

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-臺北市松山區三民國民小學（4-0501401）

附屬單位決算之分決算  
(特別收入基金)

主辦會計人員 王素如



機關長官 張正霖



# 甲、財 務 摘 要

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區三民國民小學  
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           | 112,722,445 | 230,083,677 | - 117,361,232 | - 51.01  |
| 基金用途           | 115,724,479 | 142,407,279 | - 26,682,800  | - 18.74  |
| 賸餘(短絀-)        | 3,002,034   | 87,676,398  | - 90,678,432  | - 103.42 |
| 餘絀情形：          |             |             |               |          |
| 累積餘額           | 122,439,012 | 144,741,151 | - 22,302,139  | - 15.41  |
| 現金流量(註)：       |             |             |               |          |
| 現金及約當現金之淨增(減-) | 5,063,271   | 73,997,723  | - 79,060,994  | - 106.84 |

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－臺北市松山區三民國民小學

## 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82,118,084元，決算數86,228,792元。

102學年下學期預定招收24班，實計招收24班，預計學生人數391人，實際學生人數355人。

103學年上學期預定招收23班，實計招收22班，預計學生人數371人，實際學生人數338人。

係新購體育、自然、廣播、機具、特教、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13,307,905元，決算數10,967,663元。

102學年下學期預定招收4班，實計招收4班，預計學生人數117人，實際學生人數109人。

103學年上學期預定招收4班，實計招收4班，預計學生人數117人，實際學生人數110人。

係購買幼兒運動器材，樂器及圖書等教學設備，革新教學方法，充實教學教材，提高教學效能，以鍛鍊幼童強健的身體，增進幼童各項生活智能。

#### (二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列14,792,741元，決算數13,547,599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)建築及設備計畫：

本年度預算編列5,505,749元(不含補辦預算數27,370,471元及以前年度保留數110,670,844元)，決算數32,604,996元。係汰換、充實各科教學設備，辦理新建校舍、中正樓、思恩樓電源改善工程等，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—臺北市松山區三民國民小學

## 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121,046,911元，較預算數112,733,445元，增加8,313,466元，計增7.37%。

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5,500元，較預算數4,000元，增加1,500元，計增37.50%。

主要係因：

代理教師甄選報名費收入較原預算超收1,500元。

2.財產處分收入：決算數159,022元，較預算數26,288元，增加132,734元，計增504.92%。

主要係因：

本年度報廢財產殘值較預算估計數多致超收。

3.其他財產收入：決算數0元，較預算數1,760元，減少1,760元，計減100.00%。

主要係因：

因未出租員生合作社，致收入較預算數短少。

4.縣(市)庫撥款收入：決算數115,564,953元，較預算數111,215,220元，增加4,349,733元，計增3.91%。

主要係因：.收教育局補助：

1.103.1.2-103.1.20特教專車導護費15,600元2.103.1.2-20特教專車車租83,304元(局款非統籌)

3.102(1)國小課後照顧身心障礙專班21,504元4.103.1特教教師助理員76,677元

5.推動學習共同體70,000元6.讀報教育5,049元及37,719元

7.103.1課後照顧服務不足15人開班經費4,572元8.102(2)特教專車導護費116,400元

9.103.1兒童課後照顧服務13,574元10.補助各校電錶月租4,800元

11.申辦電子公文線上簽核所須自然人憑證及讀卡機6,440元12.特教專車車租621,576元

13.參加全國學生藝術比賽396元14.推動重點運動項目30,000元

15.103.2-103.6臨時特教助理員532,345元16.小小精靈讀書會10,000元

17.102(2)公立幼兒園助妳好孕免學費172,760元18.個案研討會7,400元

19.認輔小團體輔導活動10,000元20.學生事務與輔導教師進修研習10,000元

21.圖書館閱讀推動教師7,000元22.體育發展方案群組交流活動9,000元

23.102(2)課後照顧身心障礙專班21,136元24.寒假及102(2)課後留園服務14,400元

25.102(2)課後照顧服務不足15人開班21,945元26.103年寒假及102(2)課後留園2,686元

27.課桌椅汰換更新78,400元28.收102學年度第2學期課後照顧弱勢學生參加費用227,873元

29.防災任務設備經費70,000元30.重點運動項目社團活動鐘點費國小專任運動教練跨校支援服務99,900元

31.103(1)閱讀推動教師7,000元32.改善運動設施設備350,000元

33.身心障礙暑期輔導費56,000元34.102教師專業發展評鑑及學習社群第2期經費2,178元

35.103(1)身障學生無法自行上下學交通車導護費103,200元36.103.9-103.12特教專車車租551,083元

37.103學年讀報教育計畫31,320元38.暑假課後留園1,050元

39.學前特教方案6,640元40.助妳好孕5歲免學費230,498元

41.103.3-103.12特教助理員121,866元42.特教班課後照顧費47,824元

43.103年教專及社群第1期2,018元44.103年9-12月特教助理員17,290元

45.103(1)課後留園2,473元46.身障生無法自行上下學交通車車租6,408元

47.103(1)身障生無法自行上下學導護費1,209元48.103年本土語言41,706元

49.課後照顧弱勢學生367,513元

合計4,349,733元

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區三民國民小學

## 總 說 明

### 中華民國 103 年度

5. 政府其他撥款收入：決算數4,041,338元，較預算數0元，增加4,041,338元。

主要係因：收教育部補助

1. 102(1)5歲幼兒免學費弱勢加額50,000元  
2. 教師專業發展評鑑及社群2,726元  
3. 充實行政人力330,862元  
4. 特教調整授課經費及導師費325,680元  
5. 聘任專任運動教練獎勵金142,000元  
6. 103.2-103.6特教助理員20,000元  
7. 課稅配套補助1-7月及102年終獎金604,357元  
8. 增置國小教師員額121,912元  
9. 5歲幼兒免學費弱勢加額114,116元  
10. 公立幼兒園5歲幼兒免學費287,000元  
11. 103年寒假及102(2)課後留園服務6,268元  
12. 102教師專業發展評鑑及學習社群第2期經費1,306元  
13. 103.8-103.12特教教師課稅補助191,040元  
14. 103(1)5歲幼兒免學費301,000元  
15. 103(1)中低收入戶幼童托教6,000元  
16. 暑假課後留園2,450元  
17. 103.8-103.12特教助理員190,000元  
18. 5歲幼兒免學費弱勢加額55,764元  
19. 課稅配套8-12月1,046,861元  
20. 充實行政人力8-12月200,420元  
21. 自救能力教學7,644元  
22. 課後留園5,772元  
23. 8-12月本土語28,160元  
合計4,041,338元。

6. 學雜費收入：決算數1,267,029元，較預算數1,452,050元，減少185,021元，計減12.74%。

主要係因：

幼兒園學雜費實際收入較原列預算數少。

7. 雜項收入：決算數9,069元，較預算數34,127元，減少25,058元，計減73.43%。

主要係因：

實際收入較原列預算數少。

#### (二) 基金用途：

本年度基金用途決算數143,349,050元，較預算數115,724,479元，增加27,624,571元，計增23.87%。

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86,228,792元，較預算數82,118,084元，增加4,110,708元，計增5.01%。

主要係因：

教育局補助人事費用不足數、減授課超鐘點費及辦理教育部(局)指定活動費用致超過預算數併決算。

2. 學前教育計畫：決算數10,967,663元，較預算數13,307,905元，減少2,340,242元，計減17.59%。

主要係因：

業務成本與費用等覈實支付

3. 一般行政管理計畫：決算數13,547,599元，較預算數14,792,741元，減少1,245,142元，計減8.42%。

主要係因：

辦公用品因節省使用而有餘款。

4. 建築及設備計畫：決算數32,604,996元，較預算數5,505,749元，增加27,099,247元，計增492.20%。

主要係因：

(1)、遞延支出：

1. 辦理教育局補助無障礙電梯新建工程612,305元，依規定辦理併決算。

2. 以前年度工程保留款執行2,850,780元

(2)、購置固定資產：

1. 以前年度保留款執行383,604元及綜合大樓新建工程款轉正16,722,192元。

2. 辦理教育局補助無障礙電梯新建工程3,054,793元，依規定辦理補辦預算。

3. 動力累積贖餘購冷氣機2,759,873元

#### (三) 本期賸餘(短絀)

本年度決算短絀數22,302,139元，較可用預算短絀2,991,034元，計相差19,311,105元。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區三民國民小學

## 總 說 明

中華民國 103年度

主要係因：

1. 辦理教育局補助無障礙電梯新建工程612,305元，依規定辦理併決算。
2. 以前年度保留款執行3,243,784元及綜合大樓新建工程款轉正16,722,192元。
3. 辦理教育局補助無障礙電梯新建工程3,054,793元，依規定辦理補辦預算。
4. 動支累積賸餘購冷氣機2,759,878元
5. 教育部(局)補助指定活動縣(市)庫撥款收入及其他政府撥入款超收8,391,071元

2

五

六



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區三民國民小學

## 總 說 明

中華民國 103 年度

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出8,888,309元。  
其他活動之淨現金流入3,825,038元。  
本年度現金及約當現金之淨減5,063,271元。  
期初現金及約當現金89,069,825元。  
期末現金及約當現金84,006,554元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,687,099,917元，包括：  
流動資產129,493,102元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,802,931元。  
其他資產2,553,803,884元。  
決算日負債總額為2,564,660,905元，包括：  
流動負債3,119,624元。  
其他負債2,561,541,281元。  
決算日基金餘額為累積餘額122,439,012元。

### 五、固定項目概況：

本年度增加19,684,054元，包括：  
房屋及建築增加2,121,445元。  
機械及設備減少2,719,753元。  
交通及運輸設備減少285,287元。  
什項設備增加3,845,457元。  
購建中固定資產增加16,722,192元

### 六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為27,370,471元，奉准明細表如下：  
擴充改良房屋建築及設備：103.04.30府教工字第10335122700號，核准金額1,775,403元。  
擴充改良房屋建築及設備：103.06.04府授主事預字第10330750300號，核准金額21,279,000元。  
購置機械及設備：103.04.30府教工字第10335122700號，核准金額1,279,390元。  
購置什項設備：103.08.04府授主事預字第10331032800號，核准金額2,759,878元。  
購置什項設備：103.10.28府教工字第10341760000號，核准金額276,800元。

## 丙、決算主要表

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區三民國民小學

## 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       | 112,733,445 | 100.00 | 121,046,911 | 100.00 | 8,313,466   | 7.37    | 230,083,677 | 100.00 |
| 43 勞務收入      | 4,000       | 0.00   | 5,500       | 0.00   | 1,500       | 37.50   | 12,000      | 0.01   |
| 431 服務收入     | 4,000       | 0.00   | 5,500       | 0.00   | 1,500       | 37.50   | 12,000      | 0.01   |
| 45 財產收入      | 28,048      | 0.02   | 159,022     | 0.13   | 130,974     | 466.96  | 62,804      | 0.03   |
| 451 財產處分收入   | 26,288      | 0.02   | 159,022     | 0.13   | 132,734     | 504.92  | 61,044      | 0.03   |
| 45Y 其他財產收入   | 1,760       | 0.00   |             |        | -1,760      | -100.00 | 1,760       | 0.00   |
| 46 政府撥入收入    | 111,215,220 | 98.65  | 119,606,291 | 98.81  | 8,391,071   | 7.54    | 228,666,960 | 99.38  |
| 462 公庫撥款收入   | 111,215,220 | 98.65  | 115,564,953 | 95.47  | 4,349,733   | 3.91    | 224,689,867 | 97.66  |
| 46Y 政府其他撥入收入 |             |        | 4,041,338   | 3.34   | 4,041,338   |         | 3,977,093   | 1.73   |
| 4S 教學收入      | 1,452,050   | 1.29   | 1,267,029   | 1.05   | -185,021    | -12.74  | 1,286,605   | 0.56   |
| 4S1 學雜費收入    | 1,452,050   | 1.29   | 1,267,029   | 1.05   | -185,021    | -12.74  | 1,286,605   | 0.56   |
| 4Y 其他收入      | 34,127      | 0.03   | 9,069       | 0.01   | -25,058     | -73.43  | 55,308      | 0.02   |
| 4YY 雜項收入     | 34,127      | 0.03   | 9,069       | 0.01   | -25,058     | -73.43  | 55,308      | 0.02   |
| 5 基金用途       | 115,724,479 | 100.00 | 143,349,050 | 100.00 | 27,624,571  | 23.87   | 142,407,279 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫    | 82,118,084  | 70.96  | 86,228,792  | 60.15  | 4,110,708   | 5.01    | 93,416,282  | 65.60  |
| 54 學前教育計畫    | 13,307,905  | 11.50  | 10,967,663  | 7.65   | -2,340,242  | -17.59  | 9,865,077   | 6.93   |
| 5L 一般行政管理計畫  | 14,792,741  | 12.78  | 13,547,599  | 9.45   | -1,245,142  | -8.42   | 14,548,779  | 10.22  |
| 5M 建築及設備計畫   | 5,505,749   | 4.76   | 32,604,996  | 22.75  | 27,099,247  | 492.20  | 24,577,141  | 17.26  |
| 購建固定資產       | 5,505,749   | 4.76   | 32,604,996  | 22.75  | 27,099,247  | 492.20  | 24,541,141  | 17.23  |
| 其他           |             |        |             |        |             |         | 36,000      | 0.03   |
| 本期賸餘(短絀)     | -2,991,034  |        | -22,302,139 |        | -19,311,105 | 645.63  | 87,676,398  |        |
| 期初基金餘額       | 53,119,295  |        | 144,741,151 |        | 91,621,856  | 172.48  | 57,064,753  |        |
| 解繳公庫         |             |        |             |        |             |         |             |        |
| 期末基金餘額       | 50,128,261  |        | 122,439,012 |        | 72,310,751  | 144.25  | 144,741,151 |        |

填表說明：1.本基金除建築及設備計畫外所有計畫可用預算數僅含法定預算數。2.建築及設備可用預算數142,704,754元，包含本年度預算5,505,749元，以前年度保留數110,670,844元及本年度奉准先行辦理數27,370,471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   |
|--------------|--------------------|-----------|
| 431 服務收入     | 北市教會字第10431335400號 | 1,500     |
| 451 財產處分收入   | 北市教會字第10338348400號 | 59,206    |
| 451 財產處分收入   | 北市教會字第10431335400號 | 73,528    |
| 462 公庫撥款收入   | 北市教會字第10338348400號 | 2,232,556 |
| 462 公庫撥款收入   | 北市教會字第10431335400號 | 2,117,177 |
| 46Y 政府其他撥入收入 | 北市教會字第10338348400號 | 2,017,006 |
| 46Y 政府其他撥入收入 | 北市教會字第10431335400號 | 2,030,332 |
| 53 國民教育計畫    | 北市教會字第10338348400號 | 2,171,044 |
| 53 國民教育計畫    | 北市教會字第10431335400號 | 3,827,336 |
| 54 學前教育計畫    | 北市教會字第10338348400號 | 49,799    |
| 54 學前教育計畫    | 北市教會字第10431335400號 | 275,414   |
| 5L 一般行政管理計畫  | 北市教會字第10338348400號 | 322,921   |
| 5L 一般行政管理計畫  | 北市教會字第10431335400號 | 208,361   |

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區三民國民小學

## 現金流量決算表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

| 項 目                     | 預 算 數      | 決 算 數       | 比 較 增 減     |        |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|--------|
|                         |            |             | 金額          | %      |
| 81 業務活動之現金流量            |            |             |             |        |
| 811 本期賸餘(短絀一)           | -2,991,034 | -22,302,139 | -19,311,105 | 645.63 |
| 812 調整非現金項目             |            | 13,413,830  | 13,413,830  |        |
| 8123 流動資產淨減(淨增一)        |            | 14,453,402  | 14,453,402  |        |
| 8124 流動負債淨增(淨減一)        |            | -1,039,572  | -1,039,572  |        |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出一)     | -2,991,034 | -8,888,309  | -5,897,275  | 197.17 |
| 82 其他活動之現金流量            |            |             |             |        |
| 825 增加短期債務及其他負債         |            | 3,889,284   | 3,889,284   |        |
| 82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 |            | -11,520     | -11,520     |        |
| 82C 增加其他資產              |            | -52,726     | -52,726     |        |
| 82D 減少短期債務及其他負債         |            | 3,825,038   | 3,825,038   |        |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)     |            | -5,063,271  | -2,072,237  | 69.28  |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減一)      | -2,991,034 | -5,063,271  | -2,072,237  | 69.28  |
| 84 期初現金及約當現金            | 11,126,644 | 89,069,825  | 77,943,181  | 700.51 |
| 85 期末現金及約當現金            | 8,135,610  | 84,006,554  | 75,870,944  | 932.58 |



## 臺北市地方教育發展基金 - 臺北市松山區三民國民小學

## 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(-)     |         |
|----------------------|---------------|--------|---------------|--------|-------------|---------|
| 名 稱                  | 金 額           | %      | 金 額           | %      | 金 額         | %       |
| 1 資 產                | 2,687,099,917 | 100.00 | 2,397,676,303 | 100.00 | 289,423,614 | 12.07   |
| 11 流動資產              | 129,493,102   | 4.82   | 149,009,775   | 6.21   | -19,516,673 | -13.10  |
| 111 現金               | 84,006,554    | 3.13   | 89,069,825    | 3.71   | -5,063,271  | -5.68   |
| 1112 銀行存款            | 84,006,554    | 3.13   | 89,069,825    | 3.71   | -5,063,271  | -5.68   |
| 1112-1 銀行存款-市庫存款     | 76,295,861    | 2.84   | 85,581,239    | 3.57   | -9,285,378  | -10.85  |
| 1112-2 銀行存款-保管款      | 7,235,364     | 0.27   | 3,012,839     | 0.13   | 4,222,525   | 140.15  |
| 1112-6 銀行存款-代繳費款專戶   | 338,073       | 0.01   | 297,222       | 0.01   | 40,851      | 13.74   |
| 1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶   | 137,256       | 0.01   | 178,525       | 0.01   | -41,269     | -23.12  |
| 1113 零用及週轉金          | 0             | 0.00   | 0             | 0.00   | 0           | 0.00    |
| 113 應收款項             | 0             | 0.00   | 18,900        | 0.00   | -18,900     | -100.00 |
| 113Y 其他應收款           | 0             | 0.00   | 18,900        | 0.00   | -18,900     | -100.00 |
| 115 預付款項             | 45,486,548    | 1.69   | 59,921,050    | 2.50   | -14,434,502 | -24.09  |
| 1154 預付費用            | 45,486,548    | 1.69   | 59,921,050    | 2.50   | -14,434,502 | -24.09  |
| 12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 3,802,931     | 0.14   | 3,497,922     | 0.15   | 305,009     | 8.72    |
| 124 準備金              | 3,802,931     | 0.14   | 3,497,922     | 0.15   | 305,009     | 8.72    |
| 1241 退休及離職準備金        | 2,974,878     | 0.11   | 2,669,869     | 0.11   | 305,009     | 11.42   |
| 124Y 其他準備金           | 828,053       | 0.03   | 828,053       | 0.03   | 0           | 0.00    |
| 124Y-2 其他準備金-其他      | 828,053       | 0.03   | 828,053       | 0.03   | 0           | 0.00    |
| 13 其他資產              | 2,553,803,884 | 95.04  | 2,245,168,606 | 93.64  | 308,635,278 | 13.75   |
| 131 什項資產             | 2,553,803,884 | 95.04  | 2,245,168,606 | 93.64  | 308,635,278 | 13.75   |
| 1315 暫付及待結轉帳項        | 11,520        | 0.00   | 0             | 0.00   | 11,520      | 0.00    |
| 1316 代管資產            | 2,553,792,364 | 95.04  | 2,245,168,606 | 93.64  | 308,623,758 | 13.75   |
| 1316-1 代管資產-土地       | 2,526,712,024 | 94.03  | 2,205,098,120 | 91.97  | 321,613,904 | 14.59   |
| 1316-2 代管資產-房屋及建築設備  | 27,080,340    | 1.01   | 40,070,486    | 1.67   | -12,990,146 | -32.42  |
| 資 產 合 計              | 2,687,099,917 | 100.00 | 2,397,676,303 | 100.00 | 289,423,614 | 12.07   |
| 2 負 債                | 2,564,660,905 | 95.44  | 2,252,935,152 | 93.96  | 311,725,753 | 13.84   |
| 21 流動負債              | 3,119,624     | 0.12   | 4,159,196     | 0.17   | -1,039,572  | -24.99  |
| 212 應付款項             | 3,119,624     | 0.12   | 4,159,196     | 0.17   | -1,039,572  | -24.99  |
| 2123 應付代收款           | 2,948,174     | 0.11   | 2,603,831     | 0.11   | 344,343     | 13.22   |
| 2125 應付費用            | 171,450       | 0.01   | 1,027,365     | 0.04   | -855,915    | -83.31  |
| 212Y 其他應付款           | 0             | 0.00   | 528,000       | 0.02   | -528,000    | -100.00 |
| 22 其他負債              | 2,561,541,281 | 95.33  | 2,248,775,956 | 93.79  | 312,765,325 | 13.91   |
| 221 什項負債             | 2,561,541,281 | 95.33  | 2,248,775,956 | 93.79  | 312,765,325 | 13.91   |
| 2211 存入保證金           | 4,774,039     | 0.18   | 884,755       | 0.04   | 3,889,284   | 439.59  |
| 2213 應付退休及離職金        | 2,974,878     | 0.11   | 2,669,869     | 0.11   | 305,009     | 11.42   |

註：本年度信託代理與保證資產(負債)0元

上年度信託代理與保證資產(負債)0元

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市松山區三民國民小學

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(-)     |         |
|-----------|----------|---------------|--------|---------------|--------|-------------|---------|
| 名 稱       |          | 金 額           | %      | 金 額           | %      | 金 額         | %       |
| 2214      | 應付代管資產   | 2,553,792,364 | 95.04  | 2,245,168,606 | 93.64  | 308,623,758 | 13.75   |
| 2215      | 暫收及待結轉帳項 | 0             | 0.00   | 52,726        | 0.00   | -52,726     | -100.00 |
| 3         | 基金餘額     | 122,439,012   | 4.56   | 144,741,151   | 6.04   | -22,302,139 | -15.41  |
| 31        | 基金餘額     | 122,439,012   | 4.56   | 144,741,151   | 6.04   | -22,302,139 | -15.41  |
| 311       | 基金餘額     | 122,439,012   | 4.56   | 144,741,151   | 6.04   | -22,302,139 | -15.41  |
| 3111      | 累積餘額     | 122,439,012   | 4.56   | 144,741,151   | 6.04   | -22,302,139 | -15.41  |
| 負債及基金餘額合計 |          | 2,687,099,917 | 100.00 | 2,397,676,303 | 100.00 | 289,423,614 | 12.07   |

註：本年度信託代理與保證資產(負債)0元  
 上年度信託代理與保證資產(負債)0元  
 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

# 丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區三民國民小學

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     | 112,733,445 | 121,046,911 | 8,313,466 | 7.37    |            |
| 43 勞務收入    | 4,000       | 5,500       | 1,500     | 37.50   | 實際收入較預算數增加 |
| 431 服務收入   | 4,000       | 5,500       | 1,500     | 37.50   |            |
| 45 財產收入    | 28,048      | 159,022     | 130,974   | 466.96  | 實際收入較預算數增加 |
| 451 財產處分收入 | 26,288      | 159,022     | 132,734   | 504.92  |            |
| 45Y 其他財產收入 | 1,760       |             | -1,760    | -100.00 | 實際收入較預算數減少 |
| 46 政府撥入收入  | 111,215,220 | 119,606,291 | 8,391,071 | 7.54    |            |

請參閱說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區三民國民小學

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 | 111,215,220 | 115,564,953 | 4,349,733 | 3.91 | 收教育局補助1.103.1.2-103.1.20特教專車導護費15,600元2.103.1.2-20特教專車車租83,304元(局款非統籌)3.102(1)國小課後照顧身心障礙專班21,504元4.103.1特教教師助理員76,677元5.推動學習共同體70,000元6.讀報教育5,049元及37,719元7.103.1課後照顧服務不足15人開班經費4,572元8.102(2)特教專車導護費116,400元9.103.1兒童課後照顧服務13,574元10.補助各校電錶月租4,800元11.申辦電子公文線上簽核所須自然人憑證及讀卡機6,440元12.特教專車車租621,576元13.參加全國學生藝術比賽396元14.推動重點運動項目30,000元15.103.2-103.6臨時特教助理員532,345元16.小小精靈讀書會10,000元17.102(2)公立幼兒園助妳好孕免學費172,760元18.個案研討會7,400元19.認輔小團體輔導活動10,000元20.學生事務與輔導教師進修研習10,000元21.圖書館閱讀推動教師7,000元22.體育發展方案群組交流活動9,000元23.102(2)課後照顧身心障礙專班21,136元24.寒假及102(2)課後留園服務14,400元25.102(2)課後照顧服務不足15人開班21,945元26.103年寒假 |

填表說明：



## 臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區三民國民小學

## 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102(2)課後留園2,686元27.課桌椅汰換更新78,400元28.收102學年度第2學期課後照顧弱勢學生參加費用227,873元29.防災任務設備經費70,000元30.重點運動項目社團活動鐘點費國小專任運動教練跨校支援服務99,900元31.103(1)閱讀推動教師7,000元32.改善運動設施設備350,000元33.身心障礙暑期輔導費56,000元34.102教師專業發展評鑑及學習社群第2期經費2,178元35.103(1)身障學生無法自行上下學交通車導護費103,200元36.103.9-103.12特教專車車租551,088元37.103學年讀報教育計畫31,320元38.暑假課後留園1,050元39.學前特教方案6,640元40.助妳好孕5歲免學費230,498元41.103.8-103.12特教助理員121,866元42.特教班課後照顧費47,824元43.103年教專及社群第1期2,018元44.103年9-12月特教助理員17,290元45.103(1)課後留園2,473元46.身障生無法自行上下學交通車車租6,408元47.103(1)身障生無法自行上下學導護費1,200元48.103年本土語言41,706元49.課後照顧弱勢學生367,518元 |

填表說明：

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區三民國民小學

## 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 |           | 4,041,338 | 4,041,338 | 0.00   | 收教育部補助1.102(1)5歲幼兒免學費弱勢加額50,000元2.教師專業發展評鑑及社群2,726元3.充實行政人力330,862元4.特教調整授課經費及導師費325,680元5.聘任專任運動教練獎勵金142,000元6.103.2-103.6特教助理員20,000元7.課稅配套補助1-7月及102年終獎金604,357元8.增置國小教師員額121,912元9.5歲幼兒免學費弱勢加額114,116元10.公立幼兒園5歲幼兒免學費287,000元11.103年寒假及102(2)課後留園服務6,268元12.102教師專業發展評鑑及學習社群第2期經費1,306元13.103.8-103.12特教教師課稅補助191,040元14.103(1)5歲幼兒免學費301,000元15.103(1)中低收入戶幼童托教6,000元16.暑假課後留園2,450元17.103.3-103.12特教助理員190,000元18.5歲幼兒免學費弱勢加額55,764元19.課稅配套8-12月1,046,861元20.充實行政人力8-12月200,420元21.自救能力教學7,644元22.課後留園5,772元23.8-12月本土語28,160元 |
| 4S 教學收入      | 1,452,050 | 1,267,029 | -185,021  | -12.74 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 4S1 學雜費收入    | 1,452,050 | 1,267,029 | -185,021  | -12.74 | 實際收入較預算數減少                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 4Y 其他收入      | 34,127    | 9,069     | -25,058   | -73.43 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 4YY 雜項收入     | 34,127    | 9,069     | -25,058   | -73.43 | 實際收入較預算數減少                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區三民國民小學

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       | 115,724,479 | 143,349,050 | 27,624,571 | 23.87    |                                                |
| 53 國民教育計畫    | 82,118,084  | 86,228,792  | 4,110,708  | 5.01     |                                                |
| 1 用人費用       | 77,939,187  | 78,754,249  | 815,062    | 1.05     |                                                |
| 11 正式員額薪資    | 38,592,000  | 40,517,618  | 1,925,618  | 4.99     |                                                |
| 113 職員薪金     | 38,592,000  | 40,517,618  | 1,925,618  | 4.99     | 決算數較預算數增加主要係因:人事費不足由教育局補助及因減授課而增加之超鐘點費等併決算。    |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 1,214,192   | 2,193,365   | 979,173    | 80.64    |                                                |
| 122 約僱職員薪金   | 813,792     | 813,792     |            |          |                                                |
| 124 兼職人員酬金   | 400,400     | 1,379,573   | 979,173    | 244.55   |                                                |
| 13 超時工作報酬    | 434,431     | 563,600     | 129,169    | 29.73    |                                                |
| 131 加班費      | 434,111     | 540,400     | 106,289    | 24.48    |                                                |
| 133 誤餐費      | 320         | 23,200      | 22,880     | 7,150.00 |                                                |
| 15 獎金        | 9,407,724   | 9,177,330   | -230,394   | -2.45    |                                                |
| 151 考績獎金     | 4,482,000   | 3,786,785   | -695,215   | -15.51   |                                                |
| 152 年終獎金     | 4,925,724   | 5,390,545   | 464,821    | 9.44     |                                                |
| 16 退休及卹償金    | 21,925,994  | 19,763,903  | -2,162,091 | -9.86    |                                                |
| 161 職員退休及離職金 | 21,925,994  | 19,763,903  | -2,162,091 | -9.86    |                                                |
| 18 福利費       | 6,364,846   | 6,538,433   | 173,587    | 2.73     |                                                |
| 181 分擔員工保險費  | 3,404,196   | 3,992,657   | 588,461    | 17.29    |                                                |
| 183 傷病醫藥費    | 304,000     | 72,500      | -231,500   | -76.15   |                                                |
| 187 員工通勤交通費  | 498,960     | 540,166     | 41,206     | 8.26     |                                                |
| 18Y 其他福利費    | 2,157,690   | 1,933,110   | -224,580   | -10.41   |                                                |
| 2 服務費用       | 2,235,008   | 3,741,290   | 1,506,282  | 67.39    |                                                |
| 21 水電費       | 968,788     | 883,096     | -85,692    | -8.85    |                                                |
| 212 工作場所電費   | 887,300     | 802,085     | -85,215    | -9.60    | 決算數較預算數增加主要係因:辦理教育部及教育局指定活動致增加計時與計件人員酬金等費用併決算。 |
| 214 工作場所水費   | 81,488      | 81,011      | -477       | -0.59    |                                                |
| 23 旅運費       | 51,090      | 40,200      | -10,890    | -21.32   |                                                |
| 231 國內旅費     | 43,090      | 32,200      | -10,890    | -25.27   |                                                |
| 23Y 其他旅運費    | 8,000       | 8,000       |            |          |                                                |
| 24 印刷裝訂與廣告費  | 46,400      | 43,008      | -3,392     | -7.31    |                                                |
| 241 印刷及裝訂費   | 46,400      | 43,008      | -3,392     | -7.31    |                                                |
| 25 修理保養及保固費  | 675,200     | 601,230     | -73,970    | -10.96   |                                                |
| 251 一般修理費    | 448,000     | 382,436     | -65,564    | -14.63   |                                                |
| 255 機械及設備修護費 | 227,200     | 218,794     | -8,406     | -3.70    |                                                |
| 27 一般服務費     | 98,230      | 1,811,576   | 1,713,346  | 1,744.22 |                                                |



## 臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區三民國民小學

## 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         | 24,420     | 5,320      | -19,100    | -78.21  |                                    |
| 27D 計時與計件人員酬金             |            | 1,733,799  | 1,733,799  |         |                                    |
| 27F 體育活動費                 | 73,810     | 72,457     | -1,353     | -1.83   |                                    |
| 28 專業服務費                  | 395,300    | 362,180    | -33,120    | -8.38   |                                    |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費      | 174,200    | 173,700    | -500       | -0.29   |                                    |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費          | 18,300     | 15,000     | -3,300     | -18.03  |                                    |
| 289 試務甄選費                 | 2,000      |            | -2,000     | -100.00 |                                    |
| 28A 電子計算機軟體服務費            | 36,000     | 36,000     |            |         |                                    |
| 28Y 其他                    | 164,800    | 137,480    | -27,320    | -16.58  |                                    |
| 3 材料及用品費                  | 816,723    | 1,230,252  | 413,529    | 50.63   |                                    |
| 31 使用材料費                  | 170,500    | 521,951    | 351,451    | 206.13  |                                    |
| 315 設備零件                  | 170,500    | 521,951    | 351,451    | 206.13  | 決算數較預算數增加，主要係因：教育局補助款致增加經費併決算。     |
| 32 用品消耗                   | 646,223    | 708,301    | 62,078     | 9.61    |                                    |
| 321 辦公（事務）用品              | 46,390     | 77,587     | 31,197     | 67.25   |                                    |
| 322 報章什誌                  | 36,283     | 110,371    | 74,088     | 204.19  |                                    |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)         | 25,000     | 24,349     | -651       | -2.60   |                                    |
| 32Y 其他                    | 538,550    | 495,994    | -42,556    | -7.90   |                                    |
| 4 租金、償債與利息                |            | 1,249,560  | 1,249,560  |         |                                    |
| 44 交通及運輸設備租金              |            | 1,249,560  | 1,249,560  |         |                                    |
| 442 車租                    |            | 1,249,560  | 1,249,560  |         | 決算數較預算數增加，主要係因：教育局補助特教車車租致增加經費併決算。 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 660,466    | 612,450    | -48,016    | -7.27   |                                    |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟      | 660,466    | 612,450    | -48,016    | -7.27   |                                    |
| 74Y 其他                    | 660,466    | 612,450    | -48,016    | -7.27   |                                    |
| 9 其他                      | 466,700    | 640,991    | 174,291    | 37.35   |                                    |
| 91 其他支出                   | 466,700    | 640,991    | 174,291    | 37.35   |                                    |
| 91Y 其他                    | 466,700    | 640,991    | 174,291    | 37.35   | 決算數較預算數增加，主要係因：教育局補助款致增加經費併決算。     |
| 54 學前教育計畫                 | 13,307,905 | 10,967,663 | -2,340,242 | -17.59  |                                    |
| 1 用人費用                    | 12,897,683 | 10,340,503 | -2,557,180 | -19.83  |                                    |
| 11 正式員額薪資                 | 8,641,860  | 7,289,362  | -1,352,498 | -15.65  |                                    |
| 113 職員薪金                  | 7,897,360  | 7,289,362  | -608,498   | -7.70   |                                    |

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區三民國民小學

## 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         | %       |                                    |
| 114 工員工資                  | 744,000    |            | -744,000   | -100.00 |                                    |
| 13 超時工作報酬                 | 119,466    | 41,856     | -77,610    | -64.96  |                                    |
| 131 加班費                   | 119,466    | 41,856     | -77,610    | -64.96  |                                    |
| 15 獎金                     | 2,378,233  | 1,586,247  | -791,986   | -33.30  |                                    |
| 151 考績獎金                  | 1,298,000  | 662,245    | -635,755   | -48.98  |                                    |
| 152 年終獎金                  | 1,080,233  | 924,002    | -156,231   | -14.46  |                                    |
| 16 退休及卹償金                 | 786,288    | 628,596    | -157,692   | -20.06  |                                    |
| 161 職員退休及離職金              | 749,088    | 628,596    | -120,492   | -16.09  |                                    |
| 162 工員退休及離職金              | 37,200     |            | -37,200    | -100.00 |                                    |
| 18 福利費                    | 971,836    | 794,442    | -177,394   | -18.25  |                                    |
| 181 分擔員工保險費               | 786,876    | 709,522    | -77,354    | -9.83   |                                    |
| 187 員工通勤交通費               | 120,960    | 52,920     | -68,040    | -56.25  |                                    |
| 18Y 其他福利費                 | 64,000     | 32,000     | -32,000    | -50.00  |                                    |
| 2 服務費用                    | 249,910    | 228,959    | -20,951    | -8.38   |                                    |
| 21 水電費                    | 88,600     | 84,207     | -4,393     | -4.96   |                                    |
| 212 工作場所電費                | 88,600     | 84,207     | -4,393     | -4.96   |                                    |
| 25 修理保養及保固費               | 112,000    | 95,835     | -16,165    | -14.43  |                                    |
| 252 一般房屋修護費               | 80,000     | 70,335     | -9,665     | -12.08  |                                    |
| 255 機械及設備修護費              | 32,000     | 25,500     | -6,500     | -20.31  |                                    |
| 27 一般服務費                  | 13,310     | 10,917     | -2,393     | -17.98  |                                    |
| 27F 體育活動費                 | 13,310     | 10,917     | -2,393     | -17.98  |                                    |
| 28 專業服務費                  | 36,000     | 38,000     | 2,000      | 5.56    |                                    |
| 28Y 其他                    | 36,000     | 38,000     | 2,000      | 5.56    |                                    |
| 3 材料及用品費                  | 77,600     | 270,179    | 192,579    | 248.17  |                                    |
| 31 使用材料費                  | 77,600     | 84,150     | 6,550      | 8.44    |                                    |
| 315 設備零件                  | 77,600     | 84,150     | 6,550      | 8.44    | 決算數較預算數增加，主要係因：教育部補助5歲免學費致增加經費併決算。 |
| 32 用品消耗                   |            | 186,029    | 186,029    |         |                                    |
| 32Y 其他                    |            | 186,029    | 186,029    |         |                                    |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 82,712     | 128,022    | 45,310     | 54.78   |                                    |
| 74 補貼(僱)、獎勵、慰問、照護與救濟      | 82,712     | 128,022    | 45,310     | 54.78   |                                    |
| 74Y 其他                    | 82,712     | 128,022    | 45,310     | 54.78   | 決算數較預算數增加，主要係因：教育局補助款致增加經費併決算。     |
| 5L 一般行政費用                 | 14,702,741 | 13,547,599 | -1,245,142 | -8.42   |                                    |
| 5L 用人費                    | 13,414,481 | 12,372,726 | -1,041,755 | -7.77   |                                    |

40501401-21



## 臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區三民國民小學

## 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                | 8,664,000 | 8,038,690  | -625,310   | -7.22    |                              |
| 113 職員薪金                 | 6,336,000 | 5,671,229  | -664,771   | -10.49   |                              |
| 114 工員工資                 | 1,812,000 | 1,787,346  | -24,654    | -1.36    |                              |
| 115 警餉                   | 516,000   | 580,115    | 64,115     | 12.43    |                              |
| 13 超時工作報酬                | 407,265   | 278,700    | -128,565   | -31.57   |                              |
| 131 加班費                  | 407,265   | 278,700    | -128,565   | -31.57   |                              |
| 15 獎金                    | 2,460,000 | 2,204,240  | -255,760   | -10.40   |                              |
| 151 考績獎金                 | 1,377,000 | 1,044,996  | -332,004   | -24.11   |                              |
| 152 年終獎金                 | 1,083,000 | 1,159,244  | 76,244     | 7.04     |                              |
| 16 退休及卹償金                | 649,920   | 636,504    | -13,416    | -2.06    |                              |
| 161 職員退休及離職金             | 533,520   | 496,056    | -37,464    | -7.02    |                              |
| 162 工員退休及離職金             | 116,400   | 140,448    | 24,048     | 20.66    |                              |
| 18 福利費                   | 1,233,296 | 1,214,592  | -18,704    | -1.52    |                              |
| 181 分擔員工保險費              | 782,496   | 828,806    | 46,310     | 5.92     |                              |
| 187 員工通勤交通費              | 226,800   | 225,786    | -1,014     | -0.45    |                              |
| 18Y 其他福利費                | 224,000   | 160,000    | -64,000    | -28.57   |                              |
| 2 服務費用                   | 1,052,940 | 933,180    | -119,760   | -11.37   |                              |
| 22 郵電費                   | 54,750    | 43,023     | -11,727    | -21.42   |                              |
| 222 電話費                  | 54,750    | 43,023     | -11,727    | -21.42   | 決算數較預算數減少，主要係因：覈實支付業務成本與費用。。 |
| 27 一般服務費                 | 600,940   | 550,261    | -50,679    | -8.43    |                              |
| 279 外包費                  | 584,000   | 535,055    | -48,945    | -8.38    |                              |
| 27F 體育活動費                | 16,940    | 15,206     | -1,734     | -10.24   |                              |
| 28 專業服務費                 | 325,250   | 268,350    | -56,900    | -17.49   |                              |
| 28Y 其他                   | 325,250   | 268,350    | -56,900    | -17.49   |                              |
| 29 公共關係費                 | 72,000    | 71,546     | -454       | -0.63    |                              |
| 291 公共關係費                | 72,000    | 71,546     | -454       | -0.63    |                              |
| 3 材料及用品費                 | 325,320   | 241,693    | -83,627    | -25.71   |                              |
| 32 用品消耗                  | 325,320   | 241,693    | -83,627    | -25.71   |                              |
| 321 辦公（事務）用品             | 316,920   | 233,293    | -83,627    | -26.39   | 決算數較預算數減少，主要係因：業務成本與費用覈實支付。。 |
| 325 服裝                   | 8,400     | 8,400      |            |          |                              |
| 5M 建築及設備計畫               | 5,505,749 | 32,604,996 | 27,099,247 | 492.20   |                              |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 5,505,749 | 32,604,996 | 27,099,247 | 492.20   |                              |
| 51 購置固定資產                | 920,717   | 24,116,655 | 23,195,938 | 2,519.33 |                              |

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區三民國民小學

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         | %          |                                                                                                                                                                                             |
| 513 擴充改良房屋建築及設備       | 1,000     | 18,497,595 | 18,496,595 | 849,659.50 | 1.決算數較預算數增加，主要係因：已分配未執行數12,739萬元，主要是綜合大樓新建工程1.第1階段代辦單位新工處與承商解約，已完成清算、規劃設計改善之工項內容預計12,711,045元。(M04)2.目前完成第2階段第5期工程估驗計價5,934,207元。2.本基金103年度工程管理費合計預算數84,908元；決算數51,576元。(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。 |
| 514 購置機械及設備           | 599,010   | 1,395,057  | 1,296,047  | 216.36     |                                                                                                                                                                                             |
| 515 購置交通及運輸設備         |           | 317,955    | 317,955    |            |                                                                                                                                                                                             |
| 516 購置什項設備            | 320,707   | 3,406,048  | 3,085,341  | 962.04     |                                                                                                                                                                                             |
| 58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用) | 4,585,032 | 8,488,341  | 3,903,309  | 85.13      |                                                                                                                                                                                             |
| 58i 遞延修繕房屋建築支出        | 4,585,032 | 8,488,341  | 3,903,309  | 85.13      | 教育局補助無障礙電梯工程。                                                                                                                                                                               |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市松山區三民國民小學

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        | 117,262,519 | 36,722,009 | 17,037,955 | 136,946,573 |
| 非理財目的之長期投資 |             |            |            |             |
| 土地         |             |            |            |             |
| 土地改良物      | 819,953     |            |            | 819,953     |
| 房屋及建築      |             | 2,121,445  |            | 2,121,445   |
| 機械及設備      | 18,376,818  | 12,362,129 | 15,081,882 | 15,657,065  |
| 交通及運輸設備    | 2,437,359   | 317,955    | 603,242    | 2,152,072   |
| 什項設備       | 13,347,694  | 5,198,288  | 1,352,831  | 17,193,151  |
| 購建中固定資產    | 81,800,825  | 16,722,192 |            | 98,523,017  |
| 電腦軟體       | 479,870     |            |            | 479,870     |
| 權利         |             |            |            |             |

1.92年度以前已提折舊404,577元(包括機械及設備累計折舊186,183元交通及運輸設備累計折舊10,201元什項設備累計折舊208,193元)及已攤銷費用440,632元(包括其他遞延費用440,632元)。

2.房屋及建築接受贈與或其他金額346,042元

3.機械及設備接受贈與或其他金額10,467,072元。

4.什項設備接受贈與或其他金額1,792,240元

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市松山區三民國民小學

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<br>增 減 數 | 本 年 度<br>保 留 數 |
|---------|---------------|----------------|----------------|-------|-------------|------------|--------------|----------------|
|         | 以前年度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>預 算 數 | 本年度奉准<br>先行辦理數 | 調 整 數 | 合 計         |            |              |                |
| 土地      |               |                |                |       |             |            |              |                |
| 土地改良物   |               |                |                |       |             |            |              |                |
| 房屋及建築   | 106,113,036   | 1,000          | 23,054,403     |       | 129,168,439 | 1,775,403  | -127,393,036 | 110,670,844    |
| 機械及設備   | 17,000        | 599,010        | 1,279,390      |       | 1,895,400   | 1,895,057  | -343         |                |
| 交通及運輸設備 | 324,250       |                |                |       | 324,250     | 317,955    | -6,295       |                |
| 什項設備    | 50,000        | 320,707        | 3,036,678      |       | 3,407,385   | 3,406,048  | -1,337       |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |             | 16,722,192 | 16,722,192   |                |
| 合 計     | 106,504,286   | 920,717        | 27,370,471     |       | 134,795,474 | 24,116,655 | -110,678,819 | 110,670,844    |

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 — 臺北市松山區三民國民小學

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         |                              | 27,370,471 |
| 擴充改良房屋建築及設備 | 103.04.30府教工字第10335122700號   | 1,775,403  |
| 擴充改良房屋建築及設備 | 103.06.04府授主事預字第10330750300號 | 21,279,000 |
| 購置機械及設備     | 103.04.30府教工字第10335122700號   | 1,279,390  |
| 購置什項設備      | 103.08.04府授主事預字第10331032800號 | 2,759,878  |
| 購置什項設備      | 103.10.28府教工字第10341760000號   | 276,800    |

# 戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區三民國民小學

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      | 79    | 76    | -3      |          |
| 一般行政管理計畫 | 14    | 13    | -1      |          |
| 正式職員     | 8     | 7     | -1      | 文書組長遇缺不補 |
| 正式工員     | 5     | 5     | 0       |          |
| 正式駐衛警    | 1     | 1     | 0       |          |
| 國民教育計畫   | 54    | 54    | 0       |          |
| 正式職員     | 52    | 52    | 0       |          |
| 臨時職員     | 2     | 2     | 0       |          |
| 學前教育計畫   | 11    | 9     | -2      |          |
| 正式職員     | 9     | 9     | 0       |          |
| 正式工員     | 2     | 0     | -2      | 依業務需要未晉用 |

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區三民國民小學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

單位：新臺幣元

| 項 目      | 預 算 數      |            |            |    |            |            |     |           |     |             |                  |             |
|----------|------------|------------|------------|----|------------|------------|-----|-----------|-----|-------------|------------------|-------------|
|          | 正式員<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>作報酬 | 津貼 | 獎金         | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費       | 提繳費 | 合計          | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計          |
| 國民教育計畫   | 38,592,000 | 813,792    | 434,431    |    | 9,407,724  | 21,925,994 |     | 6,364,846 |     | 77,538,787  | 400,400          | 77,939,187  |
| 職員       | 38,592,000 | 813,792    | 434,431    |    | 9,407,724  | 21,925,994 |     | 6,364,846 |     | 77,538,787  | 400,400          | 77,939,187  |
| 學前教育計畫   | 8,641,860  |            | 119,466    |    | 2,378,233  | 786,288    |     | 971,836   |     | 12,897,683  |                  | 12,897,683  |
| 職員       | 8,641,860  |            | 119,466    |    | 2,378,233  | 786,288    |     | 971,836   |     | 12,897,683  |                  | 12,897,683  |
| 一般行政管理計畫 | 8,664,000  |            | 407,265    |    | 2,460,000  | 649,920    |     | 1,233,296 |     | 13,414,481  |                  | 13,414,481  |
| 職員       | 6,852,000  |            | 326,732    |    | 1,931,500  | 559,320    |     | 932,952   |     | 10,602,504  |                  | 10,602,504  |
| 工薪       | 1,812,000  |            | 80,533     |    | 528,500    | 90,600     |     | 300,344   |     | 2,811,977   |                  | 2,811,977   |
| 合 計      | 55,897,860 | 813,792    | 961,162    |    | 14,245,957 | 23,362,202 |     | 8,569,978 |     | 103,850,951 | 400,400          | 104,251,351 |

本表獎金包括以下各項：

1. 考績獎金係依據公務人員考績法第7、8、12條規定核發，103年度預算編列79人，計7,157,000元，執行結果決算64人，計5,494,026元。

2. 年終工作獎金係依據行政院103.1.14院授人給字第1030020316號函訂定發布「一百零一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79人，計7,088,957元，執行結果決算86人，計7,473,791元。



臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區三民國民小學

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<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>作報酬 | 津貼 | 獎金         | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費       | 提繳費 | 合計          | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計          |
| 40,517,618 | 813,792    | 563,600    |    | 9,177,330  | 19,763,903 |     | 6,538,433 |     | 77,374,676  | 1,379,573        | 78,754,249  |
| 40,517,618 | 813,792    | 563,600    |    | 9,177,330  | 19,763,903 |     | 6,538,433 |     | 77,374,676  | 1,379,573        | 78,754,249  |
| 7,289,362  |            | 41,856     |    | 1,586,247  | 628,596    |     | 794,442   |     | 10,340,503  |                  | 10,340,503  |
| 7,289,362  |            | 41,856     |    | 1,586,247  | 628,596    |     | 794,442   |     | 10,340,503  |                  | 10,340,503  |
| 8,038,690  |            | 278,700    |    | 2,204,240  | 636,504    |     | 1,214,592 |     | 12,372,726  |                  | 12,372,726  |
| 6,251,344  |            | 211,372    |    | 1,669,585  | 496,056    |     | 852,124   |     | 9,480,481   |                  | 9,480,481   |
| 1,787,346  |            | 67,328     |    | 534,655    | 140,448    |     | 362,468   |     | 2,892,245   |                  | 2,892,245   |
| 55,845,670 | 813,792    | 884,156    |    | 12,967,817 | 21,029,003 |     | 8,547,467 |     | 100,087,905 | 1,379,573        | 101,467,478 |

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區三民國民小學

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<br>單位 | 預算數 |            | 決算數 |            | 比較增減 |   |            |        | 備註                                                   |
|--------|----------|-----|------------|-----|------------|------|---|------------|--------|------------------------------------------------------|
|        |          | 數量  | 金額         | 數量  | 金額         | 數量   | % | 金額         | %      |                                                      |
| 總 計    |          |     | 95,425,989 |     | 97,196,455 |      |   | 1,770,466  | 1.86   | 有關「學前教育計畫」決算數較預算數減<br>少2,340,242元，主要係因：業務成本與費用等覈實支付。 |
| 國民教育計畫 |          |     | 82,118,084 |     | 86,228,792 |      |   | 4,110,708  | 5.01   |                                                      |
| 學前教育計畫 |          |     | 13,307,905 |     | 10,967,663 |      |   | -2,340,242 | -17.59 |                                                      |

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區三民國民小學

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               | 104,251,351 | 101,467,478 | -2,783,873 | -2.67    |
| 11 正式員額薪資            | 55,897,860  | 55,845,670  | -52,190    | -0.09    |
| 113 職員薪金             | 52,825,860  | 53,478,209  | 652,349    | 1.23     |
| 114 工員工資             | 2,556,000   | 1,787,346   | -768,654   | -30.07   |
| 115 警餉               | 516,000     | 580,115     | 64,115     | 12.43    |
| 12 聘僱及兼職人員薪資         | 1,214,192   | 2,193,365   | 979,173    | 80.64    |
| 122 約僱職員薪金           | 813,792     | 813,792     | 0          | 0.00     |
| 124 兼職人員酬金           | 400,400     | 1,379,573   | 979,173    | 244.55   |
| 13 超時工作報酬            | 961,162     | 884,156     | -77,006    | -8.01    |
| 131 加班費              | 960,842     | 860,956     | -99,886    | -10.40   |
| 133 誤餐費              | 320         | 23,200      | 22,880     | 7,150.00 |
| 15 獎金                | 14,245,957  | 12,967,817  | -1,278,140 | -8.97    |
| 151 考績獎金             | 7,157,000   | 5,494,026   | -1,662,974 | -23.24   |
| 152 年終獎金             | 7,088,957   | 7,473,791   | 384,834    | 5.43     |
| 16 退休及卹償金            | 23,362,202  | 21,029,003  | -2,333,199 | -9.99    |
| 161 職員退休及離職金         | 23,208,602  | 20,888,555  | -2,320,047 | -10.00   |
| 162 工員退休及離職金         | 153,600     | 140,448     | -13,152    | -8.56    |
| 18 福利費               | 8,569,978   | 8,547,467   | -22,511    | -0.26    |
| 181 分擔員工保險費          | 4,973,568   | 5,530,985   | 557,417    | 11.21    |
| 183 傷病醫藥費            | 304,000     | 72,500      | -231,500   | -76.15   |
| 187 員工通勤交通費          | 846,720     | 818,872     | -27,848    | -3.29    |
| 18Y 其他福利費            | 2,445,690   | 2,125,110   | -320,580   | -13.11   |
| 2 服務費用               | 3,537,858   | 4,903,429   | 1,365,571  | 38.60    |
| 21 水電費               | 1,057,388   | 967,303     | -90,085    | -8.52    |
| 212 工作場所電費           | 975,900     | 886,292     | -89,608    | -9.18    |
| 214 工作場所水費           | 81,488      | 81,011      | -477       | -0.59    |
| 22 郵電費               | 54,750      | 43,023      | -11,727    | -21.42   |
| 222 電話費              | 54,750      | 43,023      | -11,727    | -21.42   |
| 23 旅運費               | 51,090      | 40,200      | -10,890    | -21.32   |
| 231 國內旅費             | 43,090      | 32,200      | -10,890    | -25.27   |
| 23Y 其他旅運費            | 8,000       | 8,000       | 0          | 0.00     |
| 24 印刷裝訂與廣告費          | 46,400      | 43,008      | -3,392     | -7.31    |
| 241 印刷及裝訂費           | 46,400      | 43,008      | -3,392     | -7.31    |
| 25 修理保養及保固費          | 787,200     | 697,065     | -90,135    | -11.45   |
| 252 一般房屋修護費          | 528,000     | 452,771     | -75,229    | -14.25   |
| 255 機械及設備修護費         | 259,200     | 244,294     | -14,906    | -5.75    |
| 27 一般服務費             | 712,480     | 2,372,754   | 1,660,274  | 233.03   |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費    | 24,420      | 5,320       | -19,100    | -78.21   |
| 279 外包費              | 584,000     | 535,055     | -48,945    | -8.38    |
| 27D 計時與計件人員酬金        | 0           | 1,733,799   | 1,733,799  | 0.00     |
| 27F 體育活動費            | 104,060     | 98,580      | -5,480     | -5.27    |
| 28 專業服務費             | 756,550     | 668,530     | -88,020    | -11.53   |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 174,200     | 173,700     | -500       | -0.29    |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費     | 18,300      | 15,000      | -3,300     | -18.03   |



臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區三民國民小學

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                 | 2,000       | 0           | -2,000     | -100.00  |
| 28A 電子計算機軟體服務費            | 36,000      | 36,000      | 0          | 0.00     |
| 28Y 其他                    | 526,050     | 443,830     | -82,220    | -15.63   |
| 29 公共關係費                  | 72,000      | 71,546      | -454       | -0.63    |
| 291 公共關係費                 | 72,000      | 71,546      | -454       | -0.63    |
| 3 材料及用品費                  | 1,219,643   | 1,742,124   | 522,481    | 42.84    |
| 31 使用材料費                  | 248,100     | 606,101     | 358,001    | 144.30   |
| 315 設備零件                  | 248,100     | 606,101     | 358,001    | 144.30   |
| 32 用品消耗                   | 971,543     | 1,136,023   | 164,480    | 16.93    |
| 321 辦公(事務)用品              | 363,310     | 310,880     | -52,430    | -14.43   |
| 322 報章什誌                  | 36,283      | 110,371     | 74,088     | 204.19   |
| 325 服裝                    | 8,400       | 8,400       | 0          | 0.00     |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)         | 25,000      | 24,349      | -651       | -2.60    |
| 32Y 其他                    | 538,550     | 682,023     | 143,473    | 26.64    |
| 4 租金、償債與利息                | 0           | 1,249,560   | 1,249,560  | 0.00     |
| 44 交通及運輸設備租金              | 0           | 1,249,560   | 1,249,560  | 0.00     |
| 442 車租                    | 0           | 1,249,560   | 1,249,560  | 0.00     |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 5,505,749   | 32,604,996  | 27,099,247 | 492.20   |
| 51 購置固定資產                 | 920,717     | 24,116,655  | 23,195,938 | 2,519.33 |
| 513 擴充改良房屋建築及設備           | 1,000       | 18,497,595  | 18,496,595 | 9,659.50 |
| 514 購置機械及設備               | 599,010     | 1,895,057   | 1,296,047  | 216.36   |
| 515 購置交通及運輸設備             | 0           | 317,955     | 317,955    | 0.00     |
| 516 購置什項設備                | 320,707     | 3,406,048   | 3,085,341  | 962.04   |
| 58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)     | 4,585,032   | 8,488,341   | 3,903,309  | 85.13    |
| 581 遞延修繕房屋建築支出            | 4,585,032   | 8,488,341   | 3,903,309  | 85.13    |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 743,178     | 740,472     | -2,706     | -0.36    |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟      | 743,178     | 740,472     | -2,706     | -0.36    |
| 74Y 其他                    | 743,178     | 740,472     | -2,706     | -0.36    |
| 9 其他                      | 466,700     | 640,991     | 174,291    | 37.35    |
| 91 其他支出                   | 466,700     | 640,991     | 174,291    | 37.35    |
| 91Y 其他                    | 466,700     | 640,991     | 174,291    | 37.35    |
| 合 計                       | 115,724,479 | 143,349,050 | 27,624,571 | 23.87    |



臺北市地方教育發展基金 — 臺北市松山區三民國民小學

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<br>統 計 表 金 額 | 差 異 金 額     | 差 異 原 因                              |
|--------------|---------------|----------------------|-------------|--------------------------------------|
| 合 計          | 2,690,738,937 | 2,591,736,050        | -99,002,887 |                                      |
| 機械及設備        | 15,657,065    | 15,657,065           |             |                                      |
| 交通及運輸設備      | 2,152,072     | 2,152,072            |             |                                      |
| 什項設備         | 17,193,151    | 17,193,151           |             |                                      |
| 電腦軟體         | 479,870       |                      | -479,870    | 係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定辦理。               |
| 房屋及建築        | 2,121,445     | 2,121,445            |             |                                      |
| 購建中固定資產      | 98,523,017    |                      | -98,523,017 | 係因購建中固定資產98,523,017元不入財產管理系統，另依規定辦理。 |
| 土地改良物        | 819,953       | 819,953              |             |                                      |
| 代管資產-房屋及建築設備 | 27,080,340    | 27,080,340           |             |                                      |
| 代管資產-土地      | 2,526,712,024 | 2,526,712,024        |             |                                      |