

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-臺北市中正區東門國民小學 (4-0501483)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 主任莊子逸

機關長官 謝明燕

臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區東門國民小學
目 次
中華民國 104 年度

甲、財務摘要.....	第 1	頁
乙、總說明.....	第 3 至 5	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	頁
二、基金用途明細表.....	第 14 至 19	頁
三、固定項目增減情形表.....	第 20	頁
四、購置固定資產明細表.....	第 21	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 23	頁
二、用人費用彙計表.....	第 24 至 25	頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第 --	頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 26	頁
五、各項費用彙計表.....	第 27 至 28	頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 29	頁
(附財產分類統計表).....		
附錄(調節表及對帳單等).....		

臺北市地方教育發展基金－臺北市中正區東門國民小學
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	289,774,645	291,163,123	- 1,388,478	0.48
基金用途	285,148,530	279,929,211	5,219,319	1.86
賸餘(短絀)	4,626,115	11,233,912	- 6,607,797	
餘絀情形：				
基金餘額	25,158,164	20,532,049	4,626,115	22.53
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	5,903,630	10,258,973	- 4,355,343	

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

臺北市地方教育發展基金－臺北市中正區東門國民小學

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221,596,408元，決算數239,254,222元。

103學年下學期預定招收66班，實計招收63班，預計學生人數1,686人，實際學生人數1,628人。

104學年上學期預定招收64班，實計招收60班，預計學生人數1,658人，實際學生人數1,621人。

係新購體育、自然、廣播、教具、特教、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、社團活動、輔導活動、性別平等教育宣導等指定活動項目，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14,322,752元，決算數14,552,929元。

係預定招收5班，辦理幼兒園招生事宜。

103學年下學期預定招收5班，實計招收5班，預計學生人數150人，實際學生人數149人。

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

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列16,266,570元，決算數15,959,016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7,490,236元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數284,151元），決算數15,382,363元。係汰換、充實各科教學設備，辦理幼兒園遊樂設施更新工程、活動中心校舍耐震補強工程、走天花板修復工程，以改善教學環境，增進教學品質。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中正區東門國民小學

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289,774,645元，較預算數254,264,050元，增加35,510,595元，計增13.97%。

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14,000元，較預算數8,000元，增加6,000元，計增75%。
主要係因：教師甄試報名費14,000元，覈實收入。
- 2.財產處分收入：決算數3,120元，較預算數46,294元，減少43,174元，計減93.26%。
主要係因：拍賣電子琴及借物網收入3,120元，覈實收入。
- 3.其他財產收入：決算數185,688元，較預算數302,000元，減少116,312元，計減38.51%。
主要係因：場租收入及停車費繳庫185,688元，覈實收入。
- 4.公庫撥款收入：決算數275,717,210元，較預算數252,149,220元，增加23,567,990元，計增9.35%。
主要係因：104年第一次退休金不敷數補助、祝你好孕免學費補助等11,089,323元、活動中心校舍補強工程等5項工程計10,895,810元、104年度國民小學暑期體驗實習營179,375元、104年特教助理員補助經費471,638元、104年課後照顧弱勢學生參加費用817,139元、104年讀報計畫經費114,705元。
- 5.政府其他撥入收入：決算數11,215,061元，較預算數0元，增加11,215,061元。
主要係因：104年5歲幼兒免學費教育計畫補助1,433,956元、104年調整教師授課鐘節數經費及導師費8,103,968元、104年本土語言教學支援人員及專案增置員額經費等8筆1,677,137元。
- 6.學雜費收入：決算數1,299,628元，較預算數1,431,450元，減少131,822元，計減9.21%。
主要係因：104年幼兒園學雜費實收數1,299,628元，覈實收入。
- 7.雜項收入：決算數1,339,938元，較預算數327,086元，增加1,012,852元，計增309.66%。
主要係因：104年數位學生證補卡費等繳庫23,764元、104年代收代辦費剩餘款繳庫841,629元、103/8-12月教育補助幼兒園借調教師代課費等474,545元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數285,148,530元，較預算數259,675,966元，增加25,472,564元，計增9.81%。

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239,254,222元，較預算數221,596,408元，增加17,657,814元，計增7.97%。
主要係因：教育局及教育部補助經費覈實支用辦理併決算所致。
- 2.學前教育計畫：決算數14,552,929元，較預算數14,322,752元，增加230,177元，計增1.61%。
主要係因：教育局及教育部補助經費覈實支用辦理併決算所致。
- 3.一般行政管理計畫：決算數15,959,016元，較預算數16,266,570元，減少307,554元，計減1.89%。
主要係因：覈實支用所致。
- 4.建築及設備計畫：決算數15,382,363元，較預算數7,490,236元，增加7,892,127元，計增105.37%。
主要係因：103年度第四期統籌款走廊天花板修復工程、103年度局款補助幼兒園遊樂設施更新工程、104年活動中心校舍耐震補強工程、校園圍牆智慧型監視系統設置工程委託技術服務費共計8,205,066元扣除104年忠孝樓屋頂整修工程款預算與設備剩餘款16,782元以及104年度資訊設備及校園圍牆智慧型監視系統等未達1萬台幣轉設備零件580,308元所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數4,626,115元，較預算短絀數5,411,916元，反絀為餘，計相差10,038,031元。

主要係因：

活動中心屋頂整修工程統籌款於年底核定撥入未及於本年度執行計4,127,046元、代收代辦費剩餘款繳庫543,432元及用人費用覈實支用賸餘計4,000,000元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中正區東門國民小學
總 說 明
中華民國 104年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入6,600,325元。
其他活動之淨現金流出696,695元。
本年度現金及約當現金之淨增5,903,630元。
期初現金及約當現金28,470,460元。
期末現金及約當現金34,374,090元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,794,751,127元，包括：
流動資產34,674,090元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,996,021元。
其他資產5,756,081,016元。
決算日負債總額為5,769,592,963元，包括：
流動負債8,436,105元。
其他負債5,761,156,858元。
決算日基金餘額為累積餘額25,158,164元。

五、固定項目概況：

本年度增加3,881,537元，包括：
機械及設備3,129,259元。
交通及運輸設備361,700元。
什項設備390,578元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為284,151元，奉准明細表如下：
購置機械及設備：核准文號104.10.19府教工字第10440687500號，核准金額 12,000元。
購置機械及設備：核准文號104.12.25府授教工字第10443392800號，核准金額 22,151元。
購置交通及運輸設備：核准文號104.10.19府教工字第10440687500號，核准金額250,000元。

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金－臺北市中正區東門國民小學

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	254,264,050	100.00	289,774,645	100.00	35,510,595	13.97	291,163,123	100.00
43 勞務收入	8,000	0.00	14,000	0.00	6,000	75.00	27,500	0.01
431 服務收入	8,000	0.00	14,000	0.00	6,000	75.00	27,500	0.01
45 財產收入	348,294	0.14	188,808	0.07	-159,486	-45.79	530,986	0.18
451 財產處分收入	46,294	0.02	3,120	0.00	-43,174	-93.26	167,960	0.06
45Y 其他財產收入	302,000	0.12	185,688	0.06	-116,312	-38.51	363,026	0.12
46 政府撥入收入	252,149,220	99.17	286,932,271	99.02	34,783,051	13.79	288,936,403	99.24
462 公庫撥款收入	252,149,220	99.17	275,717,210	95.15	23,567,990	9.35	279,588,747	96.02
46Y 政府其他撥入收入			11,215,061	3.87	11,215,061	0.00	9,347,656	3.21
4S 教學收入	1,431,450	0.56	1,299,628	0.45	-131,822	-9.21	1,231,464	0.42
4S1 學雜費收入	1,431,450	0.56	1,299,628	0.45	-131,822	-9.21	1,231,464	0.42
4Y 其他收入	327,086	0.13	1,339,938	0.46	1,012,852	309.66	436,770	0.15
4YY 雜項收入	327,086	0.13	1,339,938	0.46	1,012,852	309.66	436,770	0.15
5 基金用途	259,675,966	100.00	285,148,530	100.00	25,472,564	9.81	279,929,211	100.00
53 國民教育計畫	221,596,408	85.34	239,254,222	83.91	17,657,814	7.97	236,816,889	84.60
54 學前教育計畫	14,322,752	5.52	14,552,929	5.10	230,177	1.61	14,418,306	5.15
5L 一般行政管理計畫	16,266,570	6.26	15,959,016	5.60	-307,554	-1.89	16,229,153	5.80
5M 建築及設備計畫	7,490,236	2.88	15,382,363	5.39	7,892,127	105.37	12,464,863	4.45
購置固定資產	7,490,236	2.88	15,382,363	5.39	7,892,127	105.37	12,451,363	4.45
其他							13,500	0.00
本期賸餘(短絀-)	-5,411,916		4,626,115		10,038,031	-185.48	11,233,912	
期初基金餘額	9,298,137		20,532,049		11,233,912	120.82	9,298,137	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,886,221		25,158,164		21,271,943	547.37	20,532,049	

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284,151元。

2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數0及奉准先行辦理執行數284,151元。

40501483-7

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	6,000
462 公庫撥款收入	北市教會字第10437302700號	1,724,130
462 公庫撥款收入	北市教會字第10531557200號	21,843,860
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10437302700號	8,000
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10531557200號	11,207,061
4YY 雜項收入	北市教會字第10437302700號	31,900
4YY 雜項收入	北市教會字第10531557200號	980,952
53 國民教育計畫	北市教會字第10437302700號	129,970
53 國民教育計畫	北市教會字第10531557200號	23,117,507
54 學前教育計畫	北市教會字第10531557200號	863,205
5L 一般行政管理計畫	北市教會字第10531557200號	476,253
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10531557200號	8,205,066

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區東門國民小學

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)	-5,411,916	4,626,115	10,038,031	-185.48
812 調整非現金項目		1,974,210	1,974,210	
8123 流動資產淨減(淨增一)		10,840	10,840	
8124 流動負債淨增(淨減一)		1,963,370	1,963,370	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-5,411,916	6,600,325	12,012,241	-221.96
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		85,460	85,460	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-459,976	-459,976	
82C 增加其他資產		-52,034	-52,034	
82D 減少短期債務及其他負債		-270,145	-270,145	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-696,695	-696,695	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-5,411,916	5,903,630	11,315,546	-209.09
84 期初現金及約當現金	18,211,487	28,470,460	10,258,973	56.33
85 期末現金及約當現金	12,799,571	34,374,090	21,574,519	168.56

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市中正區東門國民小學

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	5,794,751,127	100.00	5,527,342,211	100.00	267,408,916	4.84
11 流動資產	34,674,090	0.60	28,781,300	0.52	5,892,790	20.47
111 現金	34,374,090	0.59	28,470,460	0.52	5,903,630	20.74
1112 銀行存款	34,374,090	0.59	28,470,460	0.52	5,903,630	20.74
1112-1 銀行存款-市庫存款	25,040,079	0.43	20,346,473	0.37	4,693,606	23.07
1112-2 銀行存款-保管款	8,334,724	0.14	7,303,690	0.13	1,031,034	14.12
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	571,801	0.01	394,949	0.01	176,852	44.78
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶	427,486	0.01	425,348	0.01	2,138	0.50
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	0	0.00	10,840	0.00	-10,840	-100.00
113Y 其他應收款	0	0.00	10,840	0.00	-10,840	-100.00
115 預付款項	300,000	0.01	300,000	0.01	0	0.00
1154 預付費用	300,000	0.01	300,000	0.01	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,996,021	0.07	3,132,556	0.06	863,465	27.56
124 準備金	3,996,021	0.07	3,132,556	0.06	863,465	27.56
1241 退休及離職準備金	3,092,909	0.05	2,689,420	0.05	403,489	15.00
124Y 其他準備金	903,112	0.02	443,136	0.01	459,976	103.80
124Y-1 其他準備金-獎助學金	8,500	0.00	8,500	0.00	0	0.00
124Y-2 其他準備金-其他	894,612	0.02	434,636	0.01	459,976	105.83
13 其他資產	5,756,081,016	99.33	5,495,428,355	99.42	260,652,661	4.74
131 什項資產	5,756,081,016	99.33	5,495,428,355	99.42	260,652,661	4.74
1315 暫付及待結轉帳項	70,811	0.00	18,777	0.00	52,034	277.12
1316 代管資產	5,756,010,205	99.33	5,495,409,578	99.42	260,600,627	4.74
1316-0 代管資產-土地改良物	2,703,547	0.05	2,703,547	0.05	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	5,707,664,857	98.50	5,447,064,230	98.55	260,600,627	4.78
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	45,641,801	0.79	45,641,801	0.83	0	0.00
資 產 合 計	5,794,751,127	100.00	5,527,342,211	100.00	267,408,916	4.84
2 負 債	5,769,592,963	99.57	5,506,810,162	99.63	262,782,801	4.77
21 流動負債	8,436,105	0.15	6,472,735	0.12	1,963,370	30.33
212 應付款項	8,436,105	0.15	6,472,735	0.12	1,963,370	30.33
2123 應付代收款	7,819,163	0.13	5,904,335	0.11	1,914,828	32.43
2125 應付費用	616,942	0.01	568,400	0.01	48,542	8.54
212Y 其他應付款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
22 其他負債	5,761,156,858	99.42	5,500,337,427	99.51	260,819,431	4.74
221 什項負債	5,761,156,858	99.42	5,500,337,427	99.51	260,819,431	4.74
信託代理與保證資產	356,300		信託代理與保證負債		356,300	
保證品	356,300		應付保證品		356,300	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為356,300元。
 上年度信託代理與保證之資產與負債各為200,000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 - 臺北市中正區東門國民小學

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	%
2211 存入保證金	1,968,284	0.03	2,238,429	0.04	-270,145	-12.07
2213 應付退休及離職金	3,092,909	0.05	2,689,420	0.05	403,489	15.00
2214 應付代管資產	5,756,010,205	99.33	5,495,409,578	99.42	260,600,627	4.74
2215 暫收及待結轉帳項	85,460	0.00	0	0.00	85,460	0.00
3 基金餘額	25,158,164	0.43	20,532,049	0.37	4,626,115	22.53
31 基金餘額	25,158,164	0.43	20,532,049	0.37	4,626,115	22.53
311 基金餘額	25,158,164	0.43	20,532,049	0.37	4,626,115	22.53
3111 累積餘額	25,158,164	0.43	20,532,049	0.37	4,626,115	22.53
負債及基金餘額合計	5,794,751,127	100.00	5,527,342,211	100.00	267,408,916	4.84
信託代理與保證資產	356,300		信託代理與保證負債		356,300	
保證品	356,300		應付保證品		356,300	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為356,300元。
 上年度信託代理與保證之資產與負債各為200,000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

臺北市地方教育發展基金－臺北市中正區東門國民小學

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	254,264,050	289,774,645	35,510,595	13.97	
43 勞務收入	8,000	14,000	6,000	75.00	
431 服務收入	8,000	14,000	6,000	75.00	104年代理教師甄試報名費覈實收入。
45 財產收入	348,294	188,808	-159,486	-45.79	
451 財產處分收入	46,294	3,120	-43,174	-93.26	借物網拍賣覈實收入。
45Y 其他財產收入	302,000	185,688	-116,312	-38.51	場租收入及員工停車費覈實收入。
46 政府撥入收入	252,149,220	286,932,271	34,783,051	13.79	
462 公庫撥款收入	252,149,220	275,717,210	23,567,990	9.35	104年第一次退休金不敷數8,680,896元、活動中心校舍補強工程5,704,383元、活動中心屋頂整修工程4,127,046元、祝你好孕5歲免學費專案補助754,340元等。
46Y 政府其他撥入收入		11,215,061	11,215,061	0.00	104年調整教師授課鐘節數經費及導師費8,103,968元、104年本土語言教學支援人員及專案增置員額經費1,299,708元、5歲幼兒免學費教育計畫公立幼兒園免學費補助1,433,956元等。
4S 教學收入	1,431,450	1,299,628	-131,822	-9.21	
4S1 學雜費收入	1,431,450	1,299,628	-131,822	-9.21	
4Y 其他收入	327,086	1,339,938	1,012,852	309.66	
4YY 雜項收入	327,086	1,339,938	1,012,852	309.66	103學年度代收代辦費剩餘543,432元及103年8-12月教育補助幼兒園借調教師代課費405,376元等。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區東門國民小學

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	259,675,966	285,148,530	25,472,564	9.81	
53 國民教育計畫	221,596,408	239,254,222	17,657,814	7.97	
1 用人費用	209,199,865	219,326,622	10,126,757	4.84	
11 正式員額薪資	99,877,668	98,178,561	-1,699,107	-1.70	
113 職員薪金	99,877,668	98,178,561	-1,699,107	-1.70	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,334,652	2,985,524	1,650,872	123.69	
121 聘用人員薪金	476,652	497,958	21,306	4.47	
124 兼職人員酬金	858,000	2,487,566	1,629,566	189.93	
13 超時工作報酬	724,694	657,277	-67,417	-9.30	
131 加班費	705,494	657,277	-48,217	-6.83	
133 誤餐費	19,200		-19,200	-100.00	
15 獎金	20,867,451	22,684,042	1,816,591	8.71	
151 考績獎金	8,323,139	9,635,180	1,312,041	15.76	
152 年終獎金	12,544,312	13,048,862	504,550	4.02	
16 退休及卹償金	70,574,244	80,310,513	9,736,269	13.80	
161 職員退休及離職金	70,574,244	80,310,513	9,736,269	13.80	
18 福利費	15,821,156	14,510,705	-1,310,451	-8.28	
181 分擔員工保險費	8,718,156	9,860,270	1,142,114	13.10	
183 傷病醫藥費	323,000	198,000	-125,000	-38.70	
187 員工通勤交通費	1,117,620	1,032,551	-85,069	-7.61	
18Y 其他福利費	5,662,380	3,419,884	-2,242,496	-39.60	
2 服務費用	7,975,110	9,814,072	1,838,962	23.06	
21 水電費	2,121,443	2,467,128	345,685	16.29	
212 工作場所電費	1,922,810	2,267,091	344,281	17.91	決算數較預算數增 加1,838,962元，主係因維護費及 水電費超支1,160,805元，另有外 聘社團運動教練鐘點費及英語情 境中心外師人事費不足 數612,486元辦理併決算。
214 工作場所水費	198,633	200,037	1,404	0.71	
22 郵電費		1,837	1,837		
221 郵費		1,837	1,837		
23 旅運費	177,190	224,599	47,409	26.76	
231 國內旅費	144,150	81,995	-62,155	-43.12	
23Y 其他旅運費	33,040	142,604	109,564	331.61	
24 印刷裝訂與廣告費	39,400	176,929	137,529	349.06	
241 印刷及裝訂費	39,400	176,929	137,529	349.06	
25 修理保養及保固費	2,151,800	2,957,872	806,072	37.46	
252 一般房屋修護費	1,674,330	1,380,260	-294,070	-17.56	

臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區東門國民小學

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	%	
255 機械及設備修護費	337,470	433,850	96,380	28.56	
256 交通及運輸設備修護費		117,900	117,900		
257 什項設備修護費	140,000	1,025,862	885,862	632.76	
27 一般服務費	256,220	197,819	-58,401	-22.79	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	79,560	35,492	-44,068	-55.39	
27F 體育活動費	176,660	162,327	-14,333	-8.11	
28 專業服務費	3,229,057	3,787,888	558,831	17.31	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	905,600	1,002,325	96,725	10.68	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	49,817	60,003	10,186	20.45	
289 試務甄選費	1,840		-1,840	-100.00	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	49,470	13,470	37.42	
28Y 其他	2,235,800	2,676,090	440,290	19.69	
3 材料及用品費	2,621,633	3,025,828	404,195	15.42	
31 使用材料費	828,600	1,389,420	560,820	67.68	
315 設備零件	828,600	1,389,420	560,820	67.68	決算數較預算數增加404,195元，主係由建築及設備計畫轉入單價未達一萬元的設備零件580,308元所致。
32 用品消耗	1,793,033	1,636,408	-156,625	-8.74	
322 報章什誌	17,000	44,085	27,085	159.32	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	14,990	37,381	22,391	149.37	
32Y 其他	1,761,043	1,554,942	-206,101	-11.70	
4 租金、償債與利息	50,000	15,825	-34,175	-68.35	
45 什項設備租金	50,000	15,825	-34,175	-68.35	
451 什項設備租金	50,000	15,825	-34,175	-68.35	決算數較預算數減少34,175元，主係因運動會燈光、音響租借費用及智慧型節能服務費覈實支應。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,090,000	787,876	-302,124	-27.72	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,090,000	787,876	-302,124	-27.72	
74Y 其他	1,090,000	787,876	-302,124	-27.72	決算數較預算數減少302,124元主係因教師節禮品及清寒學生餐費覈實支應。
9 其他	659,800	6,283,999	5,624,199	852.41	
91 其他支出	659,800	6,283,999	5,624,199	852.41	

臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區東門國民小學

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	%	
91Y 其他	659,800	6,283,999	5,624,199	852.41	決算數較預算數增 加5,624,199元，主係因本土語言 教學支援人員、專案增置員額經 費、蘇油勒及杜鵑颱風災後復原 工程、課後照顧服務之弱勢學生 補助、國民小學暑期體驗實習 營、特教助理員、英語夏令營等 併決算共計4,770,807元。。
54 學前教育計畫	14,322,752	14,552,929	230,177	1.61	
1 用人費用	13,533,756	12,951,733	-582,023	-4.30	
11 正式員額薪資	9,522,996	9,071,392	-451,604	-4.74	
113 職員薪金	8,850,996	8,527,159	-323,837	-3.66	
114 工員工資	672,000	544,233	-127,767	-19.01	
13 超時工作報酬	122,641	89,533	-33,108	-27.00	
131 加班費	122,641	89,533	-33,108	-27.00	
15 獎金	1,949,803	2,030,940	81,137	4.16	
151 考績獎金	759,428	820,645	61,217	8.06	
152 年終獎金	1,190,375	1,210,295	19,920	1.67	
16 退休及卹償金	882,960	722,202	-160,758	-18.21	
161 職員退休及離職金	849,360	694,366	-154,994	-18.25	
162 工員退休及離職金	33,600	27,836	-5,764	-17.15	
18 福利費	1,055,356	1,037,666	-17,690	-1.68	
181 分擔員工保險費	886,776	850,544	-36,232	-4.09	
187 員工通勤交通費	104,580	139,122	34,542	33.03	
18Y 其他福利費	64,000	48,000	-16,000	-25.00	
2 服務費用	74,830	176,279	101,449	135.57	
22 郵電費		81,374	81,374		
221 郵費		81,374	81,374		決算數較預算數增 加101,449元，主係因辦理臺北市 幼兒園招生作業郵寄給家長的一 封信覈實支應81,322元。。
24 印刷裝訂與廣告費		23,049	23,049		
241 印刷及裝訂費		23,049	23,049		
25 修理保養及保固費		8,248	8,248		
257 什項設備修護費		8,248	8,248		
27 一般服務費	22,930	14,108	-8,822	-38.47	
276 佣金、匯費、經理費及 手續費	7,200	798	-6,402	-88.92	
27F 體育活動費	15,730	13,310	-2,420	-15.38	
28 專業服務費	51,900	49,500	-2,400	-4.62	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	2,400		-2,400	-100.00	

臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區東門國民小學

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	%	
28Y 其他	49,500	49,500			
3 材料及用品費	690,900	520,936	-169,964	-24.60	
31 使用材料費	457,000	127,287	-329,713	-72.15	
315 設備零件	457,000	127,287	-329,713	-72.15	決算數較預算數減少169,964元，主係因辦理臺北市幼兒園招生作業用品費覈實支應。
32 用品消耗	233,900	393,649	159,749	68.30	
321 辦公(事務)用品		10,143	10,143		
322 報章什誌		375	375		
32Y 其他	233,900	383,131	149,231	63.80	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23,266	425,402	402,136	1,728.43	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	23,266	425,402	402,136	1,728.43	
74Y 其他	23,266	425,402	402,136	1,728.43	決算數較預算數增加402,136元，主係因助你好孕5歲就學及弱勢加額補助327,741元。
9 其他		478,579	478,579		
91 其他支出		478,579	478,579		
91Y 其他		478,579	478,579		決算數較預算數增加478,579元，主係因助你好孕補助撥入代收款201,724元、公立幼兒園改善教學環境設備及準備金分攤幼稚園地坪整修費用190,920元。
5L 一般行政管理計畫	16,266,570	15,959,016	-307,554	-1.89	
1 用人費用	14,373,640	14,246,176	-127,464	-0.89	
11 正式員額薪資	9,705,960	9,317,932	-388,028	-4.00	
113 職員薪金	7,673,640	7,224,112	-449,528	-5.86	
114 工員工資	1,470,420	1,514,700	44,280	3.01	
115 警餉	561,900	579,120	17,220	3.06	
12 聘僱及兼職人員薪資		4,392	4,392		
124 兼職人員酬金		4,392	4,392		
13 超時工作報酬	455,374	360,432	-94,942	-20.85	
131 加班費	455,374	360,432	-94,942	-20.85	
15 獎金	2,014,262	2,239,760	225,498	11.20	
151 考績獎金	808,830	1,173,815	364,985	45.13	
152 年終獎金	1,205,432	1,065,945	-139,487	-11.57	
16 退休及卹償金	777,132	911,344	134,212	17.27	
161 職員退休及離職金	703,596	699,280	-4,316	-0.61	

臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區東門國民小學

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	%	
162 工員退休及離職金	73,536	212,064	138,528	188.38	
18 福利費	1,420,912	1,412,316	-8,596	-0.60	
181 分擔員工保險費	915,432	895,492	-19,940	-2.18	
187 員工通勤交通費	249,480	250,824	1,344	0.54	
18Y 其他福利費	256,000	266,000	10,000	3.91	
2 服務費用	1,225,360	1,441,417	216,057	17.63	
22 郵電費	10,000	215,194	205,194	2,051.94	
221 郵費		10,860	10,860		決算數較預算數增 加216,057元，主係因電話費超 支194,334元。。
222 電話費	10,000	204,334	194,334	1,943.34	
23 旅運費		9,975	9,975		
23Y 其他旅運費		9,975	9,975		
24 印刷裝訂與廣告費		700	700		
241 印刷及裝訂費		700	700		
25 修理保養及保固費		800	800		
256 交通及運輸設備修護費		800	800		
27 一般服務費	643,360	923,148	279,788	43.49	
276 佣金、匯費、經理費及 手續費		289	289		
279 外包費	624,000	905,919	281,919	45.18	
27F 體育活動費	19,360	16,940	-2,420	-12.50	
28 專業服務費	446,000	165,600	-280,400	-62.87	
28Y 其他	446,000	165,600	-280,400	-62.87	
29 公共關係費	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
3 材料及用品費	667,570	253,751	-413,819	-61.99	
31 使用材料費		4,200	4,200		
315 設備零件		4,200	4,200		決算數較預算數減 少413,819元，主係因辦公用品費 覈實支應。。
32 用品消耗	667,570	249,551	-418,019	-62.62	
321 辦公（事務）用品	662,160	200,505	-461,655	-69.72	
325 服裝	5,410	5,410			
32Y 其他		43,636	43,636		
9 其他		17,672	17,672		
91 其他支出		17,672	17,672		
91Y 其他		17,672	17,672		決算數較預算數增加17,672元，主 係因補繳98年1月份勞工退休準備 金所致。。

臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區東門國民小學

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	%	
5M 建築及設備計畫	7,490,236	15,382,363	7,892,127	105.37	決算數較預算數增加7,892,127元，主係因103年度第四期統籌款走廊天花板修復工程、103年度局款補助幼兒園遊樂設施更新工程、104年活動中心校舍耐震補強工程、校園圍牆智慧型監視系統設置工程委託技術服務費共計8,205,066元扣除104年忠孝樓屋頂整修工程款預算剩餘款5,645元所致。。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,490,236	15,382,363	7,892,127	105.37	
51 購置固定資產	3,121,500	2,814,206	-307,294	-9.84	
514 購置機械及設備	2,784,500	2,419,896	-364,604	-13.09	
515 購置交通及運輸設備	92,400	151,900	59,500	64.39	
516 購置什項設備	244,600	242,410	-2,190	-0.90	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,368,736	12,568,157	8,199,421	187.68	
581 遞延修繕房屋建築支出	4,368,736	12,568,157	8,199,421	187.68	本基金104年度工程管理費合計預算數81,659元；決算數67,423元。。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中正區東門國民小學

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	44,385,151	3,881,537	3,514,783	44,751,905
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	5,735,184			5,735,184
房屋及建築	3,302,212			3,302,212
機械及設備	22,809,617	3,129,259	2,542,524	23,396,352
交通及運輸設備	1,574,300	361,700	645,500	1,290,500
什項設備	10,900,338	390,578	326,759	10,964,157
購建中固定資產				
電腦軟體	63,500			63,500
權利				

一、92年度以前已提列折舊332,854元(包括機械及設備累計折舊159,024元、交通及運輸設備累計折舊14,567元、什項設備累計折舊159,263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)。

二、機械及設備增加其他原因係應付代收款購置709,363元。

三、交通及運輸設備增加其他原因係應付代收款購置209,800元。

四、什項設備增加其他原因係應付代收款購置148,168元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中正區東門國民小學

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		2,784,500	34,151		2,818,651	2,419,896	-398,755	
交通及運輸設備		92,400	250,000		342,400	151,900	-190,500	
什項設備		244,600			244,600	242,410	-2,190	
購建中固定資產								
合 計		3,121,500	284,151		3,405,651	2,814,206	-591,445	

本年度奉准先行辦理數合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 — 臺北市中正區東門國民小學
 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		284,151
購置機械及設備	104.10.19府教工字第10440687500號	12,000
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	250,000

臺北市地方教育發展基金－臺北市中正區東門國民小學

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	155	145	-10	
一般行政管理計畫	16	16	0	
正式職員	11	11	0	
正式工員	4	4	0	
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	126	116	-10	
正式職員	125	115	-10	差10人係沒有晉用之教師人數。
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	13	13	0	
正式職員	11	11	0	
正式工員	2	2	0	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區東門國民小學

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										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	99,877,668	476,652	724,694		20,867,451	70,574,244		15,821,156		208,341,865	858,000	209,199,865
職員	99,877,668	476,652	724,694		20,867,451	70,574,244		15,821,156		208,341,865	858,000	209,199,865
學前教育計畫	9,522,996		122,641		1,949,803	882,960		1,055,356		13,533,756		13,533,756
職員	8,835,876		122,641		1,931,678	849,360		1,055,356		12,794,911		12,794,911
工員	687,120				18,125	33,600				738,845		738,845
一般行政管理計畫	9,705,960		455,374		2,014,262	777,132		1,420,912		14,373,640		14,373,640
職員	7,992,794		388,046		1,587,950	703,596		1,346,912		12,019,298		12,019,298
工員	1,713,166		67,328		426,312	73,536		74,000		2,354,342		2,354,342
合 計	119,106,624	476,652	1,302,709		24,831,516	72,234,336		18,297,424		235,243,261	858,000	237,107,261

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155人，計9,891,397元，執行結果決算129人，計11,629,640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155人，計14,940,119元，執行結果決算169人，計15,325,102元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區東門國民小學

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
98,178,561	497,958	657,277		22,684,042	80,310,513		14,510,705		216,839,056	2,487,566	219,326,622
98,178,561	497,958	657,277		22,684,042	80,310,513		14,510,705		216,839,056	2,487,566	219,326,622
9,071,392		89,533		2,030,940	722,202		1,037,666		12,951,733		12,951,733
8,512,039		89,533		2,012,815	694,366		1,037,666		12,346,419		12,346,419
559,353				18,125	27,836				605,314		605,314
9,317,932		360,432		2,239,760	911,344		1,412,316		14,241,784	4,392	14,246,176
7,560,486		293,104		1,813,448	699,280		1,338,316		11,704,634	4,392	11,709,026
1,757,446		67,328		426,312	212,064		74,000		2,537,150		2,537,150
116,567,885	497,958	1,107,242		26,954,742	81,944,059		16,960,687		244,032,573	2,491,958	246,524,531

臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區東門國民小學

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			235,919,160		253,807,151		17,887,991	7.58	
國民教育計畫			221,596,408		239,254,222		17,657,814	7.97	
學前教育計畫			14,322,752		14,552,929		230,177	1.61	

臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區東門國民小學

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	237,107,261	246,524,531	9,417,270	3.97
11 正式員額薪資	119,106,624	116,567,885	-2,538,739	-2.13
113 職員薪金	116,402,304	113,929,832	-2,472,472	-2.12
114 工員工資	2,142,420	2,058,933	-83,487	-3.90
115 警餉	561,900	579,120	17,220	3.06
12 聘僱及兼職人員薪資	1,334,652	2,989,916	1,655,264	124.02
121 聘用人員薪金	476,652	497,958	21,306	4.47
124 兼職人員酬金	858,000	2,491,958	1,633,958	190.44
13 超時工作報酬	1,302,709	1,107,242	-195,467	-15.00
131 加班費	1,283,509	1,107,242	-176,267	-13.73
133 誤餐費	19,200	0	-19,200	-100.00
15 獎金	24,831,516	26,954,742	2,123,226	8.55
151 考績獎金	9,891,397	11,629,640	1,738,243	17.57
152 年終獎金	14,940,119	15,325,102	384,983	2.58
16 退休及卹償金	72,234,336	81,944,059	9,709,723	13.44
161 職員退休及離職金	72,127,200	81,704,159	9,576,959	13.28
162 工員退休及離職金	107,136	239,900	132,764	123.92
18 福利費	18,297,424	16,960,687	-1,336,737	-7.31
181 分擔員工保險費	10,520,364	11,606,306	1,085,942	10.32
183 傷病醫藥費	323,000	198,000	-125,000	-38.70
187 員工通勤交通費	1,471,680	1,422,497	-49,183	-3.34
18Y 其他福利費	5,982,380	3,733,884	-2,248,496	-37.59
2 服務費用	9,275,300	11,431,768	2,156,468	23.25
21 水電費	2,121,443	2,467,128	345,685	16.29
212 工作場所電費	1,922,810	2,267,091	344,281	17.91
214 工作場所水費	198,633	200,037	1,404	0.71
22 郵電費	10,000	298,405	288,405	2,884.05
221 郵費	0	94,071	94,071	0.00
222 電話費	10,000	204,334	194,334	1,943.34
23 旅運費	177,190	234,574	57,384	32.39
231 國內旅費	144,150	81,995	-62,155	-43.12
23Y 其他旅運費	33,040	152,579	119,539	361.80
24 印刷裝訂與廣告費	39,400	200,678	161,278	409.34
241 印刷及裝訂費	39,400	200,678	161,278	409.34
25 修理保養及保固費	2,151,800	2,966,920	815,120	37.88
252 一般房屋修護費	1,674,330	1,380,260	-294,070	-17.56
255 機械及設備修護費	337,470	433,850	96,380	28.56
256 交通及運輸設備修護費	0	118,700	118,700	0.00
257 什項設備修護費	140,000	1,034,110	894,110	638.65
27 一般服務費	922,510	1,135,075	212,565	23.04
276 佣金、匯費、經理費及手續費	86,760	36,579	-50,181	-57.84
279 外包費	624,000	905,919	281,919	45.18
27F 體育活動費	211,750	192,577	-19,173	-9.05
28 專業服務費	3,726,957	4,002,988	276,031	7.41

臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區東門國民小學

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	908,000	1,002,325	94,325	10.39
287 委託檢驗(定)試驗認證費	49,817	60,003	10,186	20.45
289 試務甄選費	1,840	0	-1,840	-100.00
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	49,470	13,470	37.42
28Y 其他	2,731,300	2,891,190	159,890	5.85
29 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
291 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
3 材料及用品費	3,980,103	3,800,515	-179,588	-4.51
31 使用材料費	1,285,600	1,520,907	235,307	18.30
315 設備零件	1,285,600	1,520,907	235,307	18.30
32 用品消耗	2,694,503	2,279,608	-414,895	-15.40
321 辦公(事務)用品	662,160	210,648	-451,512	-68.19
322 報章什誌	17,000	44,460	27,460	161.53
325 服裝	5,410	5,410	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	14,990	37,381	22,391	149.37
32Y 其他	1,994,943	1,981,709	-13,234	-0.66
4 租金、償債與利息	50,000	15,825	-34,175	-68.35
45 什項設備租金	50,000	15,825	-34,175	-68.35
451 什項設備租金	50,000	15,825	-34,175	-68.35
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,490,236	15,382,363	7,892,127	105.37
51 購置固定資產	3,121,500	2,814,206	-307,294	-9.84
514 購置機械及設備	2,784,500	2,419,896	-364,604	-13.09
515 購置交通及運輸設備	92,400	151,900	59,500	64.39
516 購置什項設備	244,600	242,410	-2,190	-0.90
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,368,736	12,568,157	8,199,421	187.68
581 遞延修繕房屋建築支出	4,368,736	12,568,157	8,199,421	187.68
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,113,266	1,213,278	100,012	8.98
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,113,266	1,213,278	100,012	8.98
74Y 其他	1,113,266	1,213,278	100,012	8.98
9 其他	659,800	6,780,250	6,120,450	927.62
91 其他支出	659,800	6,780,250	6,120,450	927.62
91Y 其他	659,800	6,780,250	6,120,450	927.62
合 計	259,675,966	285,148,530	25,472,564	9.81

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中正區東門國民小學
 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	5,800,762,110	5,800,698,610	-63,500	
代管資產-土地改良物	2,703,547	2,703,547		
代管資產-土地	5,707,664,857	5,707,664,857		
代管資產-房屋及建築 設備	45,641,801	45,641,801		
土地改良物	5,735,184	5,735,184		
房屋及建築	3,302,212	3,302,212		
機械及設備	23,396,352	23,396,352		
交通及運輸設備	1,290,500	1,290,500		
什項設備	10,964,157	10,964,157		
電腦軟體	63,500		-63,500	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。

本 頁 空 白