

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-臺北市中山區中正國民小學 (4-0501464)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員

會計室 李麗雪

機關長官

中山區國民小學 方芳蘭

# 臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區中正國民小學

## 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	7	頁
丙、決算主要表					
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第	9	至	10	頁
二、現金流量表.....	第	11	至	11	頁
三、平衡表.....	第	12	至	13	頁
丁、決算明細表					
一、基金來源明細表.....	第	15	至	20	頁
二、基金用途明細表.....	第	21	至	25	頁
三、固定項目增減情形表.....	第	26	至	26	頁
四、購建固定資產明細表.....	第	27	至	28	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	至	29	頁
二、用人費用彙計表.....	第	30	至	31	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	至	32	頁
五、各項費用彙計表.....	第	33	至	34	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	至	35	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－臺北市中山區中正國民小學

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	180,304,246	158,993,292	21,310,954	13.40
基金用途	162,089,654	153,545,342	8,544,312	5.56
賸餘(短絀)	18,214,592	5,447,950	12,756,642	
餘絀情形：				
基金餘額	38,083,181	19,868,589	18,214,592	91.68
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	18,370,577	4,988,378	13,382,199	

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。

## 乙、總說明

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區中正國民小學

## 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131,984,095元，決算數119,485,384元。

102學年下學期預定招收37班，實計招收34班，預計學生人數891人，實際學生人數772人。

103學年上學期預定招收35班，實計招收30班，預計學生人數913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11,173,160元，決算數9,422,015元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

#### (三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列15,068,287元，決算數14,325,984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4,541,127元(不含補辦預算551,953元)，決算數18,856,271元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校園樹木褐根病防治工程、B2棟校舍結構補強工程、C棟校舍結構補強效能工程、教室搬遷改善工程等，以改善教學環境，提高教學，增進教學品質。



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區中正國民小學

## 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180,304,246元，較預算數156,584,370元，增加23,719,876元，計增15.15%。

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427,713元，較預算數825,000元，減少397,287元，計減48.16%。

主要係因：

暑期泳訓班暨教師甄選報名費收入短收397,287元

2.財產處分收入：決算數14,630元，較預算數19,691元，減少5,061元，計減25.70%。

主要係因：

財產報廢處分收入短收5,061元。

3.利息收入：決算數624元，較預算數800元，減少176元，計減22.00%。

主要係因：

利息收入短收176元。

4.其他財產收入：決算數48,969元，較預算數30,700元，增加18,269元，計增59.51%。

主要係因：

場地出借收入超收18,269元

5.公庫撥款收入：決算數175,083,612元，較預算數154,868,654元，增加20,214,958元，計增13.05%。

主要係因：

103年1月特教教師助理員經費撥款(局款非統籌)6,611元、103年度學校救生員職務代理人經費16,464元、

102學年度第1學期(103年1月)參加兒童課後照顧服務費用(局款非統籌)37,106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(局款非統籌)12,250元、102年度攜手

激勵學習潛能計畫103年1月開班不足經費(局款非統籌)8,800元、103年度1-6月學習共同體及授業研究經

費(局款非統籌)15,000元、103年2-6月臨時特教助理員(局款非統籌)21,593元、102學年度第2學期公立幼兒

園助你好孕免學費補助(局款非統籌)168,636元、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)10,000元、103年度國小個案研習會(局款非統籌)5,000元、103年度國民小學多元文化親子閱

讀冬令營讀書會計劃(局款非統籌)10,000元、103年度生命教育-生命鬥士活動經費(局款非統籌)3,200元、

103學年度推展傳統潛藝術教育活動經費(局款非統籌)25,500元、攜手激勵學習潛能計畫寒假及102(2)學期

經費(局款非統籌)121,600元、102.2學期辦理課後照顧服務不足15人開班不足經費(局款非統籌)57,904元、

103寒假及102.2學期辦理課後留園服務補助經費(局款非統籌)18,354元、103年度公立國小學生課桌椅汰換

更新經費(局款非統籌)160,000元、102(2)課後照顧弱勢學生參加費用(局款非統籌)177,342元、103年度國

民小學多元文化小精靈讀書會計劃(局款非統籌)20,000元、學校午餐廚房設施老舊汰換工程(統籌款)177,000

元、103年度B2棟校舍結構補強工程(統籌款)1,451,047元、103年度C棟校舍結構補強工程(統籌款)10,704,313

元、103(1)小小精靈讀書會經費(局款非統籌)10,000元、102教師專業發展評鑑及學習社群第2期(局款非統

籌)3,365元、103年度教室搬遷改善工程(統籌款)2,247,597元、103年度8-12月學習共同體授業研究經費(

局款非統籌)15,000元、103學年度第1學期園助你好孕免學費補助(局款非統籌)170,471元、讀報教育計畫(局

款非統籌)40,716元、103年度推動國小營造空間美學與發展特色學校(經常門2,000資本門3,000)(局款非統

籌)5,000元、103年國小試辦運用優良英語教學互動軟體經費(局款非統籌)99,000元、103年教專及社群第

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區中正國民小學

## 總 說 明

中華民國 103 年度

一期市立學校局款撥款(局款非統籌)4,923元、103 年度樹木褐病防治工程經費(統籌款) 99,800元、103(1)暨暑期課後照顧不足15人開班經費(局款非統籌)37,306元、103(1)公立幼兒園辦理課後留園服務經費(局款非統籌)5,093元、攜手激勵學習潛能計畫103 年暑期及103.(1)8成經費(局款非統籌)23,040元、103.8-12月國小原民教學支援人員經費(局款8成)(局款非統籌)17,280元、103年度泳池加溫設備節能改善案(統籌款)3,892,271元、103 本土語言增置員額(103上半年10%+103下半年50%)(局款非統籌)108,121元、103課後照顧弱勢學生參加費用(局款非統籌)203,455元。

6.政府其他撥入收入：決算數2,818,939元，較預算數0元，增加2,818,939元。

主要係因：

103年度輔導教師人力運用計畫20,280元、103 年1-7月調整授課經費及導師費(特教)82,680元、102(2)5歲幼兒免學費(弱勢加額)120,800元、103年課稅配套補助經費1-7月經費及102年終獎金(國教)895,825元、103年度國小原住民語開課經費17,280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371,000元、103年度增置國小教師員額實施計畫262,824元、102(1)學期本土語言閩客語教學支援交通費12,000元、103年度國小原住民語開課經費5,760元、102(2)學期本土語言閩客語教學支援交通費12,000元、102 教師專業發展評鑑及學習社群第2期 2,019元、103 年8-12月特教教師課稅補助經費56,160元、103 (1)5歲幼兒免學費補助294,000元、103 (1)5歲幼兒免學費補助38,548元、103年度國民小學購置互動式電子白板等科技輔具55,670元、103 年課稅配套補助經費8-12月 經費(國教)432,775元、103 年度國民中小學自救能力教學23,441元、103 (1)公立幼兒園辦理課後留園服務經費11,883元、103年8-12本土語教學及專案增置各50%加上上半年不足數83,994元。

7.學雜費收入：決算數1,525,494元，較預算數813,550元，增加711,944元，計增87.51%。

主要係因：

教育部補助5歲幼兒免學費超收711,944元。

8.雜項費收入：決算數384,265元，較預算數25,975元，增加358,290元，計增1,379.36%。

主要係因：

電子領標工本費短收18,125元、係數位學生證補卡費4,690元、102學年度第1學期龍騰校刊暨幼兒園午餐費等賸餘數繳庫並轉列其他準備金49,534元、收回溢發102年10月-102年12月外聘代課教師鐘點費(林美雲)1,343元、102(二)校刊教科書等結餘款繳庫並轉列其他準備金83,343元、簡訊費1,965元、學校實習儲金酬金繳庫340元學校、C、B2棟校舍補強工程違約罰款235,200元。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數162,089,654元，較預算數162,766,669元，減少677,015元，計減0.42%。

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119,485,384元，較預算數131,984,095元，減少12,498,711元，計減9.47%。

主要係因：

用人費用賸餘數。

2.學前教育計畫：決算數9,422,015元，較預算數11,173,160元，減少1,751,145元，計減15.67%。

主要係因：



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區中正國民小學

## 總 說 明

中華民國 103 年度

用人費用賸餘數。

3. 一般行政管理計畫：決算數14,325,984元，較預算數15,063,287元，減少742,303元，計減4.93%。

主要係因：

用人費用賸餘數。

4. 建築及設備計畫：決算數18,856,271元，較預算數4,541,127元，增加14,315,144元，計增315.23%。

主要係因：

園樹木褐根病防治工程99,200元、B2棟校舍結構補強工程1,440,532元、C棟校舍結構補強工程10,323,977元、教室搬遷改善工程1,945,457元、103年國小試辦運用優良英語教學互動軟體經費99,200元、周邊零組件單價低於1萬元移列設備零件68,500元、另76,475元為各項設備等執行賸餘款。

(三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數18,214,592元，較預算短絀數6,182,299元，反絀為餘，計相差21,396,891元。

主要係因：

統籌款於年底核定未及於本年度執行付款計3,992,071元、雜項收入超收358,290元、用人費用覆實支用賸餘計15,548,379元、助妳好孕5歲免學費補助超收711,944元、建築及設備覆實支用賸餘518,683元、撙節各項支出賸餘3,267,524元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入18,373,283元。

其他活動之淨現金流出2,706元。

本年度現金及約當現金之淨增18,370,577元。

期初現金及約當現金22,532,655元。

期末現金及約當現金40,903,232元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為6,734,877,708元，包括：

流動資產41,203,232元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金1,821,379元。

其他資產6,691,853,097元。

決算日負債總額為6,696,794,527元，包括：

流動負債3,877,827元。

其他負債6,692,916,700元。

決算日基金餘額為累積餘額38,083,181元。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區中正國民小學

## 總 說 明

中華民國 103 年度

### 五、固定項目概況：

本年度增加3,503,459元，包括：

機械及設備2,328,476元。

交通及運輸設備104,598元。

什項設備855,385元。

電腦軟體215,000元。

### 六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為551,953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205,900元。

購置機械及設備：核准文號(103.10.28府教工字第10341760000號)，核准金額55,670元。

購置交通及運輸設備：核准文號(103.10.28府教工字第10341760000號)，核准金額75,598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214,785元。

本 頁 空 白

## 丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區中正國民小學

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	156,584,370	100.00	180,304,246	100.00	23,719,876	15.15	158,993,292	100.00
43 勞務收入	825,000	0.53	427,713	0.24	-397,287	-48.16	623,395	0.39
431 服務收入	825,000	0.53	427,713	0.24	-397,287	-48.16	623,395	0.39
45 財產收入	51,191	0.03	64,223	0.04	13,032	25.46	11,618	0.01
451 財產處分收入	19,691	0.01	14,630	0.01	-5,061	-25.70	10,900	0.01
454 利息收入	800	0.00	624	0.00	-176	-22.00	718	0.00
45Y 其他財產收入	30,700	0.02	48,969	0.03	18,269	59.51		
46 政府撥入收入	154,868,654	98.90	177,902,551	98.67	23,033,897	14.87	157,118,266	99.01
462 公庫撥款收入	154,868,654	98.90	175,083,612	97.10	20,214,958	13.05	154,335,007	97.07
46Y 政府其他撥入收入			2,818,939	1.56	2,818,939		3,083,259	1.94
4S 教學收入	813,550	0.52	1,525,494	0.85	711,944	87.51	734,122	0.46
4S1 學雜費收入	813,550	0.52	1,525,494	0.85	711,944	87.51	734,122	0.46
4Y 其他收入	25,975	0.02	384,265	0.21	358,290	1,379.36	205,891	0.13
4YY 雜項收入	25,975	0.02	384,265	0.21	358,290	1,379.36	205,891	0.13
5 基金用途	162,766,669	100.00	162,089,654	100.00	-677,015	-0.42	153,545,342	100.00
53 國民教育計畫	331,984,095	81.09	119,485,384	73.72	-12,498,711	-9.47	124,730,362	81.23
54 學前教育計畫	11,173,160	6.86	9,422,015	5.81	-1,751,145	-15.67	9,180,922	5.98
5L 一般行政管理計畫	15,058,287	9.26	14,325,984	8.84	-742,303	-4.93	14,970,101	9.75
5M 建築及設備計畫	4,541,127	2.79	18,856,271	11.63	14,315,144	315.23	4,663,957	3.04
購建固定資產	4,541,127	2.79	18,757,271	11.57	14,216,144	313.05	4,663,957	3.04
其他			99,000	0.06	99,000			
本期賸餘(短絀)	-6,182,299		18,214,592		24,396,891	-394.62	5,447,950	
期初基金餘額	7,909,925		19,868,589		11,958,664	151.19	14,420,639	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,727,626		38,083,181		36,355,555	2,104.36	19,868,589	

填表說明：1.本基金建築及設備計畫除法定預算數外另有奉准先行辦理數551,953元。  
2.建築及設備決算數包含奉准先行辦理數551,953元。



預算執行期間辦理併決算奉准明細表

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
45Y 其他財產收入	北市教會字第10431335400號	18,269
462 公庫撥款收入	北市教會字第10338348400號	542,818
462 公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	19,672,140
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10338348400號	1,950,945
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10431335400號	867,994
4S1 學雜費收入	北市教會字第10431335400號	711,944
4YY 雜項收入	北市教會字第10338348400號	29,702
4YY 雜項收入	北市教會字第10431335400號	328,588
53 國民教育計畫	北市教會字第10338348400號	114,680
53 國民教育計畫	北市教會字第10431335400號	2,172,337
54 學前教育計畫	北市教會字第10431335400號	1,198,785
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10338348400號	99,200
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10431335400號	14,182,674

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區中正國民小學

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 本期撥餘(短絀一)	-6,182,299	18,234,592	24,396,891	-394.62
812 調整非現金項目		158,691	158,691	
8123 流動資產淨減(淨增一)				
8124 流動負債淨增(淨減一)		158,691	158,691	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-6,182,299	18,373,283	24,555,582	-397.19
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		87,286	87,286	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-85,063	-85,063	
82C 增加其他資產		-4,929	-4,929	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-2,706	-2,706	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-6,182,299	18,370,577	24,552,876	-397.15
84 期初現金及約當現金	11,033,563	22,532,655	11,499,092	104.22
85 期末現金及約當現金	4,851,264	40,903,232	36,051,968	743.15

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市中山區中正國民小學

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	6,734,877,708	100.00	5,879,400,214	100.00	855,477,494	14.55
11 流動資產	41,203,232	0.61	22,832,655	0.39	18,370,577	80.46
111 現金	40,903,232	0.61	22,532,655	0.38	18,370,577	81.53
1112 銀行存款	40,903,232	0.61	22,532,655	0.38	18,370,577	81.53
1112-1 銀行存款-市庫存款	36,398,556	0.54	18,527,336	0.32	17,871,220	96.46
1112-2 銀行存款-保管款	4,115,686	0.06	3,670,746	0.06	444,940	12.12
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	388,590	0.01	334,573	0.01	54,417	16.26
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	300,000	0.00	300,000	0.01	0	0.00
1154 預付費用	300,000	0.00	300,000	0.01	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,821,379	0.03	1,694,959	0.03	126,420	7.46
124 準備金	1,821,379	0.03	1,694,959	0.03	126,420	7.46
1241 退休及離職準備金	436,754	0.01	395,397	0.01	41,357	10.46
124Y 其他準備金	1,384,625	0.02	1,299,562	0.02	85,063	6.55
124Y-2 其他準備金-其他	1,384,625	0.02	1,299,562	0.02	85,063	6.55
13 其他資產	6,691,853,097	99.36	5,854,872,600	99.58	836,980,497	14.30
131 什項資產	6,691,853,097	99.36	5,854,872,600	99.58	836,980,497	14.30
1315 暫付及待結轉帳項	4,929	0.00	0	0.00	4,929	0.00
1316 代管資產	6,691,848,168	99.36	5,854,872,600	99.58	836,975,568	14.30
1316-0 代管資產-土地改良物	8,700,000	0.13	8,700,000	0.15	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	6,661,127,554	98.90	5,824,151,986	99.06	836,975,568	14.37
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	22,020,614	0.33	22,020,614	0.37	0	0.00
資產合計	6,734,877,708	100.00	5,879,400,214	100.00	855,477,494	14.55
2 負債	6,696,794,527	99.43	5,859,531,625	99.66	837,262,902	14.29
21 流動負債	3,877,827	0.06	3,719,136	0.06	158,691	4.27
212 應付款項	3,877,827	0.06	3,719,136	0.06	158,691	4.27
2123 應付代收款	3,877,827	0.06	3,460,827	0.06	417,000	12.05
2125 應付費用	0	0.00	220,456	0.00	-220,456	-100.00
212Y 其他應付款	0	0.00	37,853	0.00	-37,853	-100.00
22 其他負債	6,692,916,700	99.38	5,855,812,489	99.60	837,104,211	14.30
221 什項負債	6,692,916,700	99.38	5,855,812,489	99.60	837,104,211	14.30
2211 存入保證金	631,778	0.01	544,492	0.01	87,286	16.03
2213 應付退休及離職金	436,754	0.01	395,397	0.01	41,357	10.46
2214 應付代管資產	6,691,848,168	99.36	5,854,872,600	99.58	836,975,568	14.30
信託代理與保證資產	1,565,090		信託代理與保證負債		1,565,090	
保證品	1,565,090		應付保證品		1,565,090	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有1,565,090元。  
 上年度信託代理與保證之資產與負債各有929,281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 - 臺北市中山區中正國民小學

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	%
3 基金餘額	38,083,181	0.57	19,868,589	0.34	18,214,592	91.68
31 基金餘額	38,083,181	0.57	19,868,589	0.34	18,214,592	91.68
311 基金餘額	38,083,181	0.57	19,868,589	0.34	18,214,592	91.68
3:11 累積餘額	38,083,181	0.57	19,868,589	0.34	18,214,592	91.68
負債及基金餘額合計	6,734,877,708	100.00	5,879,400,214	100.00	855,477,494	14.55
信託代理與保證資產	1,565,090		信託代理與保證負債		1,565,090	
保證品	1,565,090		應付保證品		1,565,090	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有1,565,090元，  
 上年度信託代理與保證之資產與負債各有929,281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－臺北市中山區中正國民小學

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	156,584,370	180,304,246	23,719,876	15.15	
43 勞務收入	825,000	427,713	-397,287	-48.16	
431 服務收入	825,000	427,713	-397,287	-48.16	暑期泳訓班暨教師甄選報名費收入短收397,287元。
45 財產收入	51,191	64,223	13,032	25.46	
451 財產處分收入	19,691	14,650	-5,061	-25.70	財產報廢處分收入短收5,061元。
454 利息收入	800	624	-176	-22.00	利息收入短收176元。
45Y 其他財產收入	30,700	48,969	18,269	59.51	場地出借收入超收18,269元。
46 政府撥入收入	154,868,654	177,902,551	23,033,897	14.87	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區中正國民小學

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	154,868,654	175,083,612	20,214,958	13.05	103年1月特教教師助理員經費撥款(局款非統籌)6,611元、103年度學校救生員職務代理人經費16,464元、102學年度第1學期(103年1月)參加兒童課後照顧服務費用(局款非統籌)37,106元、4.103年度補助各校電線月租費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(局款非統籌)12,250元、102年度攜手激勵學習潛能計畫103年1月開班不足經費(局款非統籌)8,800元、103年度1-6月學習共同體及授業研究經費(局款非統籌)15,000元、103年2-6月臨時特教助理員(局款非統籌)21,593元、102學年度第2學期公立幼兒園助你好孕免學費補助(局款非統籌)168,636元、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)10,000元、103年度國小個案研習會(局款非統籌)5,000元、103年度國民小學多元文化親子閱讀冬令營讀書會計劃(局款非統籌)10,000元、103年度生命教育-生命鬥士活動經費(局款非統籌)3,200元、103學年度推展傳統藝術教育活動經費(局款非統籌)25,500元、攜手激勵學習潛能計畫寒假及102.(2)學期經費(局款非統籌)121,600元、102.2學期辦理課後照顧服務不足15人

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區中正國民小學

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	%	
					開班不足經費(局款非統籌)57,904元、103寒假及102.2學期辦理課後留園服務補助經費(局款非統籌)18,354元、103年度公立國小學生課桌椅汰換更新經費(局款非統籌)160,000元、102(2)課後照顧弱勢學生參加費用(局款非統籌)177,342元、103年度國民小學多元文化小精靈讀書會計劃(局款非統籌)20,000元、學校午餐廚房設施老舊汰換工程(統籌款)177,000元、103年度B2棟校舍結構補強工程(統籌款)1,451,047元、103年度C棟校舍結構補強工程(統籌款)10,704,313元、103(1)小小精靈讀書會經費(局款非統籌)10,000元、102教師專業發展評鑑及學習社群第2期(局款非統籌)3,365元、103年度教室搬遷改善工程(統籌款)2,247,597元、103年度8-12月學習共同體及授業研究經費(局款非統籌)15,000元、103學年度第1學期公立幼兒園助你好孕免學費補助(局款非統籌)170,471元、103學年讀報教育計畫(局款非統籌)40,716元、103年度推動國小學營造空間美學與發展特色學校(經常門2,000資本門3,000)(局款非統籌)5,000元、103年國小試辦運用優良英語教學互動軟體經費(局款非統籌)

填表說明：

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區中正國民小學

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	%	
					99,000元、103年教導及社 群第一期市立學校局款撥 款(局款非統 籌)4,923元、103年度樹木 褐病防治工程經費(統籌 款)99,800元、103(1)暨暑期 課後照顧不足15人開班經 費(局款非統 籌)37,306元、103(1)公立幼 兒園辦理課後留園服務經 費(局款非統籌)5,093元、攜 手激勵學習潛能計畫103年 暑期及103.(1)8成經費(局款 非統 籌)23,040元、103.8-12月國 小原民教學支援人員經 費(局款8成)(局款非統 籌)17,280元、103年度泳池 加溫設備節能改善案(統籌 款)3,892,271元、103本土語 言增置員額(103上半年10% +103下半年50%)(局款非統 籌)108,121元、103課後照 顧弱勢學生參加費用(局款 非統籌)203,455元。

填表說明：



臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區中正國民小學

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		2,818,939	2,818,939	0.00	RA3201 103年度輔導教師人力運用計畫20,280元·RA3304 103年1-7月調整授課經費及導師費(特教)82,680元·RA3411 102(2)5歲幼兒免學費(弱勢加額)120,800元·RA3304 103年課稅配套補助經費1-7月經費及102年終獎金(國教)895,825元·RA3306 103年度國小原住民語開課經費17,280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371,000元·RA3301 103年度增置國小教師員額實施計畫262,824元·RA3311 102(1)學期本土語言閩客語教學支援交通費12,000元·RA3306 103年度國小原住民語開課經費5,760元·RA3311 102(2)學期本土語言閩客語教學支援交通費12,000元·RA2C24 102教師專業發展評鑑及學習社群第2期 2,019元·RA3304 103年8-12月特教教師課稅補助經費56,160元·RA3408 103(1)5歲幼兒免學費補助294,000元·RA3408 103(1)5歲幼兒免學費補助38,548元·RA3512 103年度國民小學購置互動式電子白板等科技輔具55,670元·RA3304 103年課稅配套補助經費8-12月經

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區中正國民小學

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	813,550	1,525,494	711,944	87.51	費(國 教)432,775元·RA3710 103年度國民中小學自救能 力教學23,441元·RA3440 103(1)公立幼兒園辦理課後 留園服務經 費11,883元·RA3301 103年8-12本土語教學及專 案增置各50%加上半年不足 數83,994元· 教育部補助5歲幼兒免學費 超收771,944元·
4S1 學雜費收入	813,550	1,525,494	711,944	87.51	
4Y 其他收入	25,975	384,265	358,290	1,379.36	數位學生證補卡 費4,690元·102學年度 第1學期龍騰校刊暨幼兒園 午餐費等腰餘款繳庫並轉 列其他準備金49,534元·收 回溢 發102年10月-102年12月外 聘代課教師鐘點費(林美 雲)1,343元·電子領標工本 費收入7,850元·102(二)校 刊教科書等結餘款繳庫並 轉列其他準備 金83,343元·簡訊 費1,965元·學校實習儲金 酬金繳庫340元學 校·C·B2棟校舍補強工程 違約罰款235,200元·
4YY 雜項收入	25,975	384,265	358,290	1,379.36	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區中正國民小學

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	162,766,669	162,089,654	-677,015	-0.42	
53 國民教育計畫	131,984,095	119,485,384	-12,498,711	-9.47	
1 用人費用	123,724,583	111,521,089	-12,203,494	-9.86	
11 正式員額薪資	57,624,000	53,181,395	-4,442,605	-7.71	
113 職員薪金	57,624,000	53,181,395	-4,442,605	-7.71	
12 聘僱及兼職人員薪資	514,800	1,248,955	1,434,155	278.58	
124 兼職人員酬金	514,800	1,248,955	1,434,155	278.58	
13 臨時工作報酬	627,175	533,226	-93,949	-14.98	
131 加班費	622,375	528,986	-93,389	-15.01	
133 誤餐費	4,800	4,240	-560	-11.67	
15 獎金	15,247,000	13,003,336	-2,243,664	-14.72	
151 考績獎金	8,044,000	5,940,350	-2,103,650	-26.15	
152 年終獎金	7,203,000	7,062,986	-140,014	-1.94	
16 退休及卹償金	39,659,256	34,558,088	-5,101,168	-12.86	
161 職員退休及離職金	39,659,256	33,336,508	-6,322,748	-15.94	
162 工員退休及離職金		1,221,580	1,221,580		
18 福利費	10,052,352	8,296,089	-1,756,263	-17.47	
181 分擔員工保險費	5,003,472	5,251,236	247,764	4.95	
183 傷病醫藥費	242,500	218,467	-24,033	-9.91	
187 員工通勤交通費	567,000	577,337	10,337	1.82	
18Y 其他福利費	4,239,380	2,249,049	-1,990,331	-46.95	
2 服務費用	5,693,572	5,865,491	171,919	3.02	
21 水電費	2,489,700	2,014,864	-474,836	-19.07	
212 工作場所電費	1,833,700	1,160,699	-673,001	-36.70	
214 工作場所水費	116,000	99,031	-16,966	-14.63	
217 氣體費	540,000	755,131	215,131	39.84	
23 旅運費	71,310	59,617	-11,693	-16.40	
231 國內旅費	62,310	39,857	-22,458	-36.04	
23Y 其他旅運費	9,000	19,765	10,765	119.61	
24 印刷裝訂與廣告費	13,400	15,019	1,619	12.08	
241 印刷及裝訂費	13,400	15,019	1,619	12.08	
25 修理保養及保固費	1,191,910	1,147,885	-44,025	-3.69	
252 一般房屋修繕費	777,277	779,050	1,773	0.23	
255 機械及設備修護費	414,633	368,835	-45,798	-11.05	
26 保險費	51,000	10,836	-40,164	-78.75	
268 責任保險費	5,000		-5,000	-100.00	
26Y 其他保險費	46,000	10,836	-35,164	-76.44	
27 一般服務費	1,090,802	1,786,652	695,850	63.79	

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區中正國民小學

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	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	38,460	15,300	-23,160	-60.22	
279 外包費	391,570	350,930	-40,640	-10.38	
27D 計時與計件人員酬金	555,502	1,342,987	787,485	141.76	
27F 體育活動費	105,270	77,435	-27,835	-26.44	
28 專業服務費	785,450	830,618	45,168	5.75	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	514,000	595,618	81,618	15.88	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	47,250	13,000	-34,250	-72.49	
289 試務甄選費		7,000	7,000		
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000			
28Y 其他	188,200	179,000	-9,200	-4.89	
3 材料及用品費	1,434,640	1,314,165	-120,475	-8.40	
31 使用材料費	453,030	497,094	44,064	9.73	
315 設備零件	453,030	497,094	44,064	9.73	
32 用品消耗	981,610	817,071	-164,539	-16.76	
321 辦公(事務)用品	17,300	12,295	-5,005	-28.93	
322 報章雜誌	65,610	76,216	10,606	16.17	
323 農業與園藝用品及環境美化費	2,200	1,575	-625	-28.41	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,270	7,306	2,036	38.63	
32Y 其他	891,230	719,679	-171,551	-19.25	
4 租金、債債與利息		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，主要係因教育局補助電話月租費。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	806,000	553,790	-252,210	-31.29	
74 補貼(債)、獎勵、慰問、照護與救濟	806,000	553,790	-252,210	-31.29	
747 慰問金、照護及濟助金		10,000	10,000		決算數較預算數減少252,210元，主要係因清寒學生午餐補助覆實列支節餘。
74Y 其他	806,000	543,790	-262,210	-32.53	
9 其他	325,300	226,049	-99,251	-30.51	
91 其他支出	325,300	226,049	-99,251	-30.51	
91Y 其他	325,300	226,049	-99,251	-30.51	決算數較預算數減少99,251元，主要係因覆實列支節餘。
54 學前教育計畫	11,173,160	9,422,015	-1,751,145	-15.67	
1 用人費用	10,813,598	8,006,100	-2,807,498	-25.96	

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區中正國民小學

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	%	
11 正式員額薪資	7,431,860	5,470,354	-1,961,506	-26.39	決算數較預算數減少2,807,498元，主要係因用人費用覈實支用結餘。
113 職員薪金	6,687,860	5,470,354	-1,217,506	-18.20	
114 工員工資	744,000		-744,000	-100.00	
13 超時工作報酬	64,006	41,856	-22,150	-34.61	
131 加班費	64,006	41,856	-22,150	-34.61	
15 獎金	1,878,368	1,449,695	-428,693	-22.82	
151 考績獎金	846,155	749,010	-97,145	-11.48	
152 年終獎金	1,032,233	700,685	-331,548	-32.12	
16 退休及卹償金	653,376	474,956	-178,420	-27.31	
161 職員退休及離職金	616,176	428,174	-188,002	-30.51	
162 工員退休及離職金	37,200	46,782	9,582	25.76	
18 福利費	785,968	569,239	-216,729	-27.57	
181 分擔員工保險費	671,568	524,649	-146,919	-21.88	
187 員工通勤交通費	50,400	28,590	-21,810	-43.27	
18Y 其他福利費	64,000	16,000	-48,000	-75.00	
2 服務費用	190,310	197,670	7,360	3.87	
25 修理保養及保固費	135,240	123,180	-12,060	-8.92	
252 一般房屋修護費	94,668	90,100	-4,568	-4.83	
255 機械及設備修護費	40,572	33,080	-7,492	-18.47	
27 一般服務費	19,070	47,490	28,420	149.03	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,760	1,270	-4,490	-77.95	
27D 計時與計件人員酬金		35,330	35,330		
27F 體育活動費	13,310	10,890	-2,420	-18.18	
28 專業服務費	36,000	27,000	-9,000	-25.00	
28Y 其他	36,000	27,000	-9,000	-25.00	
3 材料及用品費	74,480	1,202,900	1,128,420	1,515.06	決算數較預算數增加1,128,420元，主要係因助你好孕5歲免學費補助辦理併決算。
31 使用材料費	48,800	35,530	-13,270	-27.19	
315 設備零件	48,800	35,530	-13,270	-27.19	
32 用品消耗	25,680	1,167,370	1,141,690	4,445.83	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	1,080	810	-270	-25.00	
32Y 其他	24,600	1,166,560	1,141,960	4,642.11	
7 會費、捐助、補助、分發、照護、救濟與交流活動費	94,772		-94,772	-100.00	



臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區中正國民小學

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(價)、獎勵、慰問、照顧與救濟	94,772		-94,772	-100.00	決算數較預算數減少94,772元，主要係因低收入戶家庭幼生月營養危機家庭幼生餐點費補助經費未支用結餘。
74Y 其他	94,772		-94,772	-100.00	
9 其他		15,345	15,345		決算數較預算數增加15,345元，主要係因助你好孕5歲免學費補助辦理併決算。
91 其他支出		15,345	15,345		
91Y 其他		15,345	15,345		
5L 一般行政管理計畫	15,068,287	14,325,984	-742,303	-4.93	
1 用人費用	14,060,947	13,523,560	-537,387	-3.82	
11 正式員額薪資	9,180,000	8,784,902	-395,098	-4.30	
113 職員薪金	7,056,000	6,660,152	-386,848	-5.48	
114 工員工資	1,092,000	957,510	-134,490	-12.32	
115 眷餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23	
13 超時工作報酬	414,399	388,864	-25,535	-6.16	
131 加班費	414,399	388,864	-25,535	-6.16	
15 獎金	2,532,500	2,425,269	-107,231	-4.23	
151 考績獎金	1,385,000	1,205,588	-179,412	-12.95	
152 年終獎金	1,147,500	1,219,681	72,181	6.29	
16 退休及卹償金	714,600	735,855	21,255	2.97	
161 職員退休及離職金	608,400	617,749	9,349	1.54	
162 工員退休及離職金	106,200	118,106	11,906	11.21	
18 福利費	1,219,448	1,188,670	-30,778	-2.52	
181 分擔員工保險費	829,128	846,211	17,083	2.06	
187 員工通勤交通費	166,320	117,222	-49,098	-29.52	
18Y 其他福利費	224,000	225,237	1,237	0.55	
2 服務費用	577,840	512,667	-65,173	-11.28	
22 郵電費	133,900	99,090	-34,810	-26.00	決算數較預算數減少65,173元，主要係因樽節支出節餘。
222 電話費	133,900	99,090	-34,810	-26.00	
27 一般服務費	176,940	169,092	-7,848	-4.44	
279 外包費	160,000	156,992	-3,008	-1.88	
27F 體育活動費	16,940	12,100	-4,840	-28.57	
28 專業服務費	195,000	172,485	-22,515	-11.55	
28Y 其他	195,000	172,485	-22,515	-11.55	
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	429,500	289,757	-139,743	-32.54	

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區中正國民小學

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	429,500	289,757	-139,743	-32.54	決算數較預算數減少139,743元，主要係因攤銷支出節餘。
321 辦公(事務)用品	412,700	272,957	-139,743	-33.86	
325 服裝	16,800	16,800			
5M 建築及設備計畫	4,541,127	18,356,271	14,315,144	315.23	決算數較預算數增加14,315,144元，主要係因教育部補助購置電子白板等補辦預算。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,541,127	18,356,271	14,315,144	315.23	
51 購置固定資產	1,700,330	2,162,179	461,349	27.12	決算數較預算數增加177,966元，主要係因周邊零組件單價低於1萬元移列設備零件68,500元、事務機等結餘款15,104元。
514 購置機械及設備	1,509,030	1,586,996	177,966	11.79	
515 購置交通及運輸設備		75,598	75,598		決算數較預算數增加75,598元，主要係因教育部補助購置電子白板等補辦預算。
516 購置什項設備	191,300	399,585	207,785	108.33	決算數較預算數增加207,785元，主要係因教育局補助購置廣播系統等補辦預算。
52 購置無形資產		99,000	99,000		決算數較預算數增加99,000元，主要係因教育局補助購置英語教學互動軟體辦理併決算。
521 購置電腦軟體		99,000	99,000		
58 遞延支出(教育局屬所屬教育機構專用)	2,840,297	16,595,092	13,754,795	484.27	決算數較預算數增加13,655,595元，主要係因教育局補助B2棟校舍結構補強工程1,440,532元、C棟校舍結構補強工程10,323,977元、教室通風改善工程1,945,457元辦理併決算，本基金103年度工程管理費合計52,598元決算數43,907元。
581 遞延修繕房屋建築支出	2,840,297	16,495,892	13,655,595	480.78	
582 其他遞延支出		99,200	99,200		

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區中正國民小學

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	32,552,814	3,503,459	2,345,480	33,710,793
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	1,718,900			1,718,900
房屋及建築				
機械及設備	16,996,566	2,328,476	1,882,594	17,442,448
交通及運輸設備	5,482,199	104,598	178,800	5,407,997
什項設備	8,283,372	855,385	284,086	8,854,671
購建中固定資產				
電腦軟體	71,777	215,000		286,777
權利				

1. 92年度以前已提列折舊267,785元(包括機械及設備累計折舊161,326元、交通及運輸設備累計折舊9,918元、什項設備累計折舊96,541元)及已攤銷費用1,089,693元(包括電腦軟體1,602元、其他遞延費用1,088,091元)。

2. 機械及設備接受他人贈與641,480元。
3. 交通及運輸設備接受他人贈與29,000元。
4. 什項設備接受他人贈與455,800元。
5. 電腦軟體接受他人贈與116,000元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中山區中正國民小學

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 率 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		1,509,000	261,570		1,770,570	1,686,996	-83,604
交通及運輸設備			75,598		75,598	75,598	
什項設備		191,800	214,785		406,585	399,585	-7,000
購建中固定資產							
合 計		1,700,830	551,953		2,252,783	2,162,179	-90,604

本年度率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－臺北市中山區中正國民小學

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		551,953
購置機械及設備	103.06.25府教工字第10337761700號	205,900
購置機械及設備	103.10.28府教工字第10341760000號	55,670
購置交通及運輸設備	103.10.28府教工字第10341760000號	75,598
購置什項設備	103.10.28府教工字第10341760000號	214,785

# 戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區中正國民小學

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	95	82	-13	
一般行政管理計畫	14	13	-1	
正式職員	9	9	0	
正式工員	3	2	-1	工友1人退休。
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	70	62	-8	
正式職員	70	62	-8	國小班級數減少4班教師減列8人。
學前教育計畫	11	7	-4	
正式職員	9	7	-2	預計幼兒園增加1班未增班教師減列2人。
正式工員	2	0	-2	廚工2人未進用。

填表說明：



臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區中正國民小學

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	57,624,000		627,175		15,247,000	39,559,256		10,052,352		123,309,783	514,800	123,724,583
教員	57,624,000		527,175		15,247,000	39,559,256		10,052,352		123,309,783	514,800	123,724,583
工員												
早期教育計畫	7,431,860		64,006		1,878,388	653,376		785,968		10,813,598		10,813,598
教員	6,687,860		35,072		1,723,388	616,176		678,992		9,741,488		9,741,488
工員	744,000		28,934		155,000	37,200		106,976		1,072,110		1,072,110
一般行政管理計畫	9,180,000		474,399		2,532,500	734,600		1,219,448		14,060,947		14,060,947
職員	8,368,000		265,866		2,274,000	660,000		1,001,192		12,359,058		12,359,058
工員	1,092,000		48,533		318,500	54,600		188,256		1,701,889		1,701,889
合 計	74,235,860		1,106,580		19,657,888	41,027,232		12,057,768		148,084,328	514,800	148,599,128

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95人，計10,275,155元，執行結果決算82人，計7,894,948元。

2. 年終工作獎金係依據行政院103.1.14院授人給發字第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95人，計9,382,733元，執行結果決算99人，計8,983,352元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區中正國民小學

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
53,181,395		533,226		13,003,336	34,558,088		8,296,089		109,572,134	1,948,955	111,521,089
53,181,395		533,226		13,003,336	33,336,508		8,296,089		108,353,554	1,948,955	110,299,509
					1,221,580				1,221,580		1,221,580
5,476,354		41,856		1,449,695	474,956		569,239		8,006,100		8,006,100
5,476,354		41,856		1,449,695	474,956		569,239		8,006,100		8,006,100
8,784,002		588,864		2,425,269	755,855		1,183,670		13,523,560		13,523,560
7,827,392		354,332		2,107,300	700,981		993,491		11,983,516		11,983,516
957,510		34,522		317,969	34,874		195,179		1,540,044		1,540,044
67,436,651		963,946		16,878,300	35,768,899		10,053,998		121,101,794	1,948,955	123,050,749

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區中正國民小學

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			143,157,255		128,907,399		-14,249,856	-9.95	
國民教育計畫			131,984,095		119,485,384		-12,498,711	-9.47	
學前教育計畫			11,173,160		9,422,015		-1,751,145	-15.67	

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區中正國民小學

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	%
I 用人費用	148,599,128	133,050,749	-15,548,379	-10.46
11 正式員額薪資	74,235,860	67,436,651	-6,799,209	-9.16
113 職員薪金	71,367,860	65,320,901	-6,046,959	-8.47
114 工員工資	1,836,000	957,510	-878,490	-47.85
115 醫師	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	524,800	1,948,955	1,434,155	278.58
124 兼職人員酬金	514,800	1,948,955	1,434,155	278.58
13 超時工作報酬	1,105,580	963,946	-141,634	-12.81
131 加班費	1,100,780	959,706	-141,074	-12.82
133 誤餐費	4,800	4,240	-560	-11.67
15 獎金	19,657,888	16,878,300	-2,779,588	-14.14
151 考績獎金	10,275,155	7,894,948	-2,380,207	-23.16
152 年終獎金	9,382,733	8,983,352	-399,381	-4.26
16 退休及卹償金	41,027,232	35,768,899	-5,258,333	-12.82
161 職員退休及離職金	40,883,832	34,382,431	-6,501,401	-15.90
162 工員退休及離職金	143,400	1,386,468	1,243,068	866.85
18 福利費	12,057,768	10,053,998	-2,003,770	-16.62
181 分擔員工保險費	6,504,168	6,622,096	117,928	1.81
183 傷病醫藥費	242,500	218,467	-24,033	-9.91
187 員工通勤交通費	783,720	723,149	-60,571	-7.73
18Y 其他福利費	4,527,380	2,490,286	-2,037,094	-44.99
2 服務費用	6,461,722	6,575,828	114,106	1.77
21 水電費	2,489,700	2,014,864	-474,836	-19.07
212 工作場所電費	1,833,700	1,160,699	-673,001	-36.70
214 工作場所水費	16,000	99,034	16,966	14.63
217 氣體費	540,000	755,131	215,131	39.84
22 郵電費	133,900	99,090	-34,810	-26.00
221 郵費	0	0	0	0.00
222 電話費	133,900	99,090	-34,810	-26.00
23 旅運費	71,310	59,617	-11,693	-16.40
231 國內旅費	62,310	39,852	-22,458	-36.04
23Y 其他旅運費	9,000	19,765	10,765	119.61
24 印刷裝訂與廣告費	13,400	15,019	1,619	12.08
241 印刷及裝訂費	13,400	15,019	1,619	12.08
25 修理保養及保固費	1,327,150	1,271,055	-56,085	-4.23
252 一般房屋修護費	871,945	869,150	-2,795	-0.32
255 機械及設備修護費	455,205	401,915	-53,290	-11.71
26 保險費	51,000	10,836	-40,164	-78.75
268 責任保險費	5,000	0	-5,000	-100.00
26Y 其他保險費	46,000	10,836	-35,164	-76.44
27 一般服務費	1,286,812	2,003,234	716,422	55.67
276 佣金、匯費、經理費及手續費	44,220	16,570	-27,650	-62.53
279 外包費	551,570	507,922	-43,648	-7.91
27D 計時與計件人員酬金	555,502	1,378,317	822,815	148.12

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區中正國民小學

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	%
27F 體育活動費	135,520	100,425	-35,095	-25.90
28 專業服務費	1,016,450	1,030,103	13,653	1.34
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	514,000	595,618	81,618	15.88
287 委託檢驗(定)試驗認證費	47,250	13,000	-34,250	-72.49
289 試務甄選費	0	7,000	7,000	0.00
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000	0	0.00
28Y 其他	419,200	378,485	-40,715	-9.71
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	1,938,620	2,806,822	868,202	44.78
31 使用材料費	501,830	532,624	30,794	5.14
315 設備零件	501,830	532,624	30,794	6.14
32 用品消耗	1,436,790	2,274,198	837,408	58.28
321 辦公(事務)用品	430,000	285,252	-144,748	-33.66
322 報章什誌	65,610	76,216	10,606	16.17
323 農業與園藝用品及環境美化費	2,200	1,575	-625	-28.41
325 服裝	16,800	16,800	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	6,350	8,116	1,766	27.81
32Y 其他	915,830	1,886,239	970,409	105.96
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	4,541,127	18,856,271	14,315,144	315.23
51 購置固定資產	1,700,830	2,162,179	461,349	27.12
514 購置機械及設備	1,509,030	1,686,996	177,966	11.79
515 購置交通及運輸設備	0	75,598	75,598	0.00
516 購置什項設備	191,800	399,585	207,785	108.33
52 購置無形資產	0	99,000	99,000	0.00
521 購置電腦軟體	0	99,000	99,000	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,840,297	16,595,092	13,754,795	484.27
581 遞延修繕房屋建築支出	2,840,297	16,495,892	13,655,595	480.78
582 其他遞延支出	0	99,200	99,200	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	900,772	553,790	-346,982	-38.52
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	900,772	553,790	-346,982	-38.52
747 慰問金、照護及濟助金	0	10,000	10,000	0.00
74Y 其他	900,772	543,790	-356,982	-39.63
9 其他	325,300	241,394	-83,906	-25.79
91 其他支出	325,300	241,394	-83,906	-25.79
91Y 其他	325,300	241,394	-83,906	-25.79
合 計	162,766,669	162,089,654	-677,015	-0.42

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中山區中正國民小學  
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	6,725,558,961	6,460,738,662	-264,820,299	
土地改良物	-1,718,900	1,718,900		
機械及設備	17,442,448	17,442,448		
交通及運輸設備	5,407,997	5,407,997		
什項設備	8,854,671	8,854,671		
電腦軟體	286,777		-286,777	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。
代管資產-土地改良物	8,700,000	8,700,000		
代管資產-土地	6,661,127,554	6,396,594,032	-264,533,522	代管固有財產-土 地264,533,522元。
代管資產-房屋及建築 設備	22,020,614	22,020,614		