

中華民國 104 年度

(自104年1月1日起至104年12月31日止)

臺北市政府教育局主管

裝

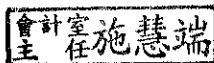
臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區興德國民小學 (4-0501559)

訂

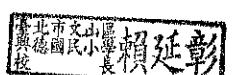
附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 施慧端



機關長官 賴延彰



臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區興德國民小學

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 6 頁 |
| 丙、決算主要表 | |
| 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、決算明細表 | |
| 一、基金來源明細表 | 第 13 至 13 頁 |
| 二、基金用途明細表 | 第 14 至 18 頁 |
| 三、固定項目增減情形表 | 第 19 至 19 頁 |
| 四、購置固定資產明細表 | 第 20 至 20 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 21 至 21 頁 |
| 二、用人費用彙計表 | 第 22 至 23 頁 |
| 三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表 | 第 -- 至 -- 頁 |
| 四、主要業務計畫執行績效摘要表 | 第 24 至 24 頁 |
| 五、各項費用彙計表 | 第 25 至 26 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 27 至 27 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－臺北市文山區興德國民小學
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 | 70,401,465 | 80,593,208 | -10,191,743 | -12.65 |
| 基金用途 | 72,755,514 | 74,752,916 | -1,997,402 | -2.67 |
| 賸餘(短絀-) | -2,354,049 | 5,840,292 | -8,194,341 | |
| 餘絀情形： | | | | |
| 基金餘額 | 13,188,175 | 15,542,224 | -2,354,049 | -15.15 |
| 現金流量(註)： | | | | |
| 現金及約當現金之淨增(減-) | -1,337,262 | 5,806,070 | -7,143,332 | |

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－臺北市文山區興德國民小學

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54,921,362元，決算數55,587,809元。

103學年下學期預定招收14班，實際招收14班，預計學生人數270人，實際學生人數276人。

104學年上學期預定招收13班，實際招收13班，預計學生人數255人，實際學生人數259人。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理教師甄選、性別平等教育宣導活動、教師專業成長暨行動研究、家長教育成長暨志工培訓等指定活動項目，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3,205,408元，決算數3,189,165元。

103學年下學期預定招收1班，實際招收1班，預計學生人數30人，實際學生人數27人。

104學年上學期預定招收1班，實際招收1班，預計學生人數30人，實際學生人數27人。

新購教材教具等各科教學設備，充實各項教材，提高教學效能；並辦理幼兒園招生工作，藉由辦理各項活動，以鍛鍊幼生強健的身體，增進幼生各項生活智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列12,941,401元，決算數11,430,386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1,960,447元（不含奉准先行辦理數0元），決算數2,548,154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－臺北市文山區興德國民小學

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70,401,465元，較預算數65,416,118元，增加4,985,347元，計增7.62%。

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2,500元，較預算數8,000元，減少5,500元，計減68.75%。

主要係因：

教師甄選報名費短收5,500元。

2.財產處分收入：決算數10,860元，較預算數8,217元，增加2,643元，計增32.17%。

主要係因：

報廢財產變賣收入超收2,643元。

3.其他財產收入：決算數1,700元，較預算數12,000元，減少10,300元，計減85.83%。

主要係因：

開放場地收入短收10,000元、教職員工停車收入短收300元，共計短收10,300元。

4.公庫撥款收入：決算數67,588,214元，較預算數65,091,964元，增加2,496,250元，計增3.83%。

主要係因：

教育局補助1. 103(1)課後照顧弱勢學生參加費用(2成)51,615元。2. 104年1-7月一般智能暨藝術才能資優特殊教育方案經費3,060元。3. 104年成人基本教育班第1期77,600元。4. 103(2)小小精靈讀書會經費10,000元。5. 104年1月特教助理員經費 8,438元。6. 104年小田園教育體驗學習110,000元。7. 104年2-6月特教助理員經費40,981元。8. 103(2)助你好孕-5歲免學費補助 61,900元。9. 104年度推展傳統藝術教育經費43,000元。10. 104年暑期體驗學習營42,963元。11. 104年成人基本教育班第2期77,600元。12. 104年寒假及103(2)課後留園服務經費(弱勢) 8,320元。13. 104年童軍教育活動經費16,000元。14. 103(2)幼兒園輔導計畫(適性教保輔導)6,120元。15. 103(2)課後照顧弱勢學生參加費用157,936元。16. 104年寒假及103(2)課後留園服務經費(開班) 79,770元。17. 104年國小生命教育生命鬥士活動經費3,700元。18. 104年度推動夏日樂學試辦計畫36,000元。19. 103學年教師專業發展評鑑6,630元。20. 104年統籌款-蘇迪勒颱風災後復原工程290,000元。21. 104年統籌款-花台漏水整修工程299,347元。22. 104年暑假課後留園服務經費(開班)63,085元。23. 104(1)助你好孕-5歲免學費補助56,357元。24. 104年8-12月特教助理員經費23,667元。25. 104(1)課後留園服務經費(開辦) 62,402元。26. 104年度暑假課後留園服務經費(弱勢)4,200元。27. 104(1)精進教學教師專業學習社群經費(備課)10,000元。28. 104年9-12月一般智能暨藝術才能資優特殊教育方案經費2,670元。29. 104年統籌款-強震預警系統介接廣播器工程12,000元。30. 宜蘭縣教育農園之學校進行交流經費20,000元。31. 安全巡守隊相關配備經費7,928元。32. 104(1)課後留園服務經費(弱勢) 4,160元。33. 104年8-12月原住民語教學支援人員經費12,960元。34. 104(1)課後照顧弱勢學生參加費用185,841元。35. 105年國小校園教學與學習空間優化方案(統籌款)600,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數2,604,654元，較預算數0元，增加2,604,654元。

主要係因：

教育部補助1. 104年兼任輔導教師減授鐘點費19,023元。2. 103(2)5歲幼兒免學費補助(弱勢加額) 78,940元。3. 104年1-6月原住民語支援人員經費第1期8,064元。4. 104年度寒假及103(2)課後留園服

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興德國民小學

總 說 明

中華民國 104年度

務經費(弱勢)19,414元。5. 103(2)5歲幼兒免學費補助126,000元。6. 104年1-7月充實行政人力經費331,542元。7. 103學年幼兒園輔導計畫-課程暫行大綱24,480元。8. 104年國小學生游泳與自救能力及師資培訓經費10,010元。9. 104年校園水域安全宣導實施計劃經費6,645元。10. 104年1-6月原住民語支援人員經費第2期5,376元。11. 1-7月調整特教教師授課節數經費22,880元。12. 1-7月課稅配套調整教師授課節數經費575,786元。13. 104年度推動夏日樂學試辦計畫200,642元。14. 103年本土語言能力認證教師報名費250元。15. 104(1)5歲幼兒免學費補助(弱勢加額)經費58,352元。16. 104年1-7月本土語言客語教學支援工作人員鐘點費39,040元。17. 104年度暑假課後留園服務經費(弱勢)9,800元。18. 104(1)5歲幼兒免學費補助105,000元。19. 104學年本土語教學支援人員九成經費45,944元。20. 8-12月調整特教教師授課節數經費18,720元。21. 104(1)課後留園服務經費(弱勢)9,706元。22. 8-12月課稅配套調整教師授課節數經費688,670元。23. 8-12月充實行政人力經費200,370元。

6. 學雜費收入：決算數190,860元，較預算數219,010元，減少28,150元，計減12.85%。

主要係因：

幼兒園學雜費實際收入較預計短收28,150元。

7. 受贈收入：決算數0元，較預算數50,000元，減少50,000元，計減100.00%。

主要係因：

仁愛基金收入因併入教育儲蓄戶致短收50,000元。

8. 雜項收入：決算數2,677元，較預算數26,927元，減少24,250元，計減90.06%。

主要係因：

數位學生證補卡費1,405元、學生到離校簡訊費2,246元、圖說費200元、退還舊影印卡費1,174元，較預計短收24,250元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數72,755,514元，較預算數73,028,618元，減少273,104元，計減0.37%。

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55,587,809元，較預算數54,921,362元，增加666,447元，計增1.21%。

主要係因：

教育部及教育局補助款覈實支用併決算辦理。

2. 學前教育計畫：決算數3,189,165元，較預算數3,205,408元，減少16,243元，計減0.51%。

主要係因：

用人費用、弱勢家庭幼生月費補助等依規定覈實支用賸餘。

3. 一般行政管理計畫：決算數11,430,386元，較預算數12,941,401元，減少1,511,015元，計減11.68%。

主要係因：

用人費用、辦公用品等依規定覈實支用賸餘。

4. 建築及設備計畫：決算數2,548,154元，較預算數1,960,447元，增加587,707元，計增29.98%。

主要係因：

(1) 本年度校舍漏水整修工程結餘4,237元、其他設備結餘6,009元。

(2) 教育局統籌款併決算597,953元：花臺漏水整修工程295,953元、蘇迪勒颱風災後復原工程290,000元、強震預警系統介接廣播器工程12,000元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興德國民小學

總 說 明

中華民國 104年度

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數2,354,049元，較預算短絀數7,612,500元，減少5,258,451元。

主要係因：

- 1.用人費用覈實支用賸餘計3,658,063元。
- 2.統籌款於年底核定撥入未及於本年度執行付款計600,000元。
- 3.清寒學生餐費及低收入戶家庭幼生月費等補助覈實支用賸餘計469,053元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出1,502,536元。

其他活動之淨現金流入165,274元。

本年度現金及約當現金之淨減1,337,262元。

期初現金及約當現金16,652,590元。

期末現金及約當現金15,315,328元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為794,427,185元，包括：

流動資產15,435,328元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金565,018元。

其他資產778,426,839元。

決算日負債總額為781,239,010元，包括：

流動負債1,932,236元。

其他負債779,306,774元。

決算日基金餘額為累積餘額13,188,175元。

五、固定項目概況：

本年度增加852,444元，包括：

機械及設備734,244元。

交通及運輸設備63,500元。

什項設備54,700元。

六、其他：無

丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興德國民小學

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 | 65,416,118 | 100.00 | 70,401,465 | 100.00 | 4,985,347 | 7.62 | 80,593,208 | 100.00 |
| 43 勞務收入 | 8,000 | 0.01 | 2,500 | 0.00 | -5,500 | -68.75 | 4,500 | 0.01 |
| 431 服務收入 | 8,000 | 0.01 | 2,500 | 0.00 | -5,500 | -68.75 | 4,500 | 0.01 |
| 45 財產收入 | 20,217 | 0.03 | 12,560 | 0.02 | -7,657 | -37.87 | 17,784 | 0.02 |
| 451 財產處分收入 | 8,217 | 0.01 | 10,860 | 0.02 | 2,643 | 32.17 | 15,524 | 0.02 |
| 45Y 其他財產收入 | 12,000 | 0.02 | 1,700 | 0.00 | -10,300 | -85.83 | 2,260 | 0.00 |
| 46 政府撥入收入 | 65,091,964 | 99.50 | 70,192,868 | 99.70 | 5,100,904 | 7.84 | 80,285,130 | 99.62 |
| 462 公庫撥款收入 | 65,091,964 | 99.50 | 67,588,214 | 96.00 | 2,496,250 | 3.83 | 78,141,273 | 96.96 |
| 46Y 政府其他撥入收入 | | | 2,604,654 | 3.70 | 2,604,654 | 0.00 | 2,143,857 | 2.66 |
| 4S 教學收入 | 219,010 | 0.33 | 190,860 | 0.27 | -28,150 | -12.85 | 197,591 | 0.25 |
| 4S1 學雜費收入 | 219,010 | 0.33 | 190,860 | 0.27 | -28,150 | -12.85 | 197,591 | 0.25 |
| 4Y 其他收入 | 76,927 | 0.12 | 2,677 | 0.00 | -74,250 | -96.52 | 88,203 | 0.11 |
| 4YO 受贈收入 | 50,000 | 0.08 | | | -50,000 | -100.00 | 35,000 | 0.04 |
| 4YY 雜項收入 | 26,927 | 0.04 | 2,677 | 0.00 | -24,250 | -90.06 | 53,203 | 0.07 |
| 5 基金用途 | 73,028,618 | 100.00 | 72,755,514 | 100.00 | -273,104 | -0.37 | 74,752,916 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫 | 54,921,362 | 75.21 | 55,587,809 | 76.40 | 666,447 | 1.21 | 54,469,317 | 72.87 |
| 54 學前教育計畫 | 3,205,408 | 4.39 | 3,189,165 | 4.38 | -16,243 | -0.51 | 3,640,133 | 4.87 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 12,941,401 | 17.72 | 11,430,386 | 15.71 | -1,511,015 | -11.68 | 11,512,122 | 15.40 |
| 5M 建築及設備計畫 | 1,960,447 | 2.68 | 2,548,154 | 3.50 | 587,707 | 29.98 | 5,131,344 | 6.86 |
| 購置固定資產 | 1,960,447 | 2.68 | 2,548,154 | 3.50 | 587,707 | 29.98 | 5,131,344 | 6.86 |
| 本期賸餘 (短絀-) | -7,612,500 | | -2,354,049 | | 5,258,451 | -69.08 | 5,840,292 | |
| 期初基金餘額 | 8,174,288 | | 15,542,224 | | 7,367,936 | 90.14 | 9,701,932 | |
| 解繳公庫 | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 561,788 | | 13,188,175 | | 12,626,387 | 2,247.54 | 15,542,224 | |

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0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0元。

預算執行期間辦理併決算奉准明細表

| 科 目 | 核 准 文 號 | 核 准 金 額 |
|--------------|--------------------|-----------|
| 451 財產處分收入 | 北市教會字第10531557200號 | 2,643 |
| 462 公庫撥款收入 | 北市教會字第10437302700號 | 77,600 |
| 462 公庫撥款收入 | 北市教會字第10531557200號 | 2,418,650 |
| 46Y 政府其他撥入收入 | 北市教會字第10531557200號 | 2,604,654 |
| 53 國民教育計畫 | 北市教會字第10437302700號 | 77,600 |
| 53 國民教育計畫 | 北市教會字第10531557200號 | 2,963,764 |
| 54 學前教育計畫 | 北市教會字第10531557200號 | 457,731 |
| 5M 建築及設備計畫 | 北市教會字第10531557200號 | 597,953 |

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區興德國民小學

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) | -7,612,500 | -2,354,049 | 5,258,451 | -69.08 |
| 812 調整非現金項目 | | 851,513 | 851,513 | |
| 8123 流動資產淨減(淨增一) | | | | |
| 8124 流動負債淨增(淨減一) | | 851,513 | 851,513 | |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出一) | -7,612,500 | -1,502,536 | 6,109,964 | -80.26 |
| 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 | | 268,689 | 268,689 | |
| 825 增加短期債務及其他負債 | | 165,274 | 165,274 | |
| 82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | | -268,689 | -268,689 | |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出一) | | 165,274 | 165,274 | |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減一) | -7,612,500 | -1,337,262 | 6,275,238 | -82.43 |
| 84 期初現金及約當現金 | 9,318,876 | 16,652,590 | 7,333,714 | 78.70 |
| 85 期末現金及約當現金 | 1,706,376 | 15,315,328 | 13,608,952 | 797.54 |

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市文山區興德國民小學

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 | 794,427,185 | 100.00 | 729,183,710 | 100.00 | 65,243,475 | 8.95 |
| 11 流動資產 | 15,435,328 | 1.94 | 16,772,590 | 2.30 | -1,337,262 | -7.97 |
| 111 現金 | 15,315,328 | 1.93 | 16,652,590 | 2.28 | -1,337,262 | -8.03 |
| 1112 銀行存款 | 15,315,328 | 1.93 | 16,652,590 | 2.28 | -1,337,262 | -8.03 |
| 1112-1 銀行存款-市庫存款 | 12,988,692 | 1.63 | 15,055,740 | 2.06 | -2,067,048 | -13.73 |
| 1112-2 銀行存款-保管款 | 2,188,664 | 0.28 | 1,471,629 | 0.20 | 717,035 | 48.72 |
| 1112-6 銀行存款-代繳費款專戶 | 121,728 | 0.02 | 124,219 | 0.02 | -2,491 | -2.01 |
| 1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶 | 16,244 | 0.00 | 1,002 | 0.00 | 15,242 | 1521.16 |
| 1113 零用及週轉金 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 115 預付款項 | 120,000 | 0.02 | 120,000 | 0.02 | 0 | 0.00 |
| 1154 預付費用 | 120,000 | 0.02 | 120,000 | 0.02 | 0 | 0.00 |
| 12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 565,018 | 0.07 | 1,850,297 | 0.25 | -1,285,279 | -69.46 |
| 124 準備金 | 565,018 | 0.07 | 1,850,297 | 0.25 | -1,285,279 | -69.46 |
| 1241 退休及離職準備金 | 198,534 | 0.02 | 1,483,813 | 0.20 | -1,285,279 | -86.62 |
| 124Y 其他準備金 | 366,484 | 0.05 | 366,484 | 0.05 | 0 | 0.00 |
| 124Y-2 其他準備金-其他 | 97,795 | 0.01 | 97,795 | 0.01 | 0 | 0.00 |
| 124Y-3 其他準備金-仁愛基金 | 0 | 0.00 | 268,689 | 0.04 | -268,689 | -100.00 |
| 124Y-4 其他準備金-教育儲蓄戶 | 268,689 | 0.03 | 0 | 0.00 | 268,689 | 0.00 |
| 13 其他資產 | 778,426,839 | 97.99 | 710,560,823 | 97.45 | 67,866,016 | 9.55 |
| 131 什項資產 | 778,426,839 | 97.99 | 710,560,823 | 97.45 | 67,866,016 | 9.55 |
| 1315 暫付及待結轉帳項 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 1316 代管資產 | 778,426,839 | 97.99 | 710,560,823 | 97.45 | 67,866,016 | 9.55 |
| 1316-0 代管資產-土地改良物 | 317,160 | 0.04 | 317,160 | 0.04 | 0 | 0.00 |
| 1316-1 代管資產-土地 | 770,011,388 | 96.93 | 702,145,372 | 96.29 | 67,866,016 | 9.67 |
| 1316-2 代管資產-房屋及建築設備 | 8,098,291 | 1.02 | 8,098,291 | 1.11 | 0 | 0.00 |
| 資產合計 | 794,427,185 | 100.00 | 729,183,710 | 100.00 | 65,243,475 | 8.95 |
| 2 負債 | 781,239,010 | 98.34 | 713,641,486 | 97.87 | 67,597,524 | 9.47 |
| 21 流動負債 | 1,932,236 | 0.24 | 1,080,723 | 0.15 | 851,513 | 78.79 |
| 212 應付款項 | 1,932,236 | 0.24 | 1,080,723 | 0.15 | 851,513 | 78.79 |
| 2123 應付代收欸 | 1,746,395 | 0.22 | 1,080,723 | 0.15 | 665,672 | 61.60 |
| 2125 應付費用 | 185,841 | 0.02 | 0 | 0.00 | 185,841 | 0.00 |
| 22 其他負債 | 779,306,774 | 98.10 | 712,560,763 | 97.72 | 66,746,011 | 9.37 |
| 221 什項負債 | 779,306,774 | 98.10 | 712,560,763 | 97.72 | 66,746,011 | 9.37 |
| 2211 存入保證金 | 580,241 | 0.07 | 516,127 | 0.07 | 64,114 | 12.42 |
| 2213 應付退休及離職金 | 198,534 | 0.02 | 1,483,813 | 0.20 | -1,285,279 | -86.62 |

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市文山區興德國民小學

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 | % |
| 2214 應付代管資產 | 778,426,839 | 97.99 | 710,560,823 | 97.45 | 67,866,016 | 9.55 |
| 2215 暫收及待結轉帳項 | 101,160 | 0.01 | 0 | 0.00 | 101,160 | 0.00 |
| 3 基金餘額 | 13,188,175 | 1.66 | 15,542,224 | 2.13 | -2,354,049 | -15.15 |
| 31 基金餘額 | 13,188,175 | 1.66 | 15,542,224 | 2.13 | -2,354,049 | -15.15 |
| 311 基金餘額 | 13,188,175 | 1.66 | 15,542,224 | 2.13 | -2,354,049 | -15.15 |
| 3111 累積餘額 | 13,188,175 | 1.66 | 15,542,224 | 2.13 | -2,354,049 | -15.15 |
| 負債及基金餘額合計 | 794,427,185 | 100.00 | 729,183,710 | 100.00 | 65,243,475 | 8.95 |

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。
 上年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。
 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

本 頁 空 白

丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興德國民小學

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 | 65,416,118 | 70,401,465 | 4,985,347 | 7.62 | |
| 43 勞務收入 | 8,000 | 2,500 | -5,500 | -68.75 | |
| 431 服務收入 | 8,000 | 2,500 | -5,500 | -68.75 | 教師甄選報名費短收5,500元。 |
| 45 財產收入 | 20,217 | 12,560 | -7,657 | -37.87 | |
| 451 財產處分收入 | 8,217 | 10,860 | 2,643 | 32.17 | 報廢財產變賣收入超收2,643元。 |
| 45Y 其他財產收入 | 12,000 | 1,700 | -10,300 | -85.83 | 開放場地收入短收10,000元、教職員工停車收入短收300元。 |
| 46 政府撥入收入 | 65,091,964 | 70,192,868 | 5,100,904 | 7.84 | |
| 462 公庫撥款收入 | 65,091,964 | 67,588,214 | 2,496,250 | 3.83 | 教育局補助款併入決算。 |
| 46Y 政府其他撥入收入 | | 2,604,654 | 2,604,654 | 0.00 | 教育部補助款併入決算。 |
| 4S 教學收入 | 219,010 | 190,860 | -28,150 | -12.85 | |
| 4S1 學雜費收入 | 219,010 | 190,860 | -28,150 | -12.85 | 幼兒園學雜費實際收入較預計短收28,150元。 |
| 4Y 其他收入 | 76,927 | 2,677 | -74,250 | -96.52 | |
| 4YO 受贈收入 | 50,000 | | -50,000 | -100.00 | 仁愛基金收入因併入教育儲蓄戶致短收50,000元。 |
| 4YY 雜項收入 | 26,927 | 2,677 | -24,250 | -90.06 | 數位學生證補卡費1,405元、學生到離校簡訊費2,246元、圖說費200元、退還舊影印卡費1,174元，較預計短收24,250元。 |

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區興德國民小學

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 | 73,028,618 | 72,755,514 | -273,104 | -0.37 | |
| 53 國民教育計畫 | 54,921,362 | 55,587,809 | 666,447 | 1.21 | |
| 1 用人費用 | 52,152,528 | 52,233,791 | 81,263 | 0.16 | |
| 11 正式員額薪資 | 25,416,000 | 26,396,968 | 980,968 | 3.86 | |
| 113 職員薪金 | 25,416,000 | 26,396,968 | 980,968 | 3.86 | 決算數較預算數增加81,263元，主要係因：教育部補助款覈實支用併決算辦理。 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 228,800 | 625,308 | 396,508 | 173.30 | |
| 124 兼職人員酬金 | 228,800 | 625,308 | 396,508 | 173.30 | |
| 13 超時工作報酬 | 472,110 | 297,440 | -174,670 | -37.00 | |
| 131 加班費 | 460,830 | 293,520 | -167,310 | -36.31 | |
| 133 誤餐費 | 11,280 | 3,920 | -7,360 | -65.25 | |
| 15 獎金 | 6,150,800 | 5,897,063 | -253,737 | -4.13 | |
| 151 考績獎金 | 2,973,800 | 2,602,515 | -371,285 | -12.49 | |
| 152 年終獎金 | 3,177,000 | 3,294,548 | 117,548 | 3.70 | |
| 16 退休及卹償金 | 15,812,544 | 15,133,537 | -679,007 | -4.29 | |
| 161 職員退休及離職金 | 15,812,544 | 13,642,308 | -2,170,236 | -13.72 | |
| 162 工員退休及離職金 | | 1,491,229 | 1,491,229 | | |
| 18 福利費 | 4,072,274 | 3,883,475 | -188,799 | -4.64 | |
| 181 分擔員工保險費 | 2,213,484 | 2,500,367 | 286,883 | 12.96 | |
| 183 傷病醫藥費 | 152,500 | 97,500 | -55,000 | -36.07 | |
| 187 員工通勤交通費 | 226,800 | 203,110 | -23,690 | -10.45 | |
| 18Y 其他福利費 | 1,479,490 | 1,082,498 | -396,992 | -26.83 | |
| 2 服務費用 | 1,043,334 | 1,625,816 | 582,482 | 55.83 | |
| 21 水電費 | 246,964 | 256,264 | 9,300 | 3.77 | |
| 212 工作場所電費 | 216,068 | 230,693 | 14,625 | 6.77 | 決算數較預算數增加582,482元，主要係因：教育部及教育局補助款覈實支用併決算辦理。 |
| 214 工作場所水費 | 30,896 | 25,571 | -5,325 | -17.24 | |
| 23 旅運費 | 51,790 | 39,044 | -12,746 | -24.61 | |
| 231 國內旅費 | 33,790 | 27,384 | -6,406 | -18.96 | |
| 23Y 其他旅運費 | 18,000 | 11,660 | -6,340 | -35.22 | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 33,300 | 32,290 | -1,010 | -3.03 | |
| 241 印刷及裝訂費 | 33,300 | 32,290 | -1,010 | -3.03 | |
| 25 修理保養及保固費 | 456,000 | 530,423 | 74,423 | 16.32 | |
| 252 一般房屋修護費 | 308,700 | 271,231 | -37,469 | -12.14 | |
| 255 機械及設備修護費 | 147,300 | 259,192 | 111,892 | 75.96 | |
| 27 一般服務費 | 56,520 | 562,955 | 506,435 | 896.03 | |

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區興德國民小學

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 | % | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 12,960 | 5,412 | -7,548 | -58.24 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | | 518,044 | 518,044 | | |
| 27F 體育活動費 | 43,560 | 39,499 | -4,061 | -9.32 | |
| 28 專業服務費 | 198,760 | 204,840 | 6,080 | 3.06 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 45,600 | 57,840 | 12,240 | 26.84 | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 18,900 | 21,000 | 2,100 | 11.11 | |
| 289 試務甄選費 | 4,860 | | -4,860 | -100.00 | |
| 28A 電子計算機軟體服務費 | 36,000 | 36,000 | | | |
| 28Y 其他 | 93,400 | 90,000 | -3,400 | -3.64 | |
| 3 材料及用品費 | 592,240 | 755,873 | 163,633 | 27.63 | |
| 31 使用材料費 | 203,968 | 198,756 | -5,212 | -2.56 | |
| 315 設備零件 | 203,968 | 198,756 | -5,212 | -2.56 | 決算數較預算數增加163,633元，主要係因：教育部及教育局補助款覈實支出併決算辦理。 |
| 32 用品消耗 | 388,272 | 557,117 | 168,845 | 43.49 | |
| 321 辦公(事務)用品 | 6,400 | 6,400 | | | |
| 322 報章什誌 | 12,332 | 12,332 | | | |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 5,000 | 15,706 | 10,706 | 214.12 | |
| 32Y 其他 | 364,540 | 522,679 | 158,139 | 43.38 | |
| 4 租金、償債與利息 | 31,500 | 17,125 | -14,375 | -45.63 | |
| 44 交通及運輸設備租金 | 31,500 | 17,125 | -14,375 | -45.63 | |
| 442 車租 | 31,500 | 17,125 | -14,375 | -45.63 | 決算數較預算數減少14,375元，主要係因：租車費用覈實支出賸餘。 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 876,000 | 772,044 | -103,956 | -11.87 | |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟 | 876,000 | 772,044 | -103,956 | -11.87 | |
| 74Y 其他 | 876,000 | 772,044 | -103,956 | -11.87 | 決算數較預算數減少103,956元，主要係因：清寒學生餐費補助等覈實支出賸餘。 |
| 9 其他 | 225,760 | 183,160 | -42,600 | -18.87 | |
| 91 其他支出 | 225,760 | 183,160 | -42,600 | -18.87 | |
| 91Y 其他 | 225,760 | 183,160 | -42,600 | -18.87 | 決算數較預算數減少42,600元，主要係因：游泳池水電清潔維護費等覈實支出賸餘。 |
| 54 學前教育計畫 | 3,205,408 | 3,189,165 | -16,243 | -0.51 | |
| 1 用人費用 | 3,108,092 | 2,701,255 | -406,837 | -13.09 | |

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區興德國民小學

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 | 2,173,860 | 1,995,897 | -177,963 | -8.19 | |
| 113 職員薪金 | 1,849,860 | 1,734,897 | -114,963 | -6.21 | 決算數較預算數減少406,837元，主要係因：用人費用覈實支用賸餘。 |
| 114 工員工資 | 324,000 | 261,000 | -63,000 | -19.44 | |
| 13 超時工作報酬 | 28,467 | 30,240 | 1,773 | 6.23 | |
| 131 加班費 | 28,467 | 30,240 | 1,773 | 6.23 | |
| 15 獎金 | 410,033 | 291,016 | -119,017 | -29.03 | |
| 151 考績獎金 | 138,300 | 65,860 | -72,440 | -52.38 | |
| 152 年終獎金 | 271,733 | 225,156 | -46,577 | -17.14 | |
| 16 退休及卹償金 | 192,456 | 135,085 | -57,371 | -29.81 | |
| 161 職員退休及離職金 | 176,256 | 118,723 | -57,533 | -32.64 | |
| 162 工員退休及離職金 | 16,200 | 16,362 | 162 | 1.00 | |
| 18 福利費 | 303,276 | 249,017 | -54,259 | -17.89 | |
| 181 分擔員工保險費 | 206,136 | 212,639 | 6,503 | 3.15 | |
| 187 員工通勤交通費 | 49,140 | 28,476 | -20,664 | -42.05 | |
| 18Y 其他福利費 | 48,000 | 7,902 | -40,098 | -83.54 | |
| 2 服務費用 | 19,780 | 49,150 | 29,370 | 148.48 | |
| 27 一般服務費 | 6,280 | 35,050 | 28,770 | 458.12 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 1,440 | 210 | -1,230 | -85.42 | 決算數較預算數增加29,370元，主要係因：教育部及教育局補助款覈實支用併決算辦理。 |
| 27D 計時與計件人員酬金 | | 30,000 | 30,000 | | |
| 27F 體育活動費 | 4,840 | 4,840 | | | |
| 28 專業服務費 | 13,500 | 14,100 | 600 | 4.44 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | | 600 | 600 | | |
| 28Y 其他 | 13,500 | 13,500 | | | |
| 3 材料及用品費 | | 73,200 | 73,200 | | |
| 32 用品消耗 | | 73,200 | 73,200 | | |
| 32Y 其他 | | 73,200 | 73,200 | | 決算數較預算數增加73,200元，主要係因：教育部及教育局補助款覈實支用併決算辦理。 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 77,536 | 360,835 | 283,299 | 365.38 | |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟 | 77,536 | 360,835 | 283,299 | 365.38 | |
| 74Y 其他 | 77,536 | 360,835 | 283,299 | 365.38 | 決算數較預算數增加283,299元，主要係因：教育部及教育局補助款覈實支用併決算辦理。 |
| 9 其他 | | 4,725 | 4,725 | | |

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區興德國民小學

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 | % | |
| 91 其他支出 | | 4,725 | 4,725 | | |
| 91Y 其他 | | 4,725 | 4,725 | | 決算數較預算數增加4,725元，主要係因：教育部及教育局補助款覈實支出併決算辦理。 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 12,941,401 | 11,430,386 | -1,511,015 | -11.68 | |
| 1 用人費用 | 11,861,035 | 10,366,514 | -1,494,521 | -12.60 | |
| 11 正式員額薪資 | 7,608,000 | 6,713,340 | -894,660 | -11.76 | |
| 113 職員薪金 | 5,640,000 | 5,393,988 | -246,012 | -4.36 | 決算數較預算數減少1,494,521元，主要係因：用人費用覈實支出賸餘。 |
| 114 工員工資 | 1,452,000 | 764,172 | -687,828 | -47.37 | |
| 115 警餉 | 516,000 | 555,180 | 39,180 | 7.59 | |
| 13 超時工作報酬 | 424,199 | 289,908 | -134,291 | -31.66 | |
| 131 加班費 | 424,199 | 289,908 | -134,291 | -31.66 | |
| 15 獎金 | 2,219,000 | 1,764,593 | -454,407 | -20.48 | |
| 151 考績獎金 | 1,268,000 | 769,484 | -498,516 | -39.32 | |
| 152 年終獎金 | 951,000 | 995,109 | 44,109 | 4.64 | |
| 16 退休及卹償金 | 575,760 | 628,072 | 52,312 | 9.09 | |
| 161 職員退休及離職金 | 503,160 | 510,996 | 7,836 | 1.56 | |
| 162 工員退休及離職金 | 72,600 | 117,076 | 44,476 | 61.26 | |
| 18 福利費 | 1,034,076 | 970,601 | -63,475 | -6.14 | |
| 181 分擔員工保險費 | 721,116 | 672,643 | -48,473 | -6.72 | |
| 187 員工通勤交通費 | 120,960 | 125,658 | 4,698 | 3.88 | |
| 18Y 其他福利費 | 192,000 | 172,300 | -19,700 | -10.26 | |
| 2 服務費用 | 845,256 | 873,365 | 28,109 | 3.33 | |
| 22 郵電費 | 92,000 | 86,990 | -5,010 | -5.45 | |
| 222 電話費 | 92,000 | 86,990 | -5,010 | -5.45 | 決算數較預算數增加28,109元，主要係因：外包費等覈實支出。 |
| 27 一般服務費 | 511,756 | 538,930 | 27,174 | 5.31 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | | 923 | 923 | | |
| 279 外包費 | 497,236 | 526,051 | 28,815 | 5.80 | |
| 27F 體育活動費 | 14,520 | 11,956 | -2,564 | -17.66 | |
| 28 專業服務費 | 169,500 | 175,520 | 6,020 | 3.55 | |
| 28Y 其他 | 169,500 | 175,520 | 6,020 | 3.55 | |
| 29 公共關係費 | 72,000 | 71,925 | -75 | -0.10 | |
| 291 公共關係費 | 72,000 | 71,925 | -75 | -0.10 | |
| 3 材料及用品費 | 235,110 | 190,507 | -44,603 | -18.97 | |
| 32 用品消耗 | 235,110 | 190,507 | -44,603 | -18.97 | |

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區興德國民小學

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 | % | |
| 321 辦公(事務)用品 | 232,200 | 187,597 | -44,603 | -19.21 | 決算數較預算數減少44,603元，主要係因：辦公用品等覈實支用賸餘。 |
| 325 服裝 | 2,910 | 2,910 | | | |
| 5M 建築及設備計畫 | 1,960,447 | 2,548,154 | 587,707 | 29.98 | 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 1,960,447 | 2,548,154 | 587,707 | 29.98 | |
| 51 購置固定資產 | 656,800 | 650,791 | -6,009 | -0.91 | 514 購置機械及設備 |
| 514 購置機械及設備 | 546,500 | 545,491 | -1,009 | -0.18 | |
| 515 購置交通及運輸設備 | 68,300 | 63,500 | -4,800 | -7.03 | 516 購置什項設備 |
| 516 購置什項設備 | 42,000 | 41,800 | -200 | -0.48 | |
| 58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用) | 1,303,647 | 1,897,363 | 593,716 | 45.54 | 581 遞延修繕房屋建築支出 |
| 581 遞延修繕房屋建築支出 | 1,303,647 | 1,897,363 | 593,716 | 45.54 | |

1.決算數較預算數增加593,716元，主要係因：修建工程覈實支用賸餘4,237元。2.教育局統籌款併決算597,953元：花臺漏水整修工程295,953元、蘇迪勒颱風災後復原工程290,000元、強震預警系統介接廣播器工程12,000元。3.本基金104年度工程管理費合計預算數24,142元；決算數28,718元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市文山區興德國民小學

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 | 13,687,824 | 852,444 | 1,297,890 | 13,242,378 |
| 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 | 8,085,149 | 734,244 | 1,121,690 | 7,697,703 |
| 交通及運輸設備 | 1,180,426 | 63,500 | 10,500 | 1,233,426 |
| 什項設備 | 4,081,253 | 54,700 | 165,700 | 3,970,253 |
| 購建中固定資產 | | | | |
| 電腦軟體 | 340,996 | | | 340,996 |
| 權利 | | | | |

1.92年度以前已提列折舊317,990元(包括機械及設備累計折舊183,301元、交通及運輸設備累計折舊3,212元、什項設備累計折舊131,477元)及已攤銷費用0元，自93年度起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項另立帳類管理(不再計提折舊及攤銷)。

2.機械及設備增加其他原因為應付代收款購置188,753元。

3.什項設備增加其他原因為應付代收款購置12,900元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市文山區興德國民小學

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 | | 546,500 | | | 546,500 | 545,491 | -1,009 | |
| 交通及運輸設備 | | 68,300 | | | 68,300 | 63,500 | -4,800 | |
| 什項設備 | | 42,000 | | | 42,000 | 41,800 | -200 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 合 計 | | 656,800 | | | 656,800 | 650,791 | -6,009 | |

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

戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興德國民小學

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 | 48 | 44 | -4 | |
| 一般行政管理計畫 | 12 | 10 | -2 | |
| 正式職員 | 7 | 7 | 0 | |
| 正式工員 | 4 | 2 | -2 | 超額工友1人在職亡故、超額技工1人退休。 |
| 正式駐衛警 | 1 | 1 | 0 | |
| 國民教育計畫 | 32 | 30 | -2 | |
| 正式職員 | 32 | 30 | -2 | 普通班減班致減列教師2人。 |
| 學前教育計畫 | 4 | 4 | 0 | |
| 正式職員 | 3 | 3 | 0 | |
| 正式工員 | 1 | 1 | 0 | |

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區興德國民小學

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 | 25,416,000 | | 472,110 | | 6,150,800 | 15,812,544 | | 4,072,274 | | 51,923,728 | 228,800 | 52,152,528 |
| 職員 | 25,416,000 | | 472,110 | | 6,150,800 | 15,812,544 | | 4,072,274 | | 51,923,728 | 228,800 | 52,152,528 |
| 工員 | | | | | | | | | | | | |
| 學前教育計畫 | 2,173,860 | | 28,467 | | 410,033 | 192,456 | | 303,276 | | 3,108,092 | | 3,108,092 |
| 職員 | 1,849,860 | | 28,467 | | 369,533 | 176,256 | | 249,824 | | 2,673,940 | | 2,673,940 |
| 工員 | 324,000 | | | | 40,500 | 16,200 | | 53,452 | | 434,152 | | 434,152 |
| 一般行政管理計畫 | 7,608,000 | | 424,199 | | 2,219,000 | 575,760 | | 1,034,076 | | 11,861,035 | | 11,861,035 |
| 職員 | 6,156,000 | | 323,366 | | 1,795,500 | 503,160 | | 787,136 | | 9,565,162 | | 9,565,162 |
| 工員 | 1,452,000 | | 100,833 | | 423,500 | 72,600 | | 246,940 | | 2,295,873 | | 2,295,873 |
| 合 計 | 35,197,860 | | 924,776 | | 8,779,833 | 16,580,760 | | 5,409,626 | | 66,892,855 | 228,800 | 67,121,655 |

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，104年度預算編列46人，計4,380,100元，執行結果決算42人，計3,437,859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48人，計4,399,733元，執行結果決算54人(含當年度退休3人、代理護理師1人、教育部補助外加代理教師及充實行政人力2人)，計4,514,813元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區興德國民小學

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 |
| 26,396,968 | | 297,440 | | 5,897,063 | 15,133,537 | | 3,883,475 | | 51,608,483 | 625,308 | 52,233,791 |
| 26,396,968 | | 297,440 | | 5,897,063 | 13,642,308 | | 3,883,475 | | 50,117,254 | 625,308 | 50,742,562 |
| | | | | | 1,491,229 | | | | 1,491,229 | | 1,491,229 |
| 1,995,897 | | 30,240 | | 291,016 | 135,085 | | 249,017 | | 2,701,255 | | 2,701,255 |
| 1,734,897 | | 30,240 | | 291,016 | 118,723 | | 216,644 | | 2,391,520 | | 2,391,520 |
| 261,000 | | | | | 16,362 | | 32,373 | | 309,735 | | 309,735 |
| 6,713,340 | | 289,908 | | 1,764,593 | 628,072 | | 970,601 | | 10,366,514 | | 10,366,514 |
| 5,949,168 | | 256,884 | | 1,353,758 | 510,996 | | 821,188 | | 8,891,994 | | 8,891,994 |
| 764,172 | | 33,024 | | 410,835 | 117,076 | | 149,413 | | 1,474,520 | | 1,474,520 |
| 35,106,205 | | 617,588 | | 7,952,672 | 15,896,694 | | 5,103,093 | | 64,676,252 | 625,308 | 65,301,560 |

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區興德國民小學

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 | | | 58,126,770 | | 58,776,974 | | 650,204 | 1.12 | |
| 國民教育計畫 | | | 54,921,362 | | 55,587,809 | | 666,447 | 1.21 | 有關國民教育計畫 決算數較預算數增 加666,447元，主要 係因：教育部及教 育局補助款覈實支 用併決算辦理。 |
| 學前教育計畫 | | | 3,205,408 | | 3,189,165 | | -16,243 | -0.51 | 有關學前教育計畫 決算數較預算數減 少16,243元，主要 係因：用人費用覈 實支用賸餘。 |

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區興德國民小學

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 | 67,121,655 | 65,301,560 | -1,820,095 | -2.71 |
| 11 正式員額薪資 | 35,197,860 | 35,106,205 | -91,655 | -0.26 |
| 113 職員薪金 | 32,905,860 | 33,525,853 | 619,993 | 1.88 |
| 114 工員工資 | 1,776,000 | 1,025,172 | -750,828 | -42.28 |
| 115 警餉 | 516,000 | 555,180 | 39,180 | 7.59 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 228,800 | 625,308 | 396,508 | 173.30 |
| 124 兼職人員酬金 | 228,800 | 625,308 | 396,508 | 173.30 |
| 13 超時工作報酬 | 924,776 | 617,588 | -307,188 | -33.22 |
| 131 加班費 | 913,496 | 613,668 | -299,828 | -32.82 |
| 133 誤餐費 | 11,280 | 3,920 | -7,360 | -65.25 |
| 15 獎金 | 8,779,833 | 7,952,672 | -827,161 | -9.42 |
| 151 考績獎金 | 4,380,100 | 3,437,859 | -942,241 | -21.51 |
| 152 年終獎金 | 4,399,733 | 4,514,813 | 115,080 | 2.62 |
| 16 退休及卹償金 | 16,580,760 | 15,896,694 | -684,066 | -4.13 |
| 161 職員退休及離職金 | 16,491,960 | 14,272,027 | -2,219,933 | -13.46 |
| 162 工員退休及離職金 | 88,800 | 1,624,667 | 1,535,867 | 1,729.58 |
| 18 福利費 | 5,409,626 | 5,103,093 | -306,533 | -5.67 |
| 181 分擔員工保險費 | 3,140,736 | 3,385,649 | 244,913 | 7.80 |
| 183 傷病醫藥費 | 152,500 | 97,500 | -55,000 | -36.07 |
| 187 員工通勤交通費 | 396,900 | 357,244 | -39,656 | -9.99 |
| 18Y 其他福利費 | 1,719,490 | 1,262,700 | -456,790 | -26.57 |
| 2 服務費用 | 1,908,370 | 2,548,331 | 639,961 | 33.53 |
| 21 水電費 | 246,964 | 256,264 | 9,300 | 3.77 |
| 212 工作場所電費 | 216,068 | 230,693 | 14,625 | 6.77 |
| 214 工作場所水費 | 30,896 | 25,571 | -5,325 | -17.24 |
| 22 郵電費 | 92,000 | 86,990 | -5,010 | -5.45 |
| 222 電話費 | 92,000 | 86,990 | -5,010 | -5.45 |
| 23 旅運費 | 51,790 | 39,044 | -12,746 | -24.61 |
| 231 國內旅費 | 33,790 | 27,384 | -6,406 | -18.96 |
| 23Y 其他旅運費 | 18,000 | 11,660 | -6,340 | -35.22 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 33,300 | 32,290 | -1,010 | -3.03 |
| 241 印刷及裝訂費 | 33,300 | 32,290 | -1,010 | -3.03 |
| 25 修理保養及保固費 | 456,000 | 530,423 | 74,423 | 16.32 |
| 252 一般房屋修護費 | 308,700 | 271,231 | -37,469 | -12.14 |
| 255 機械及設備修護費 | 147,300 | 259,192 | 111,892 | 75.96 |
| 27 一般服務費 | 574,556 | 1,136,935 | 562,379 | 97.88 |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 14,400 | 6,545 | -7,855 | -54.55 |
| 279 外包費 | 497,236 | 526,051 | 28,815 | 5.80 |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 0 | 548,044 | 548,044 | 0.00 |
| 27F 體育活動費 | 62,920 | 56,295 | -6,625 | -10.53 |
| 28 專業服務費 | 381,760 | 394,460 | 12,700 | 3.33 |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 45,600 | 58,440 | 12,840 | 28.16 |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 18,900 | 21,000 | 2,100 | 11.11 |
| 289 試務甄選費 | 4,860 | 0 | -4,860 | -100.00 |

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區興德國民小學

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 | % |
| 28A 電子計算機軟體服務費 | 36,000 | 36,000 | 0 | 0.00 |
| 28Y 其他 | 276,400 | 279,020 | 2,620 | 0.95 |
| 29 公共關係費 | 72,000 | 71,925 | -75 | -0.10 |
| 291 公共關係費 | 72,000 | 71,925 | -75 | -0.10 |
| 3 材料及用品費 | 827,350 | 1,019,580 | 192,230 | 23.23 |
| 31 使用材料費 | 203,968 | 198,756 | -5,212 | -2.56 |
| 315 設備零件 | 203,968 | 198,756 | -5,212 | -2.56 |
| 32 用品消耗 | 623,382 | 820,824 | 197,442 | 31.67 |
| 321 辦公(事務)用品 | 238,600 | 193,997 | -44,603 | -18.69 |
| 322 報章什誌 | 12,332 | 12,332 | 0 | 0.00 |
| 325 服裝 | 2,910 | 2,910 | 0 | 0.00 |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 5,000 | 15,706 | 10,706 | 214.12 |
| 32Y 其他 | 364,540 | 595,879 | 231,339 | 63.46 |
| 4 租金、償債與利息 | 31,500 | 17,125 | -14,375 | -45.63 |
| 44 交通及運輸設備租金 | 31,500 | 17,125 | -14,375 | -45.63 |
| 442 車租 | 31,500 | 17,125 | -14,375 | -45.63 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 1,960,447 | 2,548,154 | 587,707 | 29.98 |
| 51 購置固定資產 | 656,800 | 650,791 | -6,009 | -0.91 |
| 514 購置機械及設備 | 546,500 | 545,491 | -1,009 | -0.18 |
| 515 購置交通及運輸設備 | 68,300 | 63,500 | -4,800 | -7.03 |
| 516 購置什項設備 | 42,000 | 41,800 | -200 | -0.48 |
| 58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用) | 1,303,647 | 1,897,363 | 593,716 | 45.54 |
| 581 遞延修繕房屋建築支出 | 1,303,647 | 1,897,363 | 593,716 | 45.54 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 953,536 | 1,132,879 | 179,343 | 18.81 |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟 | 953,536 | 1,132,879 | 179,343 | 18.81 |
| 74Y 其他 | 953,536 | 1,132,879 | 179,343 | 18.81 |
| 9 其他 | 225,760 | 187,885 | -37,875 | -16.78 |
| 91 其他支出 | 225,760 | 187,885 | -37,875 | -16.78 |
| 91Y 其他 | 225,760 | 187,885 | -37,875 | -16.78 |
| 合 計 | 73,028,618 | 72,755,514 | -273,104 | -0.37 |

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市文山區興德國民小學
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 | 791,669,217 | 791,328,221 | -340,996 | |
| 代管資產-土地改良物 | 317,160 | 317,160 | | |
| 代管資產-土地 | 770,011,388 | 770,011,388 | | |
| 代管資產-房屋及建築 設備 | 8,098,291 | 8,098,291 | | |
| 機械及設備 | 7,697,703 | 7,697,703 | | |
| 交通及運輸設備 | 1,233,426 | 1,233,426 | | |
| 什項設備 | 3,970,253 | 3,970,253 | | |
| 電腦軟體 | 340,996 | | -340,996 | 係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。 |