

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-臺北市中山區永安國民小學(4-0501466)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 謝育豐

機關長官 許瑛珍

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區永安國民小學
目 次
中華民國 104年度

甲、財務摘要	第 1	頁
乙、總說明	第 3 至 6	頁
丙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表	第 7	頁
二、現金流量表	第 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 16	頁
二、基金用途明細表	第 17 至 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	頁
五、資金轉投資及其餘細明細表	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 至 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 至 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－臺北市中山區永安國民小學
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	160,527,287	153,010,893	7,516,394	4.91
基金用途	154,387,660	156,436,745	- 2,049,085	- 1.31
賸餘(短絀-)	6,139,627	- 3,425,852	9,565,479	
餘絀情形：				
基金餘額	18,248,407	12,108,780	6,139,627	50.70
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	7,229,461	- 380,823	7,610,284	

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

40501466-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區永安國民小學

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116,265,584元，決算數118,132,941元。

103學年下學期預定招收50班，實際招收50班，預計學生人數1,100人，實際學生人數1,027人。

104學年上學期預定招收47班，實際招收47班，預計學生人數1,092人，實際學生人數1,018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14,792,356元，決算數14,087,610元。

103學年下學期預定招收5班，實際招收5班，預計學生人數150人，實際學生人數150人。

104學年上學期預定招收5班，實際招收5班，預計學生人數150人，實際學生人數150人。

係新購幼兒園教學設備，充實教材，提高教學效能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列18,026,857元，決算數16,494,584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4,851,295元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數32,000元)，決算數5,672,525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。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區永安國民小學

總 說 明

中華民國 104 年度

二、基金來源、用途及餘額情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數160,527,287元，較預算數149,711,275元，增加10,816,012元，計增7.22%。

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11,500元，較預算數7,500元，增加4,000元，計增53.33%。

主要係因：教師甄選報名費收入超收4,000元所致。

2.財產處分收入：決算數62,864元，較預算數24,260元，增加38,604元，計增159.13%。

主要係因：財產報廢變賣收入超收38,604元所致。

3.其他財產收入：決算數61,100元，較預算數75,000元，減少13,900元，計減18.53%

主要係因：教職員停車費短收5,900元、場地出借使用費短收8,000元，共計短收13,900元。

4.公庫撥款收入：決算數152,655,580元，較預算數148,020,066元，增加4,635,514元，計增3.13%。

主要係因：103(1)讀報計畫經費(104.1.1-104.1.19)9,405元、103(1)課後照顧弱勢學生參加費用(2成)23,811元、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34,375元、103(1)第2期及103(2)圖書館閱讀推動教師計畫經費80,000元、104年1月特教助理員補助經費32,490元、103學年度補助學校參加全國藝術比賽經費12,140元、104年度小田園教育體驗學習經費110,000元、104年度校際交流計畫經費67,200元、104年2-6月特教助理員經費157,288元、102學年度國小校本資優方案辦理績優學校獎勵金60,000元、104年度1-6月學習共同體經費15,000元、103(2)臺北市助妳好孕5歲免學費專案補助經費235,587元、2015兒童月微夢想的旅行築夢金補助款10,000元、肢障生申請租用配置輪椅升降設備遊覽車補助款7,500元、104年度國小認輔小團體經費10,000元、104年度友善校園學生事務工作-國小品德小志工實踐計畫經費10,400元、104年度國民小學推動人權法治及品德教育種子志工培訓經費6,800元、104年度國小童軍教育活動經費8,000元、103(2)精進教學計畫-教師學習社群(非領域備課)經費6,000元、103(2)課後照顧服務之弱勢學生補助經費77,819元、103學年度第2學期讀報教育計畫經費(104.2.24-104.6.23) 59,400元、104年生命鬥士蒞校演講活動經費3,700元、104年度第一次退休金預算不足數補助261,936元、103學年度第2學期教師專業發展評鑑經費2,690元、104年度推動國民中小學城鄉、共學夥伴學校試辦計畫經費67,500元、104年度公立幼兒園申請改善盥洗室設施設備補助經費644,641元、104年度人事費不敷數核撥款2,082,164元、104學年度第1學期臨時特殊教育助理員經費77,376元、104年8-12月學習共同體及授業研究經費20,000元、104(1)臺北市助妳好孕-5歲就學費用補助287,328元、104年8-12月教學輔導教師設置方案經費7,040元、強震預警系統介接校內廣播器工程施作經費16,000元、104學年度一般智能暨資優藝術才能資優特教方案經費46,875元、104(1)精進教學教師專業學習社群經費3,000元、104(1)公立幼兒園辦理課後留園服務經費2,400元、104(1)課後照顧服務弱勢學生補助經費79,406元、104(1)特教專業人員勞健保及勞退經費243元，共計4,635,514元。

5.政府其他撥入收入：決算數4,629,541元，較預算數0元，增加4,629,541元。

主要係因：103(1)本土語言教學支援人員交通費補助6,000元、103(2)教育部5歲幼兒免學費教育計畫-弱勢加額補助105,508元、104年度1-6月原住民族語教學支援人員經費67,891元、104年度輔導人力運用計畫-國小兼輔教師鐘點費經費 19,510元、103(2)補助公立幼兒園身心障礙幼兒家長教育費3,000元、103(2)5歲幼兒免學費計畫公立幼兒園免學費補助378,000元、104年度國民小學學生游泳與

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區永安國民小學

總 說 明

中華民國 104年度

自教能力及師資培訓經費 3,900元、104年1-6月原住民族語教學支援人員第2期經費45,261元、104年1-7月國民小學特殊教育調整教師授課節數經費68,640元、104年1-7月調整教師授課節數及導師費經費1,535,705元、103(2)閩客語教學支援工作人員交通費6,000元、104年1-7月國小特教教師調整授課節數及導師費補助經費6,240元、104年度補助公立幼兒園改善教學環境設備經費320,250元、104(1)教育部5歲幼兒免學費教育計畫弱勢加額補助128,704元、104學年度高中以下學校學生團體保險共同供應契約採購計畫教育部補助經費結餘款繳回137,597元、104年1-7月本土語言教學支援人員經費 240,282元、104年度交通導護志工表揚大會經費76,120元、104年1-7月本土語言教學支援人員補助經費結餘款繳回5,238元、104(1)教育部5歲幼兒免學費及弱勢加額就學補助462,000元、104學年度本土語言教學支援人員經費200,669元、104年8-12月國小特殊教育調整教師授課節數經費56,160元、104(1)公立幼兒園辦理課後留園服務經費 5,600元、104年8-12月國小調整教師授課節數及導師費1,015,787元、104年8-12月原住民族語教學支援人員經費72,661元、104年度幼兒園改善教學環境設備案教育部補助結餘款23,552元轉列暫收款，於下年度期初繳回、104學年度本土語言支援教學人員經費結餘款19,014元轉列暫收款，併下年度補助經費繼續執行、104年度原住民族語支援教學人員經費結餘款8,946元轉列暫收款，於下年度期初繳回，共計4,629,541元。

6.學雜費收入：決算數2,862,045元，較預算數1,531,000元，增加1,331,045元，計增86.94%。

主要係因：幼兒園學雜費收入超收1,331,045元。

7.受贈收入：決算數12,003元，較預算數2,214元，增加9,789元，計增442.14%。

主要係因：仁愛基金餘額提存至教育儲蓄戶11,986元及教育儲蓄戶本年度利息17元，共計超收9,789元。

8.雜項收入：決算數232,654元，較預算數51,235元，增加181,419元，計增354.09%。

主要係因：數位學生證補卡費短收40,420元、工程標單收入超收600元、廠商違約罰款超收10,418元、以前年度使用場地水電費分攤款繳回30,291元、收回以前年度支出6,530元及追繳收回以前年度工程違反採購法廠商押標金174,000元，共計超收181,419元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數154,387,660元，較預算數153,936,092元，增加451,568元，計增0.29%。

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118,132,941元，較預算數116,265,584元，增加1,867,357元，計增1.61%。

主要係因：人事費不足撥補數及教育部補助款覈實支用，年底併決算辦理。

2.學前教育計畫：決算數14,087,610元，較預算數14,792,356元，減少704,746元，計減4.76%。

主要係因：用人費用覈實贖餘所致。

3.一般行政管理計畫：決算數16,494,584元，較預算數18,026,857元，減少1,532,273元，計減8.50%。

主要係因：用人費用覈實贖餘所致。

4.建築及設備計畫：決算數5,672,525元，較預算數4,851,295元，增加821,230元，計增16.93%。

主要係因：教育局補助辦理資優教育校本方案績優學校獎勵金購置數位攝影機30,900元補辦預算、教育局補助幼兒園盥洗室設施設備改善工程支出636,436元併決算、教育部補助幼兒園改善教學環境設備工程支出593,396元併決算，另籃球場新建風雨操場工程預算保留283,721元、圖書館整修工程預算保留144,239元等所致。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區永安國民小學

總 說 明

中華民國 104年度

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數6,139,627元，較預算短絀數4,224,817元，反絀為餘，計相差10,364,444元。

主要係因：財產處分收入增加38,604元、學雜費收入增加1,331,045元、雜項收入增加181,419元、人事費覈實賸餘4,741,793元、學生活動費賸餘118,288元、清寒學生午餐補助賸餘83,886元、游泳池水電清潔維護費賸餘43,425元、學生導護費覈實賸餘121,292元、運動會經費賸餘30,582元、中低收入幼生月費賸餘209,394元、辦公事務用品樽節數126,442元、班級設備賸餘28,916元、資訊設備賸餘35,216元、籃球場新建風雨操場工程預算保留283,721元、圖書館整修工程預算保留144,239元等。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出4,961,796元。

其他活動之淨現金流入2,267,665元。

本年度現金及約當現金之淨增7,229,461元。

期初現金及約當現金18,359,041元。

期末現金及約當現金25,588,502元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,298,981,403元，包括：

流動資產25,988,662元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金5,654,694元。

其他資產5,267,338,047元。

決算日負債總額為5,280,732,996元，包括：

流動負債8,484,887元。

其他負債5,272,248,109元。

決算日基金餘額為累積餘額18,248,407元。

五、固定項目概況：

本年度增加2,361,819元，包括：

機械及設備1,865,283元。

交通及運輸設備30,000元。

什項設備214,257元。

購建中固定資產216,279元。

電腦軟體36,000元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為32,000元，奉准明細表如下：

購置機械及設備：核准文號(104.8.18府授主事預字第10431063400號)，核准金額32,000元。

丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區永安國民小學

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	149,711,275	100.00	160,527,287	100.00	10,816,012	7.22	153,010,893	100.00
43 勞務收入	7,500	0.01	11,500	0.01	4,000	53.33	9,500	0.01
431 服務收入	7,500	0.01	11,500	0.01	4,000	53.33	9,500	0.01
45 財產收入	99,260	0.07	123,964	0.08	24,704	24.89	149,160	0.10
451 財產處分收入	24,260	0.02	62,864	0.04	38,604	159.13	86,060	0.06
45Y 其他財產收入	75,000	0.05	61,100	0.04	-13,900	-18.53	63,100	0.04
46 政府撥入收入	148,020,066	98.87	157,285,121	97.98	9,265,055	6.26	151,243,240	98.84
462 公庫撥款收入	148,020,066	98.87	152,655,580	95.10	4,635,514	3.13	146,514,542	95.75
46Y 政府其他撥入收入			4,629,541	2.88	4,629,541	0.00	4,728,698	3.09
4S 教學收入	1,531,000	1.02	2,862,045	1.78	1,331,045	86.94	1,416,005	0.93
4S1 學雜費收入	1,531,000	1.02	2,862,045	1.78	1,331,045	86.94	1,416,005	0.93
4Y 其他收入	53,449	0.04	244,657	0.15	191,208	357.74	192,988	0.13
4Y0 受贈收入	2,214	0.00	12,003	0.01	9,789	442.14		
4YY 雜項收入	51,235	0.03	232,654	0.14	181,419	354.09	192,988	0.13
5 基金用途	153,936,092	100.00	154,387,660	100.00	451,568	0.29	156,436,745	100.00
53 國民教育計畫	116,265,584	75.53	118,132,941	76.52	1,867,357	1.61	121,104,388	77.41
54 學前教育計畫	14,792,356	9.61	14,087,610	9.12	-704,746	-4.76	11,568,449	7.39
5L 一般行政管理計畫	18,026,857	11.71	16,494,584	10.68	-1,532,273	-8.50	16,574,389	10.59
5M 建築及設備計畫	4,851,295	3.15	5,672,525	3.67	821,230	16.93	7,189,519	4.60
購置固定資產	4,851,295	3.15	5,636,525	3.65	785,230	16.19	7,153,519	4.57
其他			36,000	0.02	36,000	0.00	36,000	0.02
本期賸餘(短絀-)	-4,224,817		6,139,627		10,364,444	-245.32	-3,425,852	
期初基金餘額	10,831,673		12,108,780		1,277,107	11.79	15,534,632	
解繳公庫								
期末基金餘額	6,606,856		18,248,407		11,641,551	176.20	12,108,780	

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32,000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32,000元。

40501466-7

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	4,000
451 財產處分收入	北市教會字第10437302700號	42,114
45Y 其他財產收入	北市教會字第10437302700號	5,350
462 公庫撥款收入	北市教會字第10437302700號	895,996
462 公庫撥款收入	北市教會字第10531557200號	3,739,518
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10437302700號	579,909
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10531557200號	4,049,632
4S1 學雜費收入	北市教會字第10437302700號	688,610
4S1 學雜費收入	北市教會字第10531557200號	642,435
4Y0 受贈收入	北市教會字第10437302700號	10,994
4YY 雜項收入	北市教會字第10437302700號	185,539
53 國民教育計畫	北市教會字第10437302700號	2,686,667
53 國民教育計畫	北市教會字第10531557200號	4,141,574
54 學前教育計畫	北市教會字第10437302700號	722,095
54 學前教育計畫	北市教會字第10531557200號	886,032
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10531557200號	1,285,141

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區永安國民小學

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)	-4,224,817	6,139,627	10,364,444	-245.32
812 調整非現金項目		-1,177,831	-1,177,831	
8123 流動資產淨減(淨增一)		2,493	2,493	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-1,180,324	-1,180,324	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-4,224,817	4,961,796	9,186,613	-217.44
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		296,698	296,698	
825 增加短期債務及其他負債		2,015,930	2,015,930	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-9,185	-9,185	
82C 增加其他資產		-35,778	-35,778	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		2,267,665	2,267,665	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-4,224,817	7,229,461	11,454,278	-271.12
84 期初現金及約當現金	14,036,905	18,359,041	4,322,136	30.79
85 期末現金及約當現金	9,812,088	25,588,502	15,776,414	160.79

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市中山區永安國民小學

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	5,298,981,403	100.00	4,879,656,033	100.00	419,325,370	8.59
11 流動資產	25,988,662	0.49	18,761,694	0.38	7,226,968	38.52
111 現金	25,588,502	0.48	18,359,041	0.38	7,229,461	39.38
1112 銀行存款	25,588,502	0.48	18,359,041	0.38	7,229,461	39.38
1112-1 銀行存款-市庫存款	14,302,066	0.27	7,913,604	0.16	6,388,462	80.73
1112-2 銀行存款-保管款	10,832,498	0.20	9,989,903	0.20	842,595	8.43
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	453,938	0.01	455,534	0.01	-1,596	-0.35
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	400,160	0.01	402,653	0.01	-2,493	-0.62
1154 預付費用	400,160	0.01	402,653	0.01	-2,493	-0.62
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	5,654,694	0.11	5,792,430	0.12	-137,736	-2.38
124 準備金	5,654,694	0.11	5,792,430	0.12	-137,736	-2.38
1241 退休及離職準備金	2,095,339	0.04	1,945,562	0.04	149,777	7.70
124Y 其他準備金	3,559,355	0.07	3,846,868	0.08	-287,513	-7.47
124Y-2 其他準備金-其他	3,550,170	0.07	3,846,868	0.08	-296,698	-7.71
124Y-4 其他準備金-教育儲蓄戶	9,185	0.00	0	0.00	9,185	0.00
13 其他資產	5,267,338,047	99.40	4,855,101,909	99.50	412,236,138	8.49
131 什項資產	5,267,338,047	99.40	4,855,101,909	99.50	412,236,138	8.49
1315 暫付及待結轉帳項	49,207	0.00	13,429	0.00	35,778	266.42
1316 代管資產	5,267,288,840	99.40	4,855,088,480	99.50	412,200,360	8.49
1316-0 代管資產-土地改良物	14,183,138	0.27	14,183,138	0.29	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	5,009,327,790	94.53	4,597,127,430	94.21	412,200,360	8.97
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	243,777,912	4.60	243,777,912	5.00	0	0.00
資產合計	5,298,981,403	100.00	4,879,656,033	100.00	419,325,370	8.59
2 負債	5,280,732,996	99.66	4,867,547,253	99.75	413,185,743	8.49
21 流動負債	8,484,887	0.16	9,665,211	0.20	-1,180,324	-12.21
212 應付款項	8,484,887	0.16	9,665,211	0.20	-1,180,324	-12.21
2123 應付代收款	8,477,815	0.16	9,634,011	0.20	-1,156,196	-12.00
2125 應付費用	7,072	0.00	31,200	0.00	-24,128	-77.33
22 其他負債	5,272,248,109	99.50	4,857,882,042	99.55	414,366,067	8.53
221 什項負債	5,272,248,109	99.50	4,857,882,042	99.55	414,366,067	8.53
2211 存入保證金	2,812,418	0.05	848,000	0.02	1,964,418	231.65
2213 應付退休及離職金	2,095,339	0.04	1,945,562	0.04	149,777	7.70
2214 應付代管資產	5,267,288,840	99.40	4,855,088,480	99.50	412,200,360	8.49

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各有0元。

2.上年度信託代理與保證之資產與負債各有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（包括或有負債）及或有資產皆為0元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市中山區永安國民小學

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	%
2215 暫收及待結轉帳項	51,512	0.00	0	0.00	51,512	0.00
3 基金餘額	18,248,407	0.34	12,108,780	0.25	6,139,627	50.70
31 基金餘額	18,248,407	0.34	12,108,780	0.25	6,139,627	50.70
311 基金餘額	18,248,407	0.34	12,108,780	0.25	6,139,627	50.70
3111 累積餘額	18,248,407	0.34	12,108,780	0.25	6,139,627	50.70
負債及基金餘額合計	5,298,981,403	100.00	4,879,656,033	100.00	419,325,370	8.59

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

2.上年度信託代理與保證之資產與負債各為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（包括或有負債）及或有資產皆為0元。

本 頁 空 白

40501466-12

丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區永安國民小學

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	149,711,275	160,527,287	10,816,012	7.22	
43 勞務收入	7,500	11,500	4,000	53.33	
431 服務收入	7,500	11,500	4,000	53.33	教師甄選報名費收入11,500元。
45 財產收入	99,260	123,964	24,704	24.89	
451 財產處分收入	24,260	62,864	38,604	159.13	財產報廢變賣收入62,864元。
45Y 其他財產收入	75,000	61,100	-13,900	-18.53	教職員停車費收入61,100元。
46 政府撥入收入	148,020,066	157,285,121	9,265,055	6.26	
462 公庫撥款收入	148,020,066	152,655,580	4,635,514	3.13	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區永安國民小學

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	%	
46Y 政府其他撥入收入		4,629,541	4,629,541	0.00	103學年度第1學期本土語言教學支援人員交通費補助6,000元、103學年度第2學期教育部5歲幼兒免學費教育計畫-弱勢加額補助 105,508元、104年度1-6月原住民族語教學支援人員經費67,891元、104年度輔導人力運用計畫-國小兼輔教師鐘點費經費19,510元、103學年度第2學期補助公立幼兒園身心障礙幼兒家長教育費3,000元、103學年度第2學期5歲幼兒免學費計畫公立幼兒園免學費補助378,000元、104年度國民小學學生游泳與自救能力及師資培訓經費3,900元、104年度1月至6月原住民族語教學支援人員第2期經費45,261元、104年度1月至7月國民小學特殊教育調整教師授課節數經費68,640元、104年度公立國小1月至7月調整教師授課節數及導師費經費1,535,705元、103學年度第2學期閩客語教學支援工作人員交通費6,000元、104年1-7月國小特教教師調整授課節數及導師費補助經費6,240元、104年度補助公立幼兒園改善教學環境設備經費320,250元、104學年度第1學期教育部5歲幼兒免學費教育計畫弱勢加額補助128,704元、104學年度高中以下學校學生團體保險共同供應契約採購計畫

填表說明：

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區永安國民小學

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	%	
4S 教學收入	1,531,000	2,862,045	1,331,045	86.94	教育部補助經費結餘款繳回137,597元、104年1-7月本土語言教學支援人員經費240,282元、104年度交通導護志工表揚大會經費76,120元、104年1至7月本土語言教學支援人員補助經費結餘款繳回5,238元、104學年度第1學期教育部5歲幼兒免學費及弱勢加額就學補助462,000元、104學年度本土語言教學支援人員經費200,669元、104年度8-12月國民小學特殊教育調整教師授課節數經費56,160元、104學年度第1學期公立幼兒園辦理課後留園服務經費5,600元、104年8-12月公立國小調整教師授課節數及導師費經費1,015,787元、104年8-12月原住民族語教學支援人員經費72,661元、104年度幼兒園改善教學環境設備案教育部補助結餘款23,552元轉列暫收款，於下年度期初繳回、104學年度本土語言支援教學人員經費結餘款19,014元轉列暫收款，併下年度補助經費繼續執行、104年度原住民族語支援教學人員經費結餘款8,946元轉列暫收款，於下年度期初繳回，共計4,629,541元。
4S1 學雜費收入	1,531,000	2,862,045	1,331,045	86.94	
4Y 其他收入	53,449	244,657	191,208	357.74	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區永安國民小學

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	%	
4YO 受贈收入	2,214	12,003	9,789	442.14	仁愛基金餘額提存至教育儲蓄戶11,986元及教育儲蓄戶本年度利息17元，共計12,003元。 數位學生證10,515元、工程標單收入900元、廠商違約罰款10,418元、營養午餐廠商以前年度水電費分攤款繳回30,291元、收回以前年度教師評鑑活動支出350元、收回以前年度教師溢領之交通費6,180元及追繳收回以前年度工程違反採購法廠商押標金174,000元，共計232,654元。
4YY 雜項收入	51,235	232,654	181,419	354.09	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區永安國民小學

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	153,936,092	154,387,660	451,568	0.29	
53 國民教育計畫	116,265,584	118,132,941	1,867,357	1.61	
1 用人費用	110,462,483	111,511,445	1,048,962	0.95	
11 正式員額薪資	73,632,000	71,848,188	-1,783,812	-2.42	
113 職員薪金	73,632,000	71,848,188	-1,783,812	-2.42	
12 聘僱及兼職人員薪資	686,400	2,339,895	1,653,495	240.89	
124 兼職人員酬金	686,400	2,339,895	1,653,495	240.89	
13 超時工作報酬	597,869	610,768	12,899	2.16	
131 加班費	585,469	572,332	-13,137	-2.24	
133 誤餐費	12,400	38,436	26,036	209.97	
15 獎金	15,264,000	15,297,566	33,566	0.22	
151 考績獎金	6,060,000	6,330,685	270,685	4.47	
152 年終獎金	9,204,000	8,966,881	-237,119	-2.58	
16 退休及卹償金	10,999,104	11,204,168	205,064	1.86	
161 職員退休及離職金	10,999,104	11,204,168	205,064	1.86	
18 福利費	9,283,110	10,210,860	927,750	9.99	
181 分擔員工保險費	6,413,640	7,063,727	650,087	10.14	
183 傷病醫藥費	329,500	157,930	-171,570	-52.07	
187 員工通勤交通費	980,280	732,473	-247,807	-25.28	
18Y 其他福利費	1,559,690	2,256,730	697,040	44.69	
2 服務費用	3,071,481	3,914,861	843,380	27.46	
21 水電費	1,218,481	1,196,115	-22,366	-1.84	
212 工作場所電費	1,040,174	1,017,939	-22,235	-2.14	決算數較預算數增加843,380元，主要係因執行補助款收支併決算所致。。
214 工作場所水費	178,307	178,176	-131	-0.07	
22 郵電費	2,000		-2,000	-100.00	
221 郵費	1,000		-1,000	-100.00	
222 電話費	1,000		-1,000	-100.00	
23 旅運費	67,960	43,612	-24,348	-35.83	
231 國內旅費	66,960	43,612	-23,348	-34.87	
236 貨物運費	1,000		-1,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	19,800	14,851	-4,949	-24.99	
241 印刷及裝訂費	19,800	14,851	-4,949	-24.99	
25 修理保養及保固費	1,262,130	1,320,571	58,441	4.63	
252 一般房屋修護費	611,000	799,673	188,673	30.88	
255 機械及設備修護費	651,130	369,268	-281,862	-43.29	
256 交通及運輸設備修護費		16,000	16,000		

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區永安國民小學

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	%	
257 什項設備修護費		135,630	135,630		
27 一般服務費	172,590	929,307	756,717	438.45	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	52,800	9,132	-43,668	-82.70	
27D 計時與計件人員酬金		808,855	808,855		
27F 體育活動費	119,790	111,320	-8,470	-7.07	
28 專業服務費	328,520	410,405	81,885	24.93	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	74,400	233,828	159,428	214.28	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	66,240	52,350	-13,890	-20.97	
289 試務甄選費	5,580		-5,580	-100.00	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	4,500	-31,500	-87.50	
28Y 其他	146,300	119,727	-26,573	-18.16	
3 材料及用品費	2,019,620	2,178,713	159,093	7.88	
31 使用材料費	479,240	442,592	-36,648	-7.65	
315 設備零件	479,240	442,592	-36,648	-7.65	
32 用品消耗	1,540,380	1,736,121	195,741	12.71	
321 辦公(事務)用品	14,600	35,637	21,037	144.09	
322 報章什誌	89,760	165,124	75,364	83.96	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,940	10,940			
32Y 其他	1,425,080	1,524,420	99,340	6.97	
4 租金、償債與利息		21,100	21,100		
44 交通及運輸設備租金		21,100	21,100		
442 車租		21,100	21,100		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	406,000	322,114	-83,886	-20.66	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	406,000	322,114	-83,886	-20.66	
74Y 其他	406,000	322,114	-83,886	-20.66	決算數較預算數減少83,886元，主要係因清寒學生營養午餐費補助覈實支用所致。
9 其他	306,000	184,708	-121,292	-39.64	
91 其他支出	306,000	184,708	-121,292	-39.64	
91Y 其他	306,000	184,708	-121,292	-39.64	決算數較預算數減少121,292元，主要係因導護志工保險費及導護費覈實支用所致。
54 學前教育計畫	14,792,356	14,087,610	-704,746	-4.76	
1 用人費用	14,360,132	12,278,021	-2,082,111	-14.50	

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區永安國民小學

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	%	
11 正式員額薪資	10,309,860	8,827,572	-1,482,288	-14.38	
113 職員薪金	9,541,860	8,479,572	-1,062,288	-11.13	決算數較預算數減少2,082,111元，主要係因幼兒園人事費覈實支用所致。
114 工員工資	768,000	348,000	-420,000	-54.69	
13 超時工作報酬	38,267	58,404	20,137	52.62	
131 加班費	38,267	58,404	20,137	52.62	
15 獎金	1,993,733	1,738,277	-255,456	-12.81	
151 考績獎金	705,000	721,095	16,095	2.28	
152 年終獎金	1,288,733	1,017,182	-271,551	-21.07	
16 退休及卹償金	902,736	742,714	-160,022	-17.73	
161 職員退休及離職金	878,256	720,898	-157,358	-17.92	
162 工員退休及離職金	24,480	21,816	-2,664	-10.88	
18 福利費	1,115,536	911,054	-204,482	-18.33	
181 分擔員工保險費	948,216	767,788	-180,428	-19.03	
187 員工通勤交通費	103,320	104,966	1,646	1.59	
18Y 其他福利費	64,000	38,300	-25,700	-40.16	
2 服務費用	72,430	99,726	27,296	37.69	
25 修理保養及保固費		32,840	32,840		
252 一般房屋修護費		2,500	2,500		決算數較預算數增加27,296元，主要係因執行補助款收支併決算所致。
257 什項設備修護費		30,340	30,340		
27 一般服務費	22,930	14,076	-8,854	-38.61	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	7,200	1,008	-6,192	-86.00	
27F 體育活動費	15,730	13,068	-2,662	-16.92	
28 專業服務費	49,500	52,810	3,310	6.69	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		5,600	5,600		
28Y 其他	49,500	47,210	-2,290	-4.63	
3 材料及用品費	150,400	454,675	304,275	202.31	
31 使用材料費	114,400	131,800	17,400	15.21	
315 設備零件	114,400	131,800	17,400	15.21	決算數較預算數增加304,275元，主要係因執行補助款收支併決算所致。
32 用品消耗	36,000	322,875	286,875	796.88	
32Y 其他	36,000	322,875	286,875	796.88	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	209,394	1,255,188	1,045,794	499.44	

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區永安國民小學

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	%	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	209,394	1,255,188	1,045,794	499.44	決算數較預算數增加1,045,794元，主要係因執行補助款收支併決算所致。
74Y 其他	209,394	1,255,188	1,045,794	499.44	
5L 一般行政管理計畫	18,026,857	16,494,584	-1,532,273	-8.50	
1 用人費用	16,673,587	15,309,043	-1,364,544	-8.18	
11 正式員額薪資	11,292,000	10,149,091	-1,142,909	-10.12	
113 職員薪金	9,084,000	7,991,371	-1,092,629	-12.03	
114 工員工資	1,128,000	1,143,240	15,240	1.35	
115 警餉	1,080,000	1,014,480	-65,520	-6.07	
13 超時工作報酬	470,691	364,570	-106,121	-22.55	
131 加班費	470,691	364,570	-106,121	-22.55	
15 獎金	2,436,500	2,501,561	65,061	2.67	
151 考績獎金	1,025,000	1,189,311	164,311	16.03	
152 年終獎金	1,411,500	1,312,250	-99,250	-7.03	
16 退休及卹償金	896,640	853,734	-42,906	-4.79	
161 職員退休及離職金	840,240	785,142	-55,098	-6.56	
162 工員退休及離職金	56,400	68,592	12,192	21.62	
18 福利費	1,577,756	1,440,087	-137,669	-8.73	
181 分擔員工保險費	1,056,276	983,244	-73,032	-6.91	
187 員工通勤交通費	249,480	212,115	-37,365	-14.98	
18Y 其他福利費	272,000	244,728	-27,272	-10.03	
2 服務費用	809,740	768,453	-41,287	-5.10	
27 一般服務費	181,780	148,470	-33,310	-18.32	
279 外包費	160,000	140,000	-20,000	-12.50	
27F 體育活動費	21,780	8,470	-13,310	-61.11	
28 專業服務費	529,560	521,583	-7,977	-1.51	
28Y 其他	529,560	521,583	-7,977	-1.51	
29 公共關係費	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
3 材料及用品費	543,530	417,088	-126,442	-23.26	
32 用品消耗	543,530	417,088	-126,442	-23.26	
321 辦公(事務)用品	537,710	411,268	-126,442	-23.51	決算數較預算數減少126,442元，主要係因辦公事務用品覈實支用所致。
325 服裝	5,820	5,820			
5M 建築及設備計畫	4,851,295	5,672,525	821,230	16.93	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,851,295	5,672,525	821,230	16.93	

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區永安國民小學

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	%	
51 購置固定資產	1,906,800	1,634,412	-272,388	-14.29	決算數較預算數減少272,388元，主要係因籃球場新建風雨操場工程預算保留283,721元、教育局補助辦理資優教育校本方案績優學校獎勵金購置數位攝影機30,900元補辦預算等所致。
513 擴充改良房屋建築及設備	500,000	216,279	-283,721	-56.74	
514 購置機械及設備	1,201,500	1,219,776	18,276	1.52	
515 購置交通及運輸設備	30,000	30,000			
516 購置什項設備	175,300	168,357	-6,943	-3.96	
52 購置無形資產		36,000	36,000		
521 購置電腦軟體		36,000	36,000		
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,944,495	4,002,113	1,057,618	35.92	
581 遞延修繕房屋建築支出		3,408,717	3,408,717		
582 其他遞延支出	2,944,495	593,396	-2,351,099	-79.85	

臺北市地方教育發展基金—臺北市中山區永安國民小學

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	53,025,277	2,361,819	1,829,341	53,557,755
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	28,161,573	1,865,283	115,787	29,911,069
交通及運輸設備	3,935,180	30,000		3,965,180
什項設備	20,368,322	214,257	1,713,554	18,869,025
購建中固定資產		216,279		216,279
電腦軟體	560,202	36,000		596,202
權利				

1.92年度以前已提列折舊655,735元(包括機械及設備累計折舊153,713元、交通及運輸設備累計折舊11,709元、什項設備累計折舊490,313元)及已攤銷費用104,068元(包括其他遞延費用104,068元)。

2.機械及設備增加其他原因有應付代收款購置505,073元、補列財產40,434元及實物受贈100,000元。

3.什項設備增加其他原因有應付代收款購置27,000元及機關移撥入18,900元。

4.經管珍貴不動產0元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中山區永安國民小學

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		500,000			500,000		-500,000	283,721
機械及設備		1,201,500	32,000		1,233,500	1,219,776	-13,724	
交通及運輸設備		30,000			30,000	30,000		
什項設備		175,300			175,300	168,357	-6,943	
購建中固定資產						216,279	216,279	
合 計		1,906,800	32,000		1,938,800	1,634,412	-304,388	283,721

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－臺北市中山區永安國民小學
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		32,000
購置機械及設備	104.08.18府授主事預字第10431063400號	32,000

戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區永安國民小學

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	128	122	-6	
一般行政管理計畫	17	17	0	
正式職員	12	12	0	
正式工員	3	3	0	
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	98	93	-5	
正式職員	98	93	-5	依用人需求核實進用教師，控留5人。
學前教育計畫	13	12	-1	
正式職員	11	11	0	
正式工員	2	1	-1	松山高中支援本校廚工1人。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區永安國民小學

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 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	73,632,000		597,869		15,264,000	10,999,104		9,283,110		109,776,083	686,400	110,462,483
職員	73,632,000		597,869		15,264,000	10,999,104		9,283,110		109,776,083	686,400	110,462,483
工員												
學前教育計畫	10,309,860		38,267		1,993,733	902,736		1,115,536		14,360,132		14,360,132
職員	9,541,860		38,267		1,950,233	862,736		1,079,536		13,472,632		13,472,632
工員	768,000				43,500	40,000		36,000		887,500		887,500
一般行政管理計畫	11,292,000		470,691		2,436,500	896,640		1,577,756		16,673,587		16,673,587
職員	9,084,000		418,691		2,136,500	840,240		1,329,756		13,809,187		13,809,187
工員	2,208,000		52,000		300,000	56,400		248,000		2,864,400		2,864,400
合 計	95,233,860		1,106,827		19,694,233	12,798,480		11,976,402		140,809,802	686,400	141,496,202

1.考績獎金係依據公務人員考績法第7、8、12條規定核發，104年度預算編列128人，計7,790,000元，執行結果決算107人，計8,241,091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128人，計11,904,233元，執行結果決算132人，計11,296,313元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區永安國民小學

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
71,848,188		610,768		15,297,566	11,204,168		10,210,860		109,171,550	2,339,895	111,511,445
71,848,188		610,768		15,297,566	11,204,168		10,210,860		109,171,550	2,339,895	111,511,445
8,827,572		58,404		1,738,277	742,714		911,054		12,278,021		12,278,021
8,479,572		58,404		1,694,777	720,898		878,582		11,832,233		11,832,233
348,000				43,500	21,816		32,472		445,788		445,788
10,149,091		364,570		2,501,561	853,734		1,440,087		15,309,043		15,309,043
7,991,371		314,607		2,183,592	785,142		1,205,511		12,480,223		12,480,223
2,157,720		49,963		317,969	68,592		234,576		2,828,820		2,828,820
90,824,851		1,033,742		19,537,404	12,800,616		12,562,001		136,758,614	2,339,895	139,098,509

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區永安國民小學

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			131,057,940		132,220,551		1,162,611	0.89	
國民教育計畫			116,265,584		118,132,941		1,867,357	1.61	
學前教育計畫			14,792,356		14,087,610		-704,746	-4.76	

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區永安國民小學

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	141,496,202	139,098,509	-2,397,693	-1.69
11 正式員額薪資	95,233,860	90,824,851	-4,409,009	-4.63
113 職員薪金	92,257,860	88,319,131	-3,938,729	-4.27
114 工員工資	1,896,000	1,491,240	-404,760	-21.35
115 警餉	1,080,000	1,014,480	-65,520	-6.07
12 聘僱及兼職人員薪資	686,400	2,339,895	1,653,495	240.89
124 兼職人員酬金	686,400	2,339,895	1,653,495	240.89
13 超時工作報酬	1,106,827	1,033,742	-73,085	-6.60
131 加班費	1,094,427	995,306	-99,121	-9.06
133 誤餐費	12,400	38,436	26,036	209.97
15 獎金	19,694,233	19,537,404	-156,829	-0.80
151 考績獎金	7,790,000	8,241,091	451,091	5.79
152 年終獎金	11,904,233	11,296,313	-607,920	-5.11
16 退休及卹償金	12,798,480	12,800,616	2,136	0.02
161 職員退休及離職金	12,717,600	12,710,208	-7,392	-0.06
162 工員退休及離職金	80,880	90,408	9,528	11.78
18 福利費	11,976,402	12,562,001	585,599	4.89
181 分擔員工保險費	8,418,132	8,814,759	396,627	4.71
183 傷病醫藥費	329,500	157,930	-171,570	-52.07
187 員工通勤交通費	1,333,080	1,049,554	-283,526	-21.27
18Y 其他福利費	1,895,690	2,539,758	644,068	33.98
2 服務費用	3,953,651	4,783,040	829,389	20.98
21 水電費	1,218,481	1,196,115	-22,366	-1.84
212 工作場所電費	1,040,174	1,017,939	-22,235	-2.14
214 工作場所水費	178,307	178,176	-131	-0.07
22 郵電費	2,000	0	-2,000	-100.00
221 郵費	1,000	0	-1,000	-100.00
222 電話費	1,000	0	-1,000	-100.00
23 旅運費	67,960	43,612	-24,348	-35.83
231 國內旅費	66,960	43,612	-23,348	-34.87
236 貨物運費	1,000	0	-1,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	19,800	14,851	-4,949	-24.99
241 印刷及裝訂費	19,800	14,851	-4,949	-24.99
25 修理保養及保固費	1,262,130	1,353,411	91,281	7.23
252 一般房屋修護費	611,000	802,173	191,173	31.29
255 機械及設備修護費	651,130	369,268	-281,862	-43.29
256 交通及運輸設備修護費	0	16,000	16,000	0.00
257 什項設備修護費	0	165,970	165,970	0.00
27 一般服務費	377,300	1,091,853	714,553	189.39
276 佣金、匯費、經理費及手續費	60,000	10,140	-49,860	-83.10
279 外包費	160,000	140,000	-20,000	-12.50
27D 計時與計件人員酬金	0	808,855	808,855	0.00
27F 體育活動費	157,300	132,858	-24,442	-15.54
28 專業服務費	907,580	984,798	77,218	8.51

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區永安國民小學

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	74,400	239,428	165,028	221.81
287 委託檢驗(定)試驗認證費	66,240	52,350	-13,890	-20.97
289 試務甄選費	5,580	0	-5,580	-100.00
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	4,500	-31,500	-87.50
28Y 其他	725,360	688,520	-36,840	-5.08
29 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
291 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
3 材料及用品費	2,713,550	3,050,476	336,926	12.42
31 使用材料費	593,640	574,392	-19,248	-3.24
315 設備零件	593,640	574,392	-19,248	-3.24
32 用品消耗	2,119,910	2,476,084	356,174	16.80
321 辦公(事務)用品	552,310	446,905	-105,405	-19.08
322 報章什誌	89,760	165,124	75,364	83.96
325 服裝	5,820	5,820	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,940	10,940	0	0.00
32Y 其他	1,461,080	1,847,295	386,215	26.43
4 租金、償債與利息	0	21,100	21,100	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	21,100	21,100	0.00
442 車租	0	21,100	21,100	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,851,295	5,672,525	821,230	16.93
51 購置固定資產	1,906,800	1,634,412	-272,388	-14.29
513 擴充改良房屋建築及設備	500,000	216,279	-283,721	-56.74
514 購置機械及設備	1,201,500	1,219,776	18,276	1.52
515 購置交通及運輸設備	30,000	30,000	0	0.00
516 購置什項設備	175,300	168,357	-6,943	-3.96
52 購置無形資產	0	36,000	36,000	0.00
521 購置電腦軟體	0	36,000	36,000	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,944,495	4,002,113	1,057,618	35.92
581 遞延修繕房屋建築支出	0	3,408,717	3,408,717	0.00
582 其他遞延支出	2,944,495	593,396	-2,351,099	-79.85
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	615,394	1,577,302	961,908	156.31
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	615,394	1,577,302	961,908	156.31
74Y 其他	615,394	1,577,302	961,908	156.31
9 其他	306,000	184,708	-121,292	-39.64
91 其他支出	306,000	184,708	-121,292	-39.64
91Y 其他	306,000	184,708	-121,292	-39.64
合 計	153,936,092	154,387,660	451,568	0.29

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中山區永安國民小學

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	5,320,846,595	4,757,473,844	-563,372,751	
代管資產-土地改良物	14,183,138	14,183,138		
代管資產-土地	5,009,327,790	4,446,767,520	-562,560,270	代管國有財產-土地562,560,270元。
代管資產-房屋及建築設備	243,777,912	243,777,912		
機械及設備	29,911,069	29,911,069		
交通及運輸設備	3,965,180	3,965,180		
什項設備	18,869,025	18,869,025		
購建中固定資產	216,279		-216,279	籃球場新建風雨操場工程(委託技術服務費)係104-107年度繼續性計畫工程，本年度執行216,279元，帳列購建中固定資產，不入財產管理系統，俟工程完工後按財產分類轉帳入帳。
電腦軟體	596,202		-596,202	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—臺北市中山區永安國民小學

40501466-12

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 104 年 12 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
14,302,066	17,821,572	-3,519,506	1.帳列其他準備 金3,550,170元。2.104年度 收回零用金-保管款零星支 出30,664元(J120)，未作市 庫轉正。

臺北市中山區永安國民小學
保管款專戶存款差額解釋表

中華民國104年12月31日

摘要	日期			憑證編號	金額										合計			
	年	月	日		小計	億	千	百	十	萬	千	百	十	元		角	分	
保管款帳面結存 帳號:054661900004																	10,832,498	00
加																	0	00
104年度保管款零星支出開正收回零用金																	30,664	00
以下空白																	00	
銀行結存																	10,863,162	00

製表
王祖驊

覆核
梁志恒

主辦會計人員

許育堂

機關長官

許瑛珍

