

# 中華民國 104年度

(自104年1月1日起至104年12月31日止)

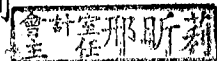
## 臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區健康國民小學 (4-0501407)

# 附屬單位決算之分決算

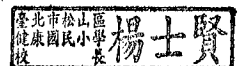
(特別收入基金)

主辦會計人員 邢昕莉



機關長官

楊士賢



臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區健康國民小學  
目 次  
中華民國 104年度

|  |             |
|--|-------------|
| 甲、財務摘要                                 | 第 1 至 1 頁   |
| 乙、總說明                                  | 第 3 至 5 頁   |
| 丙、決算主要表                                |             |
| 一、基金來源、用途及餘絀表                          | 第 7 至 8 頁   |
| 二、現金流量表                                | 第 9 至 9 頁   |
| 三、平衡表                                  | 第 10 至 11 頁 |
| 丁、決算明細表                                |             |
| 一、基金來源明細表                              | 第 13 至 13 頁 |
| 二、基金用途明細表                              | 第 14 至 18 頁 |
| 三、固定項目增減情形表                            | 第 19 至 19 頁 |
| 四、購置固定資產明細表                            | 第 21 至 22 頁 |
| 五、資金轉投資及其餘絀明細表                         | 第 -- 至 -- 頁 |
| 戊、決算參考表                                |             |
| 一、員工人數彙計表                              | 第 23 至 23 頁 |
| 二、用人費用彙計表                              | 第 24 至 25 頁 |
| 三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表                     | 第 -- 至 -- 頁 |
| 四、主要業務計畫執行績效摘要表                        | 第 26 至 26 頁 |
| 五、各項費用彙計表                              | 第 27 至 28 頁 |
| 六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表<br>(附財產分類統計表) | 第 29 至 29 頁 |
| 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－臺北市松山區健康國民小學  
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           | 138,163,898 | 131,239,399 | 6,924,499  | 5.28   |
| 基金用途           | 139,851,994 | 131,619,147 | 8,232,847  | 6.26   |
| 賸餘(短絀-)        | 1,688,096   | 379,748     | 1,308,348  | --     |
| 餘絀情形：          |             |             |            |        |
| 基金餘額           | 11,242,498  | 12,930,594  | -1,688,096 | -13.06 |
| 現金流量(註)：       |             |             |            |        |
| 現金及約當現金之淨增(減-) | 991,694     | -666,613    | 1,658,307  | --     |

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

40501407-2

## 乙、總 說 明

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區健康國民小學

## 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：

本年度基金用途決算數111,617,264元，較預算數89,848,874元，增加21,768,390元，計增24.23%。

103學年下學期，預定招收38班，實計招收38班，預計學生人數990人，實際學生人數1,006人。

104學年上學期，預定招收38班，實計招收38班，預計學生人數990人，實際學生人數1,050人。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理暑期泳訓班、教師甄選、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：

本年度基金用途決算數7,941,121元，較預算數8,161,794元，減少220,628元，計減2.70%。

103學年下學期，預定招收3班，實計招收3班，預計學生人數81人，實際學生人數88人。

104學年上學期，預定招收3班，實計招收3班，預計學生人數81人，實際學生人數89人。

係新購圖書等各科教學設備，並辦理幼稚園招生工作，增進學童各項生活智慧。

#### (二)一般行政管理計畫：

本年度基金用途決算數15,753,358元，較預算數15,600,286元，增加153,072元，計增0.98%。

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4,350,279元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數73,076元），決算數4,540,251元。

係汰換、充實各科教學設備，提高行政效率，增進教學品質，另辦理欄杆更新工程

(第三期)、美勞專科教室整修工程、蘇迪勒颱風災後復原工程等。

### 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138,163,898元，較預算數112,520,540元，增加25,643,358元，計增22.79%。

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1,611,067元，較預算數1,060,000元，增加551,067元，計增51.9%。

主要係因：

因教師甄選短收4,500元，暑期游泳訓練班報名費收入超收204,267元，民生國小等使用溫水游泳池收入351,300元。

2.財產處分收入：決算數0元，較預算數31,453元，減少31,453元，計減100.00%。

主要係因：

財產報廢殘值為預期數。

3.其他財產收入：決算數113,275元，較預算數168,000元，減少54,725元，計減32.57%。

主要係因：

場地收入比預期增加。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區健康國民小學

## 總 說 明

中華民國 104年度

3.縣(市)庫撥款收入：決算數130,833,836元，較預算數110,532,619元，增加20,301,217元，計增18.37%。

主要係因：

課後照顧不足15人補助費45,183元，課後照顧弱勢學生參加補助費562,566元，國小一般智能暨藝術才能資優方案42,770元，103-104年攜手激勵班費117,198元，游泳池學校救生員職務代理人18,480元，104年度小田園教育體驗學習費110,000元，特教助理員經費77,647元，104年棒球及女子壘球培訓費600,000元，104年校際交流費60,000元，助妳好孕-5歲免學費671,176元，104年學習同體費35,000元，104年微夢想旅行費築夢金18,000元，體育發展方案群組交流活動費9,600元，暑期體驗營費50,000元，國小認輔小團體10,000元，個案研討會5,000元，課後留園服務費23,510元，104年國小童軍教育活動費16,000元，104年第一次退休金不敷數1,304,266元，103-2教師發展專業評鑑2,017元，蘇迪勒颱風災後復原工程302,000元，閩客語教學支援工作人員交通費100元，補助學校改善運動設施設備費85,000元，104兩班三組教學模式費77,728元，104年公立國民小學巡迴教師試辦計畫18,000元，104年人事費不敷數15,290,000元，活動中心室內球場照明改善工程375,981元，安全巡守隊所需經費33,270元，教學輔導教師設置方案11,900元，原住民族與支源支源人員費54,702元，外籍教師274,123元。

5.政府其他撥入收入：決算數4,483,667元，較預算數0元，增加4,483,667元。

主要係因：

103學年度辦理品德教育推廣與深耕教學計畫費100,000元，104年輔導人力運用計畫鐘點費19,510元，教育部補助5歲幼兒免學費-加額補助129,528元，原住民族與支源支源人員費36,160元，補助公幼身心障礙幼兒家長教育費3,000元，5歲幼兒免學費959,000元，課後留園服務費16,828元，學生游泳與自救能力及師資培訓34,320元，調整教師授課節數經費與導師費2,789,339元，鄉土語言教學支援交通費2,900元，本土語言認證現職教師報名費250元，國小輔導主任傳承研討會25,000元，本土語教學費345,681元，補助資源班電腦教學輔具設備費22,151元。

6.學雜費收入：決算數385,268元，較預算數398,200元，減少12,932元，計減3.25%。

主要係因：

幼兒園學雜費招收4歲幼兒較預期減少。

7.受贈收入：決算數6,000元，較預算數0元，增加6,000元。

主要係因：

樂樂棒球比賽使用冷氣費捐款

7.雜項收入：決算數730,785元，較預算數330,268元，增加400,517元，計增121.27%。

主要係因：

104年應付代收款轉其他準備金596,588元，簡訊費繳庫39,094元，收新加坡沉浸學習帶隊教師團費57,000元。數位學生證繳11,360元，收回林莉真師溢發鐘點費18,720元，圖說費短收330,268元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數139,851,994元，較預算數117,961,188元，增加21,890,806元，計增18.56%。

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111,617,264元，較預算數89,848,874元，增加21,768,390元，計增24.23%。

主要係因：

併決算-用人費用15,290,000元，104年國小超額鐘點費2,789,339元，104年度棒、壘球培訓600,000元，特教助理員86,778元，本土語教學費345,681元，攜手激勵班經費117,198元，104年度課後照顧607,749元，104年設置外聘英語教師993,883元。



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區健康國民小學

## 總 說 明

中華民國 104年度

2.學前教育計畫：決算數7,941,121元，較預算數8,161,749元，減少220,628元，計減2.70%。

主要係因：

併決算-用人費用核實支付。

3.一般行政管理計畫：決算數15,753,358元，較預算數15,600,286元，計增153,072元，計增0.98%。

主要係因：

併決算-用人費用預算不足。

3.建築及設備計畫：決算數4,540,251元，較預算數4,350,279元，增加189,972元，計增4.37%。

主要係因：

併決算-活動中心室內球場照明改善工程375,981元等。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,688,096元，較預算數短絀數5,440,648元，計相差3,752,552元。

主要係因：

民生國小等使用游泳池增加555,567元，103年應付代收款轉其他準備金596,588元，祝你好

孕-5歲免學費959,000元，人事費覈實支出賸餘 458,979元，工程標餘款514,340元等。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入1,294,270元。

其他活動之淨現金流出302,576元。

本年度現金及約當現金之淨增991,694元。

期初現金及約當現金15,038,375元。

期末現金及約當現金16,030,069元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,573,753,565元，包括：

流動資產16,515,069元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,232,162元。

其他資產3,553,006,334元。

決算日負債總額為3,562,511,067元，包括：

流動負債8,209,987元。

其他負債3,554,301,080元。

決算日基金餘額為累積餘額11,242,498元。

五、固定項目概況：

本年度增加3,028,931元，包括：

機械及設備2,361,924元。

什項設備667,007元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為73,076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26,250元。

購置機械及設備：核准文號(104.12.25府授教工字第10443392800號)，核准金額22,151元。

購置什項設備：核准文號(104.04.13府授主事預字第10430458200號)，核准金額24,675元。

本 頁 空 白

40501407-6

# 丙、決算主要表

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區健康國民小學

## 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       | 112,520,540 | 100.00 | 138,163,898 | 100.00 | 25,643,358 | 22.79   | 131,239,399 | 100.00 |
| 43 勞務收入      | 1,060,000   | 0.94   | 1,611,067   | 1.17   | 551,067    | 51.99   | 1,293,378   | 0.99   |
| 431 服務收入     | 1,060,000   | 0.94   | 1,611,067   | 1.17   | 551,067    | 51.99   | 1,293,378   | 0.99   |
| 45 財產收入      | 199,453     | 0.18   | 113,275     | 0.08   | -86,178    | -43.21  | 116,299     | 0.09   |
| 451 財產處分收入   | 31,453      | 0.03   |             |        | -31,453    | -100.00 | 35,699      | 0.03   |
| 45Y 其他財產收入   | 168,000     | 0.15   | 113,275     | 0.08   | -54,725    | -32.57  | 80,600      | 0.06   |
| 46 政府撥入收入    | 110,532,619 | 98.23  | 135,317,503 | 97.94  | 24,784,884 | 22.42   | 128,529,172 | 97.93  |
| 462 公庫撥款收入   | 110,532,619 | 98.23  | 130,833,836 | 94.69  | 20,301,217 | 18.37   | 124,049,517 | 94.52  |
| 46Y 政府其他撥入收入 |             |        | 4,483,667   | 3.25   | 4,483,667  | 0.00    | 4,479,655   | 3.41   |
| 4S 教學收入      | 398,200     | 0.35   | 385,268     | 0.28   | -12,932    | -3.25   | 234,800     | 0.18   |
| 4S1 學雜費收入    | 398,200     | 0.35   | 385,268     | 0.28   | -12,932    | -3.25   | 234,800     | 0.18   |
| 4Y 其他收入      | 330,268     | 0.29   | 736,785     | 0.53   | 406,517    | 123.09  | 1,065,750   | 0.81   |
| 4YO 受贈收入     |             |        | 6,000       | 0.00   | 6,000      | 0.00    | 140,000     | 0.11   |
| 4YY 雜項收入     | 330,268     | 0.29   | 730,785     | 0.53   | 400,517    | 121.27  | 925,750     | 0.71   |
| 5 基金用途       | 117,961,188 | 100.00 | 139,851,994 | 100.00 | 21,890,806 | 18.56   | 131,619,147 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫    | 89,848,874  | 76.17  | 111,617,264 | 79.81  | 21,768,390 | 24.23   | 103,461,499 | 78.61  |
| 54 學前教育計畫    | 8,161,749   | 6.92   | 7,941,121   | 5.68   | -220,628   | -2.70   | 7,842,473   | 5.96   |
| 5L 一般行政管理計畫  | 15,600,286  | 13.22  | 15,753,358  | 11.26  | 153,072    | 0.98    | 15,246,891  | 11.58  |
| 5M 建築及設備計畫   | 4,350,279   | 3.69   | 4,540,251   | 3.25   | 189,972    | 4.37    | 5,068,284   | 3.85   |
| 購置固定資產       | 4,350,279   | 3.69   | 4,540,251   | 3.25   | 189,972    | 4.37    | 5,068,284   | 3.85   |
| 本期賸餘(短絀-)    | -5,440,648  |        | -1,688,096  |        | 3,752,552  | -68.97  | -379,748    |        |
| 期初基金餘額       | 9,745,821   |        | 12,930,594  |        | 3,184,773  | 32.68   | 13,310,342  |        |
| 解繳公庫         |             |        |             |        |            |         |             |        |
| 期末基金餘額       | 4,305,173   |        | 11,242,498  |        | 6,937,325  | 161.14  | 12,930,594  |        |

填表說明：1.本基金建築及設備計畫除法定預算外，另有奉准先行辦理數73,076元。

2.建築及設備計畫決算數包含奉准先行辦理執行數73,076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10437302700號 | 187,800    |
| 431 服務收入     | 北市教會字第10531557200號 | 367,758    |
| 462 公庫撥款收入   | 北市教會字第10437302700號 | 1,499,631  |
| 462 公庫撥款收入   | 北市教會字第10531557200號 | 18,799,569 |
| 46Y 政府其他撥入收入 | 北市教會字第10437302700號 | 758,326    |
| 46Y 政府其他撥入收入 | 北市教會字第10531557200號 | 3,724,441  |
| 4YO 受贈收入     | 北市教會字第10437302700號 | 6,000      |
| 4YY 雜項收入     | 北市教會字第10531557200號 | 400,517    |
| 53 國民教育計畫    | 北市教會字第10437302700號 | 2,375,603  |
| 53 國民教育計畫    | 北市教會字第10531557200號 | 20,356,686 |
| 54 學前教育計畫    | 北市教會字第10437302700號 | 247,516    |
| 54 學前教育計畫    | 北市教會字第10531557200號 | 220,886    |
| 5L 一般行政管理計畫  | 北市教會字第10531557200號 | 1,244,266  |
| 5M 建築及設備計畫   | 北市教會字第10531557200號 | 677,981    |

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區健康國民小學

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(短絀一)           | -5,440,648 | -1,688,096 | 3,752,552 | -68.97  |
| 812 調整非現金項目             |            | 2,982,366  | 2,982,366 |         |
| 8123 流動資產淨減(淨增一)        |            | -85,000    | -85,000   |         |
| 8124 流動負債淨增(淨減一)        |            | 3,067,366  | 3,067,366 |         |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出一)     | -5,440,648 | 1,294,270  | 6,734,918 | -123.79 |
| 82 其他活動之現金流量            |            |            |           |         |
| 825 增加短期債務及其他負債         |            | 184,396    | 184,396   |         |
| 82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 |            | -486,972   | -486,972  |         |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)     |            | -302,576   | -302,576  |         |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減一)      | -5,440,648 | 991,694    | 6,432,342 | -118.23 |
| 84 期初現金及約當現金            | 12,140,267 | 15,038,375 | 2,898,108 | 23.87   |
| 85 期末現金及約當現金            | 6,699,619  | 16,030,069 | 9,330,450 | 139.27  |

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市松山區健康國民小學

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                | 3,573,753,565 | 100.00 | 3,230,165,386 | 100.00 | 343,588,179 | 10.64  |
| 11 流動資產              | 16,515,069    | 0.46   | 15,438,375    | 0.48   | 1,076,694   | 6.97   |
| 111 現金               | 16,030,069    | 0.45   | 15,038,375    | 0.47   | 991,694     | 6.59   |
| 1112 銀行存款            | 16,030,069    | 0.45   | 15,038,375    | 0.47   | 991,694     | 6.59   |
| 1112-1 銀行存款-市庫存款     | 7,220,908     | 0.20   | 9,046,941     | 0.28   | -1,826,033  | -20.18 |
| 1112-2 銀行存款-保管款      | 8,297,784     | 0.23   | 5,319,668     | 0.16   | 2,978,116   | 55.98  |
| 1112-6 銀行存款-代繳費款專戶   | 427,908       | 0.01   | 579,240       | 0.02   | -151,332    | -26.13 |
| 1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶   | 83,469        | 0.00   | 92,526        | 0.00   | -9,057      | -9.79  |
| 1113 零用及週轉金          | 0             | 0.00   | 0             | 0.00   | 0           | 0.00   |
| 115 預付款項             | 485,000       | 0.01   | 400,000       | 0.01   | 85,000      | 21.25  |
| 1154 預付費用            | 485,000       | 0.01   | 400,000       | 0.01   | 85,000      | 21.25  |
| 12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 4,232,162     | 0.12   | 3,672,576     | 0.11   | 559,586     | 15.24  |
| 124 準備金              | 4,232,162     | 0.12   | 3,672,576     | 0.11   | 559,586     | 15.24  |
| 1241 退休及離職準備金        | 261,537       | 0.01   | 188,923       | 0.01   | 72,614      | 38.44  |
| 124Y 其他準備金           | 3,970,625     | 0.11   | 3,483,653     | 0.11   | 486,972     | 13.98  |
| 124Y-2 其他準備金-其他      | 3,970,625     | 0.11   | 3,483,653     | 0.11   | 486,972     | 13.98  |
| 13 其他資產              | 3,553,006,334 | 99.42  | 3,211,054,435 | 99.41  | 341,951,899 | 10.65  |
| 131 什項資產             | 3,553,006,334 | 99.42  | 3,211,054,435 | 99.41  | 341,951,899 | 10.65  |
| 1316 代管資產            | 3,553,006,334 | 99.42  | 3,211,054,435 | 99.41  | 341,951,899 | 10.65  |
| 1316-0 代管資產-土地改良物    | 2,607,355     | 0.07   | 2,607,355     | 0.08   | 0           | 0.00   |
| 1316-1 代管資產-土地       | 3,017,788,539 | 84.44  | 2,675,836,640 | 82.84  | 341,951,899 | 12.78  |
| 1316-2 代管資產-房屋及建築設備  | 532,610,440   | 14.90  | 532,610,440   | 16.49  | 0           | 0.00   |
| 資 產 合 計              | 3,573,753,565 | 100.00 | 3,230,165,386 | 100.00 | 343,588,179 | 10.64  |
| 2 負 債                | 3,562,511,067 | 99.69  | 3,217,234,792 | 99.60  | 345,276,275 | 10.73  |
| 21 流動負債              | 8,209,987     | 0.23   | 5,142,621     | 0.16   | 3,067,366   | 59.65  |
| 212 應付款項             | 8,209,987     | 0.23   | 5,142,621     | 0.16   | 3,067,366   | 59.65  |
| 2123 應付代收款           | 7,912,888     | 0.22   | 5,142,621     | 0.16   | 2,770,267   | 53.87  |
| 2124 應付薪工            | 0             | 0.00   | 0             | 0.00   | 0           | 0.00   |
| 2125 應付費用            | 297,099       | 0.01   | 0             | 0.00   | 297,099     | 0.00   |
| 212Y 其他應付款           | 0             | 0.00   | 0             | 0.00   | 0           | 0.00   |
| 22 其他負債              | 3,554,301,080 | 99.46  | 3,212,092,171 | 99.44  | 342,208,909 | 10.65  |
| 221 什項負債             | 3,554,301,080 | 99.46  | 3,212,092,171 | 99.44  | 342,208,909 | 10.65  |
| 2211 存入保證金           | 881,873       | 0.02   | 848,813       | 0.03   | 33,060      | 3.89   |
| 2212 應付保管款           | 0             | 0.00   | 0             | 0.00   | 0           | 0.00   |
| 2213 應付退休及離職金        | 261,537       | 0.01   | 188,923       | 0.01   | 72,614      | 38.44  |

信託代理與保證資產 1,400,000 信託代理與保證負債 1,400,000  
保證品 1,400,000 應付保證品 1,400,000

註：1.本年度信託代理與保證之資產(負債)各有1,400,000元。  
2.上年度信託代理與保證之資產(負債)各有1,400,000元。  
3.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 - 臺北市松山區健康國民小學

平衡表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目<br>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         | %      |
| 2214       | 應付代管資產    | 3,553,006,334 | 99.42  | 3,211,054,435 | 99.41  | 341,951,899 | 10.65  |
| 2215       | 暫收及待結轉帳項  | 151,336       | 0.00   | 0             | 0.00   | 151,336     | 0.00   |
| 3          | 基金餘額      | 11,242,498    | 0.31   | 12,930,594    | 0.40   | -1,688,096  | -13.06 |
| 31         | 基金餘額      | 11,242,498    | 0.31   | 12,930,594    | 0.40   | -1,688,096  | -13.06 |
| 311        | 基金餘額      | 11,242,498    | 0.31   | 12,930,594    | 0.40   | -1,688,096  | -13.06 |
| 3111       | 累積餘額      | 11,242,498    | 0.31   | 12,930,594    | 0.40   | -1,688,096  | -13.06 |
|            | 負債及基金餘額合計 | 3,573,753,565 | 100.00 | 3,230,165,386 | 100.00 | 343,588,179 | 10.64  |

|           |           |           |           |
|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 信託代理與保證資產 | 1,400,000 | 信託代理與保證負債 | 1,400,000 |
| 保證品       | 1,400,000 | 應付保證品     | 1,400,000 |

註：1.本年度信託代理與保證之資產(負債)各有1,400,000元。  
 2.上年度信託代理與保證之資產(負債)各有1,400,000元。  
 3.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

40501407-12

# 丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區健康國民小學

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       | 112,520,540 | 138,163,898 | 25,643,358 | 22.79   |                                      |
| 43 勞務收入      | 1,060,000   | 1,611,067   | 551,067    | 51.99   |                                      |
| 431 服務收入     | 1,060,000   | 1,611,067   | 551,067    | 51.99   | 民生國小等使用溫水泳池收入等併決算551,067元。           |
| 45 財產收入      | 199,453     | 113,275     | -86,178    | -43.21  |                                      |
| 451 財產處分收入   | 31,453      |             | -31,453    | -100.00 | 財產處分收入為預估數。                          |
| 45Y 其他財產收入   | 168,000     | 113,275     | -54,725    | -32.57  | 場地收入比預期減少。                           |
| 46 政府撥入收入    | 110,532,619 | 135,317,503 | 24,784,884 | 22.42   |                                      |
| 462 公庫撥款收入   | 110,532,619 | 130,833,836 | 20,301,217 | 18.37   | 104年人事費不敷數等併決算20,301,217元            |
| 46Y 政府其他撥入收入 |             | 4,483,667   | 4,483,667  | 0.00    | 104年1-7月調整教師授課節數經費與導師費等併決算4,483,667元 |
| 4S 教學收入      | 398,200     | 385,268     | -12,932    | -3.25   |                                      |
| 4S1 學雜費收入    | 398,200     | 385,268     | -12,932    | -3.25   | 幼兒園學雜費招收4歲幼兒較預期減少。                   |
| 4Y 其他收入      | 330,268     | 736,785     | 406,517    | 123.09  |                                      |
| 4YO 受贈收入     |             | 6,000       | 6,000      | 0.00    | 指定6年樂樂棒球比賽使用冷氣費捐款。                   |
| 4YY 雜項收入     | 330,268     | 730,785     | 400,517    | 121.27  | 104年應付代收數結餘轉入其他準備金等並決算400,517元。      |

填表說明：

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區健康國民小學

## 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       | 117,961,188 | 139,851,994 | 21,890,806 | 18.56  |  |
| 53 國民教育計畫    | 89,848,874  | 111,617,264 | 21,768,390 | 24.23  |  |
| 1 用人費用       | 76,203,180  | 95,415,791  | 19,212,611 | 25.21  |  |
| 11 正式員額薪資    | 52,068,000  | 62,535,037  | 10,467,037 | 20.10  |  |
| 113 職員薪金     | 52,068,000  | 62,535,037  | 10,467,037 | 20.10  | 決算數較預算數增<br>加19,212,611元，主要係因：用人<br>費用等併決算19,212,611元。         |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 514,800     | 1,835,120   | 1,320,320  | 256.47 |  |
| 124 兼職人員酬金   | 514,800     | 1,835,120   | 1,320,320  | 256.47 |  |
| 13 超時工作報酬    | 736,950     | 783,887     | 46,937     | 6.37   |  |
| 131 加班費      | 577,750     | 656,047     | 78,297     | 13.55  |  |
| 133 誤餐費      | 159,200     | 127,840     | -31,360    | -19.70 |  |
| 15 獎金        | 9,886,500   | 13,793,383  | 3,906,883  | 39.52  |  |
| 151 考績獎金     | 3,231,000   | 6,095,740   | 2,864,740  | 88.66  |  |
| 152 年終獎金     | 6,655,500   | 7,697,643   | 1,042,143  | 15.66  |  |
| 16 退休及卹償金    | 6,145,440   | 7,480,896   | 1,335,456  | 21.73  |  |
| 161 職員退休及離職金 | 6,145,440   | 7,138,154   | 992,714    | 16.15  |  |
| 162 工員退休及離職金 |             | 342,742     | 342,742    |        |  |
| 18 福利費       | 6,851,490   | 8,987,468   | 2,135,978  | 31.18  |  |
| 181 分擔員工保險費  | 4,517,000   | 6,013,443   | 1,496,443  | 33.13  |  |
| 183 傷病醫藥費    | 190,000     | 123,000     | -67,000    | -35.26 |  |
| 187 員工通勤交通費  | 403,200     | 456,146     | 52,946     | 13.13  |  |
| 18Y 其他福利費    | 1,741,290   | 2,394,879   | 653,589    | 37.53  |  |
| 2 服務費用       | 7,364,804   | 9,896,350   | 2,531,546  | 34.37  |  |
| 21 水電費       | 2,887,910   | 2,755,468   | -132,442   | -4.59  |  |
| 212 工作場所電費   | 2,005,380   | 1,928,392   | -76,988    | -3.84  | 決算數較預算數增<br>加2,531,546元，主要係因：104年<br>棒、壘球培訓等併決<br>算2,531,546元。 |
| 214 工作場所水費   | 342,530     | 303,846     | -38,684    | -11.29 |  |
| 217 氣體費      | 540,000     | 523,230     | -16,770    | -3.11  |  |
| 23 旅運費       | 67,660      | 24,720      | -42,940    | -63.46 |  |
| 231 國內旅費     | 57,660      | 21,320      | -36,340    | -63.02 |  |
| 23Y 其他旅運費    | 10,000      | 3,400       | -6,600     | -66.00 |  |
| 24 印刷裝訂與廣告費  | 215,920     | 196,105     | -19,815    | -9.18  |  |
| 241 印刷及裝訂費   | 215,920     | 196,105     | -19,815    | -9.18  |  |
| 25 修理保養及保固費  | 1,162,660   | 1,336,455   | 173,795    | 14.95  |  |
| 252 一般房屋修護費  | 487,500     | 726,220     | 238,720    | 48.97  |  |
| 255 機械及設備修護費 | 675,160     | 610,235     | -64,925    | -9.62  |  |

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區健康國民小學

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        | %       |   |
| 26 保險費                    | 60,000    | 30,987    | -29,013   | -48.36  |   |
| 26Y 其他保險費                 | 60,000    | 30,987    | -29,013   | -48.36  |   |
| 27 一般服務費                  | 1,116,654 | 1,024,849 | -91,805   | -8.22   |   |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費         | 46,800    | 19,698    | -27,102   | -57.91  |   |
| 279 外包費                   | 379,570   | 376,850   | -2,720    | -0.72   |   |
| 27D 計時與計件人員酬金             | 598,324   | 579,901   | -18,423   | -3.08   |   |
| 27F 體育活動費                 | 91,960    | 48,400    | -43,560   | -47.37  |   |
| 28 專業服務費                  | 1,854,000 | 4,527,766 | 2,673,766 | 144.22  |   |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費      | 1,542,800 | 3,298,573 | 1,755,773 | 113.80  |   |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費          | 78,000    | 98,510    | 20,510    | 26.29   |   |
| 289 試務甄選費                 | 6,800     |           | -6,800    | -100.00 |   |
| 28A 電子計算機軟體服務費            | 36,000    | 36,000    |           |         |   |
| 28Y 其他                    | 190,400   | 1,094,683 | 904,283   | 474.94  |   |
| 3 材料及用品費                  | 5,376,290 | 5,790,177 | 413,887   | 7.70    |   |
| 31 使用材料費                  | 409,500   | 399,158   | -10,342   | -2.53   |   |
| 315 設備零件                  | 409,500   | 399,158   | -10,342   | -2.53   | 決算數較預算數增加413,887元，主要係因：104年度小田園教育體驗學習費等併決算413,887元。 |
| 32 用品消耗                   | 4,966,790 | 5,391,019 | 424,229   | 8.54    |   |
| 321 辦公(事務)用品              | 230,580   | 224,824   | -5,756    | -2.50   |   |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)         | 7,430     | 7,430     |           |         |   |
| 32Y 其他                    | 4,728,780 | 5,158,765 | 429,985   | 9.09    |   |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 646,000   | 308,996   | -337,004  | -52.17  |   |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟      | 646,000   | 308,996   | -337,004  | -52.17  |   |
| 74Y 其他                    | 646,000   | 308,996   | -337,004  | -52.17  | 決算數較預算數減少337,004元，主要係因：清寒學生餐費補助核實支付。                |
| 9 其他                      | 258,600   | 205,950   | -52,650   | -20.36  |   |
| 91 其他支出                   | 258,600   | 205,950   | -52,650   | -20.36  |   |
| 91Y 其他                    | 258,600   | 205,950   | -52,650   | -20.36  | 決算數較預算數減少52,650元，主要係因：班級自治費等核實支付。                   |
| 54 學前教育計畫                 | 8,161,749 | 7,941,121 | -220,628  | -2.70   |   |
| 1 用人費用                    | 7,886,773 | 7,390,932 | -495,841  | -6.29   |   |
| 11 正式員額薪資                 | 5,556,000 | 5,481,515 | -74,485   | -1.34   |   |

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區健康國民小學

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       | %      |  |  |
| 113 職員薪金                          | 5,196,000 | 5,278,665 | 82,665   | 1.59   | 決算數較預算數減<br>少495,841元，主要係因：用人費<br>用核實支付。                     |  |
| 114 工員工資                          | 360,000   | 202,850   | -157,150 | -43.65 |  |  |
| 12 聘僱及兼職人員薪資                      |           | 11,490    | 11,490   |        |  |  |
| 124 兼職人員酬金                        |           | 11,490    | 11,490   |        |  |  |
| 13 超時工作報酬                         | 59,733    | 43,136    | -16,597  | -27.79 |  |  |
| 131 加班費                           | 59,733    | 43,136    | -16,597  | -27.79 |  |  |
| 15 獎金                             | 1,151,500 | 835,838   | -315,662 | -27.41 |  |  |
| 151 考績獎金                          | 457,000   | 199,405   | -257,595 | -56.37 |  |  |
| 152 年終獎金                          | 694,500   | 636,433   | -58,067  | -8.36  |  |  |
| 16 退休及卹償金                         | 446,688   | 457,748   | 11,060   | 2.48   |  |  |
| 161 職員退休及離職金                      | 428,688   | 420,940   | -7,748   | -1.81  |  |  |
| 162 工員退休及離職金                      | 18,000    | 36,808    | 18,808   | 104.49 |  |  |
| 18 福利費                            | 672,852   | 561,205   | -111,647 | -16.59 |  |  |
| 181 分擔員工保險費                       | 492,552   | 495,975   | 3,423    | 0.69   |  |  |
| 187 員工通勤交通費                       | 132,300   | 49,230    | -83,070  | -62.79 |  |  |
| 18Y 其他福利費                         | 48,000    | 16,000    | -32,000  | -66.67 |  |  |
| 2 服務費用                            | 41,000    | 61,786    | 20,786   | 50.70  |  |  |
| 27 一般服務費                          | 14,000    | 5,836     | -8,164   | -58.31 |  |  |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費                 | 4,320     | 642       | -3,678   | -85.14 |  | 決算數較預算數增加20,786元，主<br>要係因：弱勢加額就學補助等併<br>決算20,786元。 |
| 27F 體育活動費                         | 9,680     | 5,194     | -4,486   | -46.34 |  |  |
| 28 專業服務費                          | 27,000    | 55,950    | 28,950   | 107.22 |  |  |
| 285 講課鐘點、稿費、出席<br>審查及查詢費          |           | 28,950    | 28,950   |        |  |  |
| 28Y 其他                            | 27,000    | 27,000    |          |        |  |  |
| 3 材料及用品費                          | 58,200    | 427,934   | 369,734  | 635.28 | 決算數較預算數增<br>加369,734元，主要係因：助你好<br>孕-5歲幼兒免學費等併決<br>算369,734元。 |  |
| 31 使用材料費                          | 58,200    | 58,200    |          |        |  |  |
| 315 設備零件                          | 58,200    | 58,200    |          |        |  |  |
| 32 用品消耗                           |           | 369,734   | 369,734  |        |  |  |
| 32Y 其他                            |           | 369,734   | 369,734  |        |  |  |
| 7 會費、捐助、補助、分<br>攤、照護、救濟與交流活動<br>費 | 175,776   | 60,469    | -115,307 | -65.60 |  |  |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰<br>問、照護與救濟          | 175,776   | 60,469    | -115,307 | -65.60 |  |  |

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區健康國民小學

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        | %        |   |
| 74Y 其他       | 175,776    | 60,469     | -115,307  | -65.60   | 決算數較預算數減少115,307元，主要係因：低收入戶家庭幼生月費補助等減列。           |
| 5L 一般行政管理計畫  | 15,600,286 | 15,753,358 | 153,072   | 0.98     |   |
| 1 用人費用       | 14,070,230 | 14,330,886 | 260,656   | 1.85     | 決算數較預算數增加260,656元，主要係因：104年第一次退休金、不敷數等併決算260656元。 |
| 11 正式員額薪資    | 9,492,000  | 8,562,476  | -929,524  | -9.79    |   |
| 113 職員薪金     | 7,884,000  | 7,053,508  | -830,492  | -10.53   |   |
| 114 工員工資     | 1,092,000  | 929,848    | -162,152  | -14.85   |   |
| 115 警餉       | 516,000    | 579,120    | 63,120    | 12.23    |   |
| 13 超時工作報酬    | 410,166    | 337,796    | -72,370   | -17.64   |   |
| 131 加班費      | 410,166    | 337,796    | -72,370   | -17.64   |   |
| 15 獎金        | 2,099,000  | 2,309,760  | 210,760   | 10.04    |   |
| 151 考績獎金     | 912,500    | 1,208,436  | 295,936   | 32.43    |   |
| 152 年終獎金     | 1,186,500  | 1,101,324  | -85,176   | -7.18    |   |
| 16 退休及卹償金    | 759,936    | 1,968,592  | 1,208,656 | 159.05   |   |
| 161 職員退休及離職金 | 705,336    | 593,969    | -111,367  | -15.79   |   |
| 162 工員退休及離職金 | 54,600     | 1,374,623  | 1,320,023 | 2,417.62 |   |
| 18 福利費       | 1,309,128  | 1,152,262  | -156,866  | -11.98   |   |
| 181 分擔員工保險費  | 880,128    | 776,033    | -104,095  | -11.83   |   |
| 187 員工通勤交通費  | 189,000    | 108,344    | -80,656   | -42.68   |   |
| 18Y 其他福利費    | 240,000    | 267,885    | 27,885    | 11.62    |   |
| 2 服務費用       | 1,132,586  | 1,085,778  | -46,808   | -4.13    |   |
| 22 郵電費       | 15,680     | 15,382     | -298      | -1.90    |   |
| 222 電話費      | 15,680     | 15,382     | -298      | -1.90    |   |
| 27 一般服務費     | 660,586    | 615,159    | -45,427   | -6.88    |   |
| 279 外包費      | 642,436    | 609,109    | -33,327   | -5.19    |   |
| 27F 體育活動費    | 18,150     | 6,050      | -12,100   | -66.67   |   |
| 28 專業服務費     | 384,320    | 384,320    |           |          |   |
| 28Y 其他       | 384,320    | 384,320    |           |          |   |
| 29 公共關係費     | 72,000     | 70,917     | -1,083    | -1.50    |   |
| 291 公共關係費    | 72,000     | 70,917     | -1,083    | -1.50    |   |
| 3 材料及用品費     | 397,470    | 336,694    | -60,776   | -15.29   |   |
| 32 用品消耗      | 397,470    | 336,694    | -60,776   | -15.29   |   |
| 321 辦公(事務)用品 | 394,560    | 333,784    | -60,776   | -15.40   |   |
| 325 服裝       | 2,910      | 2,910      |           |          |   |
| 5M 建築及設備計畫   | 4,350,279  | 4,540,251  | 189,972   | 4.37     |   |

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區健康國民小學

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 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 4,350,279 | 4,540,251 | 189,972 | 4.37 | 決算數較預算數增加189,972元，主要係因：蘇迪勒颱風災後復原工程等併決算辦理。<br><br>本基金104年度工程管理費合計預算數46,876元，決算數33,386元。 |
| 51 購置固定資產                | 1,840,500 | 1,910,475 | 69,975  | 3.80 |  |
| 514 購置機械及設備              | 1,589,500 | 1,637,378 | 47,878  | 3.01 |  |
| 516 購置什項設備               | 251,000   | 273,097   | 22,097  | 8.80 |  |
| 58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)    | 2,509,779 | 2,629,776 | 119,997 | 4.78 |  |
| 581 遞延修繕房屋建築支出           | 2,509,779 | 2,629,776 | 119,997 | 4.78 |  |
|                          |           |           |         |      |  |



臺北市地方教育發展基金 — 臺北市松山區健康國民小學

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        | 72,581,887 | 3,028,931   | 1,767,263   | 73,843,555 |
| 非理財目的之長期投資 |            |             |             |            |
| 土地         |            |             |             |            |
| 土地改良物      |            |             |             |            |
| 房屋及建築      |            |             |             |            |
| 機械及設備      | 33,325,729 | 2,361,924   | 622,994     | 35,064,659 |
| 交通及運輸設備    | 5,592,059  |             | 64,500      | 5,527,559  |
| 什項設備       | 33,567,099 | 667,007     | 1,079,769   | 33,154,337 |
| 購建中固定資產    |            |             |             |            |
| 電腦軟體       | 97,000     |             |             | 97,000     |
| 權利         |            |             |             |            |

1. 92年度以前已提折舊335,997元(包括機械及設備累計折舊169,173元，交通及運輸累計折舊3,854元，什項設備累計折舊162,970元)及已攤銷費用98,775元(包括其他遞延費用98,775元)。
2. 機械及設備增加其他原因有教育局捐贈672,128元，應付代收款52,418元。
3. 什項設備增加其他原因有體育局捐贈307,800元，應付代收款86,110元。

本 頁 空 白

40501407-20

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市松山區健康國民小學

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<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   |               |                |                |       |           |           |              |                |
| 機械及設備   |               | 1,589,500      | 48,401         |       | 1,637,901 | 1,637,378 | -523         |                |
| 交通及運輸設備 |               |                |                |       |           |           |              |                |
| 什項設備    |               | 251,000        | 24,675         |       | 275,675   | 273,097   | -2,578       |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |           |           |              |                |
| 合 計     |               | 1,840,500      | 73,076         |       | 1,913,576 | 1,910,475 | -3,101       |                |

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 — 臺北市松山區健康國民小學

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     |                              | 73,076  |
| 購置機械及設備 | 104.04.13府授主事預字第10430458200號 | 26,250  |
| 購置機械及設備 | 104.12.25府授教工字第10443392800號  | 22,151  |
| 購置什項設備  | 104.04.13府授主事預字第10430458200號 | 24,675  |

# 戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市松山區健康國民小學

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      | 98    | 96    | -2      |     |
| 一般行政管理計畫 | 15    | 14    | -1      |     |
| 正式職員     | 11    | 11    | 0       |     |
| 正式工員     | 3     | 2     | -1      |     |
| 正式駐衛警    | 1     | 1     | 0       |     |
| 國民教育計畫   | 75    | 75    | 0       |     |
| 正式職員     | 75    | 75    | 0       |     |
| 學前教育計畫   | 8     | 7     | -1      |     |
| 正式職員     | 7     | 7     | 0       |     |
| 正式工員     | 1     | 0     | -1      |     |

填表說明：

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區健康國民小學

## 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<br>員用人<br>費用 | 總計         |
|----------|------------|------------|------------|----|------------|------------|-----|-----------|-----|------------|------------------|------------|
|          | 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         |                  |            |
| 國民教育計畫   | 52,068,000 |            | 736,950    |    | 9,886,500  | 6,145,440  |     | 6,851,490 |     | 75,688,380 | 514,800          | 76,203,180 |
| 職員       | 52,068,000 |            | 736,950    |    | 9,886,500  | 6,145,440  |     | 6,851,490 |     | 75,688,380 | 514,800          | 76,203,180 |
| 學前教育計畫   | 5,556,000  |            | 59,733     |    | 1,151,500  | 446,688    |     | 672,852   |     | 7,886,773  |                  | 7,886,773  |
| 職員       | 5,196,000  |            | 43,733     |    | 1,046,500  | 428,688    |     | 656,852   |     | 7,371,773  |                  | 7,371,773  |
| 工員       | 360,000    |            | 16,000     |    | 105,000    | 18,000     |     | 16,000    |     | 515,000    |                  | 515,000    |
| 一般行政管理計畫 | 9,492,000  |            | 410,166    |    | 2,099,000  | 759,936    |     | 1,309,128 |     | 14,070,230 |                  | 14,070,230 |
| 職員       | 8,400,000  |            | 361,100    |    | 1,777,000  | 705,336    |     | 1,078,308 |     | 12,321,744 |                  | 12,321,744 |
| 工員       | 1,092,000  |            | 49,066     |    | 322,000    | 54,600     |     | 230,820   |     | 1,748,486  |                  | 1,748,486  |
| 合 計      | 67,116,000 |            | 1,206,849  |    | 13,137,000 | 7,352,064  |     | 8,833,470 |     | 97,645,383 | 514,800          | 98,160,183 |

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、17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98人，計4,600,500元，執行結果決算89人，計7,503,581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1040023824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98人，計8,536,500元，執行結果決算102人，計9,453,400元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區健康國民小學

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<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          |
| 62,535,037 |            | 783,887    |    | 13,793,383 | 7,480,896  |     | 8,987,468  |     | 93,580,671  | 1,835,120        | 95,415,791  |
| 62,535,037 |            | 783,887    |    | 13,793,383 | 7,480,896  |     | 8,987,468  |     | 93,580,671  | 1,835,120        | 95,415,791  |
| 5,481,515  |            | 43,136     |    | 835,838    | 457,748    |     | 561,205    |     | 7,379,442   | 11,490           | 7,390,932   |
| 5,278,665  |            | 43,136     |    | 835,838    | 420,940    |     | 532,429    |     | 7,111,008   | 11,490           | 7,122,498   |
| 202,850    |            |            |    |            | 36,808     |     | 28,776     |     | 268,434     |                  | 268,434     |
| 8,562,476  |            | 337,796    |    | 2,309,760  | 1,968,592  |     | 1,152,262  |     | 14,330,886  |                  | 14,330,886  |
| 7,632,628  |            | 288,730    |    | 1,965,908  | 593,969    |     | 998,646    |     | 11,479,881  |                  | 11,479,881  |
| 929,848    |            | 49,066     |    | 343,852    | 1,374,623  |     | 153,616    |     | 2,851,005   |                  | 2,851,005   |
| 76,579,028 |            | 1,164,819  |    | 16,938,981 | 9,907,236  |     | 10,700,935 |     | 115,290,999 | 1,846,610        | 117,137,609 |



臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區健康國民小學

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<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   | %          |       |   |
| 總 計    |          |     | 98,010,623 |     | 119,558,385 |      | 21,547,762 | 21.99 |   |
| 國民教育計畫 |          |     | 89,848,874 |     | 111,617,264 |      | 21,768,390 | 24.23 | 有關「國民教育計畫」決算數較預算數增<br>加21,768,390元，主要係因：用人費用15,290,000元，104年國小超鐘點費2,789,339元，104年棒球及女子壘球培訓費600,000元等併決算 |
| 學前教育計畫 |          |     | 8,161,749  |     | 7,941,121   |      | -220,628   | -2.70 | 有關「學前教育計畫」決算數較預算數減<br>少220,628元，主要係因：用人費用核實支付   |

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區健康國民小學

## 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            | 98,160,183 | 117,137,609 | 18,977,426 | 19.33    |
| 11 正式員額薪資         | 67,116,000 | 76,579,028  | 9,463,028  | 14.10    |
| 113 職員薪金          | 65,148,000 | 74,867,210  | 9,719,210  | 14.92    |
| 114 工員工資          | 1,452,000  | 1,132,698   | -319,302   | -21.99   |
| 115 警餉            | 516,000    | 579,120     | 63,120     | 12.23    |
| 12 聘僱及兼職人員薪資      | 514,800    | 1,846,610   | 1,331,810  | 258.70   |
| 124 兼職人員酬金        | 514,800    | 1,846,610   | 1,331,810  | 258.70   |
| 13 超時工作報酬         | 1,206,849  | 1,164,819   | -42,030    | -3.48    |
| 131 加班費           | 1,047,649  | 1,036,979   | -10,670    | -1.02    |
| 133 誤餐費           | 159,200    | 127,840     | -31,360    | -19.70   |
| 15 獎金             | 13,137,000 | 16,938,981  | 3,801,981  | 28.94    |
| 151 考績獎金          | 4,600,500  | 7,503,581   | 2,903,081  | 63.10    |
| 152 年終獎金          | 8,536,500  | 9,435,400   | 898,900    | 10.53    |
| 16 退休及卹償金         | 7,352,064  | 9,907,236   | 2,555,172  | 34.75    |
| 161 職員退休及離職金      | 7,279,464  | 8,153,063   | 873,599    | 12.00    |
| 162 工員退休及離職金      | 72,600     | 1,754,173   | 1,681,573  | 2,316.22 |
| 18 福利費            | 8,833,470  | 10,700,935  | 1,867,465  | 21.14    |
| 181 分擔員工保險費       | 5,889,680  | 7,285,451   | 1,395,771  | 23.70    |
| 183 傷病醫藥費         | 190,000    | 123,000     | -67,000    | -35.26   |
| 187 員工通勤交通費       | 724,500    | 613,720     | -110,780   | -15.29   |
| 18Y 其他福利費         | 2,029,290  | 2,678,764   | 649,474    | 32.00    |
| 2 服務費用            | 8,538,390  | 11,043,914  | 2,505,524  | 29.34    |
| 21 水電費            | 2,887,910  | 2,755,468   | -132,442   | -4.59    |
| 212 工作場所電費        | 2,005,380  | 1,928,392   | -76,988    | -3.84    |
| 214 工作場所水費        | 342,530    | 303,846     | -38,684    | -11.29   |
| 217 氣體費           | 540,000    | 523,230     | -16,770    | -3.11    |
| 22 郵電費            | 15,680     | 15,382      | -298       | -1.90    |
| 222 電話費           | 15,680     | 15,382      | -298       | -1.90    |
| 23 旅運費            | 67,660     | 24,720      | -42,940    | -63.46   |
| 231 國內旅費          | 57,660     | 21,320      | -36,340    | -63.02   |
| 23Y 其他旅運費         | 10,000     | 3,400       | -6,600     | -66.00   |
| 24 印刷裝訂與廣告費       | 215,920    | 196,105     | -19,815    | -9.18    |
| 241 印刷及裝訂費        | 215,920    | 196,105     | -19,815    | -9.18    |
| 25 修理保養及保固費       | 1,162,660  | 1,336,455   | 173,795    | 14.95    |
| 252 一般房屋修護費       | 487,500    | 726,220     | 238,720    | 48.97    |
| 255 機械及設備修護費      | 675,160    | 610,235     | -64,925    | -9.62    |
| 26 保險費            | 60,000     | 30,987      | -29,013    | -48.36   |
| 26Y 其他保險費         | 60,000     | 30,987      | -29,013    | -48.36   |
| 27 一般服務費          | 1,791,240  | 1,645,844   | -145,396   | -8.12    |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 51,120     | 20,340      | -30,780    | -60.21   |
| 279 外包費           | 1,022,006  | 985,959     | -36,047    | -3.53    |
| 27D 計時與計件人員酬金     | 598,324    | 579,901     | -18,423    | -3.08    |
| 27F 體育活動費         | 119,790    | 59,644      | -60,146    | -50.21   |
| 28 專業服務費          | 2,265,320  | 4,968,036   | 2,702,716  | 119.31   |

臺北市地方教育發展基金-臺北市松山區健康國民小學

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         | %       |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費      | 1,542,800   | 3,327,523   | 1,784,723  | 115.68  |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費          | 78,000      | 98,510      | 20,510     | 26.29   |
| 289 試務甄選費                 | 6,800       | 0           | -6,800     | -100.00 |
| 28A 電子計算機軟體服務費            | 36,000      | 36,000      | 0          | 0.00    |
| 28Y 其他                    | 601,720     | 1,506,003   | 904,283    | 150.28  |
| 29 公共關係費                  | 72,000      | 70,917      | -1,083     | -1.50   |
| 291 公共關係費                 | 72,000      | 70,917      | -1,083     | -1.50   |
| 3 材料及用品費                  | 5,831,960   | 6,554,805   | 722,845    | 12.39   |
| 31 使用材料費                  | 467,700     | 457,358     | -10,342    | -2.21   |
| 315 設備零件                  | 467,700     | 457,358     | -10,342    | -2.21   |
| 32 用品消耗                   | 5,364,260   | 6,097,447   | 733,187    | 13.67   |
| 321 辦公(事務)用品              | 625,140     | 558,608     | -66,532    | -10.64  |
| 325 服裝                    | 2,910       | 2,910       | 0          | 0.00    |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)         | 7,430       | 7,430       | 0          | 0.00    |
| 32Y 其他                    | 4,728,780   | 5,528,499   | 799,719    | 16.91   |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 4,350,279   | 4,540,251   | 189,972    | 4.37    |
| 51 購置固定資產                 | 1,840,500   | 1,910,475   | 69,975     | 3.80    |
| 514 購置機械及設備               | 1,589,500   | 1,637,378   | 47,878     | 3.01    |
| 516 購置什項設備                | 251,000     | 273,097     | 22,097     | 8.80    |
| 58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)     | 2,509,779   | 2,629,776   | 119,997    | 4.78    |
| 581 遞延修繕房屋建築支出            | 2,509,779   | 2,629,776   | 119,997    | 4.78    |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 821,776     | 369,465     | -452,311   | -55.04  |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟      | 821,776     | 369,465     | -452,311   | -55.04  |
| 74Y 其他                    | 821,776     | 369,465     | -452,311   | -55.04  |
| 9 其他                      | 258,600     | 205,950     | -52,650    | -20.36  |
| 91 其他支出                   | 258,600     | 205,950     | -52,650    | -20.36  |
| 91Y 其他                    | 258,600     | 205,950     | -52,650    | -20.36  |
| 合 計                       | 117,961,188 | 139,851,994 | 21,890,806 | 18.56   |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市松山區健康國民小學  
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<br>統 計 表 金 額 | 差 異 金 額    | 差 異 原 因                 |
|--------------|---------------|----------------------|------------|-------------------------|
| 合 計          | 3,626,849,889 | 3,620,457,889        | -6,392,000 |                         |
| 代管資產-土地改良物   | 2,607,355     | 2,607,355            |            |                         |
| 代管資產-土地      | 3,017,788,539 | 3,011,493,539        | -6,295,000 | 代管國有財產土地6,295,000元。     |
| 代管資產-房屋及建築設備 | 532,610,440   | 532,610,440          |            |                         |
| 機械及設備        | 35,064,659    | 35,064,659           |            |                         |
| 交通及運輸設備      | 5,527,559     | 5,527,559            |            |                         |
| 什項設備         | 33,154,337    | 33,154,337           |            |                         |
| 電腦軟體         | 97,000        |                      | -97,000    | 係因電腦軟體不依人財產管理系統，另依規定管理。 |