

# 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-臺北市松山區西松國民小學 (4-0501405)

# 附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 劉光瑩



機關長官 連世傑



# 臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區西松國民小學

## 目 次

中華民國 103 年度

甲、財務摘要	第 1 至 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 至 8 頁
二、現金流量表	第 9 至 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 24 頁
三、固定項目增減情形表	第 25 至 25 頁
四、購置固定資產明細表	第 26 至 26 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 29 頁
二、用人費用彙計表	第 30 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 32 頁
五、各項費用彙計表	第 33 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 35 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－臺北市松山區西松國民小學  
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	250,401,499	261,408,332	- 11,006,833	- 4.21
基金用途	253,312,285	251,229,578	2,082,707	0.83
賸餘(短絀-)	- 2,910,786	10,178,754	- 13,089,540	--
餘絀情形：				
基金餘額	18,303,737	21,214,523	- 2,910,786	- 13.72
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 351,038	10,035,036	- 10,386,074	--

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

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區西松國民小學

## 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190,674,472元，決算數193,438,261元。

102學年下學期預定招收47班，實計招收47班，預計學生人數1,200人，實際學生人數1,190人。

103學年上學期預定招收45班，實計招收45班，預計學生人數1,170人，實際學生人數1,168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23,130,058元，決算數22,697,675元。

幼兒園預定招收7班，實際招收9班，實際學生人數254人。

#### (三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列17,891,493元，決算數20,030,083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13,051,743元(不含補辦預算756,520元及以前年度保留數0元)，決算數17,146,266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250,401,499元，較預算數241,389,789元，增加9,011,710元，計增3.73%。

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20,000元，減少15,000元，計減75.00%。

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85,325元，較預算數0元，增加85,325元。

主要係因：惜物網網拍收入繳庫。

3.利息收入：決算數2,348元，較預算數0元，增加2,348元。

主要係因：薪津專戶利息繳庫。

4.其他財產收入：決算數69,772元，較預算數31,000元，增加38,772元，計增125.07%。

主要係因：開放場地收入較預期增加。

5.公庫撥款收入：決算數243,818,994元，較預算數239,500,996元，增加4,317,998元，計增1.80%。

主要係因：(1)一般智能資優及藝術才能資優6,240元及6,240元，(2)特教助理員經費5,073元及45,748元，(3)幼兒園輔導計畫暫行大綱8,680元及29,580元，(4)1月參加兒童課後照顧服務83,923元，(5)1月辦理兒童課後照顧服務不足15人開班經費9,140元，(6)103補助各校電錶月租費4,800元，(7)申辦電子公文線上簽核所需自然人憑證及讀卡機費用8,160元，(8)全國學生藝術比賽100,076元，(9)圖書館閱讀推

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區西松國民小學

## 總 說 明

### 中華民國 103 年度

動教師70,000元及60,000元，(10)臨時特教助理員15,418元，(11)助妳好孕447,148元及406,493元，(12)國小辦理學生事務與輔導教師進修研習10,000元，(13)體育發展方案群組交流9,000元，(14)103多元文化親子閱讀冬令營10,000元，(15)傳統藝術教育40,500元，(16)生命鬥士活動3,200元，(17)推展學校輔導工作專案51,840元，(18)課後照顧服務不足15人72,380元及31,392元，(19)校際交流計畫16,640元，(20)幼兒園辦理課後留園服務35,952元、4,200元及34,380元，(21)國小學生課桌椅汰換更新310,400元，(22)課後照顧弱勢學生參加費用377,610元及420,325元，(23)國小專任運動教練跨校支援服務99,900元，(24)國小童軍教育4,000元，(25)102學年度輔導教師減授課鐘點費4,467元，(26)103年度補助所屬學校改善運動設施設備90,000元，(27)103學年度公立國小教師聯合甄選1,073,302元，(28)102教師專業發展評鑑及學習社群第2期2,018元及103年1,345元，(29)學習共同體15,000元，(30)103學前特教方案17,300元，(31)103國民小學購置互動式電子白板等科技輔具經費55,670元，(32)103年補助本市清寒學生午餐經費不足款14,050元及1,700元，(33)103(1)精進教學-教師學習社群(非領域備課)2,840元，(34)103教師專業發展評鑑人員初階培訓研習23,160元，(35)103年8-12月國小原住民教學支援人員經費39,987元，(36)103年本土語言、增置員額138,721元等共計4,317,998元。

4.政府其他撥入收入：決算數4,030,181元，較預算數0元，增加4,030,181元。

主要係因：(1)幼兒園輔導計畫暫行大綱22,320元，(2)中小學教師專業發展評鑑及社群1,978元，(3)原住民族語教學支援工作人員交通費5,000元，(4)1至7月調整授課經費及導師費(特教)44,720元，(5)103課稅配套補助1至7月經費及102年終獎金389,002元，補助8至12月經費712,500元，(6)102(2)5歲幼兒免學費-弱勢加額210,996元及14,588元，(7)國小原住民語開課37,821元及12,607元，(8)特教助理員20,000元及50,000元，(9)本土語及增置國小教師員額202,009元及89,183元，(10)102(2)幼兒園5歲幼兒免學費721,000元，(11)幼兒園推動本土語言35,000元及27,360元，(12)本土語言(閩客語)教學支援工作人員交通費12,000元，(13)幼兒園辦理課後留園服務經費83,888元及9,800元，(14)102學年度輔導教師減授課鐘點費4,468元，(15)103學年度臺北市公立幼兒園增設(調整)班級改善設施設備補助300,000元，(16)103年8至12月特教教師課稅補助49,400元，(17)友善校園學生事務10,400元，(18)103(1)幼兒園5歲幼兒免學費672,000元，(19)103(1)5歲幼兒免學費-弱勢加額237,624元，(20)103(1)中低收入戶幼童托教18,000元，(21)本市公立幼兒園導師費差額及教保費第2期(8-12月)經費9,000元，(22)103年度國民中小學學生自救能力教學27,517元等共計4,030,181元。

5.學雜費收入：決算數2,175,195元，較預算數1,750,700元，增加424,495元，計增24.25%。

主要係因：幼兒園因增二三歲專班致學雜費收入較預期增加。

6.雜項收入：決算數214,684元，較預算數87,093元，增加127,591元，計增146.50%。

主要係因：違規罰款收入、班級簡訊費用及數位學生證等收入繳庫。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數253,312,285元，較預算數244,747,766元，增加8,564,519元，計增3.50%。

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193,438,261元，較預算數190,674,472元，增加2,763,789元，計增1.45%。

主要係因：以動支其他準備金辦理樓梯外牆伸縮縫不鏽鋼板包覆、中行樓樓梯及特教班體能活動室油漆粉刷、畢業典禮視聽設備使用費、北星樓4樓教室防焰捲簾、東陽樓頂樓女兒牆立面防水處理等共計398,214元及友善校園學生事務與輔導工作計畫10,400元，本土語及增置員額417,770元，國小原住民語開課86,575元，兒童課後照顧服務994,770元，原住民族語教學支援工作人員交通費5,000元，電子公文線上簽核8,150元，全國學生藝術比賽99,955元，多元文化親子閱讀冬令營10,000元，本土語言教學支援人員交通費12,000元，教學輔導教師減授課鐘點費8,935元，學習共同體及授業研究15,000元，國小學生課桌椅汰換310,400元，103國小教師聯合甄選複試1,073,302元，國小童軍教育4,000元，臺北市公私立國民小學校際交流經費14,954元，精進教學-教師學習社群(非領域備課)2,840元，教師專業發展評鑑人員初階培訓研習23,160元，

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區西松國民小學

## 總 說 明

中華民國 103年度

特教助理員經費121,262元，特殊方案(一般智能資優及藝術才能資優)2,480元，調整授課經費及導師費(特教)94,120元，推展學校輔導工作專案32,790元，生命鬥士3,200元，學生事務與輔導教師研習10,000元，松山區群組體育交流比賽9,000元，傳統藝術教育40,500元，國小專任運動教練跨校支援服務99,900元，北星樓西北棟1校舍耐震能力詳評委託技術服務贖餘款移還16,200元，補助各校電錶月租費4,800元，中小學教師專業發展評鑑及社群3,257元，103年度課稅配套補助經費教1-12月經費及年終獎金1,101,502元，103國民中小學學生自救能力教學27,517元，103年教育局補助本市清寒學生午餐經費不足款15,750元，圖書館推動閱讀教師128,184元等共計5,262,172元併決算及用人費用贖餘639,356元。

2.學前教育計畫：決算數22,697,675元，較預算數23,130,058元，減少432,383元，計減1.87%。

主要係因：103年補助市公立幼兒園導師費差額及教保費第2期經費9,000元，公私立幼兒園輔導計畫暫行大綱54,400元，幼兒園中低托教補助18,000元，5歲幼兒免學費補助弱勢加額463,208元，辦理課後留園服務118,891元，幼兒園增班(二三歲專班)教室設備零件224,592元，幼兒園推動本土語言教學62,360元，學前特殊教育方案17,300元，助你好孕-5歲免學費1,070,691元，動支其他準備金辦理幼兒園對外聯絡電話安裝57,200元及動支其他準備金辦理幼兒園南雲樓一樓教學器材室牆壁泥做修補防漏油漆82,950元等共計2,178,592元併決算及用人費用贖餘2,174,705元。

3.一般行政管理計畫：決算數20,030,083元，較預算數17,891,493元，增加2,138,590元，計增11.95%。

主要係因：技工工友2人退休致用人費用不足，103年技工工友退休金等經費2,271,187元，技工工友退休另予考績獎金64,315元等共計2,335,502元併決算。

4.建築及設備計畫：決算數17,146,266元，較可用預算數13,051,743元，增加4,094,523元，計增31.37%。

主要係因：教育局統籌款補助幼兒園增班(二三歲專班)教室整修工程3,522,483元(併決算)，另松山幼兒園搬遷教室整修工程結餘款110,612元，東陽樓屋頂防水隔熱整修工程結餘款22,287元，東陽樓廁所整修工程結餘款7,168元，松山幼兒園搬遷教室整修工程短焦投影機結餘款3,000元及電動伸縮銀幕結餘款3,000元，補校相機結餘款20元，幼兒園冰箱結餘款1,200元，教育部補助臺北市公立幼兒園增設(調整)班及改善設施設備(筆電等)234,850元，教育局補助國民小學購置互動式電子白板等輔具55,670元、補助幼兒園增班教室整修工程375,000元、補助學校改善運動設施設備90,000元，另割枝機1臺9,000元及修剪機1臺9,000元原編列於機械設備因單價低於1萬元改列設備零件，購置無線網基地台1臺6,290元、標籤機1臺6,800元及伺服器用不斷電系統2臺15,240元共計28,330元，因單價低於1萬元改列設備零件，購置電腦軟體10,152元原編列於國民小學教育計劃-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。

(三)本期贖餘(短絀)：

本年度決算短絀數2,910,786元，較預算短絀數3,357,977元，短絀數減少447,191元。

主要係因：幼兒園因增設二三歲專班致學雜費收入增加424,495元，雜項收入增加127,591元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出1,322,831元。

其他活動之淨現金流入971,793元。

本年度現金及約當現金之淨減351,038元。

期初現金及約當現金25,969,405元。

期末現金及約當現金25,618,367元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為6,854,322,789元，包括：

流動資產25,938,367元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金1,954,127元。

其他資產6,826,430,295元。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區西松國民小學

## 總 說 明

中華民國 103年度

決算日負債總額為6,836,019,052元，包括：

流動負債6,341,342元。

其他負債6,829,677,710元。

決算日基金餘額為累積餘額18,303,737元。

### 五、固定項目概況：

本年度增加4,265,063元，包括：

機械及設備3,790,928元。

交通及運輸設備148,400元。

什項設備315,583元。

電腦軟體10,152元。

### 六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為756,520元，奉准明細表如下：

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585,450元。

購置機械及設備：核准文號(103.11.21府授主事預字第10331529100號)，核准金額55,670元。

購置交通及運輸設備：核准文號(103.10.28府教工字第10341760000號)，核准金額40,000元。

購置什項設備：核准文號(103.10.28府教工字第10341760000號)，核准金額75,400元。



臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區西松國民小學

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	241,389,789	100.00	250,401,499	100.00	9,011,710	3.73	261,408,332	100.00
43 勞務收入	20,000	0.01	5,000	0.00	-15,000	-75.00	8,500	0.00
431 服務收入	20,000	0.01	5,000	0.00	-15,000	-75.00	8,500	0.00
45 財產收入	31,000	0.01	157,445	0.06	126,445	407.89	1,980	0.00
451 財產處分收入			85,325	0.03	85,325			
454 利息收入			2,348	0.00	2,348		1,980	0.00
45Y 其他財產收入	31,000	0.01	69,772	0.03	38,772	125.07		
46 政府撥入收入	239,500,996	99.22	247,849,175	98.98	8,348,179	3.49	258,617,237	98.93
462 公庫撥款收入	239,500,996	99.22	243,818,994	97.37	4,317,998	1.80	254,634,108	97.41
46Y 政府其他撥入收入			4,030,181	1.61	4,030,181		3,983,129	1.52
4S 教學收入	1,750,700	0.73	2,175,195	0.87	424,495	24.25	1,686,759	0.65
4S1 學雜費收入	1,750,700	0.73	2,175,195	0.87	424,495	24.25	1,686,759	0.65
4Y 其他收入	87,093	0.04	214,684	0.09	127,591	146.50	1,093,856	0.42
4YY 雜項收入	87,093	0.04	214,684	0.09	127,591	146.50	1,093,856	0.42
5 基金用途	244,747,766	100.00	253,312,285	100.00	8,564,519	3.50	251,229,578	100.00
53 國民教育計畫	190,674,472	77.91	193,438,261	76.36	2,763,789	1.45	198,820,079	79.14
54 學前教育計畫	23,130,058	9.45	22,697,675	8.96	-432,383	-1.87	20,271,734	8.07
5L 一般行政管理計畫	17,891,493	7.31	20,030,083	7.91	2,138,590	11.95	18,159,153	7.23
5M 建築及設備計畫	13,051,743	5.33	17,146,266	6.77	4,094,523	31.37	13,978,612	5.56
購建固定資產	13,051,743	5.33	17,136,114	6.76	4,084,371	31.29	13,950,812	5.55
其他			10,152	0.00	10,152		27,800	0.01
本期賸餘 (短絀-)	-3,357,977		-2,910,786		447,191	-13.32	10,178,754	
期初基金餘額	7,905,177		21,214,523		13,309,346	168.36	11,035,769	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,547,200		18,303,737		13,756,537	302.53	21,214,523	

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756,520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756,520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10338348400號	53,525
451 財產處分收入	北市教會字第10431335400號	31,800
454 利息收入	北市教會字第10338348400號	1,268
454 利息收入	北市教會字第10431335400號	1,080
45Y 其他財產收入	北市教會字第10338348400號	24,540
45Y 其他財產收入	北市教會字第10431335400號	14,232
462 公庫撥款收入	北市教會字第10338348400號	133,996
462 公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	4,184,002
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10338348400號	495,143
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10431335400號	3,535,038
4S1 學雜費收入	北市教會字第10431335400號	424,495
4YY 雜項收入	北市教會字第10431335400號	127,591
53 國民教育計畫	北市教會字第10338348400號	732,029
53 國民教育計畫	北市教會字第10431335400號	4,530,143
54 學前教育計畫	北市教會字第10338348400號	62,900
54 學前教育計畫	北市教會字第10431335400號	2,115,692
5L 一般行政管理計畫	北市教會字第10431335400號	2,335,502
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10431335400號	3,532,635

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區西松國民小學

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—)	-3,357,977	-2,910,786	447,191	-13.32
812 調整非現金項目		1,587,955	1,587,955	
8123 流動資產淨減(淨增—)				
8124 流動負債淨增(淨減—)		1,587,955	1,587,955	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-3,357,977	-1,322,831	2,035,146	-60.61
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		538,364	538,364	
824 減少其他資產		26,450	26,450	
825 增加短期債務及其他負債		406,979	406,979	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		971,793	971,793	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-3,357,977	-351,038	3,006,939	-89.55
84 期初現金及約當現金	12,803,777	25,969,405	13,165,628	102.83
85 期末現金及約當現金	9,445,800	25,618,367	16,172,567	171.21

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市松山區西松國民小學

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	6,854,322,789	100.00	5,914,278,123	100.00	940,044,666	15.89
11 流動資產	25,938,367	0.38	26,289,405	0.44	-351,038	-1.34
111 現金	25,618,367	0.37	25,969,405	0.44	-351,038	-1.35
1112 銀行存款	25,618,367	0.37	25,969,405	0.44	-351,038	-1.35
1112-1 銀行存款-市庫存款	17,344,791	0.25	19,669,989	0.33	-2,325,198	-11.82
1112-2 銀行存款-保管款	7,901,932	0.12	5,904,999	0.10	1,996,933	33.82
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	371,644	0.01	394,417	0.01	-22,773	-5.77
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
115 預付款項	320,000	0.00	320,000	0.01	0	0.00
1154 預付費用	320,000	0.00	320,000	0.01	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,954,127	0.03	3,233,643	0.05	-1,279,516	-39.57
124 準備金	1,954,127	0.03	3,233,643	0.05	-1,279,516	-39.57
1241 退休及離職準備金	1,234,961	0.02	1,976,113	0.03	-741,152	-37.51
124Y 其他準備金	719,166	0.01	1,257,530	0.02	-538,364	-42.81
124Y-2 其他準備金-其他	719,166	0.01	1,257,530	0.02	-538,364	-42.81
13 其他資產	6,826,430,295	99.59	5,884,755,075	99.50	941,675,220	16.00
131 什項資產	6,826,430,295	99.59	5,884,755,075	99.50	941,675,220	16.00
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	26,450	0.00	-26,450	-100.00
1316 代管資產	6,826,430,295	99.59	5,884,728,625	99.50	941,701,670	16.00
1316-0 代管資產-土地改良物	4,908,000	0.07	4,908,000	0.08	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	6,775,758,096	98.85	5,834,056,426	98.64	941,701,670	16.14
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	45,764,199	0.67	45,764,199	0.77	0	0.00
資 產 合 計	6,854,322,789	100.00	5,914,278,123	100.00	940,044,666	15.89
2 負 債	6,836,019,052	99.73	5,893,063,600	99.64	942,955,452	16.00
21 流動負債	6,341,342	0.09	4,753,387	0.08	1,587,955	33.41
212 應付款項	6,341,342	0.09	4,753,387	0.08	1,587,955	33.41
2123 應付代收款	6,341,342	0.09	4,723,216	0.08	1,618,126	34.26
2125 應付費用	0	0.00	21,105	0.00	-21,105	-100.00
212Y 其他應付款	0	0.00	9,066	0.00	-9,066	-100.00
22 其他負債	6,829,677,710	99.64	5,888,310,213	99.56	941,367,497	15.99
221 什項負債	6,829,677,710	99.64	5,888,310,213	99.56	941,367,497	15.99
2211 存入保證金	1,932,234	0.03	1,602,650	0.03	329,584	20.56
2213 應付退休及離職金	1,234,961	0.02	1,976,113	0.03	-741,152	-37.51
2214 應付代管資產	6,826,430,295	99.59	5,884,728,625	99.50	941,701,670	16.00
信託代理與保證資產	552,966		信託代理與保證負債		552,966	
保證品	552,966		應付保證品		552,966	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有552,966元  
 上年度信託代理與保證之資產與負債各有552,966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 - 臺北市松山區西松國民小學

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	%
2215 暫收及待結轉帳項	80,220	0.00	2,825	0.00	77,395	2.739.65
3 基金餘額	18,303,737	0.27	21,214,523	0.36	-2,910,786	-13.72
31 基金餘額	18,303,737	0.27	21,214,523	0.36	-2,910,786	-13.72
311 基金餘額	18,303,737	0.27	21,214,523	0.36	-2,910,786	-13.72
3111 累積餘額	18,303,737	0.27	21,214,523	0.36	-2,910,786	-13.72
負債及基金餘額合計	6,854,322,789	100.00	5,914,278,123	100.00	940,044,666	15.89

信託代理與保證資產

552,966

信託代理與保證負債

552,966

保證品

552,966

應付保證品

552,966

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有552,966元

上年度信託代理與保證之資產與負債各有552,966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

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區西松國民小學

## 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	241,389,789	250,401,499	9,011,710	3.73	
43 勞務收入	20,000	5,000	-15,000	-75.00	
431 服務收入	20,000	5,000	-15,000	-75.00	教師甄選報名費較預期減少。
45 財產收入	31,000	157,445	126,445	407.89	
451 財產處分收入		85,325	85,325	0.00	惜物網網拍收入繳庫。
454 利息收入		2,348	2,348	0.00	薪津專戶利息繳庫。
45Y 其他財產收入	31,000	69,772	38,772	125.07	開放場地收入較預期增加。
46 政府撥入收入	239,500,996	247,849,175	8,348,179	3.49	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區西松國民小學

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	%	
462 公庫撥款收入	239,500,996	243,818,994	4,317,998	1.80	(1)一般智能資優及藝術才能資優6,240元及6,240元、(2)特教助理員經費5,073元及45,748元、(3)幼兒園輔導計畫暫行大綱8,680元及29,580元、(4)1月參加兒童課後照顧服務83,923元、(5)1月辦理兒童課後照顧服務不足15人開班經費9,140元、(6)103補助各校電錶月租費4,800元、(7)申辦電子公文線上簽核所需自然人憑證及讀卡機費用8,160元、(8)全國學生藝術比賽100,076元、(9)圖書館閱讀推動教師70,000元及60,000元、(10)臨時特教助理員15,418元、(11)助妳好孕447,148元及406,493元、(12)國小辦理學生事務與輔導教師進修研習10,000元、(13)體育發展方案群組交流9,000元、(14)103多元文化親子閱讀冬令營10,000元、(15)傳統藝術教育40,500元、(16)生命鬥士活動3,200元、(17)推展學校輔導工作專案51,840元、(18)課後照顧服務不足15人72,380元及31,392元、(19)校際交流計畫16,640元、(20)幼兒園辦理課後留園服務35,952元、4,200元及34,380元、(21)國小學生課桌椅汰換更新310,400元、(22)課後照顧弱勢學生參加費用377,610元

填表說明：



臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區西松國民小學

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	%	
					及420,325元、(23)國小專任運動教練跨校支援服務99,900元、(24)國小童軍教育4,000元、(25)102學年度輔導教師減授課鐘點費4,467元、(26)103年度補助所屬學校改善運動設施設備90,000元、(27)103學年度公立國小教師聯合甄選1,073,302元、(28)102教師專業發展評鑑及學習社群第2期2,018元及103年1,345元、(29)學習共同體15,000元、(30)103學前特教方案17,300元、(31)103國民小學購置互動式電子白板等科技輔具經費55,670元、(32)103年補助本市清寒學生午餐經費不足款14,050元及1,700元、(33)103(1)精進教學-教師學習社群(非領域備課)2,840元、(34)103教師專業發展評鑑人員初階培訓研習23,160元、(35)103年8-12月國小原住民教學支援人員經費39,987元、(36)103年本土語言、增置員額138,721元等共計4,317,998元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區西松國民小學

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		4,030,181	4,030,181	0.00	(1)幼兒園輔導計畫暫行大綱22,320元、(2)中小學教師專業發展評鑑及社群1,978元、(3)原住民族語教學支援工作人員交通費5,000元、(4)1至7月調整授課經費及導師費(特教)44,720元、(5)103課稅配套補助1至7月經費及102年終獎金389,002元、補助8至12月經費712,500元、(6)102(2)5歲幼兒免學費-弱勢加額210,996元及14,588元、(7)國小原住民族語開課37,821元及12,607元、(8)特教助理員20,000元及50,000元、(9)本土語及增置國小教師員額202,009元及89,183元、(10)102(2)幼兒園5歲幼兒免學費721,000元、(11)幼兒園推動本土語言35,000元及27,360元、(12)本土語言(閩客語)教學支援工作人員交通費12,000元、(13)幼兒園辦理課後留園服務經費83,888元及9,800元、(14)102學年度輔導教師減授課鐘點費4,468元、(15)103學年度臺北市公立幼兒園增設(調整)班級改善設施設備補助300,000元、(16)103年8至12月特教教師課稅補助49,400元、(17)友善校園學生事務10,400元、(18)103(1)幼兒園5歲幼兒免學費672,000元、(19)103(1)5歲幼兒免學費-弱勢加

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區西松國民小學

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	%	
					額237,624元、(20)103(1)中低收入戶幼童托教18,000元、(21)本市公立幼兒園導師費差額及教保費第2期(8-12月)經費9,000元、(22)103年度國民中小學學生自救能力教學27,517元等共計4,030,181元。
4S 教學收入	1,750,700	2,175,195	424,495	24.25	
4S1 學雜費收入	1,750,700	2,175,195	424,495	24.25	幼兒園因增二三歲專班致學雜費收入較預期增加。
4Y 其他收入	87,093	214,684	127,591	146.50	
4YY 雜項收入	87,093	214,684	127,591	146.50	違規罰款收入、班級簡訊費用及數位學生證等收入繳庫。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區西松國民小學

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	244,747,766	253,312,285	8,564,519	3.50	
53 國民教育計畫	190,674,472	193,438,261	2,763,789	1.45	
1 用人費用	182,160,808	181,521,452	-639,356	-0.35	
11 正式員額薪資	81,516,000	79,998,354	-1,517,646	-1.86	
113 職員薪金	81,516,000	79,998,354	-1,517,646	-1.86	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,395,816	3,340,815	944,999	39.44	
121 聘用人員薪金	499,896	523,152	23,256	4.65	
124 兼職人員酬金	1,895,920	2,817,663	921,743	48.62	
13 超時工作報酬	655,569	610,220	-45,349	-6.92	
131 加班費	635,569	558,390	-77,179	-12.14	
133 誤餐費	20,000	51,830	31,830	159.15	
15 獎金	16,964,987	18,151,496	1,186,509	6.99	
151 考績獎金	6,713,000	7,759,260	1,046,260	15.59	
152 年終獎金	10,251,987	10,392,236	140,249	1.37	
16 退休及卹償金	68,072,232	67,466,817	-605,415	-0.89	
161 職員退休及離職金	68,072,232	67,466,817	-605,415	-0.89	
18 福利費	12,556,204	11,953,750	-602,454	-4.80	
181 分擔員工保險費	7,144,044	7,928,776	784,732	10.98	
183 傷病醫藥費	286,500	205,500	-81,000	-28.27	
187 員工通勤交通費	846,720	706,074	-140,646	-16.61	
18Y 其他福利費	4,278,940	3,113,400	-1,165,540	-27.24	
2 服務費用	4,546,906	6,924,259	2,377,353	52.29	
21 水電費	1,861,136	1,719,067	-142,069	-7.63	

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區西松國民小學

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	%	
212 工作場所電費	1,536,320	1,597,433	61,113	3.98	決算數較預算數增加2,377,353元，主要係因：動支其他準備金辦理樓梯外牆伸縮縫不鏽鋼板包覆等323,214元，原住民族語教學支援工作人員交通費5,000元，本土語言教學支援人員交通費12,000元，多元文化親子閱讀冬令營講師鐘點費5,400元，一般智能暨藝術才能資優方案講師鐘點費12,480元，國小原住民語開課經費37,821元，傳統藝術教育鐘點費40,500元，學生事務與輔導教師研習鐘點費9,600元，103國小教師聯合甄選複試599,740元，103教育部友善校園學生事務與輔導工作1,800元，102(2)教學輔導教師減授課鐘點費8,935元，學習共同體及授業研究鐘點費9,200元，精進教學-教師學習社群(非領域備課)2,400元，教師專業發展評鑑人員初階培訓研習14,400元，特教助理員經費121,262元，推展學校輔導工作專案32,790元，國小專任運動教練跨校支援服務99,900元，圖書館推動閱讀教師105,960元，103年本土語及增置員額417,770元，兒童課後照顧服務985,600元等共計2,898,726元併決算。
214 工作場所水費	324,816	121,634	-203,182	-62.55	
23 旅運費	100,650	111,333	10,683	10.61	
231 國內旅費	71,610	62,086	-9,524	-13.30	
23Y 其他旅運費	29,040	49,247	20,207	69.58	
24 印刷裝訂與廣告費	56,200	48,549	-7,651	-13.61	
241 印刷及裝訂費	56,200	48,549	-7,651	-13.61	
25 修理保養及保固費	1,835,200	1,958,064	122,864	6.69	
252 一般房屋修護費	1,264,000	1,480,751	216,751	17.15	
255 機械及設備修護費	571,200	477,313	-93,887	-16.44	
27 一般服務費	217,280	301,328	84,048	38.68	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	62,400	18,120	-44,280	-70.96	
279 外包費		10,000	10,000		
27D 計時與計件人員酬金		121,262	121,262		
27F 體育活動費	154,880	151,946	-2,934	-1.89	
28 專業服務費	476,440	2,785,918	2,309,478	484.74	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	84,000	1,894,520	1,810,520	2,155.38	

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區西松國民小學

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	%	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	56,640	12,500	-44,140	-77.93	
289 試務甄選費	8,600	580,150	571,550	6,645.93	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	25,848	-10,152	-28.20	
28Y 其他	291,200	272,900	-18,300	-6.28	
3 材料及用品費	2,311,858	3,377,102	1,065,244	46.08	
31 使用材料費	287,638	822,985	535,347	186.12	
315 設備零件	287,638	822,985	535,347	186.12	決算數較預算數增加1,065,244元，主要係因：割枝機1臺9,000元及修剪機1臺9,000元(原編列於機械設備因單價低於1萬元改列設備零件)，松山區群組體育交流比賽經費9,000元，多元文化親子閱讀冬令營活動經費4,600元，全國學生藝術比賽活動經費99,955元，動支其他準備金辦理6/21畢業典禮視聽設備使用費75,000元，教育局補助一年級課桌椅更新汰換194組310,400元，國小童軍教育4,000元，中小學教師發展評鑑及社群2,257元，103國小教師聯合甄選複試403,632元，103教育部友善校園學生事務與輔導工作7,000元，學習共同體及授業研究雜支5,800元，教師專業發展評鑑人員初階培訓研習1,000元，圖書館推動閱讀教師22,224元，兒童課後照顧服務9,170元，無線網基地台1臺6,290元、標籤機1臺6,800元及伺服器用不斷電系統2臺15,240元(原編列於資訊設備項下，因單價低於1萬元改列設備零件)等共計1,009,313元併決算。
32 用品消耗	2,024,220	2,554,117	529,897	26.18	
321 辦公(事務)用品	1,450		-1,450	-100.00	
322 報章什誌	50,000	48,545	-1,455	-2.91	
323 農業與園藝用品及環境美化費	60,000	66,125	6,125	10.21	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	11,210	13,946	2,736	24.41	
32Y 其他	1,901,560	2,425,501	523,941	27.55	
4 租金、償債與利息	71,000	108,450	37,450	52.75	
41 地租及水租	56,000	40,850	-15,150	-27.05	

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區西松國民小學

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	%		
414 場地租金	56,000	40,850	-15,150	-27.05	決算數較預算數增加37,450元，主要係因：補助各校電錶月租費4,800元，103國小教師聯合甄選複試43,200元，臺北市公私立國民小學校際交流經費5,600元等共計53,600元併決算。	
43 機器租金		43,200	43,200			
432 機械及設備租金		43,200	43,200			
44 交通及運輸設備租金	15,000	19,600	4,600	30.67		
442 車租	15,000	19,600	4,600	30.67		
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	1,058,000	1,034,310	-23,690	-2.24		
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,058,000	1,034,310	-23,690	-2.24		
74Y 其他	1,058,000	1,034,310	-23,690	-2.24		
9 其他	525,900	472,688	-53,212	-10.12		
91 其他支出	525,900	472,688	-53,212	-10.12		
91Y 其他	525,900	472,688	-53,212	-10.12		決算數較預算數減少53,212元，主要係因6年級游泳檢測未通過學生暑期游泳訓練班報名費執行賸餘42,000元，導護及義工保險費執行賸餘30,203元等。
54 學前教育計畫	23,130,058	22,697,675	-432,383	-1.87		
1 用人費用	22,588,438	20,413,733	-2,174,705	-9.63		
11 正式員額薪資	16,081,860	14,469,822	-1,612,038	-10.02		
113 職員薪金	14,965,860	13,559,810	-1,406,050	-9.40		
114 工員工資	1,116,000	910,012	-205,988	-18.46		
13 超時工作報酬	90,233	131,712	41,479	45.97		
131 加班費	90,233	131,712	41,479	45.97		
15 獎金	3,192,233	2,909,504	-282,729	-8.86		
151 考績獎金	1,182,000	1,381,670	199,670	16.89		
152 年終獎金	2,010,233	1,527,834	-482,399	-24.00		
16 退休及卹償金	1,403,928	1,231,661	-172,267	-12.27		
161 職員退休及離職金	1,348,128	1,182,133	-165,995	-12.31		
162 工員退休及離職金	55,800	49,528	-6,272	-11.24		
18 福利費	1,820,184	1,671,034	-149,150	-8.19		
181 分擔員工保險費	1,436,904	1,417,310	-19,594	-1.36		
187 員工通勤交通費	287,280	173,724	-113,556	-39.53		
18Y 其他福利費	96,000	80,000	-16,000	-16.67		

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區西松國民小學

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	%	
2 服務費用	33,260	795,863	762,603	2,292.85	決算數較預算數增加762,603元，主要係因：幼兒園輔導計畫暫行大綱30,000元，幼兒園推動本土語言教學23,360元，動支其他準備金辦理幼兒園南雲樓一樓教學器材室牆壁泥做修補防漏油漆等82,950元，動支其他準備金辦理幼兒園對外聯絡電話安裝57,200元，幼兒園推動本土語言教學20,480元，公私立幼兒園輔導計畫暫行大綱24,000元，5歲幼兒免學費補助弱勢加額8,500元，助妳好孕-5歲免學費440,960元，辦理課後留園服務88,863元等共計776,313元併決算。
25 修理保養及保固費		580,500	580,500		
252 一般房屋修護費		408,950	408,950		
255 機械及設備修護費		171,550	171,550		
27 一般服務費	33,260	19,550	-13,710	-41.22	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	9,060	2,610	-6,450	-71.19	
27F 體育活動費	24,200	16,940	-7,260	-30.00	
28 專業服務費		195,813	195,813		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		186,703	186,703		
287 委託檢驗(定)試驗認證費		9,110	9,110		
3 材料及用品費	94,800	1,229,771	1,134,971	1,197.23	決算數較預算數增加1,134,971元，主要係因：幼兒園推動本土語言教學9,540元，幼兒園增班(二三歲專班)教室設備零件224,592元，103學前特教方案17,300元，幼兒園推動本土語言教學8,980元，公私立幼兒園輔導計畫暫行大綱400元，5歲幼兒免學費補助弱勢加額228,400元，助妳好孕-5歲免學費629,731元，辦理課後留園服務16,028元等共計1,134,971元併決算。
31 使用材料費	94,800	319,392	224,592	236.91	
315 設備零件	94,800	319,392	224,592	236.91	
32 用品消耗		910,379	910,379		
32Y 其他		910,379	910,379		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	413,560	228,450	-185,110	-44.76	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	413,560	228,450	-185,110	-44.76	



臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區西松國民小學

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
74Y 其他	413,560	228,450	-185,110	-44.76	決算數較預算數減少185,110元，主要係因：教育部補助5歲幼兒免學費補助弱勢加額225,584元，幼兒園辦理課後留園服務93,688元及幼兒園中低托教補助18,000元等共計337,272元。
9 其他		29,858	29,858		
91 其他支出		29,858	29,858		
91Y 其他		29,858	29,858		決算數較預算數增加29,858元，主要係因：5歲幼兒免學費補助弱勢加額29,858元併決算。
5L 一般行政管理計畫	17,891,493	20,030,083	2,138,590	11.95	
1 用人費用	16,491,693	18,742,652	2,250,959	13.65	
11 正式員額薪資	10,884,000	10,517,893	-366,107	-3.36	
113 職員薪金	8,748,000	8,222,835	-525,165	-6.00	決算數較預算數增加2,250,959元，主要係因：103年技工工友退休金等經費2,271,187元及103年技工工友退休另予考績獎金64,315元等共計2,335,502元併決算。
114 工員工資	1,104,000	1,136,818	32,818	2.97	
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23	
12 聘僱及兼職人員薪資		2,857	2,857		
124 兼職人員酬金		2,857	2,857		
13 超時工作報酬	540,051	475,256	-64,795	-12.00	
131 加班費	540,051	475,256	-64,795	-12.00	
15 獎金	2,329,500	3,018,207	688,707	29.56	
151 考績獎金	969,000	1,662,243	693,243	71.54	
152 年終獎金	1,360,500	1,355,964	-4,536	-0.33	
16 退休及卹償金	1,249,366	3,202,043	1,952,677	156.29	
161 職員退休及離職金	767,520	740,992	-26,528	-3.46	
162 工員退休及離職金	481,846	2,461,051	1,979,205	410.75	
18 福利費	1,488,776	1,526,396	37,620	2.53	
181 分擔員工保險費	982,416	1,106,272	123,856	12.61	
187 員工通勤交通費	234,360	157,266	-77,094	-32.90	
18Y 其他福利費	272,000	262,858	-9,142	-3.36	
2 服務費用	928,970	893,282	-35,688	-3.84	
22 郵電費	29,600		-29,600	-100.00	
222 電話費	29,600		-29,600	-100.00	
27 一般服務費	300,570	294,530	-6,040	-2.01	
279 外包費	280,000	278,800	-1,200	-0.43	
27F 體育活動費	20,570	15,730	-4,840	-23.53	

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區西松國民小學

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	500,400	500,352	-48	-0.01	
28Y 其他	500,400	500,352	-48	-0.01	
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	470,830	394,149	-76,681	-16.29	
32 用品消耗	470,830	394,149	-76,681	-16.29	
321 辦公(事務)用品	458,030	381,349	-76,681	-16.74	決算數較預算數減少76,681元，主要係因：辦公(事務)用品依實際需要，核實支應。
325 服裝	12,800	12,800			
5M 建築及設備計畫	13,051,743	17,146,266	4,094,523	31.37	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	13,051,743	17,146,266	4,094,523	31.37	
51 購置固定資產	1,683,062	2,385,032	701,970	41.71	
514 購置機械及設備	1,518,662	2,109,432	590,770	38.90	決算數較預算數增加4,094,523元，主要係因：教育局統籌款補助幼兒園增班(二三歲專班)教室整修工程(10.8.27北市教前字第10338243900號函核准)實支數3,522,483元(併決算)，教育部補助臺北市公立幼兒園增設(調整)班及改善設施設備(筆電等)235,850元，教育局補助幼兒園增班(二三歲專班)教室整修工程，內屬設備部分移列固定資產計465,000元。另松山幼兒園搬遷教室整修工程結餘款110,612元，東陽樓屋頂防水隔熱整修工程結餘款22,287元，東陽樓廁所整修工程結餘款7,168元，北星樓廁所管線整修工程結餘款15元，松山幼兒園搬遷教室整修工程短焦投影機結餘款3,000元及電動伸縮銀幕結餘款3,000元，補校相機結餘款20元，幼兒園冰箱結餘款1,200元等。
515 購置交通及運輸設備	76,400	116,400	40,000	52.36	
516 購置什項設備	88,000	159,200	71,200	80.91	
52 購置無形資產		10,152	10,152		
521 購置電腦軟體		10,152	10,152		
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	11,368,681	14,751,082	3,382,401	29.75	
581 遞延修繕房屋建築支出	11,368,681	14,751,082	3,382,401	29.75	本基金103年工程管理費合計預算數210,595元；決算數240,805元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市松山區西松國民小學

**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	48,020,669	4,265,063	3,296,552	48,989,180
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	1,646,888			1,646,888
房屋及建築	1,804,834			1,804,834
機械及設備	29,931,301	3,790,928	2,023,005	31,699,224
交通及運輸設備	3,550,561	148,400	381,790	3,317,171
什項設備	11,023,285	315,583	891,757	10,447,111
購建中固定資產				
電腦軟體	63,800	10,152		73,952
權利				

1.92年度以前已提列折舊306,912元(包括機械及設備累計折舊125,241元、交通及運輸設備累計折舊11,880元、什項設備累計折舊169,791元)及已攤銷費用4,783,721元(包括其他遞延費用4,783,721元)。

- 2.機械及設備接受他人贈與金額1,681,496元。
- 3.交通及運輸設備接受他人贈與金額32,000元。
- 4.什項設備接受他人贈與金額156,383元。
- 5.電腦軟體併決算金額10,152元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市松山區西松國民小學

**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		1,518,662	641,120		2,159,782	2,109,432	-50,350	
交通及運輸設備		76,400	40,000		116,400	116,400		
什項設備		88,000	75,400		163,400	159,200	-4,200	
購建中固定資產								
合 計		1,683,062	756,520		2,439,582	2,385,032	-54,550	

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－臺北市松山區西松國民小學

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		756,520
購置機械及設備	103.10.28府教工字第10341760000號	585,450
購置機械及設備	103.11.21府授主事預字第10331529100號	55,670
購置交通及運輸設備	103.10.28府教工字第10341760000號	40,000
購置什項設備	103.10.28府教工字第10341760000號	75,400

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區西松國民小學

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	139	138	-1	
一般行政管理計畫	17	17	0	
正式職員	12	12	0	
正式工員	3	3	0	
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	102	97	-5	
正式職員	101	96	-5	因班級數減少1班，教師減列5人。
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	20	24	4	
正式職員	17	21	4	依103.11.19府授教人字第10342234400號函辦理103年度增設二三歲專班，增加教保員2人及教師2人。
正式工員	3	3	0	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區西松國民小學

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	81,516,000	499,896	655,569		16,964,987	68,072,232		12,556,204		180,264,888	1,895,920	182,160,808
職員	81,516,000	499,896	655,569		16,964,987	68,072,232		12,556,204		180,264,888	1,895,920	182,160,808
學前教育計畫	16,081,860		90,233		3,192,233	1,403,928		1,820,184		22,588,438		22,588,438
職員	14,965,860		90,233		3,192,233	1,348,128		1,820,184		21,416,638		21,416,638
工員	1,116,000					55,800				1,171,800		1,171,800
一般行政管理計畫	10,884,000		540,051		2,329,500	1,249,366		1,488,776		16,491,693		16,491,693
職員	9,780,000		540,051		2,329,500	767,520		1,488,776		14,905,847		14,905,847
工員	1,104,000					481,846				1,585,846		1,585,846
合 計	108,481,860	499,896	1,285,853		22,486,720	70,725,526		15,865,164		219,345,019	1,895,920	221,240,939

註：本表獎金包括以下各項：

1.考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法、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131人，計8,864,000元，執行結果決算129人，計10,803,173元。

2.年終工作獎金係依據行政院103年1月14日院授人給字第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139人，計13,622,720元，執行結果決算155人，計13,276,034元。



臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區西松國民小學

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
79,998,354	523,152	610,220		18,151,496	67,466,817		11,953,750		178,703,789	2,817,663	181,521,452
79,998,354	523,152	610,220		18,151,496	67,466,817		11,953,750		178,703,789	2,817,663	181,521,452
14,469,822		131,712		2,909,504	1,231,661		1,671,034		20,413,733		20,413,733
13,559,810		131,712		2,816,638	1,182,133		1,549,087		19,239,380		19,239,380
910,012				92,866	49,528		121,947		1,174,353		1,174,353
10,517,893		475,256		3,018,207	3,202,043		1,526,396		18,739,795	2,857	18,742,652
9,381,075		385,840		2,513,306	740,992		1,322,336		14,343,549	2,857	14,346,406
1,136,818		89,416		504,901	2,461,051		204,060		4,396,246		4,396,246
104,986,069	523,152	1,217,188		24,079,207	71,900,521		15,151,180		217,857,317	2,820,520	220,677,837

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區西松國民小學

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			213,804,530		216,135,936		2,331,406	1.09	
國民教育計畫			190,674,472		193,438,261		2,763,789	1.45	
學前教育計畫			23,130,058		22,697,675		-432,383	-1.87	

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區西松國民小學

## 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	221,240,939	220,677,837	-563,102	-0.25
11 正式員額薪資	108,481,860	104,986,069	-3,495,791	-3.22
113 職員薪金	105,229,860	101,780,999	-3,448,861	-3.28
114 工員工資	2,220,000	2,046,830	-173,170	-7.80
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	2,395,816	3,343,672	947,856	39.56
121 聘用人員薪金	499,896	523,152	23,256	4.65
124 兼職人員酬金	1,895,920	2,820,520	924,600	48.77
13 超時工作報酬	1,285,853	1,217,188	-68,665	-5.34
131 加班費	1,265,853	1,165,358	-100,495	-7.94
133 誤餐費	20,000	51,830	31,830	159.15
15 獎金	22,486,720	24,079,207	1,592,487	7.08
151 考績獎金	8,864,000	10,803,173	1,939,173	21.88
152 年終獎金	13,622,720	13,276,034	-346,686	-2.54
16 退休及卹償金	70,725,526	71,900,521	1,174,995	1.66
161 職員退休及離職金	70,187,880	69,389,942	-797,938	-1.14
162 工員退休及離職金	537,646	2,510,579	1,972,933	366.96
18 福利費	15,865,164	15,151,180	-713,984	-4.50
181 分擔員工保險費	9,563,364	10,452,358	888,994	9.30
183 傷病醫藥費	286,500	205,500	-81,000	-28.27
187 員工通勤交通費	1,368,360	1,037,064	-331,296	-24.21
18Y 其他福利費	4,646,940	3,456,258	-1,190,682	-25.62
2 服務費用	5,509,136	8,613,404	3,104,268	56.35
21 水電費	1,861,136	1,719,067	-142,069	-7.63
212 工作場所電費	1,536,320	1,597,433	61,113	3.98
214 工作場所水費	324,816	121,634	-203,182	-62.55
22 郵電費	29,600	0	-29,600	-100.00
222 電話費	29,600	0	-29,600	-100.00
23 旅運費	100,650	111,333	10,683	10.61
231 國內旅費	71,610	62,086	-9,524	-13.30
23Y 其他旅運費	29,040	49,247	20,207	69.58
24 印刷裝訂與廣告費	56,200	48,549	-7,651	-13.61
241 印刷及裝訂費	56,200	48,549	-7,651	-13.61
25 修理保養及保固費	1,835,200	2,538,564	703,364	38.33
252 一般房屋修護費	1,264,000	1,889,701	625,701	49.50
255 機械及設備修護費	571,200	648,863	77,663	13.60
27 一般服務費	551,110	615,408	64,298	11.67
276 佣金、匯費、經理費及手續費	71,460	20,730	-50,730	-70.99
279 外包費	280,000	288,800	8,800	3.14
27D 計時與計件人員酬金	0	121,262	121,262	0.00
27F 體育活動費	199,650	184,616	-15,034	-7.53
28 專業服務費	976,840	3,482,083	2,505,243	256.46
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	84,000	2,081,223	1,997,223	2,377.65
287 委託檢驗(定)試驗認證費	56,640	21,610	-35,030	-61.85

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區西松國民小學

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	%
289 試務甄選費	8,600	580,150	571,550	6,645.93
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	25,848	-10,152	-28.20
28Y 其他	791,600	773,252	-18,348	-2.32
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	2,877,488	5,001,022	2,123,534	73.80
31 使用材料費	382,438	1,142,377	759,939	198.71
315 設備零件	382,438	1,142,377	759,939	198.71
32 用品消耗	2,495,050	3,858,645	1,363,595	54.65
321 辦公(事務)用品	459,480	381,349	-78,131	-17.00
322 報章什誌	50,000	48,545	-1,455	-2.91
323 農業與園藝用品及環境美化費	60,000	66,125	6,125	10.21
325 服裝	12,800	12,800	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	11,210	13,946	2,736	24.41
32Y 其他	1,901,560	3,335,880	1,434,320	75.43
4 租金、償債與利息	71,000	108,450	37,450	52.75
41 地租及水租	56,000	40,850	-15,150	-27.05
414 場地租金	56,000	40,850	-15,150	-27.05
43 機器租金	0	43,200	43,200	0.00
432 機械及設備租金	0	43,200	43,200	0.00
44 交通及運輸設備租金	15,000	19,600	4,600	30.67
442 車租	15,000	19,600	4,600	30.67
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	13,051,743	17,146,266	4,094,523	31.37
51 購置固定資產	1,683,062	2,385,032	701,970	41.71
514 購置機械及設備	1,518,662	2,109,432	590,770	38.90
515 購置交通及運輸設備	76,400	116,400	40,000	52.36
516 購置什項設備	88,000	159,200	71,200	80.91
52 購置無形資產	0	10,152	10,152	0.00
521 購置電腦軟體	0	10,152	10,152	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	11,368,681	14,751,082	3,382,401	29.75
581 遞延修繕房屋建築支出	11,368,681	14,751,082	3,382,401	29.75
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,471,560	1,262,760	-208,800	-14.19
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,471,560	1,262,760	-208,800	-14.19
74Y 其他	1,471,560	1,262,760	-208,800	-14.19
9 其他	525,900	502,546	-23,354	-4.44
91 其他支出	525,900	502,546	-23,354	-4.44
91Y 其他	525,900	502,546	-23,354	-4.44
合 計	244,747,766	253,312,285	8,564,519	3.50

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市松山區西松國民小學  
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	6,875,419,475	6,875,345,523	-73,952	
土地改良物	1,646,888	1,646,888		
房屋及建築	1,804,834	1,804,834		
機械及設備	31,699,224	31,699,224		
交通及運輸設備	3,317,171	3,317,171		
什項設備	10,447,111	10,447,111		
電腦軟體	73,952		-73,952	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	45,764,199	45,764,199		
代管資產-土地	6,775,758,096	6,775,758,096		
代管資產-土地改良物	4,908,000	4,908,000		