

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

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 104 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	頁
二、基金用途明細表	第	16-20	頁
三、固定項目增減情形表	第	21	頁
四、購置固定資產明細表	第	22-23	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 (附財產分類統計表)	第	31	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－臺北市大安區仁愛國民小學
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	343,772,081	364,195,124	- 20,423,043	- 5.61
基金用途	342,192,637	343,182,042	- 989,405	- 0.29
賸餘(短絀-)	1,579,444	21,013,082	- 19,433,638	
餘絀情形：				
基金餘額	53,545,815	51,966,371	1,579,444	3.04
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	4,358,148	23,352,498	- 18,994,350	

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 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：

本年度預算編列310,461,825元，決算數300,783,428元。

103學年下學期，預定招收91班，實計招收92班，預計學生人數2,293人，實際學生人數2,277人。

104學年上學期，預定招收90班，實計招收91班，預計學生人數2,280人，實際學生人數2,259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10,221,301元，決算數9,170,203元。

103學年下學期，預定招收4班，實計招收4班，預計學生人數120人，實際學生人數119人。

104學年上學期，預定招收4班，實計招收4班，預計學生人數120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22,017,765元，決算數20,131,533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7,489,520元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數3,227,151元)，決算數12,107,473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343,772,081元，較預算數328,932,587元，增加14,839,494元，計增4.51%。

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18,000元，較預算數13,500元，增加4,500元，計增33.33%。

主要係因：

代課教師甄選報名費較預期超收4,500元。

2.財產處分收入：決算數196,650元，較預算數56,971元，增加139,679元，計增245.18%。

主要係因：

惜物網拍賣個人電腦、單槍投影機等回收收入超收139,679元。

3.其他財產收入：決算數2,290,097元，較預算數1,340,000元，增加950,097元，計增70.9%。

主要係因：

場地租借收入較預期超收950,097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 104 年度

4.公庫撥款收入：決算數332,090,247元，較預算數326,535,178元，增加5,555,069元，計增1.7%。

主要係因：

- (1)103(1)學期課後照顧不足15人開班之2成補助經費 3,657元
- (2)103(1)學期課後照顧弱勢學生參加費用之2成補助經費 46,855元
- (3)103學年度(104年1-7月)國小一般智能暨藝術才能資優方案經費 4,180元
- (4)103(1)第2期及103(2)圖書館閱讀推動教師計畫經費 80,000元
- (5)104年1月特教助理員補助經費 32,481元
- (6)104年2-6月特教助理員經費撥款 50,302元
- (7)104年外聘社團運動教練鐘點費 199,800元
- (8)103(2)助你好孕5歲免學費專案補助 355,225元
- (9)104年度各級學校體育發展方案群組交流活動經費 12,800元
- (10)104年度國中小推展傳統藝術教育 20,500元
- (11)103學年度第2學期課後照顧服務不足15人開班經費 10,056元
- (12)103學年度第2學期公立幼兒園辦理課後留園服務經費 5,187元
- (13)103學年度第2學期精進教學計畫-教師學習社群(非領域備課) 6,000元
- (14)辦理本市104年度國小童軍教育活動經費 8,000元
- (15)103(2)課後照顧服務之弱勢學生補助經費 225,929元
- (16)104年生命鬥士蒞校演講活動經費 3,700元
- (17)104年第一次退休金不敷數補助2,208,455元
- (18)103學年度第2期教師專業發展評鑑 2,017元
- (19)104學年度第1學期助你好孕5歲就學補助 262,375元
- (20)教學輔導教師設置方案 13,500元
- (21)統籌款-校園空間活化所需搬遷及整修費用-教師研究室 1,487,213元
- (22)104學年度第1學期特教助理員經費 150,537元
- (23)104年度暑假公立幼兒園辦理課後留園服務經費 1,050元
- (24)104學年度一般智能資優暨藝術才能資優特殊教育方案 5,740元。
- (25)統籌款-104年改善校園無障礙環境(電梯)公共藝術設置經費 34,989元。
- (26)104(1)精進教學教師專業學習社群經費(智慧教室) 3,000元
- (27)統籌款-強震預警系統介接校內廣播器工程施作經費 68,800元
- (28)104年度補助本市中小學資優班與藝才班經費 18,750元
- (29)補助本市學校成立校園安全巡守隊所需經費 5,545元
- (30)104(1)公立幼兒園辦理課後留園服務經費 15,926元
- (31)104(1)課後照顧服務之弱勢學生補助經費 181,619元
- (32)104(1)課後照顧服務不足15人開班經費 17,921元
- (33)104年8-12月原住民族語教學支援人員開課經費 12,960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 104 年度

5.政府其他撥入收入：決算數7,987,498元，較預算數0元，增加7,987,498元。

主要係因：

- (1)健康促進學校視力保健議題群組學校實施計畫及行動研究計畫經費(RA3730) 53,955元
- (2)103-2公立幼兒園推動本土語言教學計畫經費(RA3426) 29,999元
- (3)103-1本土語言(閩客語)教學支援人員交通費(RA3318) 10,000元
- (4)104年2-6月特教助理員經費撥款(RA4511) 107,264元
- (5)103-2教育部5歲幼兒免學費教育計畫-弱勢加額(RA4411) 84,940元
- (6)103-2公立幼兒園辦理課後留園服務經費(RA4437) 12,104元
- (7)103-2幼兒5歲免學費教育計畫公立幼兒園免學費補助(RA4411) 518,000元
- (8)103-2補助幼小身心障礙幼兒家長教育費(RA4502) 3,000元
- (9)104年度1-7月調整特教教師授課節數經費及導師費(RA4310) 158,080元
- (10)104年度公立國小1-7月調整教師授課節數及導師費經費(RA4308) 3,419,251元
- (11)103學年度第2學期間客語教學支援工作人員交通費(RA3318) 9,000元
- (12)103年度本土語言能力認證編制內現職(含長期代理)教師報名費(RA4319) 500元
- (13)104年度國小輔導資源中心學校經費(RA4217) 90,000元
- (14)104年公私立幼兒園推動本土語言教保活動經費(RA4429) 19,999元
- (15)104學年度第1學期5歲免學費及弱勢加額就學補助(RA4408) 78,940元
- (16)104年1-7月本土語言教學支援人員及專案增置員額經費(RA4301) 242,785元
- (17)104年度暑假公立幼兒園辦理課後留園服務經費(RA4424) 2,450元
- (18)104學年度第1學期5歲免學費及弱勢加額就學補助(RA4408) 392,000元
- (19)104學年度本土語言教學支援人員及專案增置員額經費(RA4304) 187,899元
- (20)104年度8-12月國民小學特教教師調整教師授課節數經費及導師費(RA4328) 131,040元
- (21)104年度補助各校資源班電腦教學輔具設備經費(RA4503) 22,151元
- (22)104(1)公立幼兒園辦理課後留園服務經費(RA4417) 37,162元
- (23)104年度8-12月公立國小教師授課節數及導師費經費(RA4326) 2,376,979元

6.學雜費收入：決算數983,690元，較預算數716,760元，增加266,930元，計增37.24%。

主要係因：幼兒園學雜費收入較預期高。

7.受贈收入：決算數0元，較預算數63,298元，減少63,298元，計減100%。

主要係因：受贈收入較預期少。

8.雜項收入：決算數205,899元，較預算數206,880元，減少981元，計減0.47%。

主要係因：

- (1)數位學生證補卡費15,884元(舊卡214張、二代卡8張)
- (2)102學年度上學期校內拾得金無人認領繳庫766元
- (3)姜O珊教師103年10/21日公假派代誤扣薪資繳庫520元
- (4)幼兒園廚房瓦斯桶退押瓶費繳庫1,500元
- (5)收回李O琪教師103年8-12月導師費15,000元
- (6)台灣智慧光網股份有限公司分攤104年7-11月份電費27,720元
- (7)依局會計室920及923號公告將中央氣象局使用房地監測儀器補助電費等繳庫28,742元
- (8)103學年度第2學期幼兒園餐點費轉其他準備金103,894元
- (9)104學年營養午餐記點罰款-天仁餐盒(北市仁國學字第10430719500號) 2,000元
- (10)自強樓門窗整修工程廠商(建國鋼鋁門窗工程行)工程逾期罰款繳庫8,502元
- (11)收幼兒園太陽班王O偉等3人繳回103(2)因腸病毒停課溢退餐點費1,371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 104 年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數342,192,637元，較預算數350,190,411元，減少7,997,774元，計減2.28%。

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300,783,428元，較預算數310,461,825元，減少9,678,397元，計減3.12%。

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9,170,203元，較預算數10,221,301元，減少1,051,098元，計減10.28%。

主要係因：

幼兒廚工未足額進用，人事費覈實支用致薪資等賸餘。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20,131,533元，較預算數22,017,765元，減少1,886,232元，計減8.57%。

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12,107,473元，較預算數7,489,520元，增加4,617,953元，計增61.66%。

主要係因：

校園教學學習空間優化-教師研究室整修工程、無障礙電梯工程等統籌款等，辦理併決算。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數1,579,444元，較預算短絀數21,257,824元，反絀為餘，計相差22,837,268元。

主要係因：

1.基金來源較預算增加14,839,494元，基金用途較預算數減少7,997,774元所致。

2.惜物網拍賣個人電腦、單槍投影機、鋁窗等財產處分報廢收入增加及停車場地租借收入等增加1,296,927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13,542,567元。

4.用人費用覈實支用賸餘14,186,907元，其餘為經常性支出覈實支用賸餘956,538元。

5.校園教學學習空間優化-教師研究室整修工程、強震預警系統介接校內廣播器等統籌款併決算1,591,002元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入4,507,587元。

其他活動之淨現金流出149,439元。

本年度現金及約當現金之淨增4,358,148元。

期初現金及約當現金60,199,416元。

期末現金及約當現金64,557,564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 104 年度

四、資產負債情況：

決算日資產總額為8,463,940,399元，包括：

流動資產65,262,448元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金1,300,948元。

其他資產8,397,377,003元。

決算日負債總額為8,410,394,584元，包括：

流動負債9,489,665元。

其他負債8,400,904,919元。

決算日基金餘額為累積餘額53,545,815元。

五、固定項目概況：

本年度增加7,487,880元，包括：

機械及設備6,693,616元。

交通及運輸設備63,000元。

什項設備701,764元。

電腦軟體29,500元。

六、其他：

1.本年度辦理補辦預算奉准總額為3,227,151元，奉准明細表如下：

購置機械及設備：核准文號(104.2.13府教工字第10431643900號)，核准金額3,180,000元。

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

購置什項設備：核准文號(104.10.19府教工字第10440687500號)，核准金額共計25,000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 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	328,932,587	100.00	343,772,081	100.00	14,839,494	4.51	364,195,124	100.00
43 勞務收入	13,500	0.00	18,000	0.01	4,500	33.33	14,500	0.00
431 服務收入	13,500	0.00	18,000	0.01	4,500	33.33	14,500	0.00
45 財產收入	1,396,971	0.42	2,486,747	0.72	1,089,776	78.01	1,648,716	0.45
451 財產處分收入	56,971	0.02	196,650	0.06	139,679	245.18	92,210	0.03
45Y 其他財產收入	1,340,000	0.41	2,290,097	0.67	950,097	70.90	1,556,506	0.43
46 政府撥入收入	326,535,178	99.27	340,077,745	98.93	13,542,567	4.15	361,880,299	99.36
462 公庫撥款收入	326,535,178	99.27	332,090,247	96.60	5,555,069	1.70	354,583,273	97.36
46Y 政府其他撥入收入			7,987,498	2.32	7,987,498	0.00	7,297,026	2.00
4S 教學收入	716,760	0.22	983,690	0.29	266,930	37.24	441,450	0.12
4S1 學雜費收入	716,760	0.22	983,690	0.29	266,930	37.24	441,450	0.12
4Y 其他收入	270,178	0.08	205,899	0.06	-64,279	-23.79	210,159	0.06
4Y0 受贈收入	63,298	0.02			-63,298	-100.00		
4YY 雜項收入	206,880	0.06	205,899	0.06	-981	-0.47	210,159	0.06
5 基金用途	350,190,411	100.00	342,192,637	100.00	-7,997,774	-2.28	343,182,042	100.00
53 國民教育計畫	310,461,825	88.66	300,783,428	87.90	-9,678,397	-3.12	304,239,397	88.65
54 學前教育計畫	10,221,301	2.92	9,170,203	2.68	-1,051,098	-10.28	6,977,013	2.03
5L 一般行政管理計畫	22,017,765	6.29	20,131,533	5.88	-1,886,232	-8.57	21,847,339	6.37
5M 建築及設備計畫	7,489,520	2.14	12,107,473	3.54	4,617,953	61.66	10,118,293	2.95
購置固定資產	7,489,520	2.14	12,077,973	3.53	4,588,453	61.26	10,100,293	2.94
其他			29,500	0.01	29,500	0.00	18,000	0.01
本期賸餘(短絀-)	-21,257,824		1,579,444		22,837,268	-107.43	21,013,082	
期初基金餘額	24,979,447		51,966,371		26,986,924	108.04	30,953,289	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,721,623		53,545,815		49,824,192	1,338.78	51,966,371	

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3,227,151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3,225,652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10531557200號	4,500
451 財產處分收入	北市教會字第10531557200號	139,679
45Y 其他財產收入	北市教會字第10437302700號	478,789
45Y 其他財產收入	北市教會字第10531557200號	471,308
462 公庫撥款收入	北市教會字第10437302700號	835,043
462 公庫撥款收入	北市教會字第10531557200號	4,720,026
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10437302700號	117,264
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10531557200號	7,870,234
4S1 學雜費收入	北市教會字第10437302700號	47,370
4S1 學雜費收入	北市教會字第10531557200號	219,560
53 國民教育計畫	北市教會字第10437302700號	117,264
53 國民教育計畫	北市教會字第10531557200號	10,087,655
54 學前教育計畫	北市教會字第10531557200號	470,266
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10437302700號	29,500
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10531557200號	1,474,471

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)	-21,257,824	1,579,444	22,837,268	-107.43
812 調整非現金項目		2,928,143	2,928,143	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-104,884	-104,884	
8124 流動負債淨增(淨減一)		3,033,027	3,033,027	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-21,257,824	4,507,587	25,765,411	-121.20
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		145,879	145,879	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-103,894	-103,894	
82C 增加其他資產		-65,159	-65,159	
82D 減少短期債務及其他負債		-126,265	-126,265	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-149,439	-149,439	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-21,257,824	4,358,148	25,615,972	-120.50
84 期初現金及約當現金	30,873,076	60,199,416	29,326,340	94.99
85 期末現金及約當現金	9,615,252	64,557,564	54,942,312	571.41

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	8,463,940,399	100.00	7,596,026,902	100.00	867,913,497	11.43
11 流動資產	65,262,448	0.77	60,799,416	0.80	4,463,032	7.34
111 現金	64,557,564	0.76	60,199,416	0.79	4,358,148	7.24
1111 庫存現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112 銀行存款	64,557,564	0.76	60,199,416	0.79	4,358,148	7.24
1112-1 銀行存款-市庫存款	52,499,319	0.62	50,982,514	0.67	1,516,805	2.98
1112-2 銀行存款-保管款	11,350,433	0.13	8,509,268	0.11	2,841,165	33.39
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	107,812	0.00	107,634	0.00	178	0.17
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	704,884	0.01	600,000	0.01	104,884	17.48
1154 預付費用	704,884	0.01	600,000	0.01	104,884	17.48
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,300,948	0.02	917,748	0.01	383,200	41.75
124 準備金	1,300,948	0.02	917,748	0.01	383,200	41.75
1241 退休及離職準備金	813,197	0.01	533,891	0.01	279,306	52.32
124Y 其他準備金	487,751	0.01	383,857	0.01	103,894	27.07
124Y-2 其他準備金-其他	487,751	0.01	383,857	0.01	103,894	27.07
124Y-3 其他準備金-仁愛基金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
13 其他資產	8,397,377,003	99.21	7,534,309,738	99.19	863,067,265	11.46
131 什項資產	8,397,377,003	99.21	7,534,309,738	99.19	863,067,265	11.46
1315 暫付及待結轉帳項	65,159	0.00	0	0.00	65,159	0.00
1316 代管資產	8,397,311,844	99.21	7,534,309,738	99.19	863,002,106	11.45
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	8,315,222,295	98.24	7,452,750,127	98.11	862,472,168	11.57
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	79,888,637	0.94	79,358,699	1.04	529,938	0.67
資 產 合 計	8,463,940,399	100.00	7,596,026,902	100.00	867,913,497	11.43
2 負 債	8,410,394,584	99.37	7,544,060,531	99.32	866,334,053	11.48
21 流動負債	9,489,665	0.11	6,456,638	0.09	3,033,027	46.98
212 應付款項	9,489,665	0.11	6,456,638	0.09	3,033,027	46.98
2123 應付代收款	9,489,405	0.11	6,456,638	0.09	3,032,767	46.97
2125 應付費用	260	0.00	0	0.00	260	0.00
22 其他負債	8,400,904,919	99.26	7,537,603,893	99.23	863,301,026	11.45
221 什項負債	8,400,904,919	99.26	7,537,603,893	99.23	863,301,026	11.45
2211 存入保證金	2,633,999	0.03	2,760,264	0.04	-126,265	-4.57
2213 應付退休及離職金	813,197	0.01	533,891	0.01	279,306	52.32
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)83,249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104年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%
2214	應付代管資產	8,397,311,844	99.21	7,534,309,738	99.19	863,002,106	11.45
2215	暫收及待結轉帳項	145,879	0.00	0	0.00	145,879	0.00
3	基金餘額	53,545,815	0.63	51,966,371	0.68	1,579,444	3.04
31	基金餘額	53,545,815	0.63	51,966,371	0.68	1,579,444	3.04
311	基金餘額	53,545,815	0.63	51,966,371	0.68	1,579,444	3.04
3111	累積餘額	53,545,815	0.63	51,966,371	0.68	1,579,444	3.04
	負債及基金餘額合計	8,463,940,399	100.00	7,596,026,902	100.00	867,913,497	11.43

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)83,249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 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	328,932,587	343,772,081	14,839,494	4.51	
43 勞務收入	13,500	18,000	4,500	33.33	
431 服務收入	13,500	18,000	4,500	33.33	教師甄選報名費較預期超收4,500元，辦理併決算。
45 財產收入	1,396,971	2,486,747	1,089,776	78.01	
451 財產處分收入	56,971	196,650	139,679	245.18	財產處分收入較預期超收139,679元，辦理併決算。
45Y 其他財產收入	1,340,000	2,290,097	950,097	70.90	場地租借收入較預期超收950,097元，辦理併決算。
46 政府撥入收入	326,535,178	340,077,745	13,542,567	4.15	
462 公庫撥款收入	326,535,178	332,090,247	5,555,069	1.70	助你好孕5歲就學補助、特教助理員經費、校園空間活化所需搬遷及整修費用-教師研究室等補助款，辦理併決算。
46Y 政府其他撥入收入		7,987,498	7,987,498	0.00	調整教師授課節數及導師費經費、本土語言教學支援人員及專案增置員額經費、公立幼兒園辦理課後留園服務等補助款，辦理併決算。
4S 教學收入	716,760	983,690	266,930	37.24	
4S1 學雜費收入	716,760	983,690	266,930	37.24	幼兒園學雜費收入較預期高，辦理併決算。
4Y 其他收入	270,178	205,899	-64,279	-23.79	
4Y0 受贈收入	63,298		-63,298	-100.00	仁愛基金收入較預期低。
4YY 雜項收入	206,880	205,899	-981	-0.47	

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 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	350,190,411	342,192,637	-7,997,774	-2.28	
53 國民教育計畫	310,461,825	300,783,428	-9,678,397	-3.12	
1 用人費用	297,601,046	286,436,489	-11,164,557	-3.75	
11 正式員額薪資	137,832,000	129,564,661	-8,267,339	-6.00	
113 職員薪金	137,832,000	129,564,661	-8,267,339	-6.00	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,643,896	4,329,536	2,685,640	163.37	
121 聘用人員薪金	499,896	383,794	-116,102	-23.23	
124 兼職人員酬金	1,144,000	3,945,742	2,801,742	244.91	
13 超時工作報酬	892,337	548,358	-343,979	-38.55	
131 加班費	807,937	474,213	-333,724	-41.31	
133 誤餐費	84,400	74,145	-10,255	-12.15	
15 獎金	33,093,487	29,390,120	-3,703,367	-11.19	
151 考績獎金	15,802,000	12,815,435	-2,986,565	-18.90	
152 年終獎金	17,291,487	16,574,685	-716,802	-4.15	
16 退休及卹償金	103,595,652	105,057,360	1,461,708	1.41	
161 職員退休及離職金	102,768,612	104,585,989	1,817,377	1.77	
164 卹償金	827,040	471,371	-355,669	-43.01	
18 福利費	20,543,674	17,546,454	-2,997,220	-14.59	
181 分擔員工保險費	12,160,224	12,547,307	387,083	3.18	
183 傷病醫藥費	406,500	288,015	-118,485	-29.15	
187 員工通勤交通費	1,992,060	1,136,758	-855,302	-42.94	
18Y 其他福利費	5,984,890	3,574,374	-2,410,516	-40.28	
2 服務費用	7,002,966	10,264,469	3,261,503	46.57	
21 水電費	2,526,376	1,635,792	-890,584	-35.25	
212 工作場所電費	2,238,308	1,442,647	-795,661	-35.55	決算數較預算數增加3,261,503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	288,068	193,145	-94,923	-32.95	
22 郵電費	1,500	400	-1,100	-73.33	
221 郵費	1,500	400	-1,100	-73.33	
23 旅運費	115,090	92,146	-22,944	-19.94	
231 國內旅費	115,090	92,146	-22,944	-19.94	
24 印刷裝訂與廣告費	77,640	128,840	51,200	65.95	
241 印刷及裝訂費	77,640	128,840	51,200	65.95	
25 修理保養及保固費	3,239,200	2,953,843	-285,357	-8.81	
252 一般房屋修護費	1,931,200	1,952,873	21,673	1.12	
255 機械及設備修護費	1,308,000	1,000,970	-307,030	-23.47	

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 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
27 一般服務費	361,780	4,790,930	4,429,150	1,224.27	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	110,100	42,846	-67,254	-61.08	
27D 計時與計件人員酬金		4,570,857	4,570,857		
27F 體育活動費	251,680	177,227	-74,453	-29.58	
28 專業服務費	681,380	662,518	-18,862	-2.77	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	134,800	185,840	51,040	37.86	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	50,000	52,200	2,200	4.40	
289 試務甄選費	1,680	3,000	1,320	78.57	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	6,500	-29,500	-81.94	
28Y 其他	458,900	414,978	-43,922	-9.57	
3 材料及用品費	3,178,715	2,418,875	-759,840	-23.90	
31 使用材料費	948,560	1,090,972	142,412	15.01	
315 設備零件	948,560	1,090,972	142,412	15.01	決算數較預算數減少759,840元，主要係因：教學材料經費等節餘。
32 用品消耗	2,230,155	1,327,903	-902,252	-40.46	
321 辦公(事務)用品	35,091	36,493	1,402	4.00	
322 報章雜誌	68,240	65,162	-3,078	-4.51	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,660	23,226	2,566	12.42	
32Y 其他	2,106,164	1,203,022	-903,142	-42.88	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,589,298	1,127,776	-461,522	-29.04	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,589,298	1,127,776	-461,522	-29.04	
747 慰問金、照護及濟助金		10,000	10,000		決算數較預算數減少461,522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	1,589,298	1,117,776	-471,522	-29.67	
9 其他	1,089,800	535,819	-553,981	-50.83	
91 其他支出	1,089,800	535,819	-553,981	-50.83	
91Y 其他	1,089,800	535,819	-553,981	-50.83	決算數較預算數減少553,981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	10,221,301	9,170,203	-1,051,098	-10.28	
1 用人費用	9,823,643	8,447,752	-1,375,891	-14.01	
11 正式員額薪資	6,733,860	6,312,568	-421,292	-6.26	

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 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	6,013,860	5,723,743	-290,117	-4.82	決算數較預算數減少1,375,891元，主要係因：幼兒廚工未足額進用，人事費覈實支用致薪資等賸餘。	
114 工員工資	720,000	588,825	-131,175	-18.22		
13 超時工作報酬	51,703	29,792	-21,911	-42.38		
131 加班費	51,703	29,792	-21,911	-42.38		
15 獎金	1,719,888	890,860	-829,028	-48.20		
151 考績獎金	878,155	338,122	-540,033	-61.50		
152 年終獎金	841,733	552,738	-288,995	-34.33		
16 退休及卹償金	532,944	484,276	-48,668	-9.13		
161 職員退休及離職金	511,344	446,498	-64,846	-12.68		
162 工員退休及離職金	21,600	37,778	16,178	74.90		
18 福利費	785,248	730,256	-54,992	-7.00		
181 分擔員工保險費	610,368	596,006	-14,362	-2.35		
187 員工通勤交通費	110,880	118,250	7,370	6.65		
18Y 其他福利費	64,000	16,000	-48,000	-75.00		
2 服務費用	171,570	229,908	58,338	34.00		
25 修理保養及保固費	112,000	77,576	-34,424	-30.74		
252 一般房屋修護費	67,200	30,450	-36,750	-54.69		決算數較預算數增加58,338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。
255 機械及設備修護費	44,800	47,126	2,326	5.19		
27 一般服務費	19,070	112,582	93,512	490.36		
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,760	996	-4,764	-82.71		
27D 計時與計件人員酬金		97,070	97,070			
27F 體育活動費	13,310	14,516	1,206	9.06		
28 專業服務費	40,500	39,750	-750	-1.85		
28Y 其他	40,500	39,750	-750	-1.85		
3 材料及用品費	138,200	347,690	209,490	151.58		
31 使用材料費	107,680	110,840	3,160	2.93		
315 設備零件	107,680	110,840	3,160	2.93	決算數較預算數增加209,490元，主要係因：幼兒園助你好孕5歲免學費計畫及弱勢加額就學補助等辦理併決算。	
32 用品消耗	30,520	236,850	206,330	676.05		
322 報章什誌	1,720	1,720				
32Y 其他	28,800	235,130	206,330	716.42		

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 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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	87,888	117,718	29,830	33.94	決算數較預算數增加29,830元，主要係因：補助身障幼兒家長教育費、幼兒園課後留園經費及弱勢加額就學補助等辦理併決算。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	87,888	117,718	29,830	33.94	
74Y 其他	87,888	117,718	29,830	33.94	
9 其他		27,135	27,135		決算數較預算數增加27,135元，主要係因：弱勢加額就學補助辦理併決算。
91 其他支出		27,135	27,135		
91Y 其他		27,135	27,135		
5L 一般行政管理計畫	22,017,765	20,131,533	-1,886,232	-8.57	
1 用人費用	20,521,675	18,875,216	-1,646,459	-8.02	
11 正式員額薪資	13,404,000	12,381,204	-1,022,796	-7.63	
113 職員薪金	9,828,000	9,307,944	-520,056	-5.29	
114 工員工資	2,544,000	1,915,020	-628,980	-24.72	
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23	
13 超時工作報酬	615,531	462,133	-153,398	-24.92	
131 加班費	615,531	462,133	-153,398	-24.92	
15 獎金	3,417,500	3,092,048	-325,452	-9.52	
151 考績獎金	1,742,000	1,550,863	-191,137	-10.97	
152 年終獎金	1,675,500	1,541,185	-134,315	-8.02	
16 退休及卹償金	1,034,304	1,115,139	80,835	7.82	
161 職員退休及離職金	907,104	875,760	-31,344	-3.46	
162 工員退休及離職金	127,200	239,379	112,179	88.19	
18 福利費	2,050,340	1,824,692	-225,648	-11.01	
181 分擔員工保險費	1,281,660	1,273,267	-8,393	-0.65	
187 員工通勤交通費	400,680	235,558	-165,122	-41.21	
18Y 其他福利費	368,000	315,867	-52,133	-14.17	
2 服務費用	703,830	645,936	-57,894	-8.23	
27 一般服務費	107,830	49,936	-57,894	-53.69	
279 外包費	80,000	20,898	-59,102	-73.88	
27F 體育活動費	27,830	29,038	1,208	4.34	
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	792,260	608,381	-183,879	-23.21	

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 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	%		
32 用品消耗	792,260	608,381	-183,879	-23.21	決算數較預算數減少183,879元，主要係因：辦公事務用品經費節餘。	
321 辦公（事務）用品	786,440	602,561	-183,879	-23.38		
325 服裝	5,820	5,820				
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		2,000	2,000			
71 會費		2,000	2,000			
713 職業團體會費		2,000	2,000			決算數較預算數增加2,000元，主要係因：護理師士公會會費。
5M 建築及設備計畫	7,489,520	12,107,473	4,617,953	61.66	決算數較預算數增加4,617,953元，主要係因：無障礙電梯工程等補辦預算及教育局補助辦理國小校園教學與學習空間優化專案-教師研究室整修工程、無障礙電梯工程等，辦理併決算，本基金104年度工程管理費合計預算數86,514元；決算數81,631元。	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,489,520	12,107,473	4,617,953	61.66		
51 購置固定資產	2,861,000	6,047,997	3,186,997	111.39		
514 購置機械及設備	2,535,000	5,708,496	3,173,496	125.19		
515 購置交通及運輸設備	46,000	46,000				
516 購置什項設備	280,000	293,501	13,501	4.82		
52 購置無形資產		29,500	29,500			
521 購置電腦軟體		29,500	29,500			決算數較預算數增加29,500元，主要係因：104.5.4北市教資字第10434413100號函核准原編列於國民小學教育計畫-28A電子計算機軟體服務費，因執行超過1萬元，改由建築及設備計畫-521購置電腦軟體執行。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,628,520	6,029,976	1,401,456	30.28		
581 遞延修繕房屋建築支出	4,628,520	6,029,976	1,401,456	30.28		決算數較預算數增加1,401,456元，主要係因：教育局補助辦理國小校園教學與學習空間優化專案-教師研究室整修工程、無障礙電梯工程等，辦理併決算。

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	53,285,825	7,487,880	5,907,378	54,866,327
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	34,052,515	6,693,616	5,232,103	35,514,028
交通及運輸設備	2,354,815	63,000		2,417,815
什項設備	15,560,236	701,764	455,475	15,806,525
購建中固定資產				
電腦軟體	1,318,259	29,500	219,800	1,127,959
權利				

1.92年度以前已提列折舊602,408元(包括機械設備累計折舊 271,804元、交通及運輸設備累計折舊58,105元、雜項設備累計折舊272,499元)及已攤銷費用0元，自93度起，本固定項目分開原則，將屬長期固定項目另立帳類管理(不再計提折舊及攤銷)。

2.機械及設備增加其他原因有補列財產0元、購建中固定資產轉列0元、應付代收款購置944,686元、機關移撥入40,434元、財產轉減轉增0元、實物贈與0元。

3.交通及運輸設備增加其他原因有補列財產0元、購建中固定資產轉列0元、應付代收款購置17,000元、財產轉減轉增0元、實物贈與0元。

4.什項設備增加其他原因有補列財產0元、購建中固定資產轉列0元、應付代收款購置370,463元、機關移撥入37,800元、財產轉減轉增0元、實物贈與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

購置固定資產明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
土地								
土地改良物								
房屋及建築								
機械及設備		2,535,000	3,202,151		5,737,151	5,708,496	-28,655	
交通及運輸設備		46,000			46,000	46,000		
什項設備		280,000	25,000		305,000	293,501	-11,499	
購建中固定資產								
合 計		2,861,000	3,227,151		6,088,151	6,047,997	-40,154	

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104年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		3,227,151
購置機械及設備	104.12.25府授教工字第10443392800號	22,151
購置機械及設備	104.2.13府教工字第10431643900號	3,180,000
購置什項設備	104.10.19府教工字第10440687500號	25,000

本 頁 空 白

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 104 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104年8月17日北市教人字第10437993800號函核准延長病假，僱用約僱人員1名。
正式工員	7	5	-2	-2 104學年度核定技工、工友數較預算減少(臺北市政府105.1.4府授教人字第10443578400號函)。
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	179	163	-16	
正式職員	178	162	-16	-16 104學年度核定教師數較預算減少(臺北市政府105.1.4府授教人字第10443578400號函)。
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	11	11	0	
正式職員	9	9	0	
正式工員	2	2	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 104 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 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
國民教育計畫	137,832,000	499,896	892,337		33,093,487	103,595,652		20,543,674		296,457,046	1,144,000	297,601,046
職員	137,832,000	499,896	892,337		33,093,487	103,595,652		20,543,674		296,457,046	1,144,000	297,601,046
工員												
學前教育計畫	6,733,860		51,703		1,719,888	532,944		785,218		9,823,643		9,823,643
職員	6,013,860		51,703		1,629,888	511,344		639,800		8,846,595		8,846,595
工員	720,000				90,000	21,600		145,448		977,048		977,048
一般行政管理計畫	13,404,000		615,531		3,417,500	1,034,304		2,050,340		20,521,675		20,521,675
職員	10,860,000		472,599		2,675,500	907,104		1,591,384		16,506,587		16,506,587
工員	2,544,000		142,932		742,000	127,200		458,956		4,015,088		4,015,088
合 計	157,969,860	499,896	1,559,571		38,230,875	105,162,900		23,379,262		326,802,364	1,144,000	327,946,364

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213人，計18,422,155元，執行結果決算170人，計14,704,420元。

2.年終工作獎金係依據行政院104.1.29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213人，計19,808,720元，執行結果決算227人，計18,668,608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 104 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
129,564,661	383,794	548,358		29,390,120	105,057,360		17,546,454		282,490,747	3,945,742	286,436,489
129,564,661	383,794	548,358		29,390,120	105,057,360		17,348,054		282,292,347	3,945,742	286,238,089
							198,400		198,400		198,400
6,312,568		29,792		890,860	484,276		730,256		8,447,752		8,447,752
5,723,743		29,792		872,735	446,498		659,409		7,732,177		7,732,177
588,825				18,125	37,778		70,847		715,575		715,575
12,381,204		462,133		3,092,048	1,115,139		1,824,692		18,875,216		18,875,216
10,466,184		379,077		2,496,008	875,760		1,434,157		15,651,486		15,651,486
1,915,020		83,056		596,040	239,379		390,235		3,223,730		3,223,730
148,258,433	383,794	1,040,283		33,373,028	106,656,775		20,101,402		309,813,715	3,945,742	313,759,457

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 104 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			320,683,126		309,953,631		-10,729,495	-3.35	
國民教育計畫			310,461,825		300,783,428		-9,678,397	-3.12	
學前教育計畫			10,221,301		9,170,203		-1,051,098	-10.28	有關「學前教育計畫」決算數較預算數減少1,051,098元，主要係因：幼兒廚工未足額進用，人事費覈實支用致薪資等賸餘。

臺北市地方教育發展基金-臺北市大安區仁愛國民小學

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	327,946,364	313,759,457	-14,186,907	-4.33
11 正式員額薪資	157,969,860	148,258,433	-9,711,427	-6.15
113 職員薪金	153,673,860	144,596,348	-9,077,512	-5.91
114 工員工資	3,264,000	2,503,845	-760,155	-23.29
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	4,329,536	2,685,640	163.37
121 聘用人員薪金	499,896	383,794	-116,102	-23.23
124 兼職人員酬金	1,144,000	3,945,742	2,801,742	244.91
13 超時工作報酬	1,559,571	1,040,283	-519,288	-33.30
131 加班費	1,475,171	966,138	-509,033	-34.51
133 誤餐費	84,400	74,145	-10,255	-12.15
15 獎金	38,230,875	33,373,028	-4,857,847	-12.71
151 考績獎金	18,422,155	14,704,420	-3,717,735	-20.18
152 年終獎金	19,808,720	18,668,608	-1,140,112	-5.76
16 退休及卹償金	105,162,900	106,656,775	1,493,875	1.42
161 職員退休及離職金	104,187,060	105,908,247	1,721,187	1.65
162 工員退休及離職金	148,800	277,157	128,357	86.26
164 卹償金	827,040	471,371	-355,669	-43.01
18 福利費	23,379,262	20,101,402	-3,277,860	-14.02
181 分擔員工保險費	14,052,252	14,416,580	364,328	2.59
183 傷病醫藥費	406,500	288,015	-118,485	-29.15
187 員工通勤交通費	2,503,620	1,490,566	-1,013,054	-40.46
18Y 其他福利費	6,416,890	3,906,241	-2,510,649	-39.13
2 服務費用	7,878,366	11,140,313	3,261,947	41.40
21 水電費	2,526,376	1,635,792	-890,584	-35.25
212 工作場所電費	2,238,308	1,442,647	-795,661	-35.55
214 工作場所水費	288,068	193,145	-94,923	-32.95
22 郵電費	1,500	400	-1,100	-73.33
221 郵費	1,500	400	-1,100	-73.33
23 旅運費	115,090	92,146	-22,944	-19.94
231 國內旅費	115,090	92,146	-22,944	-19.94
24 印刷裝訂與廣告費	77,640	128,840	51,200	65.95
241 印刷及裝訂費	77,640	128,840	51,200	65.95
25 修理保養及保固費	3,351,200	3,031,419	-319,781	-9.54
252 一般房屋修護費	1,998,400	1,983,323	-15,077	-0.75
255 機械及設備修護費	1,352,800	1,048,096	-304,704	-22.52
27 一般服務費	488,680	4,953,448	4,464,768	913.64
276 佣金、匯費、經理費及手續費	115,860	43,842	-72,018	-62.16
279 外包費	80,000	20,898	-59,102	-73.88
27D 計時與計件人員酬金	0	4,667,927	4,667,927	0.00
27F 體育活動費	292,820	220,781	-72,039	-24.60
28 專業服務費	1,191,880	1,172,268	-19,612	-1.65
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	134,800	185,840	51,040	37.86
287 委託檢驗(定)試驗認證費	50,000	52,200	2,200	4.40

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104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	1,680	3,000	1,320	78.57
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	6,500	-29,500	-81.94
28Y 其他	969,400	924,728	-44,672	-4.61
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	4,109,175	3,374,946	-734,229	-17.87
31 使用材料費	1,056,240	1,201,812	145,572	13.78
315 設備零件	1,056,240	1,201,812	145,572	13.78
32 用品消耗	3,052,935	2,173,134	-879,801	-28.82
321 辦公(事務)用品	821,531	639,054	-182,477	-22.21
322 報章什誌	69,960	66,882	-3,078	-4.40
325 服裝	5,820	5,820	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,660	23,226	2,566	12.42
32Y 其他	2,134,964	1,438,152	-696,812	-32.64
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,489,520	12,107,473	4,617,953	61.66
51 購置固定資產	2,861,000	6,047,997	3,186,997	111.39
514 購置機械及設備	2,535,000	5,708,496	3,173,496	125.19
515 購置交通及運輸設備	46,000	46,000	0	0.00
516 購置什項設備	280,000	293,501	13,501	4.82
52 購置無形資產	0	29,500	29,500	0.00
521 購置電腦軟體	0	29,500	29,500	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,628,520	6,029,976	1,401,456	30.28
581 遞延修繕房屋建築支出	4,628,520	6,029,976	1,401,456	30.28
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,677,186	1,247,494	-429,692	-25.62
71 會費	0	2,000	2,000	0.00
713 職業團體會費	0	2,000	2,000	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,677,186	1,245,494	-431,692	-25.74
747 慰問金、照護及濟助金	0	10,000	10,000	0.00
74Y 其他	1,677,186	1,235,494	-441,692	-26.34
9 其他	1,089,800	562,954	-526,846	-48.34
91 其他支出	1,089,800	562,954	-526,846	-48.34
91Y 其他	1,089,800	562,954	-526,846	-48.34
合 計	350,190,411	342,192,637	-7,997,774	-2.28

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104年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固 定 項 目 金 額	財 產 分 類 統 計 表 金 額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	8,452,178,171	7,908,639,401	-543,538,770	
代管資產-土地改良物	2,200,912	2,200,912		
代管資產-土地	8,315,222,295	7,772,811,484	-542,410,811	差異數係因代管國 有財產-土 地542,410,811元。
代管資產-房屋及建築 設備	79,888,637	79,888,637		
機械及設備	35,514,028	35,514,028		
交通及運輸設備	2,417,815	2,417,815		
什項設備	15,806,525	15,806,525		
電腦軟體	1,127,959		-1,127,959	差異數係因電腦軟 體不入財產管理系 統，另依規定管 理。

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104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
52,499,319	52,987,070	487,751	其他準備金-其他 487,751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104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
11,350,433	11,350,433	-	

製表:

覆核:

本 頁 空 白