

4-0501442

中華民國 108 年度

(108年1月1日至108年12月31日)

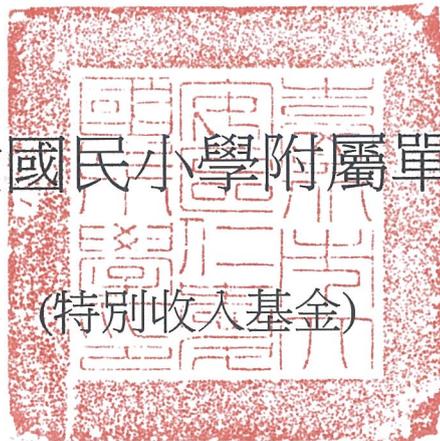
裝

臺北市政府總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市大安區仁愛國民小學附屬單位決算之分決算



(特別收入基金)

訂

臺北市大安區仁愛國民小學編

臺北市地方教育發展基金中華民國 108 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要.....	第 1 至 1	頁
乙、總說明.....	第 3 至 6	頁
丙、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、附屬表		
一、基金來源明細表.....	第 13 至 13	頁
二、基金用途明細表.....	第 14 至 19	頁
三、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 20 至 21	頁
四、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 22 至 22	頁
五、長期債務明細表.....	第 --	頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 --	頁
戊、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 --	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、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 29 至 29	頁
七、資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 30 至 30	頁
(附財產分類統計表).....		
附錄(調節表及對帳單等).....		

甲、財 務 摘 要

財 務 摘 要

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	379,587,572	351,095,409	28,492,163	8.12
基金用途	361,733,945	354,413,364	7,320,581	2.07
賸餘(短絀-)	17,853,627	- 3,317,955	21,171,582	--
餘絀情形：				
基金餘額	32,498,223	14,644,596	17,853,627	121.91
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	21,630,726	- 4,026,963	25,657,689	--

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附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 108 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335,970,000元，決算數321,017,567元。

107學年下學期預定招收98班，實際招收90班，預計學生人數2,842人，實際學生人數2,286人。

108學年上學期預定招收98班，實際招收90班，預計學生人數2,842人，實際學生人數2,311人。

係新購運動器材、教具及圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理教師甄選、開放夜間及假日停車場地出借及指定活動等項目，藉由辦理各項活動，以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11,153,000元，決算數9,789,196元。

107學年下學期預定招收4班，實際招收4班，預計學生人數120人，實際學生人數120人。

108學年上學期預定招收4班，實際招收4班，預計學生人數120人，實際學生人數120人。

係新購教學設備，革新教學方法，提高教學效能；辦理幼兒園各項活動，以鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列24,922,000元，決算數20,153,163元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(四)建築及設備計畫：

本年度預算編列9,975,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數0元），決算數10,774,019元。

係購置各項教學設備及行政設備，並辦理五育發展中心外牆整修等工程，改善教學環境，增進教學效能，並提高行政效率。

(五)年度關鍵績效指標達成情形分析：

關鍵績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
推動全民運動	學生體適能通過率	62%	62.6%

臺北市地方教育發展基金臺北市大安區仁愛國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明 中華民國 108年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數379,587,572元，較預算數378,218,000元，增加1,369,572元，計增0.36%。

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8,400元，較預算數14,000元，減少5,600元，計減40.00%。
主要係因：
代課教師甄選報名費較預期少收5,600元。
- 2.財產處分收入：決算數42,720元，較預算數76,000元，減少33,280元，計減43.79%。
主要係因：
惜物網拍賣之回收收入較預期減少33,280元。
- 3.其他財產收入：決算數1,788,353元，較預算數1,390,000元，增加398,353元，計增28.66%。
主要係因：
場地租借收入較預期多收398,353元。
- 4.公庫撥款收入：決算數374,816,076元，較預算數374,149,000元，增加667,076元，計增0.18%。
主要係因：
(1)統籌款-108年度學校(含幼兒園)兒童遊戲場修繕汰換計畫538,076元。
(2)統籌款-自強樓汗水改善工程129,000元。
- 5.政府其他撥入收入：決算數204,287元，較預算數0元，增加204,287元。
主要係因：
(1)RA7306 107(2)國中小學生無力繳交代收代辦經費9,770元。
(2)RA8774 108年學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費79,680元。
(3)RA8318 108-1國小學生無力繳交代收代辦費經費8,305元。
(4)RA8511 108-1身心障礙無法自行上下學學生交通補助費60,000元。
(5)幼兒園108學年度第1學期2-4歲免學費教育計畫補助代辦費46,532元。
- 6.學雜費收入：決算數2,324,316元，較預算數2,266,000元，增加58,316元，計增2.57%。
主要係因：
幼兒園學雜費收入較預期多收58,316元。
- 7.受贈收入：決算數0元，較預算數20,000元，減少20,000元。
主要係因：
本年度無未指定用途捐贈，故受贈收入較預期少收20,000元。
- 8.雜項收入：決算數403,420元，較預算數303,000元，增加100,420元，計增33.14%。
主要係因：
(1)數位學生證補卡費21,821元。
(2)台灣智慧光網股份有限公司分攤電費61,603元。
(3)幼兒園5歲以下幼生陳亮衍補繳餐點費(因不具危機家庭身分，去年由市庫補助攤提餐點費)9,045元。
(4)拾得金解繳市庫3,442元。
(5)1-12月氣象局地震站用電分攤費3,600元。
(6)107學年度校外教學遊覽車租用採購4/23車輛未依約履行罰款200元。

臺北市地方教育發展基金臺北市大安區仁愛國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明 中華民國 108年度

- (7)107年度自強樓排水溝改善工程監造人員違約金548元。
- (8)107學年度幼兒園餐點費等轉其他準備金295,051元。
- (9)來來超商股份有限公司分攤電費3,110元。
- (10)108五育發展中心外牆整修工程罰款(專任工程人員未到場會同辦理驗收)5,000元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數361,733,945元，較預算數382,020,000元，減少20,286,055元，計減5.31%。

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321,017,567元，較預算數335,970,000元，減少14,952,433元，計減4.45%。

主要係因：

一般房屋修護費、機械及設備修護費、水電費、教學材料經費、清寒學生餐費補助、補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米計畫、學生活動費學生參賽演出費用、學生班級自治費等節餘。

- 2.學前教育計畫：決算數9,789,196元，較預算數11,153,000元，減少1,363,804元，計減12.23%。

主要係因：

幼兒園用人費用、一般房屋修護費、機械及設備修護費、幼兒導護費等節餘。

- 2.一般行政管理計畫：決算數20,153,163元，較預算數24,922,000元，減少4,768,837元，計減19.14%。

主要係因：

用人費用、辦公事務用品經費等節餘。

- 3.建築及設備計畫：決算數10,774,019元，較預算數9,975,000元，增加799,019元，計增8.01%。

主要係因：

教育局補助學校兒童遊戲場修繕汰換工程經費及五育發展中心外牆整修工程動支學校其他準備金，辦理併決算。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數17,853,627元，較預算短絀數3,802,000元，反絀為餘，計相差21,655,627元。

主要係因：

- 1.基金來源較預算數增加1,369,572元，基金用途較預算數減少20,286,055元所致。

- 2.場地租借收入較預期多收398,353元、教育局補助學校(含幼兒園)兒童遊戲場修繕汰換計畫538,076元、政府其他撥入收入計204,287元、用人費用覈實支用節餘17,606,995元、一般房屋修護費節餘1,112,907元等。

臺北市地方教育發展基金臺北市大安區仁愛國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明 中華民國 108年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入22,014,821元。
其他活動之淨現金流出384,095元。
本年度現金及約當現金之淨增21,630,726元。
期初現金及約當現金25,769,753元。
期末現金及約當現金47,400,479元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為8,712,035,389元，包括：
流動資產48,000,525元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金9,906,288元。
其他資產8,654,128,576元。
決算日負債總額為8,679,537,166元，包括：
流動負債13,588,011元。
其他負債8,665,949,155元。
決算日基金餘額為累積餘額32,498,223元。

五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加5,781,785元，包括：
機械及設備4,087,742元。
雜項設備1,628,408元。
電腦軟體65,635元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數2,281,907元及補辦預算數0元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

丙、主要表

地方教育發展基金－臺北市大安區仁愛國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 108 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	378,218,000	100.00	379,587,572	100.00	1,369,572	0.36	351,095,409	100.00
43 勞務收入	14,000	0.00	8,400	0.00	-5,600	-40.00	9,500	0.00
431服務收入	14,000	0.00	8,400	0.00	-5,600	-40.00	9,500	0.00
45 財產收入	1,466,000	0.39	1,831,073	0.48	365,073	24.90	1,994,857	0.57
451財產處分收入	76,000	0.02	42,720	0.01	-33,280	-43.79	172,850	0.05
45Y其他財產收入	1,390,000	0.37	1,788,353	0.47	398,353	28.66	1,822,007	0.52
46 政府撥入收入	374,149,000	98.92	375,020,363	98.80	871,363	0.23	346,189,222	98.60
462公庫撥款收入	374,149,000	98.92	374,816,076	98.74	667,076	0.18	346,066,759	98.57
46Y政府其他撥入收入			204,287	0.05	204,287	0.00	122,463	0.03
4S 教學收入	2,266,000	0.60	2,324,316	0.61	58,316	2.57	2,245,458	0.64
4S1學雜費收入	2,266,000	0.60	2,324,316	0.61	58,316	2.57	2,245,458	0.64
4Y 其他收入	323,000	0.09	403,420	0.11	80,420	24.90	656,372	0.19
4YO受贈收入	20,000	0.01			-20,000	-100.00		
4YY雜項收入	303,000	0.08	403,420	0.11	100,420	33.14	656,372	0.19
5 基金用途	382,020,000	100.00	361,733,945	100.00	-20,286,055	-5.31	354,413,364	100.00
53 國民教育計畫	335,970,000	87.95	321,017,567	88.74	-14,952,433	-4.45	316,010,280	89.16
54 學前教育計畫	11,153,000	2.92	9,789,196	2.71	-1,363,804	-12.23	9,129,456	2.58
5L 一般行政管理計畫	24,922,000	6.52	20,153,163	5.57	-4,768,837	-19.14	19,932,709	5.62
5M 建築及設備計畫	9,975,000	2.61	10,774,019	2.98	799,019	8.01	9,340,919	2.64
購建固定資產	9,939,000	2.60	10,738,019	2.97	799,019	8.04	9,304,919	2.63
其他	36,000	0.01	36,000	0.01			36,000	0.01
本期賸餘(短絀)	-3,802,000		17,853,627		21,655,627	-569.59	-3,317,955	
期初基金餘額	10,527,000		14,644,596		4,117,596	39.11	17,962,551	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	6,725,000		32,498,223		25,773,223	383.24	14,644,596	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市大安區仁愛國民小學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		2,281,907
45Y其他財產收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	398,353
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	667,076
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	204,287
4S1學雜費收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	58,316
4YY雜項收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	100,420
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	853,455

備註：

地方教育發展基金—臺北市大安區仁愛國民小學
現金流量表

中華民國108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)	-3,802,000	17,853,627	21,655,627	-569.59
812 調整非現金項目		4,161,194	4,161,194	
8123 流動資產淨減(淨增)		-46	-46	
8124 流動負債淨增(淨減)		4,161,240	4,161,240	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,802,000	22,014,821	25,816,821	-679.03
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		22,523	22,523	
825 增加短期債務及其他負債				
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82C 增加其他資產		-131,411	-131,411	
82D 減少短期債務及其他負債		-275,207	-275,207	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-384,095	-384,095	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,802,000	21,630,726	25,432,726	-668.93
84 期初現金及約當現金	22,361,393	25,769,753	3,408,360	15.24
85 期末現金及約當現金	18,559,393	47,400,479	28,841,086	155.40

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數261,351元及代管資產增加數69,445,422元。

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國108

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	資產合計	8,712,035,389	100.00	8,620,588,956	100.00	91,446,433	1.06
1	資產	8,712,035,389	100.00	8,620,588,956	100.00	91,446,433	1.06
11	流動資產	48,000,525	0.55	26,369,753	0.31	21,630,772	82.03
111	現金	47,400,479	0.54	25,769,753	0.30	21,630,726	83.94
1112	銀行存款	47,400,479	0.54	25,769,753	0.30	21,630,726	83.94
1112-1	銀行存款-公庫存款	31,397,851	0.36	13,410,030	0.16	17,987,821	134.14
1112-2	銀行存款-保管款	15,294,719	0.18	11,631,600	0.13	3,663,119	31.49
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	600,000	0.01	620,224	0.01	-20,224	-3.26
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	107,909	0.00	107,899	0.00	10	0.01
113	應收款項	46	0.00	0	0.00	46	0.00
113Y	其他應收款	46	0.00	0	0.00	46	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	9,906,288	0.11	9,667,460	0.11	238,828	2.47
124	準備金	9,906,288	0.11	9,667,460	0.11	238,828	2.47
1241	退休及離職準備金	9,233,093	0.11	8,971,742	0.10	261,351	2.91
124Y	其他準備金	673,195	0.01	695,718	0.01	-22,523	-3.24
124Y-2	其他準備金-其他	673,195	0.01	695,718	0.01	-22,523	-3.24
13	其他資產	8,654,128,576	99.34	8,584,551,743	99.58	69,576,833	0.81
131	什項資產	8,654,128,576	99.34	8,584,551,743	99.58	69,576,833	0.81
1315	暫付及待結轉帳項	237,588	0.00	106,177	0.00	131,411	123.77
1316	代管資產	8,653,890,988	99.33	8,584,445,566	99.58	69,445,422	0.81
1316-0	代管資產-土地改良物	22,009	0.00	22,009	0.00	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	7,940,679,183	91.15	7,870,414,953	91.30	70,264,230	0.89
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	16,223,883	0.19	17,042,691	0.20	-818,808	-4.80
1316-3	代管資產-其他政府	696,965,913	8.00	696,965,913	8.08	0	0.00

信託代理與保證資產 48,465

保證品 48,465

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為48,465元，係107年度自強樓排水溝改善工程廠商昌達營造有限公司提供台北富邦銀行定期存款存單作為該工程保固金(保固期間：107年12月21日至112年12月20日)。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

北市大安區仁愛國民小學
表
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(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	負債及基金餘額合計	8,712,035,389	100.00	8,620,588,956	100.00	91,446,433	1.06
2	負債	8,679,537,166	99.63	8,605,944,360	99.83	73,592,806	0.86
21	流動負債	13,588,011	0.16	9,426,771	0.11	4,161,240	44.14
212	應付款項	13,588,011	0.16	9,426,771	0.11	4,161,240	44.14
2123	應付代收款	13,415,142	0.15	9,365,619	0.11	4,049,523	43.24
2125	應付費用	172,869	0.00	61,152	0.00	111,717	182.69
22	其他負債	8,665,949,155	99.47	8,596,517,589	99.72	69,431,566	0.81
221	什項負債	8,665,949,155	99.47	8,596,517,589	99.72	69,431,566	0.81
2211	存入保證金	2,825,074	0.03	3,100,281	0.04	-275,207	-8.88
2213	應付退休及離職金	9,233,093	0.11	8,971,742	0.10	261,351	2.91
2214	應付代管資產	8,653,890,988	99.33	8,584,445,566	99.58	69,445,422	0.81
3	基金餘額	32,498,223	0.37	14,644,596	0.17	17,853,627	121.91
31	基金餘額	32,498,223	0.37	14,644,596	0.17	17,853,627	121.91
311	基金餘額	32,498,223	0.37	14,644,596	0.17	17,853,627	121.91
3111	累積餘額	32,498,223	0.37	14,644,596	0.17	17,853,627	121.91

信託代理與保證負債

48,465

應付保證品

48,465

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

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 108 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	378,218,000	379,587,572	1,369,572	0.36	
43 勞務收入	14,000	8,400	-5,600	-40.00	
431服務收入	14,000	8,400	-5,600	-40.00	代課教師甄選報名費較預期少收5,600元。
45 財產收入	1,466,000	1,831,073	365,073	24.90	
451財產處分收入	76,000	42,720	-33,280	-43.79	惜物網拍賣之回收收入較預期減少33,280元。
45Y其他財產收入	1,390,000	1,788,353	398,353	28.66	場地租借收入較預期高，辦理併決算。
46 政府撥入收入	374,149,000	375,020,363	871,363	0.23	
462公庫撥款收入	374,149,000	374,816,076	667,076	0.18	學校(含幼兒園)兒童遊戲場修繕汰換計畫及自強樓汗水改善工程補助款，辦理併決算。
46Y政府其他撥入收入		204,287	204,287	0.00	國小學生無力繳交代代收代辦經費、學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費、身心障礙無法自行上下學學生交通補助費、2-4歲免學費教育計畫補助代辦費補助款，辦理併決算。
4S 教學收入	2,266,000	2,324,316	58,316	2.57	
4S1學雜費收入	2,266,000	2,324,316	58,316	2.57	幼兒園學雜費收入較預期高，辦理併決算。
4Y 其他收入	323,000	403,420	80,420	24.90	
4YO受贈收入	20,000		-20,000	-100.00	本年度無未指定用途捐贈，故受贈收入較預期少收20,000元。
4YY雜項收入	303,000	403,420	100,420	33.14	雜項收入較預期高，辦理併決算。

填表說明：

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 108 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	382,020,000	361,733,945	-20,286,055	-5.31	
53 國民教育計畫	335,970,000	321,017,567	-14,952,433	-4.45	
1 用人費用	318,493,000	306,984,174	-11,508,826	-3.61	
11 正式員額薪資	145,680,000	139,375,944	-6,304,056	-4.33	
113 職員薪金	145,680,000	139,375,944	-6,304,056	-4.33	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,108,104	3,218,275	1,110,171	52.66	
121 聘用人員薪金	586,584	466,872	-119,712	-20.41	
124 兼職人員酬金	1,521,520	2,751,403	1,229,883	80.83	
13 超時工作報酬	814,227	435,135	-379,092	-46.56	
131 加班費	814,227	435,135	-379,092	-46.56	
15 獎金	34,392,323	31,287,371	-3,104,952	-9.03	
151 考績獎金	16,109,000	13,923,595	-2,185,405	-13.57	
152 年終獎金	18,283,323	17,363,776	-919,547	-5.03	
16 退休及卹償金	118,561,391	114,820,500	-3,740,891	-3.16	
161 職員退休及離職金	117,250,620	114,285,396	-2,965,224	-2.53	
163 卹償金	1,310,771	535,104	-775,667	-59.18	
18 福利費	16,936,955	17,846,949	909,994	5.37	
181 分擔員工保險費	12,344,220	13,163,991	819,771	6.64	
183 傷病醫藥費	406,500	325,480	-81,020	-19.93	
185 員工通勤交通費	1,766,520	1,268,980	-497,540	-28.16	
18Y 其他福利費	2,419,715	3,088,498	668,783	27.64	
2 服務費用	9,865,000	8,290,154	-1,574,846	-15.96	
21 水電費	3,004,024	2,900,182	-103,842	-3.46	
212 工作場所電費	2,703,550	2,664,251	-39,299	-1.45	決算數較預算數減少1,574,846元，主要係因：一般房屋修護費、機械及設備修護費及水電費等覈實支用。
214 工作場所水費	300,474	235,931	-64,543	-21.48	
22 郵電費	1,500		-1,500	-100.00	
221 郵費	1,500		-1,500	-100.00	
23 旅運費	110,440	102,004	-8,436	-7.64	
231 國內旅費	110,440	102,004	-8,436	-7.64	
24 印刷裝訂與廣告費	49,592	52,915	3,323	6.70	
241 印刷及裝訂費	49,592	52,915	3,323	6.70	
25 修理保養及保固費	5,029,200	3,749,564	-1,279,636	-25.44	
252 一般房屋修護費	3,374,200	2,281,787	-1,092,413	-32.38	
255 機械及設備修護費	1,655,000	1,467,777	-187,223	-11.31	
27 一般服務費	921,664	825,315	-96,349	-10.45	

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 108 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	66,960	47,470	-19,490	-29.11	
27D 計時與計件人員酬金	520,704	443,845	-76,859	-14.76	
27F 體育活動費	334,000	334,000			
28 專業服務費	748,580	660,174	-88,406	-11.81	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	135,200	134,000	-1,200	-0.89	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	83,800	85,750	1,950	2.33	
289 試務甄選費	1,680		-1,680	-100.00	
28Y 其他專業服務費	527,900	440,424	-87,476	-16.57	
3 材料及用品費	4,724,000	4,079,563	-644,437	-13.64	
31 使用材料費	742,115	718,919	-23,196	-3.13	
315 設備零件	742,115	718,919	-23,196	-3.13	決算數較預算數減少644,437元，主要係因：教學材料經費等節餘。
32 用品消耗	3,981,885	3,360,644	-621,241	-15.60	
321 辦公(事務)用品	37,943	17,707	-20,236	-53.33	
322 報章雜誌	108,192	103,259	-4,933	-4.56	
323 農業與園藝用品及環境美化費	250,000	250,000			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	80,000	47,537	-32,463	-40.58	
32Y 其他用品消耗	3,505,750	2,942,141	-563,609	-16.08	
4 租金、償債、利息及相關手續費	9,000	9,600	600	6.67	
45 雜項設備租金	9,000	9,600	600	6.67	
451 雜項設備租金	9,000	9,600	600	6.67	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,085,000	1,320,117	-764,883	-36.69	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學員生給與	10,000	10,000			決算數較預算數減少764,883元，主要係因：清寒學生餐費補助及補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米計畫等覈實支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,075,000	1,310,117	-764,883	-36.86	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,075,000	1,310,117	-764,883	-36.86	
9 其他	794,000	333,959	-460,041	-57.94	
91 其他支出	794,000	333,959	-460,041	-57.94	

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
91Y 其他	794,000	333,959	-460,041	-57.94	決算數較預算數減少460,041元，主要係因：學生活動費學生參賽演出費用、學生班級自治費等覈實支用。
54 學前教育計畫	11,153,000	9,789,196	-1,363,804	-12.23	
1 用人費用	10,667,000	9,337,668	-1,329,332	-12.46	
11 正式員額薪資	7,333,860	6,738,612	-595,248	-8.12	
113 職員薪金	6,613,860	6,017,507	-596,353	-9.02	決算數較預算數減少1,329,332元，主要係因：人事費覈實支用。
114 工員工資	720,000	721,105	1,105	0.15	
13 超時工作報酬	137,815	64,184	-73,631	-53.43	
131 加班費	137,815	64,184	-73,631	-53.43	
15 獎金	1,796,733	1,263,339	-533,394	-29.69	
151 考績獎金	880,000	464,225	-415,775	-47.25	
152 年終獎金	916,733	799,114	-117,619	-12.83	
16 退休及卹償金	602,208	513,804	-88,404	-14.68	
161 職員退休及離職金	580,608	465,132	-115,476	-19.89	
162 工員退休及離職金	21,600	48,672	27,072	125.33	
18 福利費	796,384	757,729	-38,655	-4.85	
181 分擔員工保險費	647,484	632,537	-14,947	-2.31	
183 傷病醫藥費	6,020	1,720	-4,300	-71.43	
185 員工通勤交通費	110,880	91,472	-19,408	-17.50	
18Y 其他福利費	32,000	32,000			
2 服務費用	239,000	181,379	-57,621	-24.11	
25 修理保養及保固費	173,044	117,931	-55,113	-31.85	
252 一般房屋修護費	128,800	108,306	-20,494	-15.91	決算數較預算數減少57,621元，主要係因：一般房屋修護費、機械及設備修護費等覈實支用。
255 機械及設備修護費	44,244	9,625	-34,619	-78.25	
27 一般服務費	25,456	22,948	-2,508	-9.85	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,456	948	-2,508	-72.57	
27F 體育活動費	22,000	22,000			
28 專業服務費	40,500	40,500			
28Y 其他專業服務費	40,500	40,500			
3 材料及用品費	46,000	42,134	-3,866	-8.40	
31 使用材料費	14,000	14,000			
315 設備零件	14,000	14,000			
32 用品消耗	32,000	28,134	-3,866	-12.08	
322 報章雜誌	3,600		-3,600	-100.00	

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
32Y 其他用品消耗	28,400	28,134	-266	-0.94	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	105,000	197,535	92,535	88.13	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	105,000	197,535	92,535	88.13	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	105,000	197,535	92,535	88.13	決算數較預算數增加92,535元，主要係因：低收入戶家庭幼生月費補助及2-4歲免學費教育計畫補助代辦費覈實支出。
9 其他	96,000	30,480	-65,520	-68.25	
91 其他支出	96,000	30,480	-65,520	-68.25	
91Y 其他	96,000	30,480	-65,520	-68.25	決算數較預算數減少65,520元，主要係因：幼兒導護費覈實支出。
5L 一般行政管理計畫	24,922,000	20,153,163	-4,768,837	-19.14	
1 用人費用	22,645,000	18,055,522	-4,589,478	-20.27	
11 正式員額薪資	13,116,000	11,692,015	-1,423,985	-10.86	
113 職員薪金	10,632,000	9,182,424	-1,449,576	-13.63	決算數較預算數減少4,589,478元，主要係因：人事費覈實支出。
114 工員工資	1,452,000	1,590,480	138,480	9.54	
115 警餉	1,032,000	919,111	-112,889	-10.94	
13 超時工作報酬	1,076,233	569,708	-506,525	-47.06	
131 加班費	1,076,233	569,708	-506,525	-47.06	
15 獎金	3,333,500	3,097,716	-235,784	-7.07	
151 考績獎金	1,694,000	1,604,001	-89,999	-5.31	
152 年終獎金	1,639,500	1,493,715	-145,785	-8.89	
16 退休及卹償金	3,319,615	965,729	-2,353,886	-70.91	
161 職員退休及離職金	3,203,455	846,443	-2,357,012	-73.58	
162 工員退休及離職金	116,160	119,286	3,126	2.69	
18 福利費	1,799,652	1,730,354	-69,298	-3.85	
181 分擔員工保險費	1,191,492	1,258,378	66,886	5.61	
185 員工通勤交通費	272,160	189,432	-82,728	-30.40	
18Y 其他福利費	336,000	282,544	-53,456	-15.91	
2 服務費用	1,430,000	1,591,489	161,489	11.29	
27 一般服務費	634,000	831,553	197,553	31.16	
279 外包費	592,000	790,360	198,360	33.51	決算數較預算數增加161,489元，主要係因：校警1名退休保全業務外包覈實支出。
27F 體育活動費	42,000	41,193	-807	-1.92	
28 專業服務費	670,000	633,936	-36,064	-5.38	
28Y 其他專業服務費	670,000	633,936	-36,064	-5.38	

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 108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
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	845,000	504,152	-340,848	-40.34	
32 用品消耗	845,000	504,152	-340,848	-40.34	
321 辦公（事務）用品	838,428	498,152	-340,276	-40.58	決算數較預算數減少340,848元，主要係因：辦公事務用品經費覈實支用。
325 服裝	6,000	6,000			
32Y 其他用品消耗	572		-572	-100.00	
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			
5M 建築及設備計畫	9,975,000	10,774,019	799,019	8.01	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,975,000	10,774,019	799,019	8.01	
51 購建固定資產	3,661,000	3,606,564	-54,436	-1.49	
514 購置機械及設備	2,708,000	2,691,034	-16,966	-0.63	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數0元。2.建築及設備計畫之購建固定資產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0元。
516 購置雜項設備	953,000	915,530	-37,470	-3.93	
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
54 遞延支出	6,278,000	7,131,455	853,455	13.59	
541 遞延修繕房屋建築支出	6,278,000	7,131,455	853,455	13.59	決算數較預算數增加853,455元，主要係因：教育局補助學校兒童遊戲場修繕汰換工程經費及五育發展中心外牆整修工程動支學校其他準備金，辦理併決算。

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 108 年 度

單位：新臺幣元

備註：

1. 以服務費用自行進用臨時人員：
 - (1)計時與計件人員酬金：
閩客語教學支援人員鐘點費等按節計算，預算數520,704元，決算數443,845元。
 - (2)外包費：
職工業務外包費按件計算，預算數432,000元，決算數432,000元。
消化超額職工業務外包費按件計算，預算數160,000元，決算數114,875元。
校警1人退休保全業務外包費按時計算，預算數0元，決算數243,485元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數116,596元，決算數111,688元。

地方教育發展基金—臺
資本資產及長期
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價/未攤銷 溢(折)價	本	
			增加	
			金額	類型
資產	56,613,301	-35,338,341	5,781,785	
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	33,360,797	-19,366,383	4,087,742	(1)
交通及運輸設備	1,905,005	-1,317,687		
雜項設備	21,049,910	-14,654,271	1,628,408	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	297,589		65,635	(1)
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：增加數計4,087,742元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦32臺等設備計2,691,034元。(2)撥入：蓬萊國小撥入單槍投影機14部計376,600元。(3)受贈：受贈個人電腦16臺等設備計1,020,108元。減少數計4,085,422元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計4,085,422元。

2.雜項設備：增加數計1,628,408元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣機22臺等設備計915,530元。(2)受贈：受贈兒童遊戲場遊具3座等設備計712,878元。減少數計1,226,616元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢飲水機等計1,226,616元。

3.電腦軟體：增加數計65,635元，變動原因為：(1)增置：購置自然輸入法等軟體計36,000元。(2)受贈：受贈即時教學互動系統1套計29,635元。減少數計115,817元，變動原因為：(1)報廢：因不使用而減損之軟體計9,812元。(2)無形資產攤銷：截至108年12月底止累計攤銷金額106,005元。

二、各資產項日期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，另於「資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

北市大安區仁愛國民小學

負債增減情形表

108 年度

單位：新臺幣元

年度變動		主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額
減少				
金額	類型			
5,427,855			-1,261,217	20,367,673
4,085,422	(5)	說明詳下表備註。	-905,132	13,091,602
			-192,094	395,224
1,226,616	(5)	說明詳下表備註。	-163,991	6,633,440
115,817	(11)	說明詳下表備註。		247,407

地方教育發展基金—臺北市大安區仁愛國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國108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								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		2,708,000			2,708,000	2,691,034	-16,966	
機械及設備		2,708,000			2,708,000	2,691,034	-16,966	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		953,000			953,000	915,530	-37,470	
雜項設備		953,000			953,000	915,530	-37,470	
購建中固定資產								
合 計		3,661,000			3,661,000	3,606,564	-54,436	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產0元。

戊、參考表

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 108 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
國民教育計畫	184	168	-16	
正式職員	183	167	-16	依臺北市府108年10月28日府授教人字第1083104195號函，核定教師數較預算數減少16人。
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	
一般行政管理計畫	21	19	-2	
正式職員	15	14	-1	依臺北市府教育局88年8月12日北市教會/三/人字第8825153100號函控減1員進用。
正式工員	4	4	0	
正式駐衛警	2	1	-1	依臺北市大安區仁愛國民小學108年4月23日北市仁國人字第1086002557號函核定駐警陳南海1人退休。
小計	216	198	-18	
正式職員	207	190	-17	
正式工員	6	6	0	
正式駐衛警	2	1	-1	
臨時職員	1	1	0	
合 計	216	198	-18	

填表說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

- (1)計時與計件人員酬金：
閩客語教學支援人員鐘點費按節計算。
- (2)外包費：
職工業務外包費按件計算。
消化超額職工業務外包費按件計算。
校警1人退休保全業務外包費按時計算。

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 108 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	145,680,000	586,584	814,227		34,392,323	118,561,391		16,936,955		316,971,480	1,521,520	318,493,000
職員	145,680,000	586,584	814,227		34,392,323	118,561,391		16,936,955		316,971,480	1,521,520	318,493,000
工具												
學前教育計畫	7,333,860		137,815		1,796,733	602,208		796,384		10,667,000		10,667,000
職員	6,613,860		137,815		1,706,733	580,608		680,184		9,719,200		9,719,200
工具	720,000				90,000	21,600		116,200		947,800		947,800
一般行政管理計畫	13,116,000		1,076,233		3,333,500	3,319,615		1,799,652		22,645,000		22,645,000
職員	11,664,000		955,233		2,910,000	3,203,455		1,584,408		20,317,096		20,317,096
工具	1,452,000		121,000		423,500	116,160		215,244		2,327,904		2,327,904
合 計	166,129,860	586,584	2,028,275		39,522,556	122,483,214		19,532,991		350,283,480	1,521,520	351,805,000

1.本表獎金包括以下各項：

(1)考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、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，108年度預算編列212人，計18,683,000元，執行結果決算176人，計15,991,821元。

(2)年終工作獎金係依據行政院107年12月25日院授人給字第1070059504號函訂定發布「一百零七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，108年度預算編列216人，計20,839,556元，執行結果決算215人，計19,656,605元。

2.非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：

閩客語教學支援人員鐘點費按節計算，預算數520,704元，決算數443,845元。

(2)外包費：

職工業務外包費按件計算，預算數432,000元，決算數432,000元。

消化超額職工業務外包費按件計算，預算數160,000元，決算數114,875元。

校警1人退休保全業務外包費按時計算，預算數0元，決算數243,485元。

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 108 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
139,375,944	466,872	435,135		31,287,371	114,820,500		17,846,949		304,232,771	2,751,403	306,984,174
139,375,944	466,872	427,304		31,287,371	114,820,500		17,562,799		303,940,790	2,751,403	306,692,193
		7,831					284,150		291,981		291,981
6,738,612		64,184		1,263,339	513,804		757,729		9,337,668		9,337,668
6,017,507		46,960		1,196,131	465,132		633,210		8,358,940		8,358,940
721,105		17,224		67,208	48,672		124,519		978,728		978,728
11,692,015		569,708		3,097,716	965,729		1,730,354		18,055,522		18,055,522
10,101,535		489,220		2,633,824	846,443		1,435,075		15,506,097		15,506,097
1,590,480		80,488		463,892	119,286		295,279		2,549,425		2,549,425
157,806,571	466,872	1,069,027		35,648,426	116,300,033		20,335,032		331,625,961	2,751,403	334,377,364

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 108 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			347,123,000		330,806,763		-16,316,237	-4.70	
國民教育計畫			335,970,000		321,017,567		-14,952,433	-4.45	
學前教育計畫			11,153,000		9,789,196		-1,363,804	-12.23	有關「學前教育計畫」決算數較預算數減 少1,363,804元，主要係因：人事費覈實支用致薪資、考績獎金等賸餘。

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108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	351,805,000	334,377,364	-17,427,636	-4.95
11 正式員額薪資	166,129,860	157,806,571	-8,323,289	-5.01
113 職員薪金	162,925,860	154,575,875	-8,349,985	-5.13
114 工員工資	2,172,000	2,311,585	139,585	6.43
115 警餉	1,032,000	919,111	-112,889	-10.94
12 聘僱及兼職人員薪資	2,108,104	3,218,275	1,110,171	52.66
121 聘用人員薪金	586,584	466,872	-119,712	-20.41
124 兼職人員酬金	1,521,520	2,751,403	1,229,883	80.83
13 超時工作報酬	2,028,275	1,069,027	-959,248	-47.29
131 加班費	2,028,275	1,069,027	-959,248	-47.29
15 獎金	39,522,556	35,648,426	-3,874,130	-9.80
151 考績獎金	18,683,000	15,991,821	-2,691,179	-14.40
152 年終獎金	20,839,556	19,656,605	-1,182,951	-5.68
16 退休及卹償金	122,483,214	116,300,033	-6,183,181	-5.05
161 職員退休及離職金	121,034,683	115,596,971	-5,437,712	-4.49
162 工員退休及離職金	137,760	167,958	30,198	21.92
163 卹償金	1,310,771	535,104	-775,667	-59.18
18 福利費	19,532,991	20,335,032	802,041	4.11
181 分擔員工保險費	14,183,196	15,054,906	871,710	6.15
183 傷病醫藥費	412,520	327,200	-85,320	-20.68
185 員工通勤交通費	2,149,560	1,549,884	-599,676	-27.90
18Y 其他福利費	2,787,715	3,403,042	615,327	22.07
2 服務費用	11,534,000	10,063,022	-1,470,978	-12.75
21 水電費	3,004,024	2,900,182	-103,842	-3.46
212 工作場所電費	2,703,550	2,664,251	-39,299	-1.45
214 工作場所水費	300,474	235,931	-64,543	-21.48
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	110,440	102,004	-8,436	-7.64
231 國內旅費	110,440	102,004	-8,436	-7.64
24 印刷裝訂與廣告費	49,592	52,915	3,323	6.70
241 印刷及裝訂費	49,592	52,915	3,323	6.70
25 修理保養及保固費	5,202,244	3,867,495	-1,334,749	-25.66
252 一般房屋修護費	3,503,000	2,390,093	-1,112,907	-31.77
255 機械及設備修護費	1,699,244	1,477,402	-221,842	-13.06
27 一般服務費	1,581,120	1,679,816	98,696	6.24
276 佣金、匯費、經理費及手續費	70,416	48,418	-21,998	-31.24
279 外包費	592,000	790,360	198,360	33.51
27D 計時與計件人員酬金	520,704	443,845	-76,859	-14.76
27F 體育活動費	398,000	397,193	-807	-0.20
28 專業服務費	1,459,080	1,334,610	-124,470	-8.53
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	135,200	134,000	-1,200	-0.89
287 委託檢驗(定)試驗認證費	83,800	85,750	1,950	2.33
289 試務甄選費	1,680	0	-1,680	-100.00

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108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
28Y 其他專業服務費	1,238,400	1,114,860	-123,540	-9.98
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	5,615,000	4,625,849	-989,151	-17.62
31 使用材料費	756,115	732,919	-23,196	-3.07
315 設備零件	756,115	732,919	-23,196	-3.07
32 用品消耗	4,858,885	3,892,930	-965,955	-19.88
321 辦公(事務)用品	876,371	515,859	-360,512	-41.14
322 報章雜誌	111,792	103,259	-8,533	-7.63
323 農業與園藝用品及環境美化費	250,000	250,000	0	0.00
325 服裝	6,000	6,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	80,000	47,537	-32,463	-40.58
32Y 其他用品消耗	3,534,722	2,970,275	-564,447	-15.97
4 租金、償債、利息及相關手續費	9,000	9,600	600	6.67
45 雜項設備租金	9,000	9,600	600	6.67
451 雜項設備租金	9,000	9,600	600	6.67
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,975,000	10,774,019	799,019	8.01
51 購建固定資產	3,661,000	3,606,564	-54,436	-1.49
514 購置機械及設備	2,708,000	2,691,034	-16,966	-0.63
516 購置雜項設備	953,000	915,530	-37,470	-3.93
52 購置無形資產	36,000	36,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	36,000	36,000	0	0.00
54 遞延支出	6,278,000	7,131,455	853,455	13.59
541 遞延修繕房屋建築支出	6,278,000	7,131,455	853,455	13.59
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,192,000	1,519,652	-672,348	-30.67
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	10,000	10,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,180,000	1,507,652	-672,348	-30.84
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,180,000	1,507,652	-672,348	-30.84
9 其他	890,000	364,439	-525,561	-59.05
91 其他支出	890,000	364,439	-525,561	-59.05
91Y 其他	890,000	364,439	-525,561	-59.05
合 計	382,020,000	361,733,945	-20,286,055	-5.31

地方教育發展基金—臺北市大安區仁愛國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表
 中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
統計所需項目	2,841,464	2,163,729	-677,735	-23.85	
185 員工通勤交通費	2,149,560	1,549,884	-599,676	-27.90	
27D 計時與計件人員酬金	520,704	443,845	-76,859	-14.76	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	135,200	134,000	-1,200	-0.89	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

地方教育發展基金—臺北市大安區仁愛國民小學
資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表
 中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	8,674,258,661	8,674,011,254	-247,407	
代管資產-土地改良物	22,009	22,009		
代管資產-土地	7,940,679,183	7,940,679,183		
代管資產-房屋及建築 設備	16,223,883	16,223,883		
代管資產-其他政府	696,965,913	696,965,913		
機械及設備	13,091,602	13,091,602		
交通及運輸設備	395,224	395,224		
雜項設備	6,633,440	6,633,440		
電腦軟體	247,407		-247,407	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

裝

主辦會計人員： 

機關長官： 

訂