

中華民國 104 年度

(自104年1月1日起至104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

會計主任 李麗雪

機關長官

校長 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 104 年度

甲、財務摘要.....	第	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		頁
二、現金流量表.....	第	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		頁
四、購建固定資產明細表.....	第	27		頁
五、資金轉投資及其餘細明細表.....	第	--		頁
戊、決算參考表				
一、員工人數彙計表.....	第	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		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		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 104 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	149,910,283	180,304,246	30,393,963	16.86
基金用途	156,621,661	162,089,654	5,477,993	3.38
積餘(短絀)	6,701,378	18,214,592	24,915,970	-
餘絀情形：				
基金餘額	31,381,803	38,083,181	6,701,378	17.60
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	4,604,007	18,370,577	22,974,584	--

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－臺北市中山區中正國民小學

總 說 明

中華民國 104 年度

一、業務計畫實施績效：

為促進教育教育健全發展，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118,672,995元，決算數114,721,747元。

103學年下學期預定招收31班，實計招收27班，預計學生人數711人，實際學生人數652人。

104學年上學期預定招收28班，實計招收24班，預計學生人數654人，實際學生人數611人。

係新購運動器材、教具、特教及遙音等各科教學設備，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、學生活動、性別平等教育宣導活動、教師行動研究計畫等項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)學前教育計畫：

本年度預算編列7,819,523元，決算數8,510,240元。

103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87人。

104學年上學期預定招收5班，實計招收4班，預計學生人數120人，實際學生人數119人。

係新購教學設備，革新教學方法，提高教學效能，並辦理幼兒園招生工作。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列15,169,434元，決算數13,625,006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11,176,100元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數693,866元)，決算數19,754,668元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區中正國民小學

總 說 明

中華民國 104 年度

一、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149,910,283元，較預算數140,553,889元，增加9,356,394元，計增6.66%。

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595,226元，較預算數838,600元，減少243,374元，計減29.02%。

主要係因：

暑期泳訓班暨教師甄選報名費收入短收243,374元。

2.財產處分收入：決算數27,285元，較預算數19,691元，增加7,594元，計增38.57%。

主要係因：

財產報廢處分收入超收7,594元。

3.利息收入：決算數470元，較預算數800元，減少330元，計減41.25%。

主要係因：

利息收入短收330元。

4.其他財產收入：決算數42,329元，較預算數70,700元，減少28,371元，計減40.13%。

主要係因：

場地出借收入短收28,371元。

5.公庫撥款收入：決算數144,974,031元，較預算數137,589,687元，增加7,384,344元，計增5.37%。

主要係因：

103.(1)學期課後照顧不足15人參加經費(局款非統籌)9,326元、103.(1)學期課後照顧弱勢學生參加費用(2成)(局款非統籌)50,864元、103.(1)學期讀報教育計畫1040101~19經費(局款非統籌)6,669元、103.(1)學期國小攜手激勵學習潛能計畫經費(2成)(局款非統籌)5,760元、103.(2)學期小小精靈讀書會經費(局款非統籌)10,000元、游泳池學校救生員職務代理人經費(局款非統籌)9,240元、104年度小田園教育體驗學習經費(局款非統籌)110,000元、104年度1-6月學習共同體經費(局款非統籌)15,000元、103.2學期祝你好運5歲免學費專案補助(局款非統籌)179,249元、各級學校體育發展方案群組交流活動經費(局款非統籌)9,600元、103.(2)學期課後照顧不足15人參加經費(局款非統籌)32,385元、103.(2)攜手激勵學習潛能計畫(局款非統籌)61,600元、103.(2)幼兒園辦理課後密園服務經費(局款非統籌)3,533元、103.(2)讀報教育計畫經費(104.2/24~6/23)(局款非統籌)款非統籌)42,120元、103.(2)課後照顧服務之弱勢學生補助費(局款非統籌)193,931元、104年度全國中小學聽障夏令營交通費補助(局款非統籌)6,660元、104年公立幼兒園增設(調整)班級設施設備費(局款非統籌)298,800元、103.(2)教師專業發展評鑑(局款非統籌)4,922元、104(1)公立國中小校舍詳細評估經費-活動中心(局款非統籌)53,000元、蘇迪舍勒颶風災後復原工程(統籌款)295,725元、104年度設置通學步道圍牆整修工程(統籌款)4,815,478元、教室及走廊天花板修復工程(統籌款)101,160元、104年度8-12月學習共同體經費(局款非統籌)20,000元、104(1)公立幼兒園祝你好孕5歲免學費補助(局款非統籌)198,186元、104(1)臨時特教助理員經費(局款非統籌)23,212元、104年度一般智能資優暨藝術才能特教方案經費(局款非統籌)3,125元、105年度校園優質化工程前期相關經費(局款非統籌)10,000元、校園智慧圍牆智慧型監視系統設置工程經費(統籌款)423,745元、校園開放時段巡守隊設備及保險經費(局款非統籌)29,570元、104.(1)課後照顧不足15人開班經費(局款非統籌)53,762元、104.(1)課後照顧弱勢學生補助經費(局款非統籌)250,167元、104學年讀報教育計畫(局款非統籌)17,820元、104.(1)攜手激勵學習潛能計畫開班經費-第4

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 104年度

期(局款非統籌)37,468元、104(1)幼兒園辦理課後留園服務經費(局款非統籌)2,267元。

6.政府其他撥入收入：決算數2,182,581元，較預算數0元，增加2,182,581元。

主要係因：

RA3318 103.(1)學期本土語言(閩客語)教學支援人員交通費6,000元、RA4201 104年度輔導人力運用計畫經費-國小兼輔教師鐘點費19,510元、RA4305 104年度1-6月原住民語支援人員交經費12,096元、RA4411 103.(2)學期5歲幼兒免學費(弱勢加額) 61,744元、RA4437 103.(2)學期幼兒園辦理課後留園服務經費8,245元、RA4502 103.(2)學期公幼身心障礙幼兒家長教育補助費9,000元、RA4411 103.(2)學期5歲幼兒免學費補助費322,000元、RA4708國民中小學學生游泳與自救能力及師資培訓經費17,940元、RA4305 104年1-6月原住民語支援人員經費第2期8,064元、RA4310 104年1-7月調整教師授課節數經費及導師費(特教)68,640元、RA4308 104年1-7月調整教師授課節數經費及導師費636,716元、RA3318 103.(2)學期閩客語支援人員交通費 6,000元、RA4319 103年度本土語言能力認證教師報名費500元、RA4408 104.(1)學期5歲幼兒免學費及弱勢加額補助費41,176元、RA4301 104年1-7月本土語支援人員經費187,645元、RA4408 104(1)5歲幼兒免學費(弱勢加額)14,588元、RA4408 104(1)5歲兒學費及弱勢加額就學補助329,000元、RA4304 104學年度本土語教學支援人員及專案增置員額經費166,859元、RA4304 104學年度身障生升學國中、國小施滿經費250元、RA4304 104年8-12月調整教師授課節課經費及導師、費(特教)56,160元、RA4417 104(1)幼兒園辦理課後留園服務補助經費5,291元、RA4326 104年8-12月國小教師授課節數員經導師費經費167,440元、RA4305 104年8-12月原住民語支援人費37,717元。

7.學雜費收入：決算數1,470,598元，較預算數1,949,800元，減少479,202元，計減24.58%。

主要係因：

5歲幼兒免學費短收479,202元。

8.雜項費收入：決算數617,763元，較預算數84,611元，增加533,152元，計增630.12%。

主要係因：

電子領標工本費短收81,511元、數位學生證補卡費5,193元、收回103.12月導師費775元、收回103年C、B2棟校舍補強暨教室搬遷工程溢繳空污費5,543元、103.9-12月學校實習儲金酬金繳庫2,215元、仁愛基金繳庫85,241元、學生捨金不昧款項繳庫315元、收回林霖儀103.10月2日薪資2,397元、泳池增溫設備改善等工程逾期罰款79,678元、103學年度第2學期幼兒園午餐費等賸餘數繳雜項收入並轉列其他準備金 412,805元、B1棟校舍補強工程違約罰款20,000元。

(一)基金用途：

本年度基金用途決算數156,611,661元，較預算數152,838,052元，增加3,773,609元，計增2.47%。

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114,721,747元，較預算數118,672,995元，減少3,951,248元，計減3.33%。

主要係因：

用人費用賸餘數。

2.學前教育計畫：決算數8,510,240元，較預算數7,819,523元，增加690,717元，計增8.83%。

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 104 年度

5歲幼兒免學費補助辦理併決算。

3.一般行政管理計畫：決算數13,625,006元，較預算數15,169,434元，減少1,544,428元，計減10.18%。

主要係因：

用人費用賸餘數。

4.建築及設備計畫：決算數19,754,668元，較預算數11,176,100元，增加8,578,568元，計增76.76%。

主要係因：

鑽孔機等結餘款12,106元、平板電腦單價低於1萬元移列設備零件362,809元、周邊零組件單價低於1萬元移列設備零件59,374元、執行教育局補助校園樹木褐根病暨泳池加溫設備改善工程等8,960,651元辦理併決算。另641,660元為各項設備等執行賸餘款。

(一)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數6,701,378元，較預算短絀數12,281,163元，減少5,582,785元。

主要係因：

增加廠商逾期罰款99,678元、103(2)學期幼兒代收款項等賸餘款繳雜項收入並轉列其他準備金412,805元、用人費川撥實支用賸餘計5,785,658元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出5,075,706元。

其他活動之淨現金流入471,699元。

本年度現金及約當現金之淨減4,604,007元。

期初現金及約當現金40,903,232元。

期末現金及約當現金36,299,225元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為7,454,740,247元，包括：

流動資產36,599,225元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金1,871,481元。

其他資產7,416,269,541元。

決算日負債總額為7,423,358,444元，包括：

流動負債5,503,499元。

其他負債7,417,854,945元。

決算日基金餘額為累積餘額31,381,803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 104 年度

五、固定項目概況：

本年度增加2,485,668元，包括：

機械及設備1,592,902元。

交通及運輸設備406,950元。

什項設435,816元。

電腦軟體50,000元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為693,866元，奉准明細表如下：

購置機械及設備：核准文號(104.04.13府授主事預字第10430458200號)，核准金額71,000元。

購置機械及設備：核准文號(104.10.19府授主事預字第10431335100號)，核准金額25,000元。

購置機械及設備：核准文號(104.10.19府教工字第10440687500號)，核准金額12,000元。

購置交通及運輸設備：核准文號(104.10.19府授主事預字第10431335100號)，核准金額15,000元。

購置交通及運輸設備：核准文號(104.10.19府教工字第10440687500號)，核准金額240,000元。

購置交通及運輸設備：核准文號(104.10.14府教工字第10438175400號)，核准金額68,950元。

購置什項設備：核准文號(104.10.19府授主事預字第10431335100號)，核准金額118,600元。

購置什項設備：核准文號(104.8.14府教工字第10438175400號)，核准金額143,316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 104 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	140,553,889	100.00	149,910,283	100.00	9,356,394	6.66	180,304,246	100.00
43 勞務收入	838,600	0.60	595,226	0.40	-243,374	-29.02	427,713	0.24
431 服務收入	838,600	0.60	595,226	0.40	-243,374	-29.02	427,713	0.24
45 財產收入	91,191	0.06	70,084	0.05	-21,107	-23.15	64,223	0.04
451 財產處分收入	19,691	0.02	27,285	0.02	7,594	38.57	14,630	0.01
454 利息收入	800	0.00	470	0.00	-330	-41.25	624	0.00
45Y 其他財產收入	70,700	0.05	42,329	0.03	-28,371	-40.13	48,969	0.03
46 政府撥入收入	137,589,687	97.89	147,156,672	98.16	9,566,925	6.95	177,902,551	98.67
462 公庫撥款收入	137,589,687	97.89	144,974,031	96.71	7,384,344	5.37	175,083,612	97.10
46Y 政府其他撥入收入			2,182,581	1.46	2,182,581	0.00	2,818,939	1.56
4S 教學收入	1,949,800	1.39	1,470,598	0.98	-479,202	-24.58	1,525,494	0.85
4S1 學雜費收入	1,949,800	1.39	1,470,598	0.98	-479,202	-24.58	1,525,494	0.85
4Y 其他收入	84,611	0.06	617,763	0.41	533,152	630.12	384,265	0.21
4YY 雜項收入	84,611	0.06	617,763	0.41	533,152	630.12	384,265	0.21
5 基金用途	152,838,052	100.00	156,611,661	100.00	3,773,609	2.47	162,089,654	100.00
53 國民教育計畫	118,672,995	77.65	114,721,747	73.25	-3,951,248	-3.33	119,485,384	73.72
54 學前教育計畫	7,819,523	5.12	8,510,240	5.43	690,717	8.83	9,422,015	5.81
5L 一般行政管理計畫	15,169,434	9.93	13,525,006	8.70	-1,544,428	-10.18	14,325,984	8.84
5M 建築及設備計畫	11,176,100	7.31	19,754,658	12.61	8,578,568	76.76	18,856,271	11.63
購置固定資產	11,176,100	7.31	19,754,658	12.61	8,578,568	76.76	18,757,271	11.57
其他							99,000	0.06
本期賸餘(短絀)	-12,284,163		-6,701,378		5,582,785	-45.45	18,214,592	
期初基金餘額	13,686,290		38,083,181		24,396,891	178.26	19,868,589	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,402,127		31,381,803		29,979,676	2,138.16	38,083,181	

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693,866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693,866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10531557200號	7,594
462 公庫撥款收入	北市教會字第10437302700號	503,226
462 公庫撥款收入	北市教會字第10531557200號	6,881,118
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10437302700號	438,595
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10531557200號	1,743,986
4YY 雜項收入	北市教會字第10531557200號	533,152
53 國民教育計畫	北市教會字第10437302700號	50,864
53 國民教育計畫	北市教會字第10531557200號	3,017,829
54 學前教育計畫	北市教會字第10531557200號	877,494
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10437302700號	99,800
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10531557200號	8,868,771

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104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)	-12,284,163	-6,701,378	5,582,785	-45.45
812 調整非現金項目		1,625,672	1,625,672	
8123 流動資產淨減(淨增)		1,625,672	1,625,672	
8124 流動負債淨增(淨減)				
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-12,284,163	-5,075,706	7,208,457	-58.68
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		4,929	4,929	
825 增加短期債務及其他負債		483,776	483,776	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-17,006	-17,006	
82C 增加其他資產				
827 其他活動之淨現金流入(流出)		471,699	471,699	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-12,284,163	-4,604,007	7,680,156	-62.52
84 期初現金及約當現金	16,350,356	40,973,732	24,552,876	150.17
85 期末現金及約當現金	4,066,193	36,299,225	32,233,032	792.71

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104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	7,454,740,247	100.00	6,734,877,708	100.00	719,862,539	10.69
11 流動資產	36,599,225	0.49	41,203,232	0.61	-4,604,007	-11.17
111 現金	36,299,225	0.49	40,903,232	0.61	-4,604,007	-11.26
1112 銀行存款	36,299,225	0.49	40,903,232	0.61	-4,604,007	-11.26
1112-1 銀行存款-市庫存款	29,703,225	0.40	36,398,556	0.54	-6,695,331	-18.39
1112-2 銀行存款-保管款	6,276,849	0.08	4,115,686	0.06	2,161,163	52.51
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	319,151	0.00	388,990	0.01	-69,839	-17.95
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	0.00	0	0.00
1154 預付費用	300,000	0.00	300,000	0.00	0	0.00
12 投資、長期應收款項、實墊款及準備金	1,871,481	0.03	1,821,379	0.03	50,102	2.75
124 準備金	1,871,481	0.03	1,821,379	0.03	50,102	2.75
1241 退休及離職準備金	469,850	0.01	436,754	0.01	33,096	7.58
124Y 其他準備金	1,401,631	0.02	1,384,625	0.02	17,006	1.23
124Y-2 其他準備金-其他	1,401,631	0.02	1,384,625	0.02	17,006	1.23
13 其他資產	7,416,269,541	99.48	6,691,853,097	99.36	724,416,444	10.83
131 什項資產	7,416,269,541	99.48	6,691,853,097	99.36	724,416,444	10.83
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	4,929	0.00	-4,929	-100.00
1316 代管資產	7,416,269,541	99.48	6,691,848,168	99.36	724,421,373	10.83
1316-0 代管資產-土地改良物	11,780,040	0.16	8,700,000	0.13	3,080,040	35.40
1316-1 代管資產-土地	7,382,458,387	99.03	6,661,177,554	98.90	721,330,833	10.83
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	22,031,114	0.30	22,020,614	0.33	10,500	0.05
資產合計	7,454,740,247	100.00	6,734,877,708	100.00	719,862,539	10.69
2 負債	7,423,358,444	99.58	6,696,794,527	99.43	726,563,917	10.83
21 流動負債	5,503,499	0.07	3,877,827	0.06	1,625,672	41.92
212 應付款項	5,503,499	0.07	3,877,827	0.06	1,625,672	41.92
2123 應付代收款	5,503,499	0.07	3,877,827	0.06	1,625,672	41.92
2125 應付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
212Y 其他應付款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
22 其他負債	7,417,854,945	99.51	6,692,916,700	99.38	724,938,245	10.83
221 什項負債	7,417,854,945	99.51	6,692,916,700	99.38	724,938,245	10.83
2213 存入保證金	1,092,501	0.01	631,778	0.01	460,723	72.92
2213 應付退休及離職金	469,850	0.01	436,754	0.01	33,096	7.58
2214 應付代管資產	7,416,269,541	99.48	6,691,848,168	99.36	724,421,373	10.83

信託代理與保證資產

1,328,699

信託代理與保證負債

1,328,699

保證品

1,328,699

應付保證品

1,328,699

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為1,328,699元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為1,565,090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104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	%
2215 暫收及待結轉帳項	23,053	0.00	0	0.00	23,053	0.00
3 基金餘額	31,381,803	0.47	38,083,181	0.57	-6,701,378	-17.60
31 基金餘額	31,381,803	0.42	38,083,181	0.57	-6,701,378	-17.60
311 基金餘額	31,381,803	0.42	38,083,181	0.57	-6,701,378	-17.60
3111 累積餘額	31,381,803	0.42	38,083,181	0.57	-6,701,378	-17.60
負債及基金餘額合計	7,454,740,247	100.00	6,734,877,708	100.00	719,862,539	10.69
信託代理與保證資產	1,328,699		信託代理與保證負債		1,328,699	
保證品	1,328,699		應付保證品		1,328,699	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為1,328,699元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為1,565,090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 104 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	140,553,889	149,910,283	9,356,394	6.66	
13 勞務收入	838,600	595,226	-243,374	-29.02	
431 服務收入	838,600	595,226	-243,374	-29.02	暑期泳訓班報名費收入短收243,374元。
45 財產收入	91,191	70,084	-21,107	-23.15	
451 財產處分收入	19,691	27,285	7,594	38.57	辦理財產報廢覆超收7,594元。
454 利息收入	800	470	-330	-41.25	利息收入短收330元。
45Y 其他財產收入	70,700	42,329	-28,371	-40.13	場地出借收入短收28,371元。
46 政府撥入收入	137,589,687	147,156,612	9,566,925	6.95	

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 104 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	137,589,687	144,974,031	7,384,344	5.37	103(1)學期課後照顧不足15人參加經費(2成)(局款非統籌)9,326元、103(1)學期課後照顧弱勢學生參加費用(2成)(局款非統籌)50,864元、103(1)學期讀報教育計畫1040101-[9經費(局款非統籌)6,669元、103(1)學期國小攜手激勵學習潛能計畫經費(2成)(局款非統籌)5,760元、103(2)學期小小精靈讀書會經費(局款非統籌)10,000元、游泳池學校救生員職務代理人經費(局款非統籌)9,240元、104年度小H園教育體驗學習經費(局款非統籌)10,000元、104年度1-6月學習共同體經費(局款非統籌)15,000元、103(2)學期祝你好運5歲免學費專案補助(局款非統籌)179,249元、各級學校體育發展方案群組交流活動經費(局款非統籌)9,600元、103(2)學期課後照顧不足15人參加經費(局款非統籌)32,385元、103(2)攜手激勵學習潛能計畫(局款非統籌)61,600元、103(2)幼兒園辦理課後留園服務經費(局款非統籌)3,533元、103(2)讀報教育計畫經費(104.2/24-6/23)(局款非統籌)42,120元、103(2)課後照顧服務之弱勢學生補助費(局款非統籌)193,931元、104年度全國中小學聽障夏令營交通

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 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					費補助(局款非統 籌)6,660元、104年公立幼 兒園增設(調整)班級設施設 備費(局款非統 籌)298,800元、103(2)教師 專業發展評鑑(局款非統 籌)4,922元、104(1)公立國 中小校舍詳細評估經費-活 動中心(局款非統 籌)53,000元、蘇迪舍勒颱風 災後復原工程(統籌 款)295,725元、104年度設 置通學步道圍牆整修工 程(統籌)4,815,478元、教室 及走廊天花板修復工程(統 籌款)10,160元、104年 度8-12月學習共可體經 費(局款非統 籌)20,000元、104(1)公立幼 兒園祝你好孕5歲免學費補 助(局款非統 籌)198,186元、104(1)臨時 特教助理員經費(局款非統 籌)23,212元、104年度一般 智能資優暨藝術才能特教 方案經費(局款非統籌) 3,125元、105年度校園優質 化工程前期相關經費(局款 非統籌)10,000元、校園智 慧圍牆智慧型監視系統設 置工程經費(統籌款) 423,745元、校園開放時段 巡守隊設備及保險經費(局 款非統籌)29,570元、104. (1)課後照顧不足15人開班 經費(局款非統 籌)53,762元、104(1)課後照 顧弱勢學生補助經費(局款 非統籌)250,167元、104學 年讀報教育計畫(局款非統 籌)17,820元、104(1)攜手激 勵學習潛能計畫開班經

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 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					費-第4期(局款非統籌)37,468元、104(1)幼兒園辦理課後留園服務經費(局款非統籌)2,267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 104 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		2,182,581	2,182,581	0.00	RA3318 103.(1)學期本土語言(閩客語)教學支援人員交通費6,000元、RA4201 104年度輔導人力運用計畫經費-國小兼輔教師鐘點費19,510元、RA4305 104年度1-6月原住民語支援人員交經費12,096元、RA4411 103.(2)學期5歲幼兒免學費(弱勢加額)61,744元、RA4437 103.(2)學期幼兒園辦理課後留園服務經費8,245元、RA4502 103.(2)學期公幼身心障礙幼兒家長教育補助費9,000元、RA4411 103.(2)學期5歲幼兒免學費補助費322,000元、RA4708 國民中小學學生游泳與自救能力及師資培訓經費17,940元、RA4305 104年1-6月年度原住民語支援人員經費第2期8,064元、RA4310 104年1-7月調整教師授課節數經費及導師費(特教)68,640元、RA4308 104年1-7月調整教師授課節數經費及導師費636,716元、RA3318 103.(2)學期閩客語支援人員交通費 6,000元、RA4319 103年度本土語言能力認證教師報名費500元、RA4408 104.(1)學期5歲幼兒免學費及弱勢加額補助費41,176元、RA4301 104年1-7月本土語支援人員經費187,645元、RA4408 104(1)5歲幼兒免學費(弱勢加額)14,588元、RA4408 104(1)5歲兒學費及弱勢加

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 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
45 教學收入	1,949,800	1,470,598	-479,202	-24.58	額就學補助329,000元、RA4304 104學年度本土語教學支援 人員及專案增置員額經 費166,859元、RA4304 104學年度身障生升學國 中、國小施測經 費250元、RA4304 104年8-12月調整教師授課 節課經費及導師費(特教) 56,160元、RA4417 104(1)幼 兒園辦理課後留園服務補 助經費5,291元、RA4326 104年8-12國小教師授課節 數導師費經 費167,440元、RA4305 104年8-12月年度原住民語 支援人員經費37,717元。
451 學雜費收入	1,949,800	1,470,598	-479,202	-24.58	5歲幼兒免學費短 收479,202元。
4Y 其他收入	84,611	617,763	533,152	630.12	係數位學生證補卡 費5,193元、收回103.12月導 師費776元、收 回103年C、B2棟校舍補強 暨教室搬遷工程溢繳空污 費5,543元、學校實習儲金 酬金2,215元、仁愛基金繳 雜項收入85,241元、電子領 標工本費3,100元、學生給 金不昧815元、收回林麗 儀103.10月21日薪 資2,397元、泳池增溫設備 改善等工程逾期罰 款79,678元、103學年度 第2學期幼兒園午餐費等賸 餘繳繳雜項收入並轉其他 準備金412,805元、B1棟校 舍補強工程違約罰 款20,000元。
4YY 雜項收入	84,611	617,763	533,152	630.12	

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 104 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	152,838,052	156,611,661	3,773,609	2.47	
52 國民教育計畫	118,672,995	114,721,747	-3,951,248	-3.33	
1 用人費用	111,507,531	106,551,517	-4,956,014	-4.44	
11 正式員額薪資	51,276,000	50,282,603	-993,397	-1.94	
113 職員薪金	51,276,000	50,282,603	-993,397	-1.94	
12 聘僱及兼職人員薪資	457,600	1,332,590	874,990	191.21	
124 兼職人員酬金	457,600	1,332,590	874,990	191.21	
13 超時工作報酬	627,175	524,740	-102,435	-16.33	
131 加班費	622,375	520,500	-101,875	-16.37	
133 誤餐費	4,800	4,240	-560	-11.67	
15 獎金	14,414,500	11,556,944	-2,817,556	-19.55	
151 考績獎金	8,005,000	5,288,680	-2,716,320	-33.93	
152 年終獎金	6,409,500	5,308,264	-1,012,336	-1.58	
16 退休及離職金	35,264,736	35,146,815	-117,921	-0.33	
161 職員退休及離職金	35,264,736	35,146,815	-117,921	-0.33	
18 福利費	9,467,520	7,667,825	-1,799,695	-19.01	
181 分擔員工保險費	4,500,540	4,707,619	207,079	4.60	
183 傷病醫藥費	242,500	141,000	-101,500	-41.86	
187 員工通勤交通費	485,100	481,572	-3,528	-0.73	
18Y 其他福利費	4,239,380	2,337,634	-1,901,746	-44.86	
2 服務費用	4,806,612	5,573,796	767,184	15.96	
21 水電費	1,736,870	1,525,381	-211,489	-12.18	
212 工作場所電費	1,080,870	1,121,440	40,570	3.75	決算較預算數增加767,184元，主要係因課後照顧服務學生參加經費等辦理併決算。
214 工作場所水費	116,000	89,415	-26,555	-22.89	
217 氣體費	540,000	314,496	-225,504	-41.76	
23 旅運費	71,310	95,925	24,615	34.52	
231 國內旅費	62,310	79,200	16,890	27.11	
23Y 其他旅運費	9,000	16,725	7,725	85.83	
24 印刷裝訂與廣告費	13,400	12,743	-657	-4.90	
241 印刷及裝訂費	13,400	12,743	-657	-4.90	
25 修繕保養及保固費	1,069,080	1,182,833	93,753	8.61	
252 一般房屋修護費	706,276	912,381	206,105	29.18	
255 機械及設備修護費	382,804	270,452	-112,352	-29.35	
26 保險費	51,000	13,878	-37,122	-72.79	
268 責任保險費	5,000		-5,000	-100.00	
26Y 其他保險費	46,000	13,878	-32,122	-69.83	

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 104 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
27 一般服務費	1,077,952	1,486,740	408,788	37.92	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	38,460	11,922	-26,538	-69.00	
279 外包費	391,570	368,030	-23,540	-6.01	
27D 計時與計件人員薪金	558,382	1,037,813	479,436	85.86	
27F 體育活動費	89,540	68,970	-20,570	-22.97	
28 專業服務費	767,000	1,256,296	489,296	63.79	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	514,000	999,296	485,296	94.42	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	37,800	68,200	30,400	80.42	
289 試務甄選費		7,200	7,200		
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000			
28Y 其他	179,200	145,600	-33,500	-18.75	
3 材料及用品費	1,241,552	1,895,136	653,584	52.61	
31 使用材料費	384,562	984,866	600,304	156.10	
31A 設備零件	384,562	984,866	600,304	156.10	決算較預算數增加653,584元，主要係因平板電腦暨周邊零組件單價低1萬元移列設備零件。
32 用品消耗	856,990	910,270	53,280	6.22	
321 辦公(事務)用品	17,300	22,383	5,083	29.38	
322 報章什誌		66,609	66,609		
323 農業與園藝用品及環境美化費	2,200		-2,200	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,270	6,615	1,345	25.52	
32Y 其他	832,220	814,663	-17,557	-2.11	
7 會費、捐贈、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	792,000	475,324	-316,676	-39.98	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	792,000	475,324	-316,676	-39.98	
74Y 其他	792,000	475,324	-316,676	-39.98	決算較預算數減少316,676元，主要係因清寒學生午餐補助覆實列支節餘。
9 其他	325,300	225,974	-99,326	-30.53	
91 其他支出	325,300	225,974	-99,326	-30.53	
91Y 其他	325,300	225,974	-99,326	-30.53	決算較預算數減少99,326元，主要係因覆實列支節餘。
54 學前教育計畫	7,819,523	8,510,240	690,717	8.83	
1 用人費用	7,483,311	7,448,300	-35,011	-0.47	
11 正式員額薪資	4,867,860	5,095,614	227,754	4.68	
113 職員薪金	4,123,860	4,771,001	647,141	15.69	

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 104 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
114 工員工資	744,000	324,613	-419,387	-56.37	
13 超時工作報酬	64,006	45,312	-18,694	-29.21	
131 加班費	64,006	45,312	-18,694	-29.21	
15 獎金	1,560,888	1,247,495	-313,393	-20.08	
151 考績獎金	800,155	536,600	-263,555	-32.94	
152 年終獎金	760,733	710,895	-49,838	-6.55	
16 退休及卹償金	409,896	423,961	14,065	3.43	
161 職員退休及離職金	386,856	366,186	-20,670	-5.34	
162 工員退休及離職金	23,040	57,775	34,735	150.76	
18 福利費	580,661	635,918	55,257	9.52	
181 分擔員工保險費	459,961	561,784	101,823	22.14	
187 員工通勤交通費	56,700	58,134	1,434	2.53	
18Y 其他福利費	64,000	16,000	-48,000	-75.00	
2 服務費用	161,640	145,582	-16,058	-9.93	
25 修理保養及保固費	101,430	89,334	-12,096	-11.93	
252 一般房屋修護費	71,001	59,234	-11,767	-16.57	
255 機械及設備修護費	30,429	30,100	-329	-1.08	
27 一般服務費	15,210	26,998	11,788	77.50	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,320	402	-3,918	-90.69	
27D 計時與計件人員酬金		19,336	19,336		
27F 體育活動費	10,890	7,260	-3,630	-33.33	
28 專業服務費	45,000	29,250	-15,750	-35.00	
28Y 其他	45,000	29,250	-15,750	-35.00	
3 材料及用品費	79,800	889,258	809,458	1,014.37	
31 使用材料費	58,200	198,400	140,200	240.89	
315 設備零件	58,200	198,400	140,200	240.89	決算較預算數增加809,468元，主要係因5歲幼兒免學費補助辦理併決算。
32 用品消耗	21,600	690,858	669,258	3,098.46	
32Y 其他	21,600	690,858	669,258	3,098.46	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	94,772		-94,772	-100.00	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	94,772		-94,772	-100.00	
74Y 其他	94,772		-94,772	-100.00	決算較預算數減少94,772元，主要係因低收入戶家庭幼生月費暨危機家庭幼生餐點費補助覆實未支用節餘。
9 其他		27,090	27,090		

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104年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
91 其他支出		27,090	27,090		
91Y 其他		27,090	27,090		決算較預算數增加27,090元，主要係因5歲幼兒免學費補助辦理併決算。
5L 一般行政管理計畫	15,169,434	13,625,006	-1,544,428	-10.18	
1 用人費用	14,202,584	12,835,803	-1,366,781	-9.62	
11 正式員額薪資	9,516,000	8,436,528	-1,079,452	-11.34	
113 職員薪金	7,392,000	6,506,528	-885,472	-11.98	
114 工員工資	1,092,000	771,780	-320,220	-29.32	
115 餐餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23	
13 超時工作報酬	429,800	314,720	-115,080	-26.78	
131 加班費	429,800	314,720	-115,080	-26.78	
15 獎金	2,206,500	2,211,324	4,824	0.22	
151 考績獎金	1,017,000	1,039,501	72,501	7.13	
152 年終獎金	1,189,500	1,121,823	-67,677	-5.69	
16 退休及卹償金	746,424	720,800	-25,624	-3.43	
161 職員退休及離職金	691,824	582,596	-109,228	-15.79	
162 工員退休及離職金	54,600	138,204	83,604	153.12	
18 福利費	1,303,860	1,152,411	-151,449	-11.62	
181 分擔員工保險費	897,540	829,323	-68,217	-7.60	
187 員工通勤交通費	166,320	114,726	-51,594	-31.02	
18Y 其他福利費	240,000	208,362	-31,638	-13.18	
2 服務費用	579,050	523,455	-55,595	-9.60	
22 郵電費	133,900	104,061	-29,839	-22.28	
222 電話費	133,900	104,061	-29,839	-22.28	
27 一般服務費	178,150	153,292	-24,858	-13.95	
279 外包費	160,000	136,352	-23,648	-14.78	
27F 體育活動費	18,150	16,940	-1,210	-6.67	
28 專業服務費	195,000	194,300	-700	-0.36	
28Y 其他	195,000	194,300	-700	-0.36	
29 公共關係費	72,000	71,802	-198	-0.28	
291 公共關係費	72,000	71,802	-198	-0.28	
3 材料及用品費	387,800	265,748	-122,052	-31.47	
32 用品消耗	387,800	265,748	-122,052	-31.47	
321 辦公(事務)用品	481,980	259,928	-222,052	-31.95	決算較預算數減少122,052，主要係因攤銷支出節餘。
325 服裝	5,820	5,820			
5M 建築及設備計畫	11,176,100	19,754,668	8,578,568	76.76	

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 104 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 購置固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,176,100	19,754,668	8,578,568	76.76	
51 購置固定資產	1,693,738	1,953,315	259,577	15.33	
514 購置機械及設備	1,605,138	1,279,149	-325,989	-20.31	決算較預算數減少259,577元，主要係因平板電腦週邊零組件單價低1萬元移列設備零件422,183元、教育局補助購置短焦投影機等補辦預算。
515 購置交通及運輸設備	32,000	355,950	323,950	1,012.34	
516 購置什項設備	56,600	318,216	261,616	462.22	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	9,482,362	17,801,353	8,318,991	87.73	
581 遞延修繕房屋建築支出	9,482,362	17,801,353	8,318,991	87.73	1.本基金104年度工程管理費合計預算數175,167元；決算數86,209元。(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)2.決算較預算數增加8,318,991元，主要係因教育局補助103年度樹木褐病防治工程經費99,800元、103年度泳池加溫設備節能改善案3,673,558元、教室及走廊天花板修復工程101,160元、通學步道整修工程4,557,414元、蘇迪舍勒颱風災後復原工程295,725元、蘇迪舍勒颱風災後復原工程19,825元、其他準備金(資本門)213,169元、辦理併決算。

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104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	33,710,793	2,485,668	2,845,649	33,350,812
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	17,442,448	1,592,902	2,638,649	16,396,701
交通及運輸設備	5,407,997	406,950	88,000	5,726,947
什項設備	8,854,671	435,816	119,000	9,171,487
購建中固定資產				
電腦軟體	286,777	50,000		336,777
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1,602元(電腦軟體1,602元)。

2.機械及設備增加其他原因有應付代收款購置 273,319 元、機關撥入40,434元。

3.交通及運輸設備增加其他原因有應付代收款購置51,000 元。

4.什項設備增加其他原因有應付代收款購置59,500 元、機關撥入18,900元、實物贈與元39,200元。

5.電腦軟體增加其他原因有應付代收款購置50,000 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104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			
土地							
土地改良物							
房屋及建築							
機械及設備		1,605,138	108,000		1,713,138	1,279,149	-433,989
交通及運輸設備		32,000	323,950		355,950	355,950	
什項設備		56,600	261,916		318,516	318,216	-300
興建中固定資產							
合 計		1,693,738	693,866		2,387,604	1,953,315	-434,289

本年度奉准先行辦理數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104年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		693,866
購置機械及設備	104.04.13府授主事預字第10430458200號	71,000
購置機械及設備	104.10.19府授主事預字第10431335100號	25,000
購置機械及設備	104.10.19府教工字第10440687500號	12,000
購置交通及運輸設備	104.10.19府授主事預字第10431335100號	15,000
購置交通及運輸設備	104.10.19府教工字第10440687500號	240,000
購置交通及運輸設備	104.8.14府教工字第10438175400號	68,950
購置什項設備	104.10.19府授主事預字第10431335100號	118,600
購置什項設備	104.8.14府教工字第10438175400號	143,316

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 104 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	86	82	-4	
一般行政管理計畫	15	14	-1	
正式職員	10	10	0	
正式工員	2	2	-1	工友1人退休。
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	52	58	-4	
正式職員	52	58	-4	國小減少2班 教師減列4人。
學前教育計畫	9	10	1	
正式職員	7	9	2	幼兒園增加1班增列教師2人。(臺 北市政府104.1.4府授教人字 第10443578400號函)
正式工員	2	1	-1	廚工1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 104 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	31,275,000		627,175		14,414,500	35,264,736		9,467,520		111,049,931	457,600	111,507,531
教員	31,275,000		627,175		14,414,500	35,264,736		9,467,520		111,049,931	457,600	111,507,531
學前教育計畫	4,867,860		54,006		1,560,888	409,896		580,001		7,483,311		7,483,311
職員	4,123,860		35,072		1,405,888	386,856		462,645		5,414,321		5,414,321
工員	744,000		28,934		155,000	23,040		118,016		1,068,990		1,068,990
一般行政管理計畫	9,516,000		429,800		2,706,503	746,424		1,302,860		14,202,584		14,202,584
職員	8,424,000		331,267		1,379,000	691,524		1,095,029		12,575,495		12,575,495
工友	1,092,000		48,533		227,503	54,600		204,456		1,627,089		1,627,089
合 計	65,659,860		1,120,581		18,181,888	36,421,056		11,352,043		132,755,826	457,600	133,193,426

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第3、4、7條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定辦理核發，104年度預算編列86人，計9,822,155元，執行結果決算73人，計6,914,781元。
2. 年終工作獎金係依據行政院104年1月29日院授人給字第104003824號函訂定發布「一百零三年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，104年度預算編列86人，計8,359,733元，執行結果決算90人，計8,140,982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104年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘任人 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
50,282,603		524,740		11,596,944	35,146,815		7,657,825		105,218,927	1,332,590	106,551,517
50,282,603		524,740		11,596,944	35,146,815		7,657,825		105,218,927	1,332,590	106,551,517
5,095,614		45,312		1,247,455	423,961		635,918		7,448,300		7,448,300
4,771,801		45,312		1,247,455	403,660		635,918		7,103,386		7,103,386
324,613					20,301				344,914		344,914
8,436,548		314,720		2,211,224	720,800		1,132,411		12,835,803		12,835,803
7,664,768		298,208		1,986,221	674,108		976,290		11,599,595		11,599,595
771,780		16,512		725,103	46,692		176,121		1,236,208		1,236,208
63,814,765		881,772		15,055,769	36,291,576		2,456,154		125,903,030	1,332,590	126,835,620

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 104 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			126,492,518		123,231,987		-3,260,531	-2.58	
國民教育計畫			118,672,995		114,721,747		-3,951,248	-3.33	
學前教育計畫			7,819,523		8,510,240		690,717	8.83	

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104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	133,193,426	126,835,620	-6,357,806	-4.77
11 正式員額薪資	65,659,860	63,814,765	-1,845,095	-2.81
113 職員薪金	62,791,860	61,560,132	-1,231,728	-1.96
114 工員工資	1,836,000	1,096,393	-739,607	-40.28
115 零餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	457,600	1,332,590	874,990	191.21
124 兼職人員酬金	457,600	1,332,590	874,990	191.21
15 超時工作報酬	1,120,981	884,772	-236,209	-21.07
131 加班費	1,115,181	880,532	-235,649	-21.11
133 誤餐費	4,800	4,240	-560	-11.67
15 獎金	18,181,888	15,055,763	-3,126,125	-17.19
151 考績獎金	9,822,155	6,914,781	-2,907,374	-29.60
152 年終獎金	8,359,733	8,140,982	-218,751	-2.62
16 退休及卹償金	36,421,056	36,291,575	-129,480	-0.36
161 職員退休及離職金	36,343,416	36,095,597	-247,819	-0.68
162 工員退休及離職金	77,640	195,979	118,339	152.42
18 福利費	11,352,041	9,456,154	-1,895,887	-16.70
181 分擔員工保險費	5,858,041	6,098,726	240,685	4.11
183 傷病醫藥費	242,500	141,000	-101,500	-41.86
186 體育活動費	0	0	0	0.00
187 員工通勤交通費	708,120	654,432	-53,688	-7.58
18Y 其他福利費	4,543,380	2,561,996	-1,981,384	-43.61
2 服務費用	5,547,302	6,242,833	695,531	12.54
21 水電費	1,736,870	1,525,381	-211,489	-12.18
212 工作場所電費	1,080,870	1,121,440	40,570	3.75
214 工作場所水費	116,000	89,445	-26,555	-22.89
217 氣體費	540,000	314,496	-225,504	-41.76
22 郵電費	133,900	104,061	-29,839	-22.28
222 電話費	133,900	104,061	-29,839	-22.28
23 旅運費	71,310	95,925	24,615	34.52
231 國內旅費	62,310	79,200	16,890	27.11
23Y 其他旅運費	9,000	16,725	7,725	85.83
24 印刷裝訂與廣告費	13,400	12,743	-657	-4.90
241 印刷及裝訂費	13,400	12,743	-657	-4.90
25 修理保養及保固費	1,190,510	1,272,167	81,657	6.86
252 一般房屋修護費	777,277	971,615	194,338	25.00
255 機械及設備修護費	413,233	300,552	-112,681	-27.27
26 保險費	51,000	13,878	-37,122	-72.79
268 責任保險費	5,000	0	-5,000	-100.00
26Y 其他保險費	46,000	13,878	-32,122	-69.83
27 一般服務費	1,271,312	1,667,030	395,718	31.13
276 佣金、匯費、經理費及手續費	42,780	12,324	-30,456	-71.19
279 外包費	551,570	504,382	-47,188	-8.56
27D 計時與計件人員酬金	558,382	1,057,154	498,772	89.32

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104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	118,580	93,170	-25,410	-21.43
28 專業服務費	1,007,000	1,479,846	472,846	46.96
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	514,000	999,296	485,296	94.42
287 委託檢驗(定)試驗認證費	37,800	68,200	30,400	80.42
289 試務甄選費	0	7,200	7,200	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	369,150	-50,050	-11.94
29 公共關係費	72,000	71,802	-198	-0.28
291 公共關係費	72,000	71,802	-198	-0.28
3 材料及用品費	1,709,152	3,050,152	1,341,000	78.46
31 使用材料費	442,762	1,183,266	740,504	167.25
315 設備零件	442,762	1,183,266	740,504	167.25
32 用品消耗	1,266,390	1,866,886	600,496	47.42
321 辦公(事務)用品	399,280	282,311	-116,969	-29.29
322 報章雜誌	0	66,609	66,609	0.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	2,200	0	-2,200	-100.00
325 服裝	5,820	5,820	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,270	6,615	1,345	25.52
32Y 其他	853,820	1,505,531	651,711	76.33
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,176,100	19,754,668	8,578,568	76.76
51 購置固定資產	1,693,738	1,953,315	259,577	15.33
514 購置機械及設備	1,605,138	1,279,149	-325,989	-20.31
515 購置交通及運輸設備	32,000	355,950	323,950	1,012.34
516 購置什項設備	56,600	318,216	261,616	462.22
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	9,482,362	17,801,353	8,318,991	87.73
581 遞延修繕房屋建築支出	9,482,362	17,801,353	8,318,991	87.73
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	886,772	475,324	-411,448	-46.40
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	886,772	475,324	-411,448	-46.40
74Y 其他	886,772	475,324	-411,448	-46.40
9 其他	325,300	253,064	-72,236	-22.21
91 其他支出	325,300	253,064	-72,236	-22.21
91Y 其他	325,300	253,064	-72,236	-22.21
合 計	152,838,052	156,611,661	3,773,609	2.47

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104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	7,449,620,353	7,184,750,054	-264,870,299	
代管資產-土地改良物	11,780,040	11,780,040		
代管資產-土地	7,382,458,587	7,117,924,865	-264,533,522	代管國有財產-土地264,533,522元。
代管資產-房屋及建築 設備	22,031,114	22,031,114		
土地改良物	1,718,900	1,718,900		
機械及設備	16,396,701	16,396,701		
交通及運輸設備	5,726,947	5,726,947		
什項設備	9,171,487	9,171,487		
電腦軟體	336,777		-336,777	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。