

# 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-臺北市信義區博愛國民小學 (4-0501427)

# 附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 陳文敏

會計室主任 陳文敏

機關長官 徐建華

臺北市信義區博愛國民小學校長 徐建華

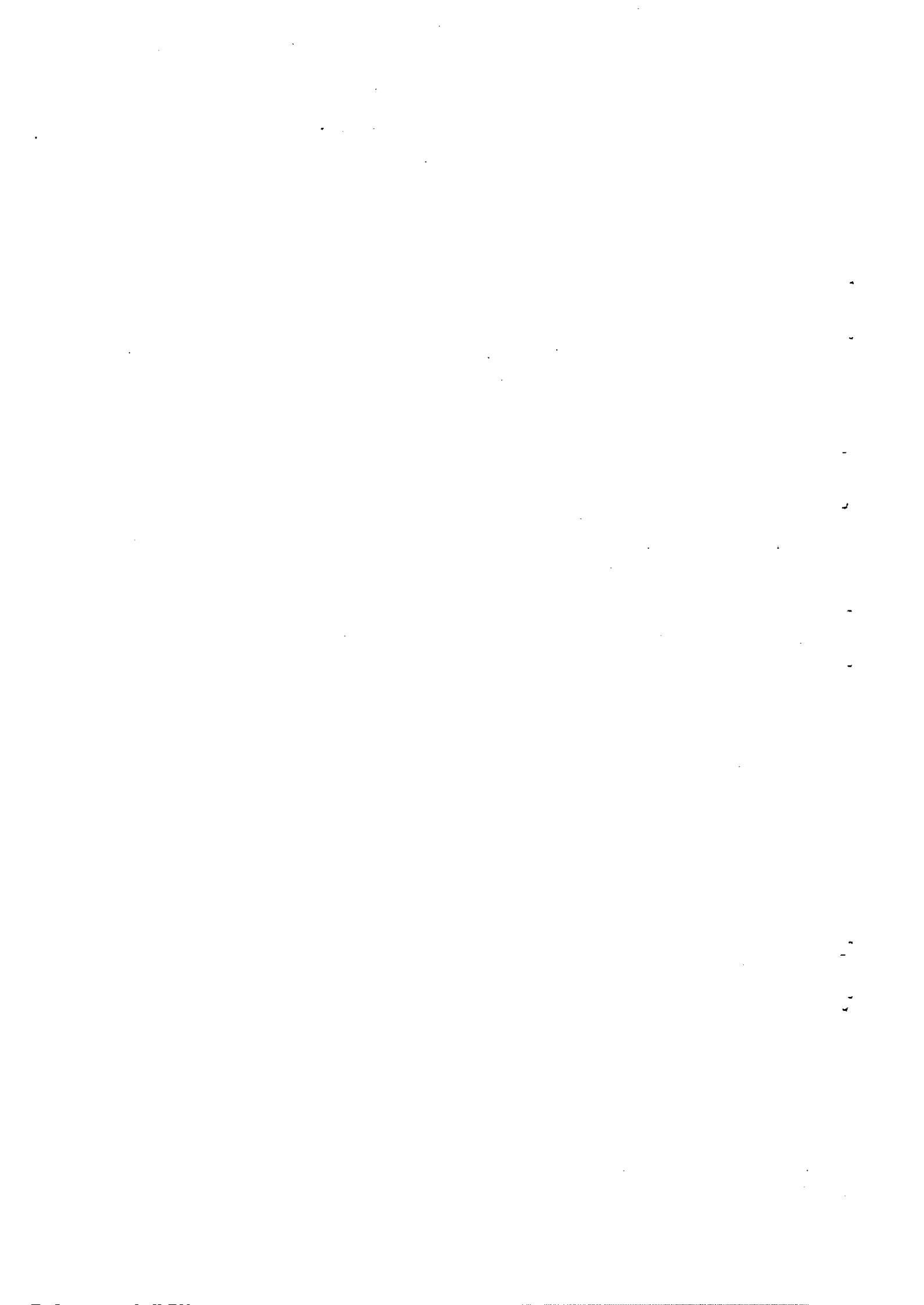


# 臺北市地方教育發展基金-臺北市信義區博愛國民小學

## 目 次

中華民國 104 年度

甲、財務摘要	第 1 至 1	頁
乙、總說明	第 3 至 8	頁
丙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表	第 9 至 9	頁
二、現金流量表	第 11 至 11	頁
三、平衡表	第 12 至 13	頁
丁、決算明細表		
一、基金來源明細表	第 15 至 21	頁
二、基金用途明細表	第 22 至 26	頁
三、固定項目增減情形表	第 27 至 27	頁
四、購置固定資產明細表	第 28 至 28	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 31	頁
二、用人費用彙計表	第 32 至 33	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 34	頁
五、各項費用彙計表	第 35 至 36	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 37	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－臺北市信義區博愛國民小學  
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	237,235,361	245,605,816	8,370,455	3.41
基金用途	246,950,537	233,319,348	13,631,189	5.84
賸餘(短絀)	9,715,176	12,286,468	22,001,644	--
餘絀情形：				
基金餘額	25,623,550	35,338,726	9,715,176	27.49
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	5,358,756	14,491,880	19,850,636	--

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

40501427-2



## 乙、總 說 明



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市信義區博愛國民小學

## 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199,008,442元，決算數205,225,148元。

103學年下學期預定招收77班，實計招收78班，預計學生人數2,111人，實際學生人數2,117人。

104學年上學期預定招收75班，實計招收78班，預計學生人數2,111人，實際學生人數2,108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7,773,015元，決算數8,575,144元。

103學年下學期預定招收3班，實計招收3班，預計學生人數90人，實際學生人數89人。

104學年上學期預定招收3班，實計招收3班，預計學生人數90人，實際學生人數86人。

係新購教具及圖書等設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；並辦理幼兒園招生工作等項目。

#### (三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列19,784,759元，決算數17,983,642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4,723,964元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數822,924元），決算數15,166,603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－臺北市信義區博愛國民小學

## 總 說 明

中華民國 104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237,235,361元，較預算數220,052,641元，增加17,182,720元，計增7.81%。

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12,500元，較預算數50,000元，減少37,500元，計減75.00%。

主要係因：

教師甄選報名費收入未如預期。

2.財產處分收入：決算數87,290元，較預算數103,000元，減少15,710元，計減15.25%。

主要係因：

變賣廢舊物資收入未如預期。

3.租金收入：決算數1,145,000元，較預算數1,145,000元。

主要係因：

土地租金收入繳庫。

4.利息收入：決算數2,894元，較預算數2,000元，增加894元，計增44.70%。

主要係因：

薪資專戶利息收入繳庫數較原預計增加。

5.其他財產收入：決算數210,189元，較預算數343,880元，減少133,691元，計減38.88%。

主要係因：

場地開放收入繳庫數未如預期、教職員工停車收入繳庫數未如預期。

6.市庫撥款收入：決算數226,224,862元，較預算數217,735,369元，增加8,489,493元，計增3.90%。

主要係因：

(1) 103(1)學期課後照顧不足15人開班之二成補助經費(局款非統籌款) 3,108元。

(2) 103(1)課後照顧弱勢學生參加費用(2成)(局款非統籌款) 69,955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(局款非統籌款) 3,125元。

(4) 103(1)國小攜手激勵學習潛能計畫2成經費(局款非統籌) 10,492元。

(5) 104年1月特教助理員補助經費(局款非統籌) 21,406元。

(6) 游泳池學校救生員職務代理人經費(局款非統籌) 6,600元。

(7) 104年度小田園教育體驗學習經費(局款非統籌款) 110,000元。

(8) 103學年度幼兒園親職教育(局款非統籌款) 7,267元。

(9) 104年2-6月特教助理員經費撥款(局款非統籌款) 28,960元。

(10) 104年度校際交流計畫經費(局款非統籌款) 27,000元。

(11) 103(2)台北市祝妳好孕5歲免學費專案補助246,673元。

(12) 104年度各級學校體育發展方案群組交流活動經費(局款非統籌款) 12,800元。

(13) 103學年度補助學校參加全國學生藝術比賽(局款非統籌款) 19,384元。

(14) 103學年度第2學期課後照顧服務不足15人開班不足經費(局款非統籌款) 19,428元。

(15) 103-2公立幼兒園辦理課後留園服務經費(局款非統籌款) 1,920元。

(16) 103(2)精進教學計畫-教師學習社群(非領域備課)(局款非統籌款) 8,600元。

(17) 辦理本市104年度國小童軍教育活動經費(局款非統籌款)16,000元。

(18) 104年度寒假及103-2全面開辦課後留園服務經費(局款非統籌款) 22,279元。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市信義區博愛國民小學

## 總 說 明

### 中華民國 104年度

- (19) 104年生命鬥士蒞校演講活動經費(局款非統籌款) 3,200元。
  - (20) 104年第一次退休金不敷數補助1,042,659元。
  - (21) 103(2)教師專業發展評鑑(局款非統籌款) 3,365元。
  - (22) 104年度防災任務學校充實設備(局款非統籌款) 99,120元。
  - (23) 104年度暑期游泳池全時段開放經費(局款非統籌款) 240,000元。
  - (24) 2號電梯.3號電梯改善工程(統籌款) 340,000元。✓
  - (25) 4號電梯改善工程(統籌款) 175,000元。✓
  - (26) 104年學校遊戲場汰換更新專案經費(統籌款) 509,561元。✓
  - (27) 104學年度第1學期臺北市祝妳好孕5歲就學費用補助(局款非統籌款) 235,587元。
  - (28) 104-1臨時特殊教育助理員經費(局款非統籌款) 112,238元。
  - (29) 多媒體會議室無線麥克風改善(局款非統籌款)43,000元。
  - (30) 二年七班F棟校舍結構補強工程(一般性補助款) 4,232,396元。✓
  - (31) 杜鵑颱風災後復原工程(統籌款) 70,200元。✓
  - (32) 104(1)精進教學教師專業學習社群經費(局款非統籌款) 6,000元。
  - (33) 104學年度一般智能資優暨藝術才能資優特教育方案(局款非統籌款) 3,125元。
  - (34) 104(1)公立幼兒園辦理課後留園服務經費(局款非統籌款) 24,082元。
  - (35) 104(1)課後照顧服務之弱勢學生補助經費(局款非統籌款) 309,131元。
  - (36) 104年8-12月原住民族語教學支援人員開課經費(局款非統籌款) 9,397元。
  - (37) 校園智慧圍牆智慧型監視系統設置工程經費(統籌款) 396,435元。✓
- 7.政府其他撥入收入：決算數8,946,277元，較預算數0元，增加8,946,277元。

主要係因：

- (1) RA3318 103(1)本土語言(閩客語)教學支援人員交通費16,000元。
- (2) RA3414教育部補助103學年度幼兒園親職教育經費4,844元。(繳庫72元)
- (3) RA4511教育部補助104年2-6月特教助理員經費撥款75,229元。
- (4) RA4305教育部補助104年度1-6月原住民族與支援人員經費核撥13,108元。
- (5) RA4411教育部補助103-2教育部5歲幼兒免學費教育計畫-弱勢加額155,272元。
- (6) RA4437教育部補助103-2公立幼兒園辦理課後留園服務經費4,480元。
- (7) RA4411教育部補助103-2 5歲幼兒免學費教育計畫公立幼兒園免學費補助420,000元。
- (8) RA4502教育部補助103-2補助公幼身心障礙幼兒家長教育費撥3,000元。
- (9) RA4310教育部補助104年度1-7月調整教師授課節數經費及導師費91,520元。
- (10) RA4305教育部補助104年1月至6月原住民族語教學支援人員經費第2期8,738元。
- (11) RA4308教育部補助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4,203,615元。  
(繳庫261,043元)。
- (12) RA3318教育部補助103學年度第2學期閩客語教學支援工作人員交通費16,000元。
- (13) RA4319教育部補助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250元。
- (14) RA4408教育部補助104(1)5歲免學費及弱勢加額就學補助76,332元。
- (15) RA4429教育部補助104年公私立幼兒園推動本土語言教保活動經費6,060元。
- (16) RA4301教育部補助104年1-7月本土語言教學支援人員及專案增至員額經費280,313元。
- (17) RA4408教育部補助104(1)5歲免學費及弱勢加額就學補助364,000元。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市信義區博愛國民小學

## 總 說 明

### 中華民國 104年度

(18) RA4304教育部補助104學年度本土語言教學支援人員及專案增置員額經費560,039元。

(轉暫收本土語言24,287元)

(19) RA4301教育部補助104年1-7月本土語言教學支援人員及專案增置員額補撥經費93,841元。

(20) RA4328教育部補助104年度8-12月國民小學特教教師調整教師授課節數經數及導師費74,880元。

(21) RA4503教育部補助104年度補助各校資源班電腦教學輔具設備經費22,151元。

(22) RA4326教育部補助104年度8-12月公立國小教師授課節數及導師費經費2,772,548元。

(轉暫收99,233元)

(23) RA4506教育部補助104年度補助本市中小學資賦優異班及藝術才能班購置專業圖書12,500元。

(24) RA4417教育部補助104(1)公立幼兒園辦理課後留園服務經費56,192元。

8.學雜費收入：決算數555,988元，較預算數398,200元，增加157,788元，計增39.63%。

主要係因：

幼兒園學雜費收入繳庫數較原預計增加。

9.受贈收入：決算數0元，較預算數3,500元，減少3,500元。

主要係因：

受贈收入未如預期。

10.雜項收入：決算數50,361元，較預算數271,692元，減少221,331元，計減81.46%。

主要係因：

係收回103年12月導師費、電子領標收入、場地開放收入繳庫(103年英國文化協會場租)、學生證費、簡訊費較原預計增加。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數246,950,537元，較預算數231,290,180元，增加15,660,357元，計增6.77%。

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205,225,148元，較預算數199,008,442元，增加6,216,706元，計增3.12%。

2.學前教育計畫：決算數8,575,144元，較預算數7,773,015元，增加802,129元，計增10.32%。

主要係因：

用人費用不足數調整其他計畫用人費用支應。

3.一般行政管理計畫：決算數17,983,642元，較預算數19,784,759元，減少1,801,117元，計減9.10%。

4.建築及設備計畫：決算數15,166,603元，較預算數4,723,964元，增加10,442,639元，計增221.06%。

主要係因：

※購置機械及設備：

(1)全校視訊系統更新工程多媒體網路視訊導播機系統結餘款12,326元。

(2)全校視訊系統更新工程多媒體網路視訊管理主機結餘款4,620元。

(3)縮時攝影相機(1萬元以下移列)9,990元，結餘款10元。

(4)汰舊換新單槍投影機結餘款330元。(5)機器人結餘款30元。

(6)個人電腦汰舊換新-無線影音分享器7組(1萬元以下移列)18,179元，

個人電腦汰舊換新-電腦主機及螢幕9台.平板電腦33台.筆記型電腦2台等結餘款937元。

(7)汰舊換新電腦周邊設備及零組件結餘款254元。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市信義區博愛國民小學

## 總 說 明

中華民國 104 年度

### ※購置交通及運輸設備:

- (1)校園圍牆智慧型監視系統設置工程攝影機5台、感測器8組(1萬元以下移列)137,484元，  
校園圍牆智慧型監視系統設置工程結餘款5,056元。

### ※購置什項設備:

- (1)分離式冷氣機結餘款18,528元。

### ※遞延修繕房屋建築支出:

- (1)全校視訊系統更新工程結餘款8,581元。(2)幼兒園教室地坪改善工程結餘款193,315元。  
(3)103年度1至4層5號廁所改善工程4,953,701元併決算辦理。  
(4)二年七班F棟校舍結構補強工程4,220,853元併決算辦理。  
(5)杜鵑颱風災後復原工程(司令臺遮陽板修復工程)70,200元併決算辦理。  
(6)4號電梯改善工程175,000元併決算辦理。  
(7)2.3號電梯改善工程340,000元併決算辦理。

### ※其他遞延支出:

- (1)前棟遊戲場整修工程138,518元併決算辦理。  
(2)校園圍牆智慧型監視系統設置工程150,186元併決算辦理。  
(3)校園圍牆智慧型監視系統設置工程30,870元併決算辦理(其他準備金)。

### ※購置電腦軟體:

- (1)全校視訊系統更新工程直播系統授權費結餘款44,427元。  
(2)全校視訊系統更新工程多媒體網路視訊軟體結餘款5,546元。

### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數9,715,176元，較預算短絀數11,237,539元，短絀減少1,522,363元。

主要係因：

因基金來源較預算增加，雖基金用途亦較預算增加，惟收入增加比例較經費支出大，係因用人費用覈實支用賸餘294,042元、班級自治費等204,469元結餘款、電費548,706元及統籌業務費427,182元摺節支出所致。

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出6,088,528元。

其他活動之淨現金流入729,772元。

本年度現金及約當現金之淨減5,358,756元。

期初現金及約當現金47,361,714元。

期末現金及約當現金42,002,958元。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市信義區博愛國民小學

## 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12,765,607,789元，包括：

流動資產42,527,804元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,063,214元。

其他資產12,720,016,771元。

決算日負債總額為12,739,984,239元，包括：

流動負債15,744,918元。

其他負債12,724,239,321元。

決算日基金餘額為累積餘額25,623,550元。

### 五、固定項目概況：

本年度增加6,009,429元，包括：

機械及設備3,074,581元。

交通及運輸設備139,432元。

什項設備1,225,389元。

電腦軟體1,570,027元。

### 六、其他：

1.本年度辦理補辦預算奉准總額為822,924元，奉准明細表如下：

購置機械及設備：

(1)核准文號(104.10.19府授主事預字第10431335100號)，核准金額60,000元。

(2)核准文號(104.12.25府授教工字第10443392800號)，核准金額22,151元。

購置交通及運輸設備：

(1)核准文號(104.10.19府授教工字第10440687500號)，核准金額240,000元。

購置什項設備：

(1)核准文號104.06.16府授主事預字第10430738800號)，核准金額37,000元。

(2)核准文號(104.08.18府授主事預字第10431063400號)，核准金額93,249元。

(3)核准文號(104.10.19府授教工字第10440687500號)，核准金額370,524元。



# 丙、決算主要表



臺北市地方教育發展基金－臺北市信義區博愛國民小學

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	220,052,641	100.00	237,235,361	100.00	17,182,720	7.81	245,605,816	100.00
43 勞務收入	50,000	0.02	12,500	0.01	-37,500	-75.00	9,000	0.00
431 服務收入	50,000	0.02	12,500	0.01	-37,500	-75.00	9,000	0.00
45 財產收入	1,593,880	0.72	1,445,373	0.61	-148,507	-9.32	1,081,826	0.44
451 財產處分收入	103,000	0.05	87,290	0.04	-15,710	-15.25	104,690	0.04
452 租金收入	1,145,000	0.52	1,145,000	0.48			858,750	0.35
454 利息收入	2,000	0.00	2,894	0.00	894	44.70	3,917	0.00
45Y 其他財產收入	343,880	0.16	210,189	0.09	-133,691	-38.88	114,469	0.05
46 政府撥入收入	217,735,369	98.95	235,171,139	99.13	17,435,770	8.01	243,400,651	99.10
462 公庫撥款收入	217,735,369	98.95	226,224,862	95.36	8,489,493	3.90	235,281,082	95.80
46Y 政府其他撥入收入			8,946,277	3.77	8,946,277	0.00	8,119,569	3.31
4S 教學收入	398,200	0.18	555,988	0.23	157,788	39.63	205,010	0.08
4S1 學雜費收入	398,200	0.18	555,988	0.23	157,788	39.63	205,010	0.08
4Y 其他收入	275,192	0.13	50,361	0.02	-224,831	-81.70	909,329	0.37
4Y0 受贈收入	3,500	0.00			-3,500	-100.00		
4YY 雜項收入	271,692	0.12	50,361	0.02	-221,331	-81.46	909,329	0.37
5 基金用途	231,290,180	100.00	246,950,537	100.00	15,660,357	6.77	233,319,348	100.00
53 國民教育計畫	199,008,442	86.04	205,225,148	83.10	6,216,706	3.12	199,876,826	85.67
54 學前教育計畫	7,773,015	3.36	8,575,144	3.47	802,129	10.32	8,237,727	3.53
5L 一般行政管理計畫	19,784,759	8.55	17,983,642	7.28	-1,801,117	-9.10	18,674,482	8.00
5M 建築及設備計畫	4,723,964	2.04	15,166,603	6.14	10,442,639	221.06	6,530,313	2.80
購置固定資產	3,103,964	1.34	13,596,576	5.51	10,492,612	338.04	6,155,649	2.64
其他	1,620,000	0.70	1,570,027	0.64	-49,973	-3.08	374,664	0.16
本期賸餘(短絀)	-11,237,539		-9,715,176		1,522,363	-13.55	12,286,468	
期初基金餘額	11,980,730		35,338,726		23,357,996	194.96	23,052,258	
解繳公庫								
期末基金餘額	743,191		25,623,550		24,880,359	3,347.77	35,338,726	

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822,924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680,384元。

40501427-9

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
454 利息收入	北市教會字第10531557200號	894
462 公庫撥款收入	北市教會字第10437302700號	612,718
462 公庫撥款收入	北市教會字第10531557200號	7,876,775
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10531557200號	8,946,277
4S1 學雜費收入	北市教會字第10531557200號	157,788
53 國民教育計畫	北市教會字第10437302700號	48,184
53 國民教育計畫	北市教會字第10531557200號	10,542,349
54 學前教育計畫	北市教會字第10437302700號	11,930
54 學前教育計畫	北市教會字第10531557200號	1,144,642
5L 一般行政管理計畫	北市教會字第10531557200號	102,330
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10531557200號	10,079,328

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市信義區博愛國民小學

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)	-11,237,539	-9,715,176	1,522,363	-13.55
812 調整非現金項目		3,626,648	3,626,648	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-24,846	-24,846	
8124 流動負債淨增(淨減一)		3,651,494	3,651,494	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-11,237,539	-6,088,528	5,149,011	-45.82
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		190,249	190,249	
824 減少其他資產		13,674	13,674	
825 增加短期債務及其他負債		525,849	525,849	
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				
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		729,772	729,772	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-11,237,539	-5,358,756	5,878,783	-52.31
84 期初現金及約當現金	21,798,306	47,361,714	25,563,408	117.27
85 期末現金及約當現金	10,560,767	42,002,958	31,442,191	297.73

**臺北市地方教育發展基金 - 臺北市信義區博愛國民小學**

**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	%
1 資產	12,765,607,789	100.00	11,387,822,975	100.00	1,377,784,814	12.10
11 流動資產	42,527,804	0.33	47,861,714	0.42	-5,333,910	-11.14
111 現金	42,002,958	0.33	47,361,714	0.42	-5,358,756	-11.31
1112 銀行存款	42,002,958	0.33	47,361,714	0.42	-5,358,756	-11.31
1112-1 銀行存款-市庫存款	25,847,587	0.20	34,450,266	0.30	-8,602,679	-24.97
1112-2 銀行存款-保管款	15,450,540	0.12	12,154,868	0.11	3,295,672	27.11
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	500,000	0.00	500,000	0.00	0	0.00
1112-7 銀行存款-薪津專戶	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶	204,831	0.00	256,580	0.00	-51,749	-20.17
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	477	0.00	0	0.00	477	0.00
113Y 其他應收款	477	0.00	0	0.00	477	0.00
115 預付款項	524,369	0.00	500,000	0.00	24,369	4.87
1154 預付費用	524,369	0.00	500,000	0.00	24,369	4.87
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,063,214	0.02	2,870,816	0.03	192,398	6.70
124 準備金	3,063,214	0.02	2,870,816	0.03	192,398	6.70
1241 退休及離職準備金	2,578,753	0.02	2,196,106	0.02	382,647	17.42
124Y 其他準備金	484,461	0.00	674,710	0.01	-190,249	-28.20
124Y-2 其他準備金-其他	484,461	0.00	674,710	0.01	-190,249	-28.20
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	12,720,016,771	99.64	11,337,090,445	99.55	1,382,926,326	12.20
131 什項資產	12,720,016,771	99.64	11,337,090,445	99.55	1,382,926,326	12.20
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	13,674	0.00	-13,674	-100.00
1316 代管資產	12,720,016,771	99.64	11,337,076,771	99.55	1,382,940,000	12.20
1316-1 代管資產-土地	12,354,264,000	96.78	10,971,324,000	96.34	1,382,940,000	12.61
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	365,752,771	2.87	365,752,771	3.21	0	0.00
資產合計	12,765,607,789	100.00	11,387,822,975	100.00	1,377,784,814	12.10
2 負債	12,739,984,239	99.80	11,352,484,249	99.69	1,387,499,990	12.22
21 流動負債	15,744,918	0.12	12,093,424	0.11	3,651,494	30.19
212 應付款項	15,450,401	0.12	11,807,174	0.10	3,643,227	30.86
2123 應付代收款	14,635,094	0.11	11,807,174	0.10	2,827,920	23.95
2125 應付費用	536,791	0.00	0	0.00	536,791	0.00
2129 應付工程款	278,516	0.00	0	0.00	278,516	0.00
213 預收款項	294,517	0.00	286,250	0.00	8,267	2.89
2133 預收收入	294,517	0.00	286,250	0.00	8,267	2.89
信託代理與保證資產	600,000		信託代理與保證負債		600,000	
保證品	600,000		應付保證品		600,000	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為600,000元。  
 上年度信託代理與保證之資產與負債各為1,301,328元。  
 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 - 臺北市信義區博愛國民小學

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	%
22 其他負債	12,724,239,321	99.68	11,340,390,825	99.58	1,383,848,496	-12.20
221 什項負債	12,724,239,321	99.68	11,340,390,825	99.58	1,383,848,496	12.20
2211 存入保證金	1,520,277	0.01	1,117,948	0.01	402,329	35.99
2213 應付退休及離職金	2,578,753	0.02	2,196,106	0.02	382,647	17.42
2214 應付代管資產	12,720,016,771	99.64	11,337,076,771	99.55	1,382,940,000	12.20
2215 暫收及待結轉帳項	123,520	0.00	0	0.00	123,520	0.00
3 基金餘額	25,623,550	0.20	35,338,726	0.31	-9,715,176	-27.49
31 基金餘額	25,623,550	0.20	35,338,726	0.31	-9,715,176	-27.49
311 基金餘額	25,623,550	0.20	35,338,726	0.31	-9,715,176	-27.49
3111 累積餘額	25,623,550	0.20	35,338,726	0.31	-9,715,176	-27.49
負債及基金餘額合計	12,765,607,789	100.00	11,387,822,975	100.00	1,377,784,814	12.10

信託代理與保證資產

600,000

信託代理與保證負債

600,000

保證品

600,000

應付保證品

600,000

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為600,000元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為1,301,328元。

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

40501427-14



# 丁、決算明細表



臺北市地方教育發展基金—臺北市信義區博愛國民小學

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	220,052,641	237,235,361	17,182,720	7.81	
43 勞務收入	50,000	12,500	-37,500	-75.00	
431 服務收入	50,000	12,500	-37,500	-75.00	教師甄選報名費收入未如預期。
45 財產收入	1,593,880	1,445,373	-148,507	-9.32	
451 財產處分收入	103,000	87,290	-15,710	-15.25	變賣廢舊物資收入未如預期。
452 租金收入	1,145,000	1,145,000		0.00	土地租金收入繳庫。
454 利息收入	2,000	2,894	894	44.70	薪資專戶利息收入繳庫數較原預計增加。
45Y 其他財產收入	343,880	210,189	-133,691	-38.88	場地開放收入、教職員工停車收入繳庫數未如預期。
46 政府撥入收入	217,735,369	235,171,139	17,435,770	8.01	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金—臺北市信義區博愛國民小學

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	%	
462 公庫撥款收入	217,735,369	226,224,862	8,489,493	3.90	(1) 103(1)學期課後照顧不足15人開班之二成補助經費(局款非統籌款) 3,108元。(2) 103(1)課後照顧弱勢學生參加費用(2成)(局款非統籌款) 69,955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(局款非統籌款) 3,125元。(4) 103(1)國小攜手激勵學習潛能計畫2成經費(局款非統籌) 10,492元。(5) 104年1月特教助理員補助經費(局款非統籌) 21,406元。(6) 游泳池學校救生員職務代理人經費(局款非統籌) 6,600元。(7) 104年度小田園教育體驗學習經費(局款非統籌款) 110,000元。(8) 103學年度幼兒園親職教育(局款非統籌款) 7,267元。(9) 104年2-6月特教助理員經費撥款(局款非統籌款) 28,960元。(10) 104年度校際交流計畫經費(局款非統籌款) 27,000元。(11) 103(2)台北市祝妳好孕5歲免學費專案補助246,673元。(12) 104年度各級學校體育發展方案群組交流活動經費(局款非統籌款) 12,800元。(13) 103學年度補助學校參加全國學生藝術比賽(局款非統籌款) 19,384元。(14) 103學年度第2學期課後照顧服務不足15人開班不足經費(局款非統籌款) 19,428元。(15) 103-2公立幼兒園辦理課後留園服務經費(局款非統籌

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市信義區博愛國民小學

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	%	
					款) 1,920元。(16) 103(2)精 進教學計畫-教師學習社 群(非領域備課)(局款非統籌 款) 8,600元。(17) 辦理本 市104年度國小童軍教育活 動經費(局款非統籌 款)16,000元。(18) 104年度 寒假及103-2全面開辦課後 留園服務經費(局款非統籌 款) 22,279元。(19) 104年生 命鬥士蒞校演講活動經 費(局款非統籌款) 3,200元。(20) 104年第一次 退休金不敷數補 助1,042,659元。(21) 103(2)教師專業發展評鑑(局 款非統籌款) 3,365元。(22) 104年度防災任務學校充實 設備(局款非統籌款) 99,120元。(23) 104年度暑 期游泳池全時段開放經 費(局款非統籌款) 240,000元。(24) 2號電 梯.3號電梯改善工程(統籌 款) 340,000元。(25) 4號電 梯改善工程(統籌款) 175,000元。(26) 104年學校 遊戲場汰換更新專案經 費(統籌款) 509,561元。(27) 104學年度第1學期臺北市 祝妳好孕5歲就學費用補 助(局款非統籌款) 235,587元。(28) 104-1臨時 特殊教育助理員經費(局款 非統籌款) 112,238元。(29) 多媒體會議室無線麥克風 改善(局款非統籌 款)43,000元。(30) 二年七 班F棟校舍結構補強工程(一 般性補助款) 4,232,396元。(31) 杜鵑颱風 災後復原工程(統籌款)

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市信義區博愛國民小學

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	%	
					70,200元。(32) 104(1)精進教學教師專業學習社群經費(局款非統籌款) 6,000元。(33) 104學年度一般智能資優暨藝術才能資優特教育方案(局款非統籌款) 3,125元。(34) 104(1)公立幼兒園辦理課後留園服務經費(局款非統籌款) 24,082元。(35) 104(1)課後照顧服務之弱勢學生補助經費(局款非統籌款) 309,131元。(36) 104年8-12月原住民族語教學支援人員開課經費(局款非統籌款) 9,397元。(37) 校園智慧圍牆智慧型監視系統設置工程經費(統籌款) 396,435元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金—臺北市信義區博愛國民小學

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	%	
46Y 政府其他撥入收入		8,946,277	8,946,277	0.00	(1) RA3318 103(1)本土語言(閩客語)教學支援人員交通費16,000元。(2) RA3414教育部補助103學年度幼兒園親職教育經費4,844元。(繳庫72元)(3) RA4511教育部補助104年2-6月特教助理員經費撥款75,229元。(4) RA4305教育部補助104年度1-6月原住民族與支援人員經費核撥13,108元。(5) RA4411教育部補助103-2教育部5歲幼兒免學費教育計畫-弱勢加額155,272元。(6) RA4437教育部補助103-2公立幼兒園辦理課後留園服務經費4,480元。(7) RA4411教育部補助103-2 5歲幼兒免學費教育計畫公立幼兒園免學費補助420,000元。(8) RA4502教育部補助103-2補助公幼身心障礙幼兒家長教育費撥3,000元。(9) RA4310教育部補助104年度1-7月調整教師授課節數經費及導師費91,520元。(10) RA4305教育部補助104年1月至6月原住民族語教學支援人員經費第2期8,738元。(11) RA4308教育部補助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4,203,615元。(繳庫261,043元)(12) RA3318教育部補助103學年度第2學期閩客語教學支援工作人員交通費16,000元。(13) RA4319教育部補助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

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市信義區博愛國民小學

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	%	
					費250元。(14) RA4408教育部補助104(1)5歲免學費及弱勢加額就學補助76,332元。(15) RA4429教育部補助104年公私立幼兒園推動本土語言教保活動經費6,060元。(16) RA4301教育部補助104年1-7月本土語言教學支援人員及專案增至員額經費280,313元。(17) RA4408教育部補助104(1)5歲免學費及弱勢加額就學補助364,000元。(18) RA4304教育部補助104學年度本土語言教學支援人員及專案增置員額經費560,039元。(轉暫收本土語言24,287元)(19) RA4301教育部補助104年1-7月本土語言教學支援人員及專案增置員額補撥經費93,841元。(20) RA4328教育部補助104年度8-12月國民小學特教教師調整教師授課節數及導師費74,880元。(21) RA4503教育部補助104年度補助各校資源班電腦教學輔具設備經費22,151元。(22) RA4326教育部補助104年度8-12月公立國小教師授課節數及導師費經費2,772,548元。(轉暫收99,233元)(23) RA4506教育部補助104年度補助本市中小學資賦優異班及藝術才能班購置專業圖書12,500元。(24) RA4417教育部補助104(1)公立幼兒園辦理課後留園服

填表說明：



臺北市地方教育發展基金－臺北市信義區博愛國民小學

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	%	
4S 教學收入	398,200	555,988	157,788	39.63	務經費56,192元。 幼兒園學雜費收入繳庫數較原預計增加。
4S1 學雜費收入	398,200	555,988	157,788	39.63	
4Y 其他收入	275,192	50,361	-224,831	-81.70	受贈收入繳庫數較原預計減少。 係收回103年12月導師費、電子領標、場地開放收入(103年英國文化協會場租)、學生證費、簡訊費等收入繳庫數較原預計減少。
4Y0 受贈收入	3,500		-3,500	-100.00	
4YY 雜項收入	271,692	50,361	-221,331	-81.46	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市信義區博愛國民小學

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	231,290,180	246,950,537	15,660,357	6.77	
53 國民教育計畫	199,008,442	205,225,148	6,216,706	3.12	
1 用人費用	187,503,634	188,098,406	594,772	0.32	
11 正式員額薪資	112,320,000	110,199,972	-2,120,028	-1.89	
113 職員薪金	112,320,000	110,199,972	-2,120,028	-1.89	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,472,296	3,672,441	2,200,145	149.44	
121 聘用人員薪金	499,896	499,896			
124 兼職人員酬金	972,400	3,172,545	2,200,145	226.26	
13 超時工作報酬	686,276	443,525	-242,751	-35.37	
131 加班費	671,956	432,245	-239,711	-35.67	
133 誤餐費	14,320	11,280	-3,040	-21.23	
15 獎金	25,574,487	24,716,774	-857,713	-3.35	
151 考績獎金	12,378,000	10,720,035	-1,657,965	-13.39	
152 年終獎金	13,196,487	13,996,739	800,252	6.06	
16 退休及卹償金	32,431,845	34,465,252	2,033,407	6.27	
161 職員退休及離職金	32,431,845	34,465,252	2,033,407	6.27	
18 福利費	15,018,730	14,600,442	-418,288	-2.79	
181 分擔員工保險費	9,881,160	10,364,391	483,231	4.89	
183 傷病醫藥費	221,000	192,500	-28,500	-12.90	
187 員工通勤交通費	1,358,280	1,141,962	-216,318	-15.93	
18Y 其他福利費	3,558,290	2,901,589	-656,701	-18.46	
2 服務費用	5,795,598	11,396,392	5,600,794	96.64	
21 水電費	2,631,998	2,156,355	-475,643	-18.07	
212 工作場所電費	2,308,550	1,759,844	-548,706	-23.77	決算數較預算數增加5,600,794元，主要係因中央補助款等併決算辦理。
214 工作場所水費	323,448	396,511	73,063	22.59	
23 旅運費	115,090	73,632	-41,458	-36.02	
231 國內旅費	110,050	72,312	-37,738	-34.29	
23Y 其他旅運費	5,040	1,320	-3,720	-73.81	
25 修理保養及保固費	1,835,800	1,743,291	-92,509	-5.04	
252 一般房屋修護費	1,331,250	950,680	-380,570	-28.59	
255 機械及設備修護費	504,550	792,611	288,061	57.09	
27 一般服務費	292,520	6,699,821	6,407,301	2,190.38	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	101,340	58,686	-42,654	-42.09	
27D 計時與計件人員酬金		6,481,875	6,481,875		
27F 體育活動費	191,180	159,260	-31,920	-16.70	
28 專業服務費	920,190	723,293	-196,897	-21.40	

臺北市地方教育發展基金-臺北市信義區博愛國民小學

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	%	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	422,640	386,788	-35,852	-8.48	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	59,250	47,550	-11,700	-19.75	
289 試務甄選費	12,000		-12,000	-100.00	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000			
28Y 其他	390,300	252,955	-137,345	-35.19	
3 材料及用品費	3,240,210	3,440,999	200,789	6.20	
31 使用材料費	817,700	1,317,667	499,967	61.14	
315 設備零件	817,700	1,317,667	499,967	61.14	
32 用品消耗	2,422,510	2,123,332	-299,178	-12.35	
321 辦公(事務)用品	97,280	48,510	-48,770	-50.13	
322 報章什誌	312,600	257,554	-55,046	-17.61	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	27,050	42,260	15,210	56.23	
32Y 其他	1,985,580	1,775,008	-210,572	-10.61	
6 稅捐及規費(強制費)	310,000	349,367	39,367	12.70	
61 土地稅	140,000	133,614	-6,386	-4.56	
612 一般土地地價稅	140,000	133,614	-6,386	-4.56	決算數較預算數增加39,367元，主 要係因運動設施場館委外營業 稅54,524元併決算辦理。
63 房屋稅	170,000	161,229	-8,771	-5.16	
631 一般房屋稅	170,000	161,229	-8,771	-5.16	
64 消費與行為稅		54,524	54,524		
644 營業稅		54,524	54,524		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,362,000	1,339,153	-22,847	-1.68	
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,362,000	1,339,153	-22,847	-1.68	
74Y 其他	1,362,000	1,339,153	-22,847	-1.68	
8 短絀與賠償給付		8,300	8,300		
82 賠償給付		8,300	8,300		
821 一般賠償		8,300	8,300		決算數較預算數增加8,300元，主 要係因退職工友陳登梓勞保月投 保薪資因未納計不休假加班費賠 償差額費用併決算辦理。
9 其他	797,000	592,531	-204,469	-25.65	
91 其他支出	797,000	592,531	-204,469	-25.65	
91Y 其他	797,000	592,531	-204,469	-25.65	決算數較預算數減 少204,469元，主要係因班級自治 費等結餘數。
54 學前教育計畫	7,773,015	8,575,144	802,129	10.32	

臺北市地方教育發展基金-臺北市信義區博愛國民小學

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	%	
1 用人費用	7,374,579	7,947,532	572,953	7.77	
11 正式員額薪資	5,161,860	5,672,146	510,286	9.89	
113 職員薪金	4,825,860	5,325,549	499,689	10.35	
114 工員工資	336,000	346,597	10,597	3.15	
13 超時工作報酬	65,682	35,392	-30,290	-46.12	
131 加班費	65,682	35,392	-30,290	-46.12	
15 獎金	1,120,233	1,191,000	70,767	6.32	
151 考績獎金	475,000	537,900	62,900	13.24	
152 年終獎金	645,233	653,100	7,867	1.22	
16 退休及卹償金	443,904	479,462	35,558	8.01	
161 職員退休及離職金	427,104	457,646	30,542	7.15	
162 工員退休及離職金	16,800	21,816	5,016	29.86	
18 福利費	582,900	569,532	-13,368	-2.29	
181 分擔員工保險費	459,300	512,842	53,542	11.66	
187 員工通勤交通費	75,600	45,690	-29,910	-39.56	
18Y 其他福利費	48,000	11,000	-37,000	-77.08	
2 服務費用	120,500	123,592	3,092	2.57	
25 修理保養及保固費	75,000	72,900	-2,100	-2.80	
252 一般房屋修護費	56,250	72,900	16,650	29.60	
255 機械及設備修護費	18,750		-18,750	-100.00	
27 一般服務費	14,000	14,392	392	2.80	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,320	732	-3,588	-83.06	
27D 計時與計件人員酬金		6,400	6,400		
27F 體育活動費	9,680	7,260	-2,420	-25.00	
28 專業服務費	31,500	36,300	4,800	15.24	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		4,800	4,800		
28Y 其他	31,500	31,500			
3 材料及用品費	29,800	271,577	241,777	811.33	
32 用品消耗	29,800	271,577	241,777	811.33	
321 辦公(事務)用品		62,311	62,311		決算數較預算數增加241,777元，主要係因教育局補助祝妳好孕5歲就學費用等併決算辦理。
322 報章什誌	8,200	7,239	-961	-11.72	
32Y 其他	21,600	202,027	180,427	835.31	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	248,136	212,823	-35,313	-14.23	

臺北市地方教育發展基金-臺北市信義區博愛國民小學

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	%	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	248,136	212,823	-35,313	-14.23	決算數較預算數減少35,313元，主要係因危機家庭幼生餐點費補助等結餘款。
74Y 其他	248,136	212,823	-35,313	-14.23	
9 其他		19,620	19,620		決算數較預算數增加19,620元，主要係因教育部補助5歲免學費及弱勢加額就學補助18,090元併決算辦理。
91 其他支出		19,620	19,620		
91Y 其他		19,620	19,620		
5L 一般行政管理計畫	19,784,759	17,983,642	-1,801,117	-9.10	
1 用人費用	18,300,139	16,838,372	-1,461,767	-7.99	
11 正式員額薪資	12,228,000	11,012,739	-1,215,261	-9.94	
113 職員薪金	9,036,000	7,939,479	-1,096,521	-12.14	
114 工員工資	2,160,000	1,915,020	-244,980	-11.34	
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23	
13 超時工作報酬	628,563	352,101	-276,462	-43.98	
131 加班費	628,563	352,101	-276,462	-43.98	
15 獎金	2,731,500	2,742,374	10,874	0.40	
151 考績獎金	1,203,000	1,347,214	144,214	11.99	
152 年終獎金	1,528,500	1,395,160	-133,340	-8.72	
16 退休及卹償金	945,840	969,424	23,584	2.49	
161 職員退休及離職金	837,840	749,194	-88,646	-10.58	
162 工員退休及離職金	108,000	220,230	112,230	103.92	
18 福利費	1,766,236	1,761,734	-4,502	-0.25	
181 分擔員工保險費	1,111,836	1,266,018	154,182	13.87	
187 員工通勤交通費	302,400	185,266	-117,134	-38.73	
18Y 其他福利費	352,000	310,450	-41,550	-11.80	
2 服務費用	766,020	857,092	91,072	11.89	
22 郵電費	24,000	123,750	99,750	415.63	決算數較預算數增加91,072元，主要係因電話費99,750元併決算辦理。
222 電話費	24,000	123,750	99,750	415.63	
27 一般服務費	186,620	180,170	-6,450	-3.46	
279 外包費	160,000	158,800	-1,200	-0.75	
27F 體育活動費	26,620	21,370	-5,250	-19.72	
28 專業服務費	429,400	428,800	-600	-0.14	
28Y 其他	429,400	428,800	-600	-0.14	
29 公共關係費	126,000	124,372	-1,628	-1.29	
291 公共關係費	126,000	124,372	-1,628	-1.29	

臺北市地方教育發展基金-臺北市信義區博愛國民小學

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	%	
3 材料及用品費	718,600	285,598	-433,002	-60.26	
32 用品消耗	718,600	285,598	-433,002	-60.26	
321 辦公(事務)用品	712,780	285,598	-427,182	-59.93	決算數較預算數減少433,002元，主要係因統籌業務費本樽節原則賸餘。
325 服裝	5,820		-5,820	-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		決算數較預算數增加2,000元，主要係因台北市護理師護士公會會費併決算辦理。
9 其他		580	580		
91 其他支出		580	580		
91Y 其他		580	580		決算數較預算數增加580元，主要係因跨年晚會延長保全駐警值勤費併決算辦理。
5M 建築及設備計畫	4,723,964	15,166,603	10,442,639	221.06	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,723,964	15,166,603	10,442,639	221.06	
51 購置固定資產	2,164,000	2,779,180	615,180	28.43	
514 購置機械及設備	2,114,000	2,149,475	35,475	1.68	決算數較預算數增加615,180元，主要係因前棟遊戲場整修工程組合遊具370,524元併決算辦理。
515 購置交通及運輸設備		97,460	97,460		
516 購置什項設備	50,000	532,245	482,245	964.49	
52 購置無形資產	1,620,000	1,570,027	-49,973	-3.08	
521 購置電腦軟體	1,620,000	1,570,027	-49,973	-3.08	決算數較預算數減少49,973元，主要係因全校視訊系統更新工程直播系統授權費及多媒體網路視訊軟體結餘款。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	939,964	10,817,396	9,877,432	1,050.83	
581 遞延修繕房屋建築支出	939,964	10,497,822	9,557,858	1,016.83	決算數較預算數增加9,877,432元，主要係因103年度1至4層5號廁所改善工程4,953,701元及二年七班F棟校舍結構補強工程4,220,853元併決算辦理。本基金104年度工程管理費合計預算數15,416元；決算數4,901元。
582 其他遞延支出		319,574	319,574		

臺北市地方教育發展基金—臺北市信義區博愛國民小學

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	42,378,081	6,009,429	771,273	47,616,237
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	2,224,369			2,224,369
房屋及建築				
機械及設備	22,348,350	3,074,581	738,073	24,684,858
交通及運輸設備	1,811,642	139,432	18,000	1,933,074
什項設備	15,485,456	1,225,389	15,200	16,695,645
購建中固定資產				
電腦軟體	508,264	1,570,027		2,078,291
權利				

1.92年度以前已提列折舊458,934元(包括機械及設備累計折舊396,207元、交通及運輸設備累計折舊3,855元、什項設備累計折舊58,872元)及已攤銷費用0元。

2.機械及設備增加其他原因有應付代收款購置925,106元。

3.交通及運輸設備增加其他原因有應付代收款購置41,972元。

4.什項設備增加其他原因有應付代收款購置674,244元、機關移撥入18,900元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市信義區博愛國民小學

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		2,114,000	82,151		2,196,151	2,149,475	-46,676	
交通及運輸設備			240,000		240,000	97,460	-142,540	
什項設備		50,000	500,773		550,773	532,245	-18,528	
購建中固定資產								
合 計		2,164,000	822,924		2,986,924	2,779,180	-207,744	

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－臺北市信義區博愛國民小學

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		822,924
購置機械及設備	104.10.19府授主事預字第10431335100號	60,000
購置機械及設備	104.12.25府授教工字第10443392800號	22,151
購置交通及運輸設備	104.10.19府教工字第10440687500號	240,000
購置什項設備	104.06.16府授主事預字第10430738800號	37,000
購置什項設備	104.08.18府授主事預字第10431063400號	93,249
購置什項設備	104.10.19府教工字第10440687500號	370,524

本 頁 空 白

40501427-30

# 戊、決算參考表



臺北市地方教育發展基金－臺北市信義區博愛國民小學

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	181	166	-15	
一般行政管理計畫	22	20	-2	
正式職員	14	13	-1	人事書記空缺1人。
正式工員	6	5	-1	技工1人退休。(103.4.3北市博愛國 人字第10330207400號函)。
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	151	138	-13	
正式職員	150	137	-13	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	8	8	0	
正式職員	7	7	0	
正式工員	1	1	0	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市信義區博愛國民小學

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	112,320,000	499,896	686,276		25,574,487	32,431,845		15,018,730		186,531,234	972,400	187,503,634
職員	112,320,000	499,896	686,276		25,574,487	32,431,845		15,018,730		186,531,234	972,400	187,503,634
工員												
學前教育計畫	5,161,860		65,682		1,120,233	443,904		582,900		7,374,579		7,374,579
職員	4,825,860		50,749		1,050,233	427,104		541,488		6,895,434		6,895,434
工員	336,000		14,933		70,000	16,800		41,412		479,145		479,145
一般行政管理計畫	12,228,000		628,563		2,731,500	945,840		1,766,236		18,300,139		18,300,139
職員	10,068,000		532,563		2,281,500	837,840		1,399,660		15,119,563		15,119,563
工員	2,160,000		96,000		450,000	108,000		366,576		3,180,576		3,180,576
合 計	129,709,860	499,896	1,380,521		29,426,220	33,821,589		17,367,866		212,205,952	972,400	213,178,352

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180人，計14,056,000元，執行結果決算152人，計12,605,149元。

2.年終工作獎金係依據行政院104年1月29日院授人給字第1040023824號函訂定發布「一百零三年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，104年度預算編列181人，計15,370,220元，執行結果決算178人，計16,044,999元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市信義區博愛國民小學

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
110,199,972	499,896	443,525		24,716,774	34,465,252		14,600,442		184,925,861	3,172,545	188,098,406
110,199,972	499,896	443,525		24,716,774	34,465,252		14,600,442		184,925,861	3,172,545	188,098,406
5,672,146		35,392		1,191,000	479,462		569,532		7,947,532		7,947,532
5,325,549		35,392		1,172,875	457,646		518,666		7,510,128		7,510,128
346,597				18,125	21,816		50,866		437,404		437,404
11,012,739		352,101		2,742,374	969,424		1,761,734		16,838,372		16,838,372
9,097,719		260,148		2,189,758	749,194		1,388,390		13,685,209		13,685,209
1,915,020		91,953		552,616	220,230		373,344		3,153,163		3,153,163
126,884,857	499,896	831,018		28,650,148	35,914,138		16,931,708		209,711,765	3,172,545	212,884,310

臺北市地方教育發展基金-臺北市信義區博愛國民小學

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			206,781,457		213,800,292		7,018,835	3.39	決算數較預算數增加802,129元，主要係因用人費用不足數調整其他計畫用人費用支應。
國民教育計畫			199,008,442		205,225,148		6,216,706	3.12	
學前教育計畫			7,773,015		8,575,144		802,129	10.32	



## 臺北市地方教育發展基金-臺北市信義區博愛國民小學

## 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	213,178,352	212,884,310	-294,042	-0.14
11 正式員額薪資	129,709,860	126,884,857	-2,825,003	-2.18
113 職員薪金	126,181,860	123,465,000	-2,716,860	-2.15
114 工員工資	2,496,000	2,261,617	-234,383	-9.39
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	1,472,296	3,672,441	2,200,145	149.44
121 聘用人員薪金	499,896	499,896	0	0.00
124 兼職人員酬金	972,400	3,172,545	2,200,145	226.26
13 超時工作報酬	1,380,521	831,018	-549,503	-39.80
131 加班費	1,366,201	819,738	-546,463	-40.00
133 誤餐費	14,320	11,280	-3,040	-21.23
15 獎金	29,426,220	28,650,148	-776,072	-2.64
151 考績獎金	14,056,000	12,605,149	-1,450,851	-10.32
152 年終獎金	15,370,220	16,044,999	674,779	4.39
16 退休及卹償金	33,821,589	35,914,138	2,092,549	6.19
161 職員退休及離職金	33,696,789	35,672,092	1,975,303	5.86
162 工員退休及離職金	124,800	242,046	117,246	93.95
18 福利費	17,367,866	16,931,708	-436,158	-2.51
181 分擔員工保險費	11,452,296	12,143,251	690,955	6.03
183 傷病醫藥費	221,000	192,500	-28,500	-12.90
187 員工通勤交通費	1,736,280	1,372,918	-363,362	-20.93
18Y 其他福利費	3,958,290	3,223,039	-735,251	-18.57
2 服務費用	6,682,118	12,377,076	5,694,958	85.23
21 水電費	2,631,998	2,156,355	-475,643	-18.07
212 工作場所電費	2,308,550	1,759,844	-548,706	-23.77
214 工作場所水費	323,448	396,511	73,063	22.59
22 郵電費	24,000	123,750	99,750	415.63
222 電話費	24,000	123,750	99,750	415.63
23 旅運費	115,090	73,632	-41,458	-36.02
231 國內旅費	110,050	72,312	-37,738	-34.29
23Y 其他旅運費	5,040	1,320	-3,720	-73.81
25 修理保養及保固費	1,910,800	1,816,191	-94,609	-4.95
252 一般房屋修護費	1,387,500	1,023,580	-363,920	-26.23
255 機械及設備修護費	523,300	792,611	269,311	51.46
27 一般服務費	493,140	6,894,383	6,401,243	1,298.06
276 佣金、匯費、經理費及手續費	105,660	59,418	-46,242	-43.76
279 外包費	160,000	158,800	-1,200	-0.75
27D 計時與計件人員酬金	0	6,488,275	6,488,275	0.00
27F 體育活動費	227,480	187,890	-39,590	-17.40
28 專業服務費	1,381,090	1,188,393	-192,697	-13.95
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	422,640	391,588	-31,052	-7.35
287 委託檢驗(定)試驗認證費	59,250	47,550	-11,700	-19.75
289 試務甄選費	12,000	0	-12,000	-100.00
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000	0	0.00

臺北市地方教育發展基金-臺北市信義區博愛國民小學

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	%
28Y 其他	851,200	713,255	-137,945	-16.21
29 公共關係費	126,000	124,372	-1,628	-1.29
291 公共關係費	126,000	124,372	-1,628	-1.29
3 材料及用品費	3,988,610	3,998,174	9,564	0.24
31 使用材料費	817,700	1,317,667	499,967	61.14
315 設備零件	817,700	1,317,667	499,967	61.14
32 用品消耗	3,170,910	2,680,507	-490,403	-15.47
321 辦公(事務)用品	810,060	396,419	-413,641	-51.06
322 報章什誌	320,800	264,793	-56,007	-17.46
325 服裝	5,820	0	-5,820	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	27,050	42,260	15,210	56.23
32Y 其他	2,007,180	1,977,035	-30,145	-1.50
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,723,964	15,166,603	10,442,639	221.06
51 購置固定資產	2,164,000	2,779,180	615,180	28.43
514 購置機械及設備	2,114,000	2,149,475	35,475	1.68
515 購置交通及運輸設備	0	97,460	97,460	0.00
516 購置什項設備	50,000	532,245	482,245	964.49
52 購置無形資產	1,620,000	1,570,027	-49,973	-3.08
521 購置電腦軟體	1,620,000	1,570,027	-49,973	-3.08
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	939,964	10,817,396	9,877,432	1,050.83
581 遞延修繕房屋建築支出	939,964	10,497,822	9,557,858	1,016.83
582 其他遞延支出	0	319,574	319,574	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	310,000	349,367	39,367	12.70
61 土地稅	140,000	133,614	-6,386	-4.56
612 一般土地地價稅	140,000	133,614	-6,386	-4.56
63 房屋稅	170,000	161,229	-8,771	-5.16
631 一般房屋稅	170,000	161,229	-8,771	-5.16
64 消費與行為稅	0	54,524	54,524	0.00
644 營業稅	0	54,524	54,524	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,610,136	1,553,976	-56,160	-3.49
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	1,610,136	1,551,976	-58,160	-3.61
74Y 其他	1,610,136	1,551,976	-58,160	-3.61
8 短絀與賠償給付	0	8,300	8,300	0.00
82 賠償給付	0	8,300	8,300	0.00
821 一般賠償	0	8,300	8,300	0.00
9 其他	797,000	612,731	-184,269	-23.12
91 其他支出	797,000	612,731	-184,269	-23.12
91Y 其他	797,000	612,731	-184,269	-23.12
合 計	231,290,180	246,950,537	15,660,357	6.77

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市信義區博愛國民小學  
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	12,767,633,008	12,765,554,717	-2,078,291	
代管資產-土地	12,354,264,000	12,354,264,000		
代管資產-房屋及建築 設備	365,752,771	365,752,771		
土地改良物	2,224,369	2,224,369		
機械及設備	24,684,858	24,684,858		
交通及運輸設備	1,933,074	1,933,074		
什項設備	16,695,645	16,695,645		
電腦軟體	2,078,291		-2,078,291	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。

