民教學支援人員經費(局款八成)(局款非統籌)35,726元。
- (43).校園地坪積水改善整修工程(統籌款)1,613,196元。
- (44).103(1)課後留園服務經費(局款非統籌)76,280元。
- (45).103年本土語言及專案增置(103上10%及103下半年50%)(局款非統籌)58,169元。
- (46).103(1)課後照顧弱勢學生參加費用(八成)(局款非統籌)259,875元。

7.政府其他撥入收入：決算數5,620,005元，較預算數0元，增加5,620,005元。

主要係因：

- (1).102年度體育署補助學校設置更衣淋浴間計畫(RA2728)1,200,000元。
- (2).103年度輔導教師人力運用計畫(RA3201)41,600元。
- (3).102學年度國中小原住民族語教學支援工作人員交通費(RA3307)8,000元。
- (4).第4屆國中小學生普及化運動-樂樂棒球縣市複賽(RA2707)200,000元。
- (5).103年1-7月調整授課經費及導師費(特教)(RA3304)49,920元。
- (6).102(2)5歲幼兒免學費(弱勢加額)(RA3411)232,328元。
- (7).102學年度各級學校聘任專任運動教練獎勵金(RA2731)294,560元(入296,000元移回1,440元)。
- (8).103年度課稅配套補助經費1-7月經費及102年終獎金(RA3304)1,160,989元(入1,181,487元移回20,498元)。
- (9).103年2-6月特教教師助理員經費(RA3511)20,000元。
- (10).103年度國小原住民語開課經費(RA3306)49,902元。
- (11).103年度增置國小教師員額實施計畫(RA3301)109,625元(申請121,806元撥入9成109,625元)。
- (12).102(2)中低收入戶幼童托教補助(RA3405)6,000元。
- (13).102(2)公立幼兒園5歲幼兒免學費補助(RA3411)308,000元。
- (14).102學年度第1學期本土語言(閩客語)教學支援工作人員交通費(RA3311)6,000元。
- (15).103年度寒假及102(2)課後留園服務經費(RA3437)1,652元。
- (16).102學年度教師專業發展評鑑教學輔導教師減授課鐘點費(RA2C24)14,891元。
- (17).103年1-6月原住民族語教學支援人員經費(RA3306)16,634元。
- (18).102(2)本土語言交通費(RA3311)6,000元。
- (19).102教師專業發展評鑑及學習社群第2期(RA2C24)1,210元。
- (20).103年8-12月特教教師課稅補助經費(RA3304)46,800元(入65,520元移回18,720元)。
- (21).103(1)5歲幼兒免學費(弱勢加額)(RA3408)313,072元。
- (22).103(1)幼兒園5歲幼兒免學費補助(RA3408)378,000元。
- (23).103年8-12月特教教師助理員經費(RA3511)20,000元。
- (24).無障礙環境經費(RA3516)93,000元。
- (25).103年度課稅配套補助經費8-12月經費(RA3304)789,465元(入827,875元移回38,410元)。
- (26).第5屆國中小學生普及化運動-樂樂棒球縣市複賽(RA3721)202,586元(入230,000元移回27,414元)。
- (27).103年度國民中小學學自救能力教學(RA3710)6,115元。
- (28).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)(RA3301)43,656元。

8.學雜費收入：決算數721,215元，較預算數556,100元，增加165,115元，計增29.69%。

主要係因：幼兒園學雜費收入較預計多。

9.受贈收入：決算數7,141元，較預算數30,000元，減少22,859元，計減76.20%。

主要係因：各界捐款收入較預計少。

10.雜項收入：決算數617,154元，較預算數18,180元，增加598,974元，計增3,294.69%。

主要係因：工程圖說費7,650元、數位學生補卡費3,080元、簡訊費7,134元、廠商違約金33,230元、已超過執行期間剩餘款84,316元、收回以前年度溢發退休金及教保員薪資481,744元等繳庫。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區東園國民小學

## 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163,991,677元，較預算數165,019,530元，減少1,027,853元，計減0.62%。

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131,522,412元，較預算數137,194,779元，減少5,672,367元，計減4.13%。
- 2.學前教育計畫：決算數9,039,088元，較預算數9,088,952元，減少49,864元，計減0.55%。
- 3.一般行政管理計畫：決算數13,757,500元，較預算數14,146,799元，減少389,299元，計減2.75%。
- 4.建築及設備計畫：決算數9,672,677元，較預算數4,589,000元，增加5,083,677元，計增110.78%。

主要係因：本年度辦理補辦預算奉准總額為1,049,421元。機械及設備-電腦周邊設備及零組件餘3,640元。遞延修繕房屋建築支出-學校設置更衣淋浴間工程1,252,733元，空調設備改善工程152,550元，教室環境工程改善經費設備費1,951,638元等併決算共3,356,921元，圖書館整修工程預算結餘款15,606元。其他遞延支出-總合治水專案工程690,851元及經管市有土地地上建物拆除工程5,730元，併決算共696,581元。

### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數10,156,375元，較預算短絀數7,005,496元，反絀為餘，計相差17,161,871元。

主要係因：共構捷運萬大線LG04出入口用地-校園先期整理規劃費用(局款非統籌)650,000元、校園地坪積水改善整修工程(統籌款)1,613,196元及經管市有土地地上建物拆除工程(統籌款)417,812元未於本年度執行付款，獎金覈實支用賸餘計2,870,710元、職員退休及離職金覈實支用賸餘計8,312,410元及其他福利費覈實支用賸餘計1,547,742元等所致。

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入11,188,279元。

其他活動之淨現金流出1,028,334元。

本年度現金及約當現金之淨增10,159,945元。

期初現金及約當現金22,783,037元。

期末現金及約當現金32,942,982元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,216,282,113元，包括：

流動資產33,308,469元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金1,397,995元。

其他資產 3,181,575,649元。

決算日負債總額為3,187,673,941元，包括：

流動負債4,050,055元。

其他負債3,183,623,886元。

決算日基金餘額為累積餘額28,608,172元。

### 五、固定項目概況：

本年度增加5,461,113元，包括：

土地改良物1,052,666元。

房屋及建築141,180元。

機械及設備2,167,994元。

交通及運輸設備41,090元。

什項設備2,058,183元。

### 六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為1,049,421元，奉准明細表如下：

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267,274元。

購置交通及運輸設備：核准文號(103.06.04府授主事預字第10330750300號)，核准金額28,990元。

購置什項設備：核准文號(103.04.30府教工字第10335122700號)，核准金額87,267元。

核准文號(103.10.28府教工字第10341760000號)，核准金額587,000元。

核准文號(103.11.21府授主事預字第10331529100號)，核准金額78,890元。

# 丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區東園國民小學

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	158,014,034	100.00	174,148,052	100.00	16,134,018	10.21	168,455,157	100.00
43 勞務收入	8,000	0.01	5,000	0.00	-3,000	-37.50	4,000	0.00
431 服務收入	8,000	0.01	5,000	0.00	-3,000	-37.50	4,000	0.00
45 財產收入	410,800	0.26	462,104	0.27	51,304	12.49	316,979	0.19
451 財產處分收入	5,000	0.00	84,735	0.05	79,735	1,594.70		
452 租金收入	378,000	0.24	315,276	0.18	-62,724	-16.59	315,276	0.19
454 利息收入	800	0.00	1,835	0.00	1,035	129.38	1,703	0.00
45Y 其他財產收入	27,000	0.02	60,258	0.03	33,258	123.18		
46 政府撥入收入	156,990,954	99.35	172,335,438	98.96	15,344,484	9.77	167,328,714	99.33
462 公庫撥款收入	156,990,954	99.35	166,715,433	95.73	9,724,479	6.19	162,604,601	96.53
46Y 政府其他撥入收入			5,620,005	3.23	5,620,005		4,724,113	2.80
4S 教學收入	556,100	0.35	721,215	0.41	165,115	29.69	674,125	0.40
4S1 學雜費收入	556,100	0.35	721,215	0.41	165,115	29.69	674,125	0.40
4Y 其他收入	48,180	0.03	624,295	0.36	576,115	1,195.76	131,339	0.08
4Y0 受贈收入	30,000	0.02	7,141	0.00	-22,859	-76.20	11,875	0.01
4YY 雜項收入	18,180	0.01	617,154	0.35	598,974	3,294.69	119,464	0.07
5 基金用途	165,019,530	100.00	163,991,677	100.00	-1,027,853	-0.62	166,945,687	100.00
53 國民教育計畫	137,194,779	83.14	131,522,412	80.20	-5,672,367	-4.13	132,558,351	79.40
54 學前教育計畫	9,088,952	5.51	9,039,088	5.51	-49,864	-0.55	8,963,039	5.37
5L 一般行政管理計畫	14,146,799	8.57	13,757,500	8.39	-389,299	-2.75	13,446,116	8.05
5M 建築及設備計畫	4,589,000	2.78	9,672,677	5.90	5,083,677	110.78	11,978,181	7.17
購建固定資產	4,589,000	2.78	9,672,677	5.90	5,083,677	110.78	11,978,181	7.17
本期賸餘(短絀)	-7,005,496		10,156,375		17,161,871	-244.98	1,509,470	
期初基金餘額	9,515,241		18,451,797		8,936,556	93.92	16,942,327	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,509,745		28,608,172		26,098,427	1,039.88	18,451,797	

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1,049,421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1,049,421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	79,735
454 利息收入	北市教會字第10431335400號	1,035
45Y 其他財產收入	北市教會字第10431335400號	33,258
462 公庫撥款收入	北市教會字第10338348400號	3,786,924
462 公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	5,937,555
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10338348400號	3,690,016
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10431335400號	1,931,429
4S1 學雜費收入	北市教會字第10431335400號	165,115
4YY 雜項收入	北市教會字第10431335400號	598,974
53 國民教育計畫	北市教會字第10431335400號	6,505,603
54 學前教育計畫	北市教會字第10431335400號	706,633
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10431335400號	4,053,502

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市萬華區東園國民小學

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)	-7,005,496	10,156,375	17,161,871	-244.98
812 調整非現金項目		1,031,904	1,031,904	
8123 流動資產淨減(淨增一)		255,152	255,152	
8124 流動負債淨增(淨減一)		776,752	776,752	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-7,005,496	11,188,279	18,193,775	-259.71
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		4,916	4,916	
824 減少其他資產		122,488	122,488	
825 增加短期債務及其他負債		103,000	103,000	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-55,326	-55,326	
82D 減少短期債務及其他負債		-1,203,412	-1,203,412	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-1,028,334	-1,028,334	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-7,005,496	10,159,945	17,165,441	-245.03
84 期初現金及約當現金	13,483,440	22,783,037	9,299,597	68.97
85 期末現金及約當現金	6,477,944	32,942,982	26,465,038	408.54

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市萬華區東園國民小學

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	3,216,282,113	100.00	2,838,812,815	100.00	377,469,298	13.30
11 流動資產	33,308,469	1.04	23,403,676	0.82	9,904,793	42.32
111 現金	32,942,982	1.02	22,783,037	0.80	10,159,945	44.59
1112 銀行存款	32,942,982	1.02	22,783,037	0.80	10,159,945	44.59
1112-1 銀行存款-市庫存款	28,138,377	0.87	18,818,033	0.66	9,320,344	49.53
1112-2 銀行存款-保管款	4,654,605	0.14	3,815,004	0.13	839,601	22.01
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	150,000	0.00	150,000	0.01	0	0.00
1112-7 銀行存款-薪津專戶	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	215,487	0.01	470,639	0.02	-255,152	-54.21
113Y 其他應收款	215,487	0.01	470,639	0.02	-255,152	-54.21
115 預付款項	150,000	0.00	150,000	0.01	0	0.00
1154 預付費用	150,000	0.00	150,000	0.01	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,397,995	0.04	1,261,607	0.04	136,388	10.81
124 準備金	1,397,995	0.04	1,261,607	0.04	136,388	10.81
1241 退休及離職準備金	852,481	0.03	766,503	0.03	85,978	11.22
124Y 其他準備金	545,514	0.02	495,104	0.02	50,410	10.18
124Y-1 其他準備金-獎助學金	100,000	0.00	100,000	0.00	0	0.00
124Y-2 其他準備金-其他	55,326	0.00	0	0.00	55,326	0.00
124Y-3 其他準備金-仁愛基金	390,188	0.01	395,104	0.01	-4,916	-1.24
13 其他資產	3,181,575,649	98.92	2,814,147,532	99.13	367,428,117	13.06
131 什項資產	3,181,575,649	98.92	2,814,147,532	99.13	367,428,117	13.06
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	122,488	0.00	-122,488	-100.00
1316 代管資產	3,181,575,649	98.92	2,814,025,044	99.13	367,550,605	13.06
1316-0 代管資產-土地改良物	3,229,550	0.10	2,832,650	0.10	396,900	14.01
1316-1 代管資產-土地	3,144,636,375	97.77	2,777,482,670	97.84	367,153,705	13.22
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	33,709,724	1.05	33,709,724	1.19	0	0.00
資 產 合 計	3,216,282,113	100.00	2,838,812,815	100.00	377,469,298	13.30
2 負 債	3,187,673,941	99.11	2,820,361,018	99.35	367,312,923	13.02
21 流動負債	4,050,055	0.13	3,273,303	0.12	776,752	23.73
212 應付款項	4,050,055	0.13	3,273,303	0.12	776,752	23.73
2123 應付代收款	2,486,495	0.08	2,994,736	0.11	-508,241	-16.97
2125 應付費用	441,206	0.01	278,567	0.01	162,639	58.38
212Y 其他應付款	1,122,354	0.03	0	0.00	1,122,354	0.00
22 其他負債	3,183,623,886	98.98	2,817,087,715	99.23	366,536,171	13.01

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(含或有負債)計0元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市萬華區東園國民小學

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	%
221	什項負債	3,183,623,886	98.98	2,817,087,715	99.23	366,536,171	13.01
2211	存入保證金	1,195,756	0.04	1,092,756	0.04	103,000	9.43
2213	應付退休及離職金	852,481	0.03	766,503	0.03	85,978	11.22
2214	應付代管資產	3,181,575,649	98.92	2,814,025,044	99.13	367,550,605	13.06
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	1,203,412	0.04	-1,203,412	-100.00
3	基金餘額	28,608,172	0.89	18,451,797	0.65	10,156,375	55.04
31	基金餘額	28,608,172	0.89	18,451,797	0.65	10,156,375	55.04
311	基金餘額	28,608,172	0.89	18,451,797	0.65	10,156,375	55.04
3111	累積餘額	28,608,172	0.89	18,451,797	0.65	10,156,375	55.04
	負債及基金餘額合計	3,216,282,113	100.00	2,838,812,815	100.00	377,469,298	13.30

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(含或有負債)計0元。



本 頁 空 白

# 丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區東園國民小學

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	158,014,034	174,148,052	16,134,018	10.21	
43 勞務收入	8,000	5,000	-3,000	-37.50	
431 服務收入	8,000	5,000	-3,000	-37.50	教師甄選報名費收入較預計少。
45 財產收入	410,800	462,104	51,304	12.49	
451 財產處分收入	5,000	84,735	79,735	1,594.70	財產處分變賣收入較預計多。
452 租金收入	378,000	315,276	-62,724	-16.59	經管市地租用租金收入較預計少。
454 利息收入	800	1,835	1,035	129.38	薪津專戶利息收入較預計多。
45Y 其他財產收入	27,000	60,258	33,258	123.18	場地出借費收入短收13,742元，校園停車費超收入47,000元。
46 政府撥入收入	156,990,954	172,335,438	15,344,484	9.77	
462 公庫撥款收入	156,990,954	166,715,433	9,724,479	6.19	教育局補助特教教師助理員經費等併決算。
46Y 政府其他撥入收入		5,620,005	5,620,005	0.00	教育部補助課稅配套經費等併決算。
4S 教學收入	556,100	721,215	165,115	29.69	
4S1 學雜費收入	556,100	721,215	165,115	29.69	幼兒園學雜費收入較預計多。
4Y 其他收入	48,180	624,295	576,115	1,195.76	
4YO 受贈收入	30,000	7,141	-22,859	-76.20	各界捐款收入等較預計少。
4YY 雜項收入	18,180	617,154	598,974	3,294.69	工程圖說費7,650元、數位學生補卡費3,080元、簡訊費7,134元、廠商違約金33,230元、已超過執行期間剩餘款84,316元、收回以前年度溢發退休金及教保員薪資481,744元等繳庫。

填表說明：

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市萬華區東園國民小學

## 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	165,019,530	163,991,677	-1,027,853	-0.62	
53 國民教育計畫	137,194,779	131,522,412	-5,672,367	-4.13	
1 用人費用	130,238,794	121,421,927	-8,816,867	-6.77	
11 正式員額薪資	48,900,000	50,409,719	1,509,719	3.09	
113 職員薪金	48,900,000	50,409,719	1,509,719	3.09	
12 聘僱及兼職人員薪資	457,600	2,235,303	1,777,703	388.48	
124 兼職人員酬金	457,600	2,235,303	1,777,703	388.48	
13 超時工作報酬	696,952	477,468	-219,484	-31.49	
131 加班費	675,512	444,188	-231,324	-34.24	
133 誤餐費	21,440	33,280	11,840	55.22	
15 獎金	13,482,500	10,821,622	-2,660,878	-19.74	
151 考績獎金	7,370,000	4,753,245	-2,616,755	-35.51	
152 年終獎金	6,112,500	6,068,377	-44,123	-0.72	
16 退休及卹償金	58,901,688	50,625,787	-8,275,901	-14.05	
161 職員退休及離職金	58,901,688	50,625,787	-8,275,901	-14.05	
18 福利費	7,800,054	6,852,028	-948,026	-12.15	
181 分擔員工保險費	4,247,904	4,983,410	735,506	17.31	
183 傷病醫藥費	173,500	111,490	-62,010	-35.74	
187 員工通勤交通費	725,760	612,580	-113,180	-15.59	
18Y 其他福利費	2,652,890	1,144,548	-1,508,342	-56.86	
2 服務費用	2,503,405	3,928,649	1,425,244	56.93	
21 水電費	1,040,285	1,134,201	93,916	9.03	
212 工作場所電費	923,270	988,419	65,149	7.06	決算數較預算數增加1,425,244元，主要係因：增置國小教師員額實施計畫補助等併決算。
214 工作場所水費	117,015	145,782	28,767	24.58	
23 旅運費	48,360	48,360			
231 國內旅費	48,360	48,360			
24 印刷裝訂與廣告費		26,000	26,000		
241 印刷及裝訂費		26,000	26,000		
25 修理保養及保固費	953,220	1,212,800	259,580	27.23	
252 一般房屋修護費	737,800	571,710	-166,090	-22.51	
255 機械及設備修護費	215,420	641,090	425,670	197.60	
27 一般服務費	134,030	1,079,383	945,353	705.33	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	33,600	22,920	-10,680	-31.79	
27D 計時與計件人員酬金		960,873	960,873		
27F 體育活動費	100,430	95,590	-4,840	-4.82	

臺北市地方教育發展基金-臺北市萬華區東園國民小學

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	%	
28 專業服務費	327,510	427,905	100,395	30.65	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	104,400	230,405	126,005	120.69	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	49,590	24,000	-25,590	-51.60	
289 試務甄選費	5,120		-5,120	-100.00	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000			
28Y 其他	132,400	137,500	5,100	3.85	
3 材料及用品費	1,329,628	2,292,189	962,561	72.39	
31 使用材料費	267,300	1,161,401	894,101	334.49	
315 設備零件	267,300	1,161,401	894,101	334.49	決算數較預算數增 加962,561元，主要係因：課後照 顧及安心就學補助等併決算。
32 用品消耗	1,062,328	1,130,788	68,460	6.44	
321 辦公(事務)用品	9,000	18,204	9,204	102.27	
322 報章什誌	42,700	42,700			
325 服裝		6,000	6,000		
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	13,270	13,270			
32Y 其他	997,358	1,050,614	53,256	5.34	
4 租金、償債與利息		4,800	4,800		
45 什項設備租金		4,800	4,800		
451 什項設備租金		4,800	4,800		決算數較預算數增加4,800元，主 要係因：數位電錶月租費補助併 決算。
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	2,524,000	2,109,517	-414,483	-16.42	
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	2,524,000	2,109,517	-414,483	-16.42	
74Y 其他	2,524,000	2,109,517	-414,483	-16.42	決算數較預算數減 少414,483元，主要係因：清寒學 生餐費補助等覈實支用贖餘。
9 其他	598,952	1,765,330	1,166,378	194.74	
91 其他支出	598,952	1,765,330	1,166,378	194.74	
91Y 其他	598,952	1,765,330	1,166,378	194.74	決算數較預算數增 加1,166,378元，主要係因：暑期 體驗營補助等併決算。
54 學前教育計畫	9,088,952	9,039,088	-49,864	-0.55	
1 用人費用	8,824,328	8,327,606	-496,722	-5.63	
11 正式員額薪資	6,253,860	5,657,310	-596,550	-9.54	
113 職員薪金	5,893,860	5,657,310	-236,550	-4.01	
114 工員工資	360,000		-360,000	-100.00	

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市萬華區東園國民小學

## 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	%	
12 聘僱及兼職人員薪資		140,568	140,568		
124 兼職人員酬金		140,568	140,568		
13 超時工作報酬	38,267		-38,267	-100.00	
131 加班費	38,267		-38,267	-100.00	
15 獎金	1,238,733	1,363,769	125,036	10.09	
151 考績獎金	457,000	686,585	229,585	50.24	
152 年終獎金	781,733	677,184	-104,549	-13.37	
16 退休及卹償金	559,296	501,115	-58,181	-10.40	
161 職員退休及離職金	541,296	501,115	-40,181	-7.42	
162 工員退休及離職金	18,000		-18,000	-100.00	
18 福利費	734,172	664,844	-69,328	-9.44	
181 分擔員工保險費	561,432	561,610	178	0.03	
187 員工通勤交通費	124,740	87,234	-37,506	-30.07	
18Y 其他福利費	48,000	16,000	-32,000	-66.67	
2 服務費用	41,000	43,642	2,642	6.44	
21 水電費		8,042	8,042		
212 工作場所電費		8,042	8,042		
27 一般服務費	14,000	8,600	-5,400	-38.57	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,320	1,340	-2,980	-68.98	
27F 體育活動費	9,680	7,260	-2,420	-25.00	
28 專業服務費	27,000	27,000			
28Y 其他	27,000	27,000			
3 材料及用品費	58,200	357,846	299,646	514.86	
31 使用材料費	58,200	60,000	1,800	3.09	
315 設備零件	58,200	60,000	1,800	3.09	決算數較預算數增 加299,646元，主要係因：5歲幼兒 免學費經濟弱勢補助等併決算。
32 用品消耗		297,846	297,846		
32Y 其他		297,846	297,846		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	165,424	309,994	144,570	87.39	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	165,424	309,994	144,570	87.39	
74Y 其他	165,424	309,994	144,570	87.39	決算數較預算數增 加144,570元，主要係因：5歲幼兒 免學費經濟弱勢補助等併決算。
5L 一般行政管理計畫	14,146,799	13,757,500	-389,299	-2.75	
1 用人費用	12,947,394	12,565,662	-381,732	-2.95	
11 正式員額薪資	8,364,000	8,251,722	-112,278	-1.34	

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市萬華區東園國民小學

## 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	%	
113 職員薪金	6,240,000	5,950,242	-289,758	-4.64	
114 工員工資	1,092,000	1,143,240	51,240	4.69	
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23	
13 超時工作報酬	380,982	328,230	-52,752	-13.85	
131 加班費	380,982	328,230	-52,752	-13.85	
15 獎金	2,439,500	2,104,632	-334,868	-13.73	
151 考績獎金	1,394,000	1,056,181	-337,819	-24.23	
152 年終獎金	1,045,500	1,048,451	2,951	0.28	
16 退休及卹償金	639,720	705,636	65,916	10.30	
161 職員退休及離職金	533,520	537,192	3,672	0.69	
162 工員退休及離職金	106,200	168,444	62,244	58.61	
18 福利費	1,123,192	1,175,442	52,250	4.65	
181 分擔員工保險費	756,432	867,400	110,968	14.67	
187 員工通勤交通費	158,760	107,442	-51,318	-32.32	
18Y 其他福利費	208,000	200,600	-7,400	-3.56	
2 服務費用	577,730	570,520	-7,210	-1.25	
22 郵電費	5,600		-5,600	-100.00	
222 電話費	5,600		-5,600	-100.00	
27 一般服務費	175,730	174,520	-1,210	-0.69	
279 外包費	160,000	160,000			
27F 體育活動費	15,730	14,520	-1,210	-7.69	
28 專業服務費	324,400	324,000	-400	-0.12	
28Y 其他	324,400	324,000	-400	-0.12	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	393,230	392,873	-357	-0.09	
32 用品消耗	393,230	392,873	-357	-0.09	
321 辦公(事務)用品	376,430	376,073	-357	-0.09	
325 服裝	16,800	16,800			
6 稅捐及規費(強制費)	228,445	228,445			
61 土地稅	228,445	228,445			
612 一般土地地價稅	228,445	228,445			
5M 建築及設備計畫	4,589,000	9,672,677	5,083,677	110.78	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,589,000	9,672,677	5,083,677	110.78	
51 購置固定資產	1,684,700	2,730,481	1,045,781	62.08	

臺北市地方教育發展基金-臺北市萬華區東園國民小學

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	%	
514 購置機械及設備	1,447,700	1,711,334	263,634	18.21	決算數較預算數增加5,083,677元，主要係因：補辦預算及教室環境改善工程等併決算。
515 購置交通及運輸設備		28,990	28,990		
516 購置什項設備	237,000	990,157	753,157	317.79	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,904,300	6,942,196	4,037,896	139.03	
581 遞延修繕房屋建築支出	2,904,300	6,245,615	3,341,315	115.05	本基金103年度工程管理費合計預算數53,677元；決算數52,789元。(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。
582 其他遞延支出		696,581	696,581		



臺北市地方教育發展基金 — 臺北市萬華區東園國民小學

**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	27,686,985	5,461,113	4,376,939	28,771,159
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物		1,052,666		1,052,666
房屋及建築		141,180		141,180
機械及設備	16,204,440	2,167,994	3,336,055	15,036,379
交通及運輸設備	1,880,230	41,090	69,144	1,852,176
什項設備	9,566,315	2,058,183	971,740	10,652,758
購建中固定資產				
電腦軟體	36,000			36,000
權利				

1. 92年度以前已提列折舊371,358元(包括機械及設備累計折舊212,287元、交通及運輸設備累計折舊11,110元、什項設備累計折舊147,961元)及已攤銷費用522,562元(包括其他遞延費用522,562元)。

2. 土地改良物補列財產1,052,666元。

3. 房屋及建築補列財產141,180元。

4. 機械及設備接受他人贈與456,660元。

5. 交通及運輸設備接受他人贈與12,100元。

6. 什項設備接受他人贈與1,068,026元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市萬華區東園國民小學

**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		1,447,700	267,274		1,714,974	1,711,334	-3,640	
交通及運輸設備			28,990		28,990	28,990		
什項設備		237,000	753,157		990,157	990,157		
購建中固定資產								
合 計		1,684,700	1,049,421		2,734,121	2,730,481	-3,640	

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 — 臺北市萬華區東園國民小學

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		1,049,421
購置機械及設備	103.11.21府授主事預字第10331529100號	267,274
購置交通及運輸設備	103.06.04府授主事預字第10330750300號	28,990
購置什項設備	103.04.30府教工字第10335122700號	87,267
購置什項設備	103.10.28府教工字第10341760000號	587,000
購置什項設備	103.11.21府授主事預字第10331529100號	78,890

本 頁 空 白

# 戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區東園國民小學

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	82	82	0	
一般行政管理計畫	13	13	0	
正式職員	8	8	0	
正式工員	3	3	0	
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	61	62	1	
正式職員	61	62	1	教師借調研習中心經教育局同意聘任代理教師1人(臺北市政府教育局103.8.22北市教人字第10339030500號)。
學前教育計畫	8	7	-1	
正式職員	7	7	0	
正式工員	1	0	-1	未實際進用廚工係由工友支援。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市萬華區東園國民小學

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 數										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	48,900,000		696,952		13,482,500	58,901,688		7,800,054		129,781,194	457,600	130,238,794
職員	48,900,000		696,952		13,482,500	58,901,688		7,800,054		129,781,194	457,600	130,238,794
學前教育計畫	6,253,860		38,267		1,238,733	559,296		734,172		8,824,328		8,824,328
職員	5,893,860		38,267		1,193,733	541,296		681,908		8,349,064		8,349,064
工具	360,000				45,000	18,000		52,264		475,264		475,264
一般行政管理計畫	8,364,000		380,982		2,439,500	639,720		1,123,192		12,947,394		12,947,394
職員	7,272,000		332,449		2,121,000	585,120		950,056		11,260,625		11,260,625
工具	1,092,000		48,533		318,500	54,600		173,136		1,686,769		1,686,769
合 計	63,517,860		1,116,201		17,160,733	60,100,704		9,657,418		151,552,916	457,600	152,010,516

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、公務人員考績法第7、8、12條規定及工友管理要點規定核發，103年度預算編列82人，計9,221,000元，執行結果決算75人，計6,496,011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82人，計7,939,733元，執行結果決算92人，計7,794,012元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市萬華區東園國民小學

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
50,409,719		477,468		10,821,622	50,625,787		6,852,028		119,186,624	2,235,303	121,421,927
50,409,719		477,468		10,821,622	50,625,787		6,852,028		119,186,624	2,235,303	121,421,927
5,657,310				1,363,769	501,115		664,844		8,187,038	140,568	8,327,606
5,657,310				1,363,769	501,115		664,844		8,187,038	140,568	8,327,606
8,251,722		328,230		2,104,632	705,636		1,175,442		12,565,662		12,565,662
7,108,482		277,414		1,786,663	613,164		962,265		10,747,988		10,747,988
1,143,240		50,816		317,969	92,472		213,177		1,817,674		1,817,674
64,318,751		805,698		14,290,023	51,832,538		8,692,314		139,939,324	2,375,871	142,315,195



臺北市地方教育發展基金-臺北市萬華區東園國民小學

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			146,283,731		140,561,500		-5,722,231	-3.91	
國民教育計畫			137,194,779		131,522,412		-5,672,367	-4.13	
學前教育計畫			9,088,952		9,039,088		-49,864	-0.55	

臺北市地方教育發展基金-臺北市萬華區東園國民小學

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	152,010,516	142,315,195	-9,695,321	-6.38
11 正式員額薪資	63,517,860	64,318,751	800,891	1.26
113 職員薪金	61,033,860	62,017,271	983,411	1.61
114 工員工資	1,452,000	1,143,240	-308,760	-21.26
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	457,600	2,375,871	1,918,271	419.20
124 兼職人員酬金	457,600	2,375,871	1,918,271	419.20
13 超時工作報酬	1,116,201	805,698	-310,503	-27.82
131 加班費	1,094,761	772,418	-322,343	-29.44
133 誤餐費	21,440	33,280	11,840	55.22
15 獎金	17,160,733	14,290,023	-2,870,710	-16.73
151 考績獎金	9,221,000	6,496,011	-2,724,989	-29.55
152 年終獎金	7,939,733	7,794,012	-145,721	-1.84
16 退休及卹償金	60,100,704	51,832,538	-8,268,166	-13.76
161 職員退休及離職金	59,976,504	51,664,094	-8,312,410	-13.86
162 工員退休及離職金	124,200	168,444	44,244	35.62
18 福利費	9,657,418	8,692,314	-965,104	-9.99
181 分擔員工保險費	5,565,768	6,412,420	846,652	15.21
183 傷病醫藥費	173,500	111,490	-62,010	-35.74
187 員工通勤交通費	1,009,260	807,256	-202,004	-20.02
18Y 其他福利費	2,908,890	1,361,148	-1,547,742	-53.21
2 服務費用	3,122,135	4,542,811	1,420,676	45.50
21 水電費	1,040,285	1,142,243	101,958	9.80
212 工作場所電費	923,270	996,461	73,191	7.93
214 工作場所水費	117,015	145,782	28,767	24.58
22 郵電費	5,600	0	-5,600	-100.00
222 電話費	5,600	0	-5,600	-100.00
23 旅運費	48,360	48,360	0	0.00
231 國內旅費	48,360	48,360	0	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	0	26,000	26,000	0.00
241 印刷及裝訂費	0	26,000	26,000	0.00
25 修理保養及保固費	953,220	1,212,800	259,580	27.23
252 一般房屋修護費	737,800	571,710	-166,090	-22.51
255 機械及設備修護費	215,420	641,090	425,670	197.60
27 一般服務費	323,760	1,262,503	938,743	289.95
276 佣金、匯費、經理費及手續費	37,920	24,260	-13,660	-36.02
279 外包費	160,000	160,000	0	0.00
27D 計時與計件人員酬金	0	960,873	960,873	0.00
27F 體育活動費	125,840	117,370	-8,470	-6.73
28 專業服務費	678,910	778,905	99,995	14.73
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	104,400	230,405	126,005	120.69
287 委託檢驗(定)試驗認證費	49,590	24,000	-25,590	-51.60
289 試務甄選費	5,120	0	-5,120	-100.00
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000	0	0.00

臺北市地方教育發展基金-臺北市萬華區東園國民小學

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	%
28Y 其他	483,800	488,500	4,700	0.97
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,781,058	3,042,908	1,261,850	70.85
31 使用材料費	325,500	1,221,401	895,901	275.24
315 設備零件	325,500	1,221,401	895,901	275.24
32 用品消耗	1,455,558	1,821,507	365,949	25.14
321 辦公(事務)用品	385,430	394,277	8,847	2.30
322 報章什誌	42,700	42,700	0	0.00
325 服裝	16,800	22,800	6,000	35.71
328 醫療用品(非醫療院所使用)	13,270	13,270	0	0.00
32Y 其他	997,358	1,348,460	351,102	35.20
4 租金、償債與利息	0	4,800	4,800	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	4,589,000	9,672,677	5,083,677	110.78
51 購置固定資產	1,684,700	2,730,481	1,045,781	62.08
514 購置機械及設備	1,447,700	1,711,334	263,634	18.21
515 購置交通及運輸設備	0	28,990	28,990	0.00
516 購置什項設備	237,000	990,157	753,157	317.79
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,904,300	6,942,196	4,037,896	139.03
581 遞延修繕房屋建築支出	2,904,300	6,245,615	3,341,315	115.05
582 其他遞延支出	0	696,581	696,581	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	228,445	228,445	0	0.00
61 土地稅	228,445	228,445	0	0.00
612 一般土地地價稅	228,445	228,445	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,689,424	2,419,511	-269,913	-10.04
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,689,424	2,419,511	-269,913	-10.04
74Y 其他	2,689,424	2,419,511	-269,913	-10.04
9 其他	598,952	1,765,330	1,166,378	194.74
91 其他支出	598,952	1,765,330	1,166,378	194.74
91Y 其他	598,952	1,765,330	1,166,378	194.74
合 計	165,019,530	163,991,677	-1,027,853	-0.62

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市萬華區東園國民小學  
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	3,210,346,808	3,210,310,808	-36,000	
土地改良物	1,052,666	1,052,666		
房屋及建築	141,180	141,180		
機械及設備	15,036,379	15,036,379		
交通及運輸設備	1,852,176	1,852,176		
什項設備	10,652,758	10,652,758		
電腦軟體	36,000		-36,000	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	33,709,724	33,709,724		
代管資產-土地改良物	3,229,550	3,229,550		
代管資產-土地	3,144,636,375	3,144,636,375		