

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

裝

臺北市地方教育發展基金-臺北市大安區仁愛國民小學 (4-0501442)

訂

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 盧月敏 

機關長官 張文宏 

# 臺北市地方教育發展基金-臺北市大安區仁愛國民小學

## 目 次

中華民國 103 年度

甲、財務摘要.....	第 1	頁
乙、總說明.....	第 3-7	頁
丙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 9-10	頁
二、現金流量表.....	第 11	頁
三、平衡表.....	第 12-13	頁
丁、決算明細表		
一、基金來源明細表.....	第 15-16	頁
二、基金用途明細表.....	第 17-21	頁
三、固定項目增減情形表.....	第 22	頁
四、購置固定資產明細表.....	第 23-24	頁
五、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 --	頁
戊、決算參考表		
一、員工人數彙計表.....	第 25	頁
二、用人費用彙計表.....	第 26-27	頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第 --	頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 28	頁
五、各項費用彙計表.....	第 29-30	頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 31	頁
(附財產分類統計表).....		
附錄(調節表及對帳單等).....		

# 甲、財 務 摘 要

臺北市地方教育發展基金－臺北市大安區仁愛國民小學  
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	364,195,124	365,419,313	- 1,224,189	- 0.34
基金用途	343,182,042	344,484,439	- 1,302,397	- 0.38
賸餘(短絀)	21,013,082	20,934,874	78,208	
餘絀情形：				
基金餘額	51,966,371	30,953,289	21,013,082	67.89
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	23,352,498	17,494,045	5,858,453	

附註：現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

本 頁 空 白

## 乙、總 說 明

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市大安區仁愛國民小學

## 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319,299,873元，決算數304,239,397元。

102學年下學期，預定招收93班，實計招收93班，預計學生人數2,360人，實際學生人數2,355人。

103學年上學期，預定招收92班，實計招收92班，預計學生人數2,330人，實際學生人數2,297人。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理暑期泳訓班、教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

#### (二)學前教育計畫：

本年度預算編列7,271,524元，決算數6,977,013元。

102學年下學期，預定招收2班，實計招收2班，預計學生人數60人，實際學生人數59人。

103學年上學期，預定招收3班，實計招收4班，預計學生人數90人，實際學生人數119人。

添購教具、器材、汰換冷氣機，藉由各項活動，以鍛鍊幼童各項生活知能。

#### (二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列21,970,145元，決算數21,847,339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7,312,598元(不含補辦預算220,420元及以前年度保留數0元)，決算數10,118,293元。

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

### 二、基金來源、用途及餘絀情形：

#### (一)基金來源：

本年度基金來源決算數364,195,124元，較預算數349,880,298元，增加14,314,826元，計增4.09%。

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14,500元，較預算數13,500元，增加1,000元，計增7.41%。

主要係因：

代課教師甄選報名費較預期超收1,000元。

2.財產處分收入：決算數92,210元，較預算數56,971元，增加35,239元，計增61.85%。

主要係因：

惜物網拍賣個人電腦、擴大機、喇叭及鐵架、單槍投影機、冷氣機等回收收入超收35,239元。

3.其他財產收入：決算數1,556,506元，較預算數1,320,000元，增加236,506元，計增17.92%。

主要係因：

場地租借收入較預期超收236,506元。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市大安區仁愛國民小學

## 總 說 明

中華民國 103 年度

4.公庫撥款收入：決算數354,583,273元，較預算數348,304,571元，增加6,278,702元，計增1.8%。

主要係因：

- (1)103年1月特教教師助理員經費 30,876元
- (2)102學年度下學期特殊方案一般智能資優及藝術才能資優經費 3,120元
- (3)103年度補助電表月租費 4,800元
- (4)申辦電子公文線上簽核所需自然人憑證及讀卡機費用 2,250元
- (5)102學年度補助學校參加全國學生藝術比賽 198元
- (6)102(2)公立幼兒園助妳好孕免學費補助 267,918元
- (7)103年2-6月臨時特教助理員經費 210,850元
- (8)103年度國民小學多元文化親子閱讀冬令營讀書會計劃經費 10,000元
- (9)103年度國小生命教育-生命鬥士活動經費 3,700元
- (10)101資優班評鑑獎勵金 50,000元
- (11)103年度台北市國民中小學推展學校輔導工作專案補助實施計畫經費 21,000元
- (12)103學年度補助國民中小學推展傳統藝術教育活動經費 20,500元
- (13)辦理102學年度第2學期課後照顧服務不足15人開班不足經費 43,884元
- (14)103年度寒假及102(2)辦理課後留園服務經費補助 51,080元
- (15)103年度公立國小學生課桌椅汰換更新經費 619,200元
- (16)102學年度第2學期課後照顧弱勢學生參加費用核撥 50,932元
- (17)103年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 200,000元
- (18)103年度國小童軍教育活動補助款 4,000元
- (19)統籌款-103(1)公立國中小校舍補強工程教育局自籌款-莊敬樓(1) 474,331元
- (20)統籌款-103年無障礙環境經費 3,253,201元
- (21)103(1)增置圖書館閱讀推動教師計畫 60,000元
- (22)103學年度第1學期幼兒園助妳好孕免學費專案補助 344,139元
- (23)103年度公費生缺額評估及師資生輔導實施計畫 10,000元
- (24)103年8-12月臨時特教助理員經費 66,518元
- (25)103年度國小特教購置互動式電子白板等科技輔具經費 55,670元
- (26)103年教專及社群第一期局款撥款(教師專業發展評鑑103年度第1期局款) 2,018元
- (27)103學年度上學期(9-12月)國小校本藝術資優方案經費 8,320元
- (28)103上暨暑期課後照顧不足15人開班之八成補助經費 14,628元
- (29)103年教師專業發展評鑑人員初階培訓研習 29,960元
- (30)103上精進教學-教師學習社群(資源班及智慧教室)(非領域備課) 6,000元
- (31)103年度國小輔導工作小組參訪交流參訪活動車租補助 8,000元
- (32)103(1)公立幼兒園辦理課後留園服務經費 5,541元
- (33)103上半年10%+103下半年50%-本土語言教師、增置員額 158,647元
- (34)103(1)課後照顧弱勢學生參加費用(8成) 187,421元



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市大安區仁愛國民小學

## 總 說 明

中華民國 103 年度

5. 政府其他撥入收入：決算數7,297,026元，較預算數0元，增加7,297,026元。

主要係因：

- (1) 幼兒園103年度1月份(102學年度上學期)本土語言教師鐘點費 960元
- (2) 特教103年1-7月調整授課經費及導師費(RA3304) 174,720元
- (3) 102(2)五歲幼兒免學費(弱勢加額)(RA3411) 43,764元
- (4) 教育局撥入103年課稅配套補助1-7月及102年終獎金(國教)(RA3304) 2,592,980元
- (5) 103年2-6月特教教師助理員經費(RA3511) 20,000元
- (6) 103年度增置國小教師員額實施計畫(本土語)(RA3301) 239,571元
- (7) 102(2)公立幼兒園5歲幼兒免學費補助(RA3411) 371,000元
- (8) 102(2)公立幼兒園推動本土語言教學計畫經費(RA2426) 15,000元
- (9) 102學年度第1學期本土語言(閩客語)教學支援工作人員交通費核撥(RA3311) 10,000元
- (10) 102學年度第2學期本土語言教學支援交通費(RA3311) 10,000元
- (11) 103年度國教署補助公立幼兒園(不含原公托改制者)改善教學環境設備(RA3419) 114,144元
- (12) 103/1學期教育部5歲幼兒免學費教育計畫-弱勢加額(RA3408) 105,528元
- (13) 103年公立幼兒園增設班級改善設施設備工程經費(RA3418) 300,000元
- (14) 103年度國小輔導資源中心學校(RA3213) 50,000元
- (15) 103年8-12月特教教師課稅補助經費(RA3304) 131,040元
- (16) 103(1)5歲幼兒免學費(RA3408) 518,000元
- (17) 103年8-12月特教助理員經費(RA3511) 85,000元
- (18) 103年度8-12月課稅配套調整教師授課節數補助(RA3304) 2,343,503元
- (19) 103(1)公立幼兒園推動本土語言教學計畫經費(RA3426) 20,000元
- (20) 103年8-12月本土語言教學及專案增置各50%(RA3301) 120,542元
- (21) 103年度國民中小學學生游泳與自救能力教學(RA3710) 18,345元
- (22) 103(1)公立幼兒園辦理課後留園服務經費(RA3440) 12,929元

6. 學雜費收入：決算數441,450元，較預算數119,460元，增加321,990元，計增269.54%。

主要係因：103學年度幼兒園原編列增加1班，實際增班2班，故學雜費繳庫數較預算高。

8. 雜項收入：決算數210,159元，較預算數65,796元，增加144,363元，計增219.41%。

主要係因：

- (1) 數位學生證補卡費18,550元
- (2) 圖說費200元
- (3) 97年度校舍優質化工程廠商鉅松營造履約保證金解繳市庫18,500元
- (4) 利達通運有限公司2/21日學童比賽逾時罰款1,000元
- (5) 應付代收款贖餘款繳交市庫轉其他準備金共3,475元
- (6) 102下美勞材料採購採購廠商琢匠教育用品社逾期罰款2,440元
- (7) 101學年度校內拾得金無人認領繳庫2,732元
- (8) 102學年營養午餐記點罰款-天仁(北市仁總10230494500、10330317200號) 10,000元
- (9) 102/2學期應付代收款冷氣使用費繳交市庫轉其他準備金供汰換修繕135,422元
- (10) 102學年營養午餐記點罰款-欣欣團膳(北市仁國訓字第10330317300號) 4,000元
- (11) 102學年度畢業紀念冊廠商傳動數位設計印刷有限公司逾期罰款904元
- (12) 莊敬樓1耐震補強工程廠商(辰松營造)逾期罰款12,936元

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市大安區仁愛國民小學

## 總 說 明

中華民國 103 年度

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數343,182,042元，較預算數355,854,140元，減少12,672,098元，計減3.56%。

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304,239,397元，較預算數319,299,873元，減少15,060,476元，計減4.72%。

主要係因：

水電費、教學材料經費、教職員導護費、游泳池水電清潔費等節餘。另教師減授課時數超鐘點費、游泳教學師資鐘點費、本土語言教師經費、教育部補助款教師薪資及勞健保、重點運動項目田徑隊外聘教練鐘點費等辦理併決算。

2.學前教育計畫：決算數6,977,013元，較預算數7,271,524元，減少294,511元，計減4.05%。

主要係因：

幼兒園增班由102學年度改至103學年度辦理，致用人費用賸餘。另幼兒園弱勢加額補助、課後留園教師鐘點費、幼兒園本土語言教學鐘點費、助你好孕-5歲免學費計畫等辦理併決算。

3.一般行政管理計畫：決算數21,847,339元，較預算數21,970,145元，減少122,806元，計減0.56%。

主要係因：

服務費用、材料及用品費等節餘。

4.建築及設備計畫：決算數10,118,293元，較預算數7,312,598元，增加2,805,695元，計增38.37%。

主要係因：

幼兒園增班設園、改善教學環境設備、莊敬樓耐震補強工程等，辦理併決算。

### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數21,013,082元，較預算短絀數5,973,842元，反絀為餘，計相差26,986,924元。

主要係因：

1.基金來源較預算增加14,314,826元，基金用途較預算數減少12,672,098元所致。

2.惜物網拍賣電腦及冷氣機、馬達、鐵架等財產報廢處分收入增加及停車場地租借收入等增加739,098元。

3.教育局(部)補助調整教師授課節數及導師費、助你好孕5歲幼兒免學費、本土語教學經費等計13,575,728元。

4.用人費用覈實支用賸餘16,443,022元，其餘為經常性支出覈實支用賸餘878,377元。

5.莊敬樓校舍補強工程等統籌款併決算3,727,532元。

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入22,994,421元。

其他活動之淨現金流入358,077元。

本年度現金及約當現金之淨增23,352,498元。

期初現金及約當現金36,846,918元。

期末現金及約當現金60,199,416元。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市大安區仁愛國民小學

## 總 說 明

中華民國 103 年度

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為7,596,026,902元，包括：

流動資產60,799,416元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金917,748元。

其他資產7,534,309,738元。

決算日負債總額為7,544,060,531元，包括：

流動負債6,456,638元。

其他負債7,537,603,893元。

決算日基金餘額為累積餘額51,966,371元。

### 五、固定項目概況：

本年度增加9,023,885元，包括：

機械及設備7,100,822元。

交通及運輸設備585,025元。

什項設備1,320,038元。

電腦軟體18,000元。

### 六、其他：

1.本年度辦理補辦預算奉准總額為220,420元，奉准明細表如下：

購置機械及設備：核准文號(103.06.25府教工字第10337761700號)，核准金額62,550元。

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

購置交通及運輸設備：核准文號(103.06.25府教工字第10337761700號)，核准金額35,000元。

購置什項設備：核准文號(103.06.25府教工字第10337761700號)，核准金額共計67,200元。

本 頁 空 白

# 丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市大安區仁愛國民小學

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	349,880,298	100.00	364,195,124	100.00	14,314,826	4.09	365,419,313	100.00
43 勞務收入	13,500	0.00	14,500	0.00	1,000	7.41	12,000	0.00
431 服務收入	13,500	0.00	14,500	0.00	1,000	7.41	12,000	0.00
45 財產收入	1,376,971	0.39	1,648,716	0.45	271,745	19.73	400,789	0.11
451 財產處分收入	56,971	0.02	92,210	0.03	35,239	61.85	136,289	0.04
45Y 其他財產收入	1,320,000	0.38	1,556,506	0.43	236,506	17.92	264,500	0.07
46 政府撥入收入	348,304,571	99.55	361,880,299	99.36	13,575,728	3.90	364,306,723	99.70
462 公庫撥款收入	348,304,571	99.55	354,583,273	97.36	6,278,702	1.80	359,056,504	98.26
46Y 政府其他撥入收入			7,297,026	2.00	7,297,026		5,250,219	1.44
4S 教學收入	119,460	0.03	441,450	0.12	321,990	269.54	88,793	0.02
4S1 學雜費收入	119,460	0.03	441,450	0.12	321,990	269.54	88,793	0.02
4Y 其他收入	65,796	0.02	210,159	0.06	144,363	219.41	611,008	0.17
4Y0 受贈收入							107,593	0.03
4YY 雜項收入	65,796	0.02	210,159	0.06	144,363	219.41	503,415	0.14
5 基金用途	355,854,140	100.00	343,182,042	100.00	-12,672,098	-3.56	344,484,439	100.00
53 國民教育計畫	319,299,873	89.73	304,239,397	88.65	-15,060,476	-4.72	302,356,764	87.77
54 學前教育計畫	7,271,524	2.04	6,977,013	2.03	-294,511	-4.05	5,462,387	1.59
5L 一般行政管理計畫	21,970,145	6.17	21,847,339	6.37	-122,806	-0.56	21,950,880	6.37
5M 建築及設備計畫	7,312,598	2.05	10,118,293	2.95	2,805,695	38.37	14,714,408	4.27
購建固定資產	7,312,598	2.05	10,100,293	2.94	2,787,695	38.12	14,321,265	4.16
其他			18,000	0.01	18,000		393,143	0.11
本期賸餘(短絀-)	-5,973,842		21,013,082		26,986,924	-451.75	20,934,874	
期初基金餘額	6,150,483		30,953,289		24,802,806	403.27	10,018,415	
解繳公庫								
期末基金餘額	176,641		51,966,371		51,789,730	29,319.20	30,953,289	

填表說明：1.本基金建築及設備計畫除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數220,420元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數211,100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	1,000
451 財產處分收入	北市教會字第10338348400號	10,810
451 財產處分收入	北市教會字第10431335400號	24,429
45Y 其他財產收入	北市教會字第10431335400號	236,506
462 公庫撥款收入	北市教會字第10338348400號	1,390,308
462 公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	4,888,394
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10338348400號	30,960
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10431335400號	7,266,066
4S1 學雜費收入	北市教會字第10431335400號	321,990
4YY 雜項收入	北市教會字第10338348400號	16,747
4YY 雜項收入	北市教會字第10431335400號	127,616
53 國民教育計畫	北市教會字第10338348400號	40,198
53 國民教育計畫	北市教會字第10431335400號	7,590,492
54 學前教育計畫	北市教會字第10338348400號	960
54 學前教育計畫	北市教會字第10431335400號	833,364
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10431335400號	3,082,685

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市大安區仁愛國民小學

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)	-5,973,842	21,013,082	26,986,924	-451.75
812 調整非現金項目		1,981,339	1,981,339	
8123 流動資產淨減(淨增一)				
8124 流動負債淨增(淨減一)		1,981,339	1,981,339	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-5,973,842	22,994,421	28,968,263	-484.92
82 其他活動之現金流量				
822 減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		107,593	107,593	
824 減少其他資產		3,400	3,400	
825 增加短期債務及其他負債		272,797	272,797	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-24,753	-24,753	
82C 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-960	-960	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		358,077	358,077	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-5,973,842	23,352,498	29,326,340	-490.91
84 期初現金及約當現金	15,484,941	36,846,918	21,361,977	137.95
85 期末現金及約當現金	9,511,099	60,199,416	50,688,317	532.94



臺北市地方教育發展基金 - 臺北市大安區仁愛國民小學

平衡表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣元

科	目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
		金額	%	金額	%	金額	%
1	資產	7,596,026,902	100.00	6,682,027,530	100.00	913,999,372	13.68
11	流動資產	60,799,416	0.80	37,446,918	0.56	23,352,498	62.36
111	現金	60,199,416	0.79	36,846,918	0.55	23,352,498	63.38
1111	庫存現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112	銀行存款	60,199,416	0.79	36,846,918	0.55	23,352,498	63.38
1112-1	銀行存款-市庫存款	50,982,514	0.67	30,096,747	0.45	20,885,767	69.40
1112-2	銀行存款-保管款	8,509,268	0.11	6,150,171	0.09	2,359,097	38.36
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	600,000	0.01	600,000	0.01	0	0.00
1112-8	銀行存款-教育儲蓄專戶	107,634	0.00	0	0.00	107,634	0.00
1113	零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115	預付款項	600,000	0.01	600,000	0.01	0	0.00
1154	預付費用	600,000	0.01	600,000	0.01	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	917,748	0.01	1,341,670	0.02	-423,922	-31.60
124	準備金	917,748	0.01	1,341,670	0.02	-423,922	-31.60
1241	退休及離職準備金	533,891	0.01	874,973	0.01	-341,082	-38.98
124Y	其他準備金	383,857	0.01	466,697	0.01	-82,840	-17.75
124Y-2	其他準備金-其他	383,857	0.01	359,104	0.01	24,753	6.89
124Y-3	其他準備金-仁愛基金	0	0.00	107,593	0.00	-107,593	-100.00
13	其他資產	7,534,309,738	99.19	6,643,238,942	99.42	891,070,796	13.41
131	什項資產	7,534,309,738	99.19	6,643,238,942	99.42	891,070,796	13.41
1315	暫付及待結轉帳項	0	0.00	3,400	0.00	-3,400	-100.00
1316	代管資產	7,534,309,738	99.19	6,643,235,542	99.42	891,074,196	13.41
1316-0	代管資產-土地改良物	2,200,912	0.03	2,200,912	0.03	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	7,452,750,127	98.11	6,561,675,931	98.20	891,074,196	13.58
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	79,358,699	1.04	79,358,699	1.19	0	0.00
	資產合計	7,596,026,902	100.00	6,682,027,530	100.00	913,999,372	13.68
2	負債	7,544,060,531	99.32	6,651,074,241	99.54	892,986,290	13.43
21	流動負債	6,456,638	0.09	4,475,299	0.07	1,981,339	44.27
212	應付款項	6,456,638	0.09	4,475,299	0.07	1,981,339	44.27
2123	應付代收款	6,456,638	0.09	4,266,104	0.06	2,190,534	51.35
2125	應付費用	0	0.00	209,195	0.00	-209,195	-100.00
22	其他負債	7,537,603,893	99.23	6,646,598,942	99.47	891,004,951	13.41
221	什項負債	7,537,603,893	99.23	6,646,598,942	99.47	891,004,951	13.41
2211	存入保證金	2,760,264	0.04	2,487,467	0.04	272,797	10.97
2213	應付退休及離職金	533,891	0.01	874,973	0.01	-341,082	-38.98
	信託代理與保證資產	83,249		信託代理與保證負債		83,249	
	保證品	83,249		應付保證品		83,249	

註：1.本年度信託代理與保證資產(負債)83,249元。

2.上年度信託代理與保證資產(負債)0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 - 臺北市大安區仁愛國民小學

平衡表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%
2214	應付代管資產	7,534,309,738	99.19	6,643,235,542	99.42	891,074,196	13.41
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	960	0.00	-960	-100.00
3	基金餘額	51,966,371	0.68	30,953,289	0.46	21,013,082	67.89
31	基金餘額	51,966,371	0.68	30,953,289	0.46	21,013,082	67.89
311	基金餘額	51,966,371	0.68	30,953,289	0.46	21,013,082	67.89
3111	累積餘額	51,966,371	0.68	30,953,289	0.46	21,013,082	67.89
	負債及基金餘額合計	7,596,026,902	100.00	6,682,027,530	100.00	913,999,372	13.68

信託代理與保證資產  
保證品

83,249  
83,249

信託代理與保證負債  
應付保證品

83,249  
83,249

註：1.本年度信託代理與保證資產(負債)83,249元。

2.上年度信託代理與保證資產(負債)0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

# 丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市大安區仁愛國民小學

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	349,880,298	364,195,124	14,314,826	4.09	
43 勞務收入	13,500	14,500	1,000	7.41	
431 服務收入	13,500	14,500	1,000	7.41	
45 財產收入	1,376,971	1,648,716	271,745	19.73	
451 財產處分收入	56,971	92,210	35,239	61.85	借物網拍賣個人電腦、擴大機、喇叭及鐵架、單槍投影機、冷氣機等回收收入增加35,239元，辦理併決算。
45Y 其他財產收入	1,320,000	1,556,506	236,506	17.92	場地租借收入增加236,506元，辦理併決算。
46 政府撥入收入	348,304,571	361,880,299	13,575,728	3.90	
462 公庫撥款收入	348,304,571	354,583,273	6,278,702	1.80	103年度國小學生課桌椅汰換更新經費、助你好孕免學費專案補助、國小校舍補強工程教育局自籌款(統籌款)等，辦理併決算。
46Y 政府其他撥入收入		7,297,026	7,297,026	0.00	調整教師授課節數及導師費(含特教)、103年公立幼兒園增班改善設施設備工程經費、5歲幼兒免學費補助等，辦理併決算。
4S 教學收入	119,460	441,450	321,990	269.54	
4S1 學雜費收入	119,460	441,450	321,990	269.54	103學年度幼兒園原編列增加1班，實際增班2班，故學雜費繳庫數較預算增加。
4Y 其他收入	65,796	210,159	144,363	219.41	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市大安區仁愛國民小學

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	%	
4YY 雜項收入	65,796	210,159	144,363	219.41	數位學生證補卡費18,550元、圖說費200元、97年度校舍優質化工程廠商鉅松營造履約保證金解繳市庫18,500元、利達通運有限公司2/21日學童比賽逾時罰款1,000元、應付代收款贖餘款繳交市庫轉其他準備金共3,475元、102下美勞材料採購採購廠商琢匠教育用品社逾期罰款2,440元、101學年度校內拾得金無人認領繳庫2,732元、102學年營養午餐記點罰款-天仁(北市仁總10230494500、10330317200號)10,000元、102/2學期應付代收款冷氣使用費繳交市庫轉其他準備金供汰換修繕135,422元、102學年營養午餐記點罰款-欣欣團體(北市仁國訓字第10330317300號)4,000元、102學年度畢業紀念冊廠商傳動數位設計印刷有限公司逾期罰款904元、莊敬樓1耐震補強工程廠商(辰松營造)逾期罰款12,936元等，辦理併決算。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市大安區仁愛國民小學

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	355,854,140	343,182,042	-12,672,098	-3.56	
53 國民教育計畫	319,299,873	304,239,397	-15,060,476	-4.72	
1 用人費用	306,148,638	290,656,412	-15,492,226	-5.06	
11 正式員額薪資	137,592,000	130,321,608	-7,270,392	-5.28	
113 職員薪金	137,592,000	130,321,608	-7,270,392	-5.28	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,643,896	5,187,440	3,543,544	215.56	
121 聘用人員薪金	499,896	455,974	-43,922	-8.79	
124 兼職人員酬金	1,144,000	4,731,466	3,587,466	313.59	
13 超時工作報酬	892,337	597,712	-294,625	-33.02	
131 加班費	807,937	529,492	-278,445	-34.46	
133 誤餐費	84,400	68,220	-16,180	-19.17	
15 獎金	31,999,487	29,170,802	-2,828,685	-8.84	
151 考績獎金	14,738,000	12,873,535	-1,864,465	-12.65	
152 年終獎金	17,261,487	16,297,267	-964,220	-5.59	
16 退休及卹償金	113,640,612	106,818,489	-6,822,123	-6.00	
161 職員退休及離職金	113,640,612	106,818,489	-6,822,123	-6.00	
18 福利費	20,380,306	18,560,361	-1,819,945	-8.93	
181 分擔員工保險費	11,965,956	12,943,977	978,021	8.17	
183 傷病醫藥費	406,500	296,000	-110,500	-27.18	
187 員工通勤交通費	2,010,960	1,392,414	-618,546	-30.76	
18Y 其他福利費	5,996,890	3,927,970	-2,068,920	-34.50	
2 服務費用	7,277,170	8,822,989	1,545,819	21.24	
21 水電費	2,721,200	1,905,828	-815,372	-29.96	
212 工作場所電費	2,439,200	1,727,982	-711,218	-29.16	決算數較預算數增加1,545,819元，主要係因：課稅配套調整教師授課節數補助、特教助理員、本土語教師經費等辦理併決算。
214 工作場所水費	282,000	177,846	-104,154	-36.93	
22 郵電費	1,500		-1,500	-100.00	
221 郵費	1,500		-1,500	-100.00	
23 旅運費	125,630	77,975	-47,655	-37.93	
231 國內旅費	125,630	77,975	-47,655	-37.93	
24 印刷裝訂與廣告費	67,800	85,338	17,538	25.87	
241 印刷及裝訂費	67,800	85,338	17,538	25.87	
25 修理保養及保固費	3,293,600	2,482,951	-810,649	-24.61	
252 一般房屋修護費	1,963,000	1,766,995	-196,005	-9.98	
255 機械及設備修護費	1,330,600	715,956	-614,644	-46.19	
27 一般服務費	382,160	3,712,537	3,330,377	871.46	

臺北市地方教育發展基金-臺北市大安區仁愛國民小學

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	111,120	72,260	-38,860	-34.97	
27D 計時與計件人員酬金		3,397,034	3,397,034		
27F 體育活動費	271,040	243,243	-27,797	-10.26	
28 專業服務費	685,280	558,360	-126,920	-18.52	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	132,400	190,760	58,360	44.08	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	50,000	25,000	-25,000	-50.00	
289 試務甄選費	1,680		-1,680	-100.00	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	14,000	-22,000	-61.11	
28Y 其他	465,200	328,600	-136,600	-29.36	
3 材料及用品費	3,248,865	3,008,061	-240,804	-7.41	
31 使用材料費	933,700	1,353,526	419,826	44.96	
315 設備零件	933,700	1,353,526	419,826	44.96	
32 用品消耗	2,315,165	1,654,535	-660,630	-28.53	
321 辦公(事務)用品	45,975	45,601	-374	-0.81	
322 報章什誌	97,000	89,719	-7,281	-7.51	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,930	31,655	10,725	51.24	
32Y 其他	2,151,260	1,487,560	-663,700	-30.85	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,526,000	1,131,740	-394,260	-25.84	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,526,000	1,131,740	-394,260	-25.84	決算數較預算數減少394,260元，主要係因：清寒學生餐費補助、教師節禮品經費賸餘。
74Y 其他	1,526,000	1,131,740	-394,260	-25.84	
9 其他	1,099,200	620,195	-479,005	-43.58	
91 其他支出	1,099,200	620,195	-479,005	-43.58	
91Y 其他	1,099,200	620,195	-479,005	-43.58	決算數較預算數減少479,005元，主要係因：執行學生路隊安全導護費、游泳池水電清潔維護費等賸餘。
54 學前教育計畫	7,271,524	6,977,013	-294,511	-4.05	
1 用人費用	6,973,639	5,970,423	-1,003,216	-14.39	
11 正式員額薪資	4,921,860	4,551,356	-370,504	-7.53	
113 職員薪金	4,561,860	4,406,356	-155,504	-3.41	決算數較預算數減少1,003,216元，主要係因：幼兒園增班計畫由102學年度改至103學年度辦理，致幼教教師、廚工薪資等賸餘。



臺北市地方教育發展基金-臺北市大安區仁愛國民小學

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	360,000	145,000	-215,000	-59.72	
13 超時工作報酬	50,103	14,672	-35,431	-70.72	
131 加班費	50,103	14,672	-35,431	-70.72	
15 獎金	1,026,388	531,170	-495,218	-48.25	
151 考績獎金	546,155	137,230	-408,925	-74.87	
152 年終獎金	480,233	393,940	-86,293	-17.97	
16 退休及卹償金	417,024	343,740	-73,284	-17.57	
161 職員退休及離職金	399,024	336,468	-62,556	-15.68	
162 工員退休及離職金	18,000	7,272	-10,728	-59.60	
18 福利費	558,264	529,485	-28,779	-5.16	
181 分擔員工保險費	435,924	431,645	-4,279	-0.98	
187 員工通勤交通費	74,340	81,840	7,500	10.09	
18Y 其他福利費	48,000	16,000	-32,000	-66.67	
2 服務費用	179,597	246,595	66,998	37.30	
21 水電費	59,597	53,529	-6,068	-10.18	
212 工作場所電費	53,529	53,529			決算數較預算數增加66,998元，主要係因：幼兒園課後留園教師鐘點費、幼兒園本土語言教師鐘點費等辦理併決算。
214 工作場所水費	6,068		-6,068	-100.00	
25 修理保養及保固費	84,000	75,379	-8,621	-10.26	
252 一般房屋修護費	50,400	49,040	-1,360	-2.70	
255 機械及設備修護費	33,600	26,339	-7,261	-21.61	
27 一般服務費	14,000	84,487	70,487	503.48	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,320	1,160	-3,160	-73.15	
27D 計時與計件人員酬金		80,907	80,907		
27F 體育活動費	9,680	2,420	-7,260	-75.00	
28 專業服務費	22,000	33,200	11,200	50.91	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		11,200	11,200		
28Y 其他	22,000	22,000			
3 材料及用品費	30,400	677,219	646,819	2,127.69	
31 使用材料費	8,800	359,177	350,377	3,981.56	
315 設備零件	8,800	359,177	350,377	3,981.56	決算數較預算數增加646,819元，主要係因：幼兒園增班設園計畫、助你好孕5歲免學費計畫等辦理併決算。
32 用品消耗	21,600	318,042	296,442	1,372.42	
32Y 其他	21,600	318,042	296,442	1,372.42	

臺北市地方教育發展基金-臺北市大安區仁愛國民小學

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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	87,888	82,776	-5,112	-5.82	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	87,888	82,776	-5,112	-5.82	
74Y 其他	87,888	82,776	-5,112	-5.82	
5L 一般行政管理計畫	21,970,145	21,847,339	-122,806	-0.56	
1 用人費用	20,459,875	20,512,295	52,420	0.26	
11 正式員額薪資	13,404,000	12,790,614	-613,386	-4.58	
113 職員薪金	9,828,000	9,330,416	-497,584	-5.06	
114 工員工資	2,544,000	2,301,958	-242,042	-9.51	
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23	
13 超時工作報酬	615,531	410,024	-205,507	-33.39	
131 加班費	615,531	410,024	-205,507	-33.39	
15 獎金	3,417,500	3,163,896	-253,604	-7.42	
151 考績獎金	1,742,000	1,496,987	-245,013	-14.07	
152 年終獎金	1,675,500	1,666,909	-8,591	-0.51	
16 退休及卹償金	1,034,304	2,126,949	1,092,645	105.64	
161 職員退休及離職金	855,504	893,048	37,544	4.39	
162 工員退休及離職金	178,800	1,233,901	1,055,101	590.10	
18 福利費	1,988,540	2,020,812	32,272	1.62	
181 分擔員工保險費	1,219,860	1,376,249	156,389	12.82	
187 員工通勤交通費	400,680	301,206	-99,474	-24.83	
18Y 其他福利費	368,000	343,357	-24,643	-6.70	
2 服務費用	703,830	656,550	-47,280	-6.72	
27 一般服務費	107,830	60,550	-47,280	-43.85	
279 外包費	80,000	32,720	-47,280	-59.10	
27F 體育活動費	27,830	27,830			
28 專業服務費	470,000	470,000			
28Y 其他	470,000	470,000			
29 公共關係費	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
3 材料及用品費	806,440	678,494	-127,946	-15.87	
32 用品消耗	806,440	678,494	-127,946	-15.87	
321 辦公(事務)用品	789,640	661,694	-127,946	-16.20	決算數較預算數減少127,946元，主要係因：辦公事務用品經費節餘。
325 服裝	16,800	16,800			
5M 建築及設備計畫	7,312,598	10,118,293	2,805,695	38.37	

臺北市地方教育發展基金-臺北市大安區仁愛國民小學

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 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,312,598	10,118,293	2,805,695	38.37	決算數較預算數增加2,805,695元，主要係因：幼兒園增班設園經費、改善教學環境設備、莊敬樓耐震補強工程等，辦理併決算，本基金103年度工程管理費合計預算數43,585元；決算數34,321元。
51 購置固定資產	5,010,500	5,096,069	85,569	1.71	
514 購置機械及設備	3,792,000	3,867,230	75,230	1.98	
515 購置交通及運輸設備	540,500	520,225	-20,275	-3.75	
516 購置什項設備	678,000	708,614	30,614	4.52	
52 購置無形資產		18,000	18,000		
521 購置電腦軟體		18,000	18,000		
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,302,098	5,004,224	2,702,126	117.38	
581 遞延修繕房屋建築支出	2,302,098	5,004,224	2,702,126	117.38	

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大安區仁愛國民小學

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	52,492,576	9,023,885	8,230,636	53,285,825
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	34,446,021	7,100,822	7,494,328	34,052,515
交通及運輸設備	2,112,590	585,025	342,800	2,354,815
什項設備	14,633,706	1,320,038	393,508	15,560,236
購建中固定資產				
電腦軟體	1,300,259	18,000		1,318,259
權利				

1. 92年度以前已提列折舊602,408元(包括機械及設備累計折舊271,804元、交通及運輸設備累計折舊58,105元、什項設備累計折舊272,499元)及已攤銷費用489,550元(包括其他遞延費用489,550元)。

2. 機械及設備接受他人贈與金額3,233,592元。

3. 交通及運輸設備接受他人贈與金額64,800元。

4. 什項設備接受他人贈與金額611,424元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大安區仁愛國民小學

購置固定資產明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
土地								
土地改良物								
房屋及建築								
機械及設備		3,792,000	118,220		3,910,220	3,867,230	-42,990	
交通及運輸設備		540,500	35,000		575,500	520,225	-55,275	
什項設備		678,000	67,200		745,200	708,614	-36,586	
購建中固定資產								
合 計		5,010,500	220,420		5,230,920	5,096,069	-134,851	

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 — 臺北市大安區仁愛國民小學

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		220,420
購置機械及設備	103.06.25府教工字第10337761700號	62,550
購置機械及設備	103.11.21府授主事預字第10331529100號	55,670
購置交通及運輸設備	103.06.25府教工字第10337761700號	35,000
購置什項設備	103.06.25府教工字第10337761700號	67,200

# 戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市大安區仁愛國民小學

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	213	196	-17	
一般行政管理計畫	23	22	-1	
正式職員	14	15	1	1 依據中華民國103年9月19日北市教人字第10337390900號函核准延長病假，僱用約僱人員1名。
正式工員	7	5	-2	1.103年6月16日工友退休1名、2.103年7月2日工友1名調職至文山區公所。
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	182	163	-19	
正式職員	181	162	-19	103學年度核定教師數較預算減少(臺北市政府103.11.19府授教人字第10342234400號函)。
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	8	11	3	
正式職員	7	10	3	3 103學年度幼兒園原預算編列招收3班，實際招收4班，致實際員額較預算數為多(臺北市政府103.11.19府授教人字第10342234400號函)。
正式工員	1	1	0	

填表說明：



臺北市地方教育發展基金-臺北市大安區仁愛國民小學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 103年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	137,592,000	499,896	892,337		31,999,487	113,640,612		20,380,306		305,004,638	1,144,000	306,148,638
職員	137,592,000	499,896	892,337		31,999,487	113,640,612		20,380,306		305,004,638	1,144,000	306,148,638
工員												
學前教育計畫	4,921,860		50,103		1,026,388	417,024		558,264		6,973,639		6,973,639
職員	4,561,860		50,103		1,026,388	399,024		558,264		6,595,639		6,595,639
工員	360,000					18,000				378,000		378,000
一般行政管理計畫	13,404,000		615,531		3,417,500	1,034,304		1,988,540		20,459,875		20,459,875
職員	10,860,000		472,599		2,675,500	855,504		1,538,092		16,401,695		16,401,695
工員	2,544,000		142,932		742,000	178,800		450,448		4,058,180		4,058,180
合 計	155,917,860	499,896	1,557,971		36,443,375	115,091,940		22,927,110		332,438,152	1,144,000	333,582,152

1.考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法、公務人員考績法第7.8.12條規定及工友管理要點規定核發，103年度預算編列213人，計17,026,155元，執行結果決算172人，計14,507,752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「一百零二年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，103年度預算編列213人，計19,417,220元，執行結果決算213人，計18,358,116元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市大安區仁愛國民小學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
130,321,608	455,974	597,712		29,170,802	106,818,489		18,560,361		285,924,946	4,731,466	290,656,412
130,321,608	455,974	597,712		29,170,802	106,818,489		18,334,161		285,698,746	4,731,466	290,430,212
							226,200		226,200		226,200
4,551,356		14,672		531,170	343,740		529,485		5,970,423		5,970,423
4,406,356		14,672		531,170	336,468		515,237		5,803,903		5,803,903
145,000					7,272		14,248		166,520		166,520
12,790,614		410,024		3,163,896	2,126,949		2,020,812		20,512,295		20,512,295
10,488,656		320,068		2,329,659	893,048		1,529,541		15,560,972		15,560,972
2,301,958		89,956		834,237	1,233,901		491,271		4,951,323		4,951,323
147,663,578	455,974	1,022,408		32,865,868	109,289,178		21,110,658		312,407,664	4,731,466	317,139,130

臺北市地方教育發展基金-臺北市大安區仁愛國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 103 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			326,571,397		311,216,410		-15,354,987	-4.70	
國民教育計畫			319,299,873		304,239,397		-15,060,476	-4.72	
學前教育計畫			7,271,524		6,977,013		-294,511	-4.05	

臺北市地方教育發展基金-臺北市大安區仁愛國民小學

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	333,582,152	317,139,130	-16,443,022	-4.93
11 正式員額薪資	155,917,860	147,663,578	-8,254,282	-5.29
113 職員薪金	151,981,860	144,058,380	-7,923,480	-5.21
114 工員工資	2,904,000	2,446,958	-457,042	-15.74
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	1,643,896	5,187,440	3,543,544	215.56
121 聘用人員薪金	499,896	455,974	-43,922	-8.79
124 兼職人員酬金	1,144,000	4,731,466	3,587,466	313.59
13 超時工作報酬	1,557,971	1,022,408	-535,563	-34.38
131 加班費	1,473,571	954,188	-519,383	-35.25
133 誤餐費	84,400	68,220	-16,180	-19.17
15 獎金	36,443,375	32,865,868	-3,577,507	-9.82
151 考績獎金	17,026,155	14,507,752	-2,518,403	-14.79
152 年終獎金	19,417,220	18,358,116	-1,059,104	-5.45
16 退休及卹償金	115,091,940	109,289,178	-5,802,762	-5.04
161 職員退休及離職金	114,895,140	108,048,005	-6,847,135	-5.96
162 工員退休及離職金	196,800	1,241,173	1,044,373	530.68
18 福利費	22,927,110	21,110,658	-1,816,452	-7.92
181 分擔員工保險費	13,621,740	14,751,871	1,130,131	8.30
183 傷病醫藥費	406,500	296,000	-110,500	-27.18
187 員工通勤交通費	2,485,980	1,775,460	-710,520	-28.58
18Y 其他福利費	6,412,890	4,287,327	-2,125,563	-33.15
2 服務費用	8,160,597	9,726,134	1,565,537	19.18
21 水電費	2,780,797	1,959,357	-821,440	-29.54
212 工作場所電費	2,492,729	1,781,511	-711,218	-28.53
214 工作場所水費	288,068	177,846	-110,222	-38.26
22 郵電費	1,500	0	-1,500	-100.00
221 郵費	1,500	0	-1,500	-100.00
23 旅運費	125,630	77,975	-47,655	-37.93
231 國內旅費	125,630	77,975	-47,655	-37.93
24 印刷裝訂與廣告費	67,800	85,338	17,538	25.87
241 印刷及裝訂費	67,800	85,338	17,538	25.87
25 修理保養及保固費	3,377,600	2,558,330	-819,270	-24.26
252 一般房屋修護費	2,013,400	1,816,035	-197,365	-9.80
255 機械及設備修護費	1,364,200	742,295	-621,905	-45.59
27 一般服務費	503,990	3,857,574	3,353,584	665.41
276 佣金、匯費、經理費及手續費	115,440	73,420	-42,020	-36.40
279 外包費	80,000	32,720	-47,280	-59.10
27D 計時與計件人員酬金	0	3,477,941	3,477,941	0.00
27F 體育活動費	308,550	273,493	-35,057	-11.36
28 專業服務費	1,177,280	1,061,560	-115,720	-9.83
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	132,400	201,960	69,560	52.54
287 委託檢驗(定)試驗認證費	50,000	25,000	-25,000	-50.00
289 試務甄選費	1,680	0	-1,680	-100.00

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市大安區仁愛國民小學

## 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	%
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	14,000	-22,000	-61.11
28Y 其他	957,200	820,600	-136,600	-14.27
29 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
291 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
3 材料及用品費	4,085,705	4,363,774	278,069	6.81
31 使用材料費	942,500	1,712,703	770,203	81.72
315 設備零件	942,500	1,712,703	770,203	81.72
32 用品消耗	3,143,205	2,651,071	-492,134	-15.66
321 辦公(事務)用品	835,615	707,295	-128,320	-15.36
322 報章什誌	97,000	89,719	-7,281	-7.51
325 服裝	16,800	16,800	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,930	31,655	10,725	51.24
32Y 其他	2,172,860	1,805,602	-367,258	-16.90
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,312,598	10,118,293	2,805,695	38.37
51 購置固定資產	5,010,500	5,096,069	85,569	1.71
514 購置機械及設備	3,792,000	3,867,230	75,230	1.98
515 購置交通及運輸設備	540,500	520,225	-20,275	-3.75
516 購置什項設備	678,000	708,614	30,614	4.52
52 購置無形資產	0	18,000	18,000	0.00
521 購置電腦軟體	0	18,000	18,000	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,302,098	5,004,224	2,702,126	117.38
581 遞延修繕房屋建築支出	2,302,098	5,004,224	2,702,126	117.38
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,613,888	1,214,516	-399,372	-24.75
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,613,888	1,214,516	-399,372	-24.75
74Y 其他	1,613,888	1,214,516	-399,372	-24.75
9 其他	1,099,200	620,195	-479,005	-43.58
91 其他支出	1,099,200	620,195	-479,005	-43.58
91Y 其他	1,099,200	620,195	-479,005	-43.58
合 計	355,854,140	343,182,042	-12,672,098	-3.56

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大安區仁愛國民小學

固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目金額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	7,587,595,563	7,043,866,493	-543,729,070	
機械及設備	34,052,515	34,052,515		
交通及運輸設備	2,354,815	2,354,815		
什項設備	15,560,236	15,560,236		
電腦軟體	1,318,259		-1,318,259	差異數係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。
代管資產-土地	7,452,750,127	6,910,339,316	-542,410,811	差異數係因代管國有財產-土地542,410,811元。
代管資產-土地改良物	2,200,912	2,200,912		
代管資產-房屋及建築設備	79,358,699	79,358,699		

臺北市地方教育發展基金-臺北市大安區仁愛國民小學  
銀行存款-市庫存款調節表

中華民國103年12月31日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
50,982,514	51,366,371	-	383,857 其他準備金-其他 383,857元

製表:

覆核:

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市大安區仁愛國民小學

## 銀行存款-保管款調節表

中華民國103年 12 月 31 日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
8,509,268	8,509,268	-	

製表:

覆核:



本 頁 空 白