

中華民國 105 年度

(自105年1月1日起至105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-臺北市大安區仁愛國民小學 (4-0501442)

訂

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 盧月敏



機關長官 楊柳淳



臺北市地方教育發展基金-臺北市大安區仁愛國民小學

目 次

中華民國 105 年度

甲、財務摘要	第 1 頁
乙、總說明	第 3-7 頁
丙、決算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 9-10 頁
二、現金流量表	第 11 頁
三、平衡表	第 12-13 頁
丁、決算明細表	
一、基金來源明細表	第 15 頁
二、基金用途明細表	第 16-21 頁
三、固定項目增減情形表	第 22 頁
四、購置固定資產明細表	第 23-24 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 25 頁
二、用人費用彙計表	第 26-27 頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 -- 頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表	第 28 頁
五、各項費用彙計表	第 29-30 頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表 (附財產分類統計表)	第 31 頁
附錄(調節表及對帳單等)	

甲、財 務 摘 要

臺北市地方教育發展基金－臺北市大安區仁愛國民小學
財 務 摘 要
中華民國 105 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	332,379,388	343,772,081	- 11,392,693	- 3.31
基金用途	353,394,819	342,192,637	11,202,182	3.27
賸餘(短絀-)	- 21,015,431	1,579,444	- 22,594,875	
餘絀情形：				
基金餘額	32,530,384	53,545,815	- 21,015,431	- 39.25
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 21,265,174	4,358,148	- 25,623,322	

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

40501442-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金－臺北市大安區仁愛國民小學

總 說 明

中華民國 105 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295,896,850元，決算數312,005,093元。

104學年下學期，預定招收91班，實計招收91班，預計學生人數2,284人，實際學生人數2,265人。

105學年上學期，預定招收90班，實計招收89班，預計學生人數2,276人，實際學生人數2,276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10,081,086元，決算數9,045,680元。

104學年下學期，預定招收4班，實計招收4班，預計學生人數120人，實際學生人數119人。

105學年上學期，預定招收4班，實計招收4班，預計學生人數120人，實際學生人數118人。

添購教具、器材、汰換冷氣機，藉由各項活動，以鍛鍊幼童各項生活知能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列20,888,323元，決算數18,976,393元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(三)建築及設備計畫：

本年度預算編列7,087,930元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數2,351,800元)，決算數13,367,653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。

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332,379,388元，較預算數307,071,691元，增加25,307,697元，計增8.24%。

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12,000元，較預算數13,500元，減少1,500元，計減11.11%。

主要係因：

代課教師甄選報名費較預期少收1,500元。

2.財產處分收入：決算數159,173元，較預算數76,771元，增加82,402元，計增107.33%。

主要係因：

惜物網拍賣桌上型電腦含螢幕、飲水機等回收收入超收82,402元。

3.其他財產收入：決算數1,620,310元，較預算數1,390,000元，增加230,310元，計增16.57%。

主要係因：

場地租借收入較預期超收230,310元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市大安區仁愛國民小學

總 說 明

中華民國 105 年度

4.公庫撥款收入：決算數322,770,578元，較預算數304,647,780元，增加18,122,798元，計增5.95%。

主要係因：

- (1)局款非統籌-104學年度國民小學辦理特殊教育方案經費(藝術才能)6,760元。
- (2)局款非統籌-105年1月補助市立學校臨時特教助理員經費25,867元。
- (3)局款非統籌-104公立幼兒園推動本土語言教學計畫經費30,000元。
- (4)局款非統籌-104學年度第1學期課後照顧服務不足15人開班贖餘不足2成經費4,480元。
- (5)局款非統籌-104(2)教師專業發展評鑑2,200元。
- (6)統籌款-105年度學校周邊劃設無菸人行道經費5,400元。
- (7)局款非統籌-105年度國民小學專任運動教練遷調後外聘鐘點費149,850元。
- (8)局款非統籌-105 台北市高中以下學校資賦優異60,000元。
- (9)局款非統籌-105年度高中以下學校國際教育學生公民行動方案30,000元。
- (10)局款非統籌-105年度小田園教育計畫110,000元。
- (11)局款非統籌-105年度國小辦理生命教育系列活動-生命鬥士蒞校演講活動經費3,700元。
- (12)局款非統籌-104(2)精進教學教師專業學習社群經費3,000元。
- (13)局款非統籌-104(2)助妳好孕專案-5歲免學費補助251,289元。
- (14)局款非統籌-104(2)學期5歲以下低收入戶及危機家庭幼兒代辦費補助不足款23,266元。
- (15)局款非統籌-105年推展國民中小學輔導工作專案補助實施計畫經費23,300元。
- (16)局款非統籌-104(2)補助各校臨時特教助理員經費168,553元。
- (17)局款非統籌-105補助國民中小學推展傳統藝術教育活動經費20,000元。
- (18)統籌款-105年度校園安全警監系統智慧型電子防護圍籬經費1,566,000元。
- (19)局款非統籌-104(2)及105年度寒假公立幼兒園辦理課後留園服務經費19,863元。
- (20)局款非統籌-105年度國小辦理童軍教育經費8,000元。
- (21)局款非統籌-105年度各級學校體育發展方案群組交流活動13,200元。
- (22)局款非統籌-104(2)課後照顧服務之弱勢學生補助經費209,267元。
- (23)局款非統籌-104(2)課後照顧服務不足15人開班經費36,190元。
- (24)105年第1次退休金不敷數5,077,097元。
- (25)統籌款-活動中心空調改善工程及活動中心門窗整修工程5,286,335元。
- (26)統籌款-105年度補助所屬學校改善運動設施設備126,000元。
- (27)統籌款-雨水回收系統設置工程395,148元。
- (28)核撥105年度人事費不敷數3,756,006元。
- (29)局款非統籌-105(1)助妳好孕5歲就學費用222,647元。
- (30)局款非統籌-105(1)課後照顧服務不足15人開班經費12,800元。
- (31)局款非統籌-105學年度第1學期公立幼兒園辦理課後留園服務21,710元。
- (32)局款非統籌-105(1)辦理教師專業學習社群經費22,000元。
- (33)局款非統籌-105年國小辦理攜手激勵學習暑假及105-1經費50,688元。
- (34)局款非統籌-105(1)課後照顧服務之弱勢學生補助經費254,286元。
- (35)局款非統籌-105-1(105年8-12月)特教助理員經費127,896元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市大安區仁愛國民小學

總 說 明

中華民國 105 年度

5.政府其他撥入收入：決算數5,771,383元，較預算數0元，增加5,771,383元。

主要係因：

- (1)健康促進學校視力保健議題群組學校實施計畫及行動研究計畫經費(RA4730) 63,950元。
- (2)104年1-7月本土語言教學支援人員及專案增置員額經費(RA4301) 65,879元。
- (3)104(1)閩客語教學支援工作人員交通費(RA4331) 7,000元。
- (4)105年度輔導教師人力運用計畫兼任輔導教師減授課鐘點費(RA5201) 14,040元。
- (5)105年1-6月原住民族語教學支援人員經費(RA5303) 14,400元。
- (6)104(2)教育部5歲幼兒免學費教育計畫-弱勢加額(RA5411) 108,096元。
- (7)105年國中小學生游泳與自救能力及師資培訓(RA5708) 42,120元。
- (8)104(2)公立幼兒園辦理課後留園服務經費(RA5424) 37,027元。
- (9)105年度寒假公立幼兒園辦理課後留園服務經費(RA5425) 9,320元。
- (10)105年1-7月國小特教教師調整授課節數鐘點費(RA4328) 174,720元。
- (11)105年1-7月公立國小教師授課節數及導師費經費(RA4326) 3,794,856元。
- (12)104(2)閩客語教學支援工作人員交通費(RA4331) 7,000元。
- (13)104(2)本土語言教學支援人員及專案增置員額經費(RA4304) 167,992元。
- (14)105學年度第1學期公立幼兒園推動本土語言教學計畫(RA5429) 19,984元。
- (15)105年度國民中小學學生游泳與自救能力教學第2期(RA5708) 28,080元。
- (16)105年8-12月國小特教教師調整授課節數鐘點費經費(RA5310) 131,040元。
- (17)105年8-12月原住民族語教學支援人員經費(RA5303) 11,520元。
- (18)105學年度第1學期公立幼兒園辦理課後留園服務(RA5442) 50,658元。
- (19)105學年度採外加代理教師方式推動國小合理教師員額經費(RA5316) 832,856元。
- (20)105(1)本土語教學支援人員及專案增置員額經費(RA5317) 190,845元。

6.學雜費收入：決算數1,617,538元，較預算數716,760元，增加900,778元，計增125.67%。

主要係因：教育部補助助你好孕5歲免學費及幼兒園學雜費收入較預期高。

7.受贈收入：決算數60,000元，較預算數20,000元，增加40,000元，計增200%。

主要係因：受贈收入較預期高。

8.雜項收入：決算數368,406元，較預算數206,880元，增加161,526元，計增78.08%。

主要係因：

- (1)數位學生證補卡費15,560元。
- (2)台灣智慧光網股份有限公司分攤電費57,316元。
- (3)105年1/1-12/31地震站電源分攤費3,600元。
- (4)拾得金解繳市庫1,771元。
- (5)104學年度午餐廠商計點罰款款項繳庫16,000元。
- (6)104學年度幼兒園餐點費等轉其他準備金104,192元。
- (7)103活動中心禮堂整修工程現場監造人員違規兼職罰款507元。
- (8)105年度莊敬樓屋頂防漏改善工程逾期罰款104,400元。
- (9)105-1美勞材料廠商震堃美術有限公司逾期違約金65,060元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市大安區仁愛國民小學

總 說 明

中華民國 105 年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數353,394,819元，較預算數333,954,189元，增加19,440,630元，計增5.82%。

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312,005,093元，較預算數295,896,850元，增加16,108,243元，計增5.44%。

主要係因：

電費、一般房屋修護費、教學材料經費、教職員導護費、清寒學生餐費補助等節餘；另本土語言教師經費、教師減授課時數超鐘點費、游泳教學師資鐘點費、課後照顧班經費、重點運動項目田徑隊外聘教練鐘點費、特教助理員經費、校園智慧型電子防護圍籬暨監系統設置等覈實支用。

2.學前教育計畫：決算數9,045,680元，較預算數10,081,086元，減少1,035,406元，計減10.27%。

主要係因：

幼兒園人事費覈實支用，致用人費用賸餘。另幼兒園弱勢加額補助、課後留園教師鐘點費、幼兒園本土語言教學鐘點費、助你好孕-5歲免學費計畫等覈實支用。

3.一般行政管理計畫：決算數18,976,393元，較預算數20,888,323元，減少1,911,930元，計減9.15%。

主要係因：

用人費用、材料及用品費等節餘。

4.建築及設備計畫：決算數13,367,653元，較預算數7,087,930元，增加6,279,723元，計增88.60%。

主要係因：

活動中心空調改善暨門窗整修工程款及雨水回收系統設置工程款，辦理併決算。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數21,015,431元，較預算短絀數26,882,498元，減少5,867,067元，計減21.82%。

主要係因：

1.基金來源較預算增加25,307,697元，基金用途較預算數增加19,440,630元所致。

2.停車場地租借收入增加及幼兒園學雜費收入等增加1,413,516元。

3.教育局(部)補助調整教師授課節數及導師費、助你好孕5歲幼兒免學費、本土語教學經費等計23,894,181元。

4.用人費用覈實支用超過11,398,481元，其餘為經常性支出覈實支用超過2,495,783元。

5.活動中心空調改善暨門窗整修工程款及雨水回收系統設置工程款辦理併決算3,967,139元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出20,640,240元。

其他活動之淨現金流出624,934元。

本年度現金及約當現金之淨減21,265,174元。

期初現金及約當現金64,557,564元。

期末現金及約當現金43,292,390元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市大安區仁愛國民小學

總 說 明

中華民國 105 年度

四、資產負債情況：

決算日資產總額為9,205,787,835元，包括：

流動資產43,892,390元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金8,330,854元。

其他資產9,153,564,591元。

決算日負債總額為9,173,257,451元，包括：

流動負債9,759,972元。

其他負債9,163,497,479元。

決算日基金餘額為累積餘額32,530,384元。

五、固定項目概況：

本年度增加7,717,696元，包括：

機械及設備4,577,344元。

交通及運輸設備457,340元。

什項設備2,297,887元。

電腦軟體385,125元。

六、其他：

1.本年度辦理補辦預算奉准總額為2,351,800元，奉准明細表如下：

購置機械及設備：核准文號(105.6.4府授主事預字第10530786900號)，核准金額27,800元。

購置機械及設備：核准文號(105.9.8府教工字第10539088200號)，核准金額195,000元。

購置機械及設備：核准文號(105.4.27府教工字第10534188100號)，核准金額共計191,000元。

購置交通及運輸設備：核准文號(105.4.27府教工字第10534188100號)，核准金額452,000元。

購置什項設備：核准文號(105.9.8府教工字第10539088200號)，核准金額共計1,486,000元。

本 頁 空 白

丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市大安區仁愛國民小學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 105 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	307,071,691	100.00	332,379,388	100.00	25,307,697	8.24	343,772,081	100.00
43 勞務收入	13,500	0.00	12,000	0.00	-1,500	-11.11	18,000	0.01
431 服務收入	13,500	0.00	12,000	0.00	-1,500	-11.11	18,000	0.01
45 財產收入	1,466,771	0.48	1,779,483	0.54	312,712	21.32	2,486,747	0.72
451 財產處分收入	76,771	0.03	159,173	0.05	82,402	107.33	196,650	0.06
45Y 其他財產收入	1,390,000	0.45	1,620,310	0.49	230,310	16.57	2,290,097	0.67
46 政府撥入收入	304,647,780	99.21	328,541,961	98.85	23,894,181	7.84	340,077,745	98.93
462 公庫撥款收入	304,647,780	99.21	322,770,578	97.11	18,122,798	5.95	332,090,247	96.60
46Y 政府其他撥入收入			5,771,383	1.74	5,771,383	0.00	7,987,498	2.32
4S 教學收入	716,760	0.23	1,617,538	0.49	900,778	125.67	983,690	0.29
4S1 學雜費收入	716,760	0.23	1,617,538	0.49	900,778	125.67	983,690	0.29
4Y 其他收入	226,880	0.07	428,406	0.13	201,526	88.82	205,899	0.06
4Y0 受贈收入	20,000	0.01	60,000	0.02	40,000	200.00		
4YY 雜項收入	206,880	0.07	368,406	0.11	161,526	78.08	205,899	0.06
5 基金用途	333,954,189	100.00	353,394,819	100.00	19,440,630	5.82	342,192,637	100.00
53 國民教育計畫	295,896,850	88.60	312,005,093	88.29	16,108,243	5.44	300,783,428	87.90
54 學前教育計畫	10,081,086	3.02	9,045,680	2.56	-1,035,406	-10.27	9,170,203	2.68
5L 一般行政管理計畫	20,888,323	6.25	18,976,393	5.37	-1,911,930	-9.15	20,131,533	5.88
5M 建築及設備計畫	7,087,930	2.12	13,367,653	3.78	6,279,723	88.60	12,107,473	3.54
購置固定資產	7,051,930	2.11	13,331,653	3.77	6,279,723	89.05	12,077,973	3.53
其他	36,000	0.01	36,000	0.01			29,500	0.01
本期賸餘(短絀-)	-26,882,498		-21,015,431		5,867,067	-21.82	1,579,444	
期初基金餘額	30,708,547		53,545,815		22,837,268	74.37	51,966,371	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,826,049		32,530,384		28,704,335	750.23	53,545,815	

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2,351,800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2,320,614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	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	82,402
45Y 其他財產收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	230,310
462 公庫撥款收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	224,557
462 公庫撥款收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	17,898,241
46Y 政府其他撥入收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	7,000
46Y 政府其他撥入收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	5,764,383
4S1 學雜費收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	211,665
4S1 學雜費收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	689,113
4YO 受贈收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	40,000
4YY 雜項收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	161,526
53 國民教育計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	5,896,065
53 國民教育計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	10,212,178
5L 一般行政管理計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	20,008
5M 建築及設備計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	3,967,139

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市大安區仁愛國民小學

現金流量決算表

中華民國105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)	-26,882,498	-21,015,431	5,867,067	-21.82
812 調整非現金項目		375,191	375,191	
8123 流動資產淨減(淨增一)		104,884	104,884	
8124 流動負債淨增(淨減一)		270,307	270,307	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-26,882,498	-20,640,240	6,242,258	-23.22
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		321,154	321,154	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-104,192	-104,192	
82C 增加其他資產		-804,841	-804,841	
82D 減少短期債務及其他負債		-37,055	-37,055	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-624,934	-624,934	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-26,882,498	-21,265,174	5,617,324	-20.90
84 期初現金及約當現金	38,941,592	64,557,564	25,615,972	65.78
85 期末現金及約當現金	12,059,094	43,292,390	31,233,296	259.00

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市大安區仁愛國民小學

平衡表

中華民國105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	9,205,787,835	100.00	8,463,940,399	100.00	741,847,436	8.76
11 流動資產	43,892,390	0.48	65,262,448	0.77	-21,370,058	-32.74
111 現金	43,292,390	0.47	64,557,564	0.76	-21,265,174	-32.94
1111 庫存現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112 銀行存款	43,292,390	0.47	64,557,564	0.76	-21,265,174	-32.94
1112-1 銀行存款-市庫存款	31,598,932	0.34	52,499,319	0.62	-20,900,387	-39.81
1112-2 銀行存款-保管款	10,985,579	0.12	11,350,433	0.13	-364,854	-3.21
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	600,000	0.01	600,000	0.01	0	0.00
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	107,879	0.00	107,812	0.00	67	0.06
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	600,000	0.01	704,884	0.01	-104,884	-14.88
1154 預付費用	600,000	0.01	704,884	0.01	-104,884	-14.88
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	8,330,854	0.09	1,300,948	0.02	7,029,906	540.37
124 準備金	8,330,854	0.09	1,300,948	0.02	7,029,906	540.37
1241 退休及離職準備金	7,738,911	0.08	813,197	0.01	6,925,714	851.66
124Y 其他準備金	591,943	0.01	487,751	0.01	104,192	21.36
124Y-2 其他準備金-其他	591,943	0.01	487,751	0.01	104,192	21.36
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	9,153,564,591	99.43	8,397,377,003	99.21	756,187,588	9.01
131 什項資產	9,153,564,591	99.43	8,397,377,003	99.21	756,187,588	9.01
1315 暫付及待結轉帳項	870,000	0.01	65,159	0.00	804,841	1,235.20
1316 代管資產	9,152,694,591	99.42	8,397,311,844	99.21	755,382,747	9.00
1316-0 代管資產-土地改良物	2,200,912	0.02	2,200,912	0.03	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	9,070,605,042	98.53	8,315,222,295	98.24	755,382,747	9.08
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	79,888,637	0.87	79,888,637	0.94	0	0.00
資產合計	9,205,787,835	100.00	8,463,940,399	100.00	741,847,436	8.76
2 負債	9,173,257,451	99.65	8,410,394,584	99.37	762,862,867	9.07
21 流動負債	9,759,972	0.11	9,489,665	0.11	270,307	2.85
212 應付款項	9,759,972	0.11	9,489,665	0.11	270,307	2.85
2123 應付代收款	9,608,305	0.10	9,489,405	0.11	118,900	1.25
2125 應付費用	151,667	0.00	260	0.00	151,407	58,233.46
22 其他負債	9,163,497,479	99.54	8,400,904,919	99.26	762,592,560	9.08
221 什項負債	9,163,497,479	99.54	8,400,904,919	99.26	762,592,560	9.08
2211 存入保證金	2,955,153	0.03	2,633,999	0.03	321,154	12.19
2213 應付退休及離職金	7,738,911	0.08	813,197	0.01	6,925,714	851.66
信託代理與保證資產	83,249		信託代理與保證負債		83,249	
保證品	83,249		應付保證品		83,249	

註：1.本年度信託代理與保證資產(負債)83,249元。

2.上年度信託代理與保證資產(負債)83,249元。

3.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)及或有資產計0元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市大安區仁愛國民小學

平衡表

中華民國105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	%
2214 應付代管資產	9,152,694,591	99.42	8,397,311,844	99.21	755,382,747	9.00
2215 暫收及待結轉帳項	108,824	0.00	145,879	0.00	-37,055	-25.40
3 基金餘額	32,530,384	0.35	53,545,815	0.63	-21,015,431	-39.25
31 基金餘額	32,530,384	0.35	53,545,815	0.63	-21,015,431	-39.25
311 基金餘額	32,530,384	0.35	53,545,815	0.63	-21,015,431	-39.25
3111 累積餘額	32,530,384	0.35	53,545,815	0.63	-21,015,431	-39.25
負債及基金餘額合計	9,205,787,835	100.00	8,463,940,399	100.00	741,847,436	8.76

信託代理與保證資產	83,249	信託代理與保證負債	83,249
保證品	83,249	應付保證品	83,249

- 註：1.本年度信託代理與保證資產(負債)83,249元。
 2.上年度信託代理與保證資產(負債)83,249元。
 3.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)及或有資產計0元。

本 頁 空 白

丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市大安區仁愛國民小學

基金來源明細表

中華民國 105 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	307,071,691	332,379,388	25,307,697	8.24	
43 勞務收入	13,500	12,000	-1,500	-11.11	
431 服務收入	13,500	12,000	-1,500	-11.11	代課教師甄選報名費較預期少收1,500元。
45 財產收入	1,466,771	1,779,483	312,712	21.32	
451 財產處分收入	76,771	159,173	82,402	107.33	惜物網拍賣桌上型電腦含螢幕、飲水機等回收收入超收82,402元，辦理併決算。
45Y 其他財產收入	1,390,000	1,620,310	230,310	16.57	場地租借收入較預期超收230,310元，辦理併決算。
46 政府撥入收入	304,647,780	328,541,961	23,894,181	7.84	
462 公庫撥款收入	304,647,780	322,770,578	18,122,798	5.95	助你好孕5歲就學補助、特教助理員經費、活動中心空調改善工程及活動中心門窗整修工程、校園安全警監系統智慧型電子防護圍籬經費等補助款，辦理併決算。
46Y 政府其他撥入收入		5,771,383	5,771,383	0.00	調整教師授課節數及導師費經費、本土語言教學支援人員及專案增置員額經費、5歲幼兒免學費教育計畫-弱勢加額等補助款，辦理併決算。
4S 教學收入	716,760	1,617,538	900,778	125.67	
4S1 學雜費收入	716,760	1,617,538	900,778	125.67	教育部補助助你好孕5歲免學費及幼兒園學雜費收入較預期高，辦理併決算。
4Y 其他收入	226,880	428,406	201,526	88.82	
4YO 受贈收入	20,000	60,000	40,000	200.00	受贈收入較預期高，辦理併決算。
4YY 雜項收入	206,880	368,406	161,526	78.08	雜項收入較預期高，辦理併決算。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市大安區仁愛國民小學

基金用途明細表

中華民國 105 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	333,954,189	353,394,819	19,440,630	5.82	
53 國民教育計畫	295,896,850	312,005,093	16,108,243	5.44	
1 用人費用	283,477,784	297,963,983	14,486,199	5.11	
11 正式員額薪資	126,312,000	131,116,034	4,804,034	3.80	
113 職員薪金	126,312,000	131,116,034	4,804,034	3.80	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,586,696	4,193,569	2,606,873	164.30	
121 聘用人員薪金	499,896	499,896			
124 兼職人員酬金	1,086,800	3,693,673	2,606,873	239.87	
13 超時工作報酬	886,017	466,009	-420,008	-47.40	
131 加班費	807,937	423,529	-384,408	-47.58	
133 誤餐費	78,080	42,480	-35,600	-45.59	
15 獎金	30,193,487	29,035,333	-1,158,154	-3.84	
151 考績獎金	14,342,000	12,971,360	-1,370,640	-9.56	
152 年終獎金	15,851,487	16,063,973	212,486	1.34	
16 退休及卹償金	105,115,506	115,526,607	10,411,101	9.90	
161 職員退休及離職金	102,464,916	107,407,309	4,942,393	4.82	
162 工員退休及離職金	2,030,000	7,713,765	5,683,765	279.99	
164 卹償金	620,590	405,533	-215,057	-34.65	
18 福利費	19,384,078	17,626,431	-1,757,647	-9.07	
181 分擔員工保險費	11,420,088	12,465,673	1,045,585	9.16	
183 傷病醫藥費	406,500	281,000	-125,500	-30.87	
187 員工通勤交通費	1,678,320	1,133,772	-544,548	-32.45	
18Y 其他福利費	5,879,170	3,745,986	-2,133,184	-36.28	
2 服務費用	7,166,071	9,515,264	2,349,193	32.78	
21 水電費	2,667,137	1,763,413	-903,724	-33.88	
212 工作場所電費	2,433,830	1,518,522	-915,308	-37.61	決算數較預算數增加2,349,193元，主要係因：課稅配套調整教師授課節數補助、特教助理員、本土語教師經費等覈實支用。
214 工作場所水費	233,307	244,891	11,584	4.97	
22 郵電費	1,350		-1,350	-100.00	
221 郵費	1,350		-1,350	-100.00	
23 旅運費	110,440	89,961	-20,479	-18.54	
231 國內旅費	105,400	85,862	-19,538	-18.54	
23Y 其他旅運費	5,040	4,099	-941	-18.67	
24 印刷裝訂與廣告費	84,200	69,098	-15,102	-17.94	
241 印刷及裝訂費	84,200	69,098	-15,102	-17.94	
25 修理保養及保固費	3,229,200	2,179,178	-1,050,022	-32.52	

臺北市地方教育發展基金-臺北市大安區仁愛國民小學

基金用途明細表

中華民國 105年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
252 一般房屋修護費	1,921,200	1,109,100	-812,100	-42.27	
255 機械及設備修護費	1,308,000	1,070,078	-237,922	-18.19	
27 一般服務費	389,664	4,532,326	4,142,662	1,063.14	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	65,664	44,088	-21,576	-32.86	
27D 計時與計件人員酬金		4,208,162	4,208,162		
27F 體育活動費	324,000	280,076	-43,924	-13.56	
28 專業服務費	684,080	881,288	197,208	28.83	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	114,400	357,960	243,560	212.90	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	50,000	25,000	-25,000	-50.00	
289 試務甄選費	1,680		-1,680	-100.00	
28Y 其他	518,000	498,328	-19,672	-3.80	
3 材料及用品費	3,061,295	3,198,845	137,550	4.49	
31 使用材料費	715,481	1,672,719	957,238	133.79	
315 設備零件	715,481	1,672,719	957,238	133.79	
32 用品消耗	2,345,814	1,526,126	-819,688	-34.94	
321 辦公(事務)用品	22,575	27,325	4,750	21.04	
322 報章什誌	172,339	166,991	-5,348	-3.10	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,660	34,535	13,875	67.16	
32Y 其他	2,130,240	1,297,275	-832,965	-39.10	
4 租金、償債與利息	9,600	9,600			
45 什項設備租金	9,600	9,600			
451 什項設備租金	9,600	9,600			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,120,000	795,810	-324,190	-28.95	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,120,000	795,810	-324,190	-28.95	
74Y 其他	1,120,000	795,810	-324,190	-28.95	決算數較預算數減少324,190元，主要係因：清寒學生餐費補助覈實支用。
9 其他	1,062,100	521,591	-540,509	-50.89	
91 其他支出	1,062,100	521,591	-540,509	-50.89	
91Y 其他	1,062,100	521,591	-540,509	-50.89	決算數較預算數減少540,509元，主要係因：執行學生路隊安全導護費、學生活動費學生參賽演出費用、學生班級自治費、游泳池水電清潔維護費等覈實支用。
54 學前教育計畫	10,081,086	9,045,680	-1,035,406	-10.27	

臺北市地方教育發展基金-臺北市大安區仁愛國民小學

基金用途明細表

中華民國 105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	9,839,431	8,368,263	-1,471,168	-14.95	
11 正式員額薪資	6,733,860	6,115,062	-618,798	-9.19	
113 職員薪金	6,013,860	5,419,062	-594,798	-9.89	決算數較預算數減少1,471,168元，主要係因：人事費覈實支用。
114 工員工資	720,000	696,000	-24,000	-3.33	
13 超時工作報酬	51,703		-51,703	-100.00	
131 加班費	51,703		-51,703	-100.00	
15 獎金	1,719,888	1,103,673	-616,215	-35.83	
151 考績獎金	878,155	375,670	-502,485	-57.22	
152 年終獎金	841,733	728,003	-113,730	-13.51	
16 退休及卹償金	532,944	458,766	-74,178	-13.92	
161 職員退休及離職金	511,344	414,594	-96,750	-18.92	
162 工員退休及離職金	21,600	44,172	22,572	104.50	
18 福利費	801,036	690,762	-110,274	-13.77	
181 分擔員工保險費	622,716	574,700	-48,016	-7.71	
183 傷病醫藥費	3,440		-3,440	-100.00	
187 員工通勤交通費	110,880	100,062	-10,818	-9.76	
18Y 其他福利費	64,000	16,000	-48,000	-75.00	
2 服務費用	177,956	333,486	155,530	87.40	
25 修理保養及保固費	112,000	149,600	37,600	33.57	
252 一般房屋修護費	67,200	132,100	64,900	96.58	決算數較預算數增加155,530元，主要係因：幼兒園課後留園教師鐘點費、幼兒園本土語言教師鐘點費等覈實支用。
255 機械及設備修護費	44,800	17,500	-27,300	-60.94	
27 一般服務費	25,456	143,386	117,930	463.27	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,456	942	-2,514	-72.74	
27D 計時與計件人員酬金		127,444	127,444		
27F 體育活動費	22,000	15,000	-7,000	-31.82	
28 專業服務費	40,500	40,500			
28Y 其他	40,500	40,500			
3 材料及用品費	28,800	219,706	190,906	662.87	
31 使用材料費		5,071	5,071		
315 設備零件		5,071	5,071		決算數較預算數增加190,906元，主要係因：幼兒園助你好孕5歲免學費計畫及弱勢加額就學補助等覈實支用。
32 用品消耗	28,800	214,635	185,835	645.26	
32Y 其他	28,800	214,635	185,835	645.26	

臺北市地方教育發展基金-臺北市大安區仁愛國民小學

基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	34,899	73,824	38,925	111.54	決算數較預算數增加38,925元，主要係因：幼兒園弱勢加額就學補助覈實支用。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	34,899	73,824	38,925	111.54	
74Y 其他	34,899	73,824	38,925	111.54	
9 其他		50,401	50,401		決算數較預算數增加50,401元，主要係因：幼兒園弱勢加額就學補助、5歲以下低收入戶及危機家庭幼兒代辦費補助不足款覈實支用。
91 其他支出		50,401	50,401		
91Y 其他		50,401	50,401		
5L 一般行政管理計畫	20,888,323	18,976,393	-1,911,930	-9.15	
1 用人費用	19,293,063	17,676,513	-1,616,550	-8.38	
11 正式員額薪資	12,684,000	11,491,309	-1,192,691	-9.40	
113 職員薪金	9,828,000	8,774,531	-1,053,469	-10.72	
114 工員工資	1,824,000	1,558,538	-265,462	-14.55	
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23	
13 超時工作報酬	583,531	407,418	-176,113	-30.18	
131 加班費	583,531	407,418	-176,113	-30.18	
15 獎金	3,207,500	3,016,349	-191,151	-5.96	
151 考績獎金	1,622,000	1,557,925	-64,075	-3.95	
152 年終獎金	1,585,500	1,458,424	-127,076	-8.01	
16 退休及卹償金	998,304	1,089,025	90,721	9.09	
161 職員退休及離職金	907,104	855,239	-51,865	-5.72	
162 工員退休及離職金	91,200	233,786	142,586	156.34	
18 福利費	1,819,728	1,672,412	-147,316	-8.10	
181 分擔員工保險費	1,219,128	1,180,215	-38,913	-3.19	
187 員工通勤交通費	264,600	185,222	-79,378	-30.00	
18Y 其他福利費	336,000	306,975	-29,025	-8.64	
2 服務費用	798,000	712,276	-85,724	-10.74	
27 一般服務費	202,000	121,198	-80,802	-40.00	
279 外包費	160,000	86,298	-73,702	-46.06	決算數較預算數減少85,724元，主要係因：外包費、文康活動費等覈實支用。
27F 體育活動費	42,000	34,900	-7,100	-16.90	
28 專業服務費	470,000	468,058	-1,942	-0.41	
28Y 其他	470,000	468,058	-1,942	-0.41	
29 公共關係費	126,000	123,020	-2,980	-2.37	

臺北市地方教育發展基金-臺北市大安區仁愛國民小學

基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
291 公共關係費	126,000	123,020	-2,980	-2.37	
3 材料及用品費	797,260	545,588	-251,672	-31.57	
32 用品消耗	797,260	545,588	-251,672	-31.57	
321 辦公(事務)用品	786,440	534,768	-251,672	-32.00	決算數較預算數減少251,672元，主要係因：辦公事務用品經費覈實支用。
325 服裝	10,820	10,820			
6 稅捐及規費(強制費)		40,016	40,016		
66 規費		40,016	40,016		
665 未足額進用殘障人員差額補助費		40,016	40,016		決算數較預算數增加40,016元，主要係因：未足額進用殘障人員差額補助費。
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：護理師士公會會費。
5M 建築及設備計畫	7,087,930	13,367,653	6,279,723	88.60	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,087,930	13,367,653	6,279,723	88.60	
51 購置固定資產	2,305,570	4,618,154	2,312,584	100.30	
514 購置機械及設備	1,762,300	2,154,643	392,343	22.26	決算數較預算數增加392,343元，主要係因：校園智慧型電子防護圍籬暨監視系統設置、充實資優班設備及活動中心空調改善暨門窗整修工程等補辦預算。
515 購置交通及運輸設備		439,340	439,340		決算數較預算數增加439,340元主要係因：校園智慧型電子防護圍籬暨監視系統設置補辦預算。
516 購置什項設備	543,270	2,024,171	1,480,901	272.59	決算數較預算數增加1,480,901元，主要係因：學校改善運動設施設備及活動中心空調改善暨門窗整修工程等補辦預算。
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,746,360	8,713,499	3,967,139	83.58	

臺北市地方教育發展基金-臺北市大安區仁愛國民小學

基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
581 遞延修繕房屋建築支出	4,746,360	8,713,499	3,967,139	83.58	決算數較預算數增加3,967,139元，主要係因：活動中心空調改善暨門窗整修工程款及雨水回收系統設置工程款，辦理併決算，本基金105年度工程管理費合計預算數88,717元；決算數73,365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 — 臺北市大安區仁愛國民小學

固定項目增減情形表

中華民國105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	54,866,327	7,717,696	10,021,074	52,562,949
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	35,514,028	4,577,344	9,606,804	30,484,568
交通及運輸設備	2,417,815	457,340	70,100	2,805,055
什項設備	15,806,525	2,297,887	344,170	17,760,242
購建中固定資產				
電腦軟體	1,127,959	385,125		1,513,084
權利				

1.92年度以前已提列折舊602,408元(包括機械設備累計折舊 271,804元、交通及運輸設備累計折舊58,105元、雜項設備累計折舊272,499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有應付代收款購置2,252,805元、機關移撥入93,896元、實物贈與76,000元。

3.交通及運輸設備增加其他原因有應付代收款購置18,000元。

4.什項設備增加其他原因有應付代收款購置273,716元。

5.電腦軟體增加其他原因有應付代收款購置349,125元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大安區仁愛國民小學

購置固定資產明細表

中華民國105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		1,762,300	413,800		2,176,100	2,154,643	-21,457	
交通及運輸設備			452,000		452,000	439,340	-12,660	
什項設備		543,270	1,486,000		2,029,270	2,024,171	-5,099	
購建中固定資產								
合 計		2,305,570	2,351,800		4,657,370	4,618,154	-39,216	

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 — 臺北市大安區仁愛國民小學

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		2,351,800
購置機械及設備	105.06.04府授主事預字第10530786900號	27,800
購置機械及設備	105.09.08府教工字第10539088200號	195,000
購置機械及設備	105.4.27府教工字第10534188100號	191,000
購置交通及運輸設備	105.4.27府教工字第10534188100號	452,000
購置什項設備	105.09.08府教工字第10539088200號	1,486,000

戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市大安區仁愛國民小學

員工人數彙計表

中華民國 105 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	194	198	4	
一般行政管理計畫	21	20	-1	
正式職員	14	14	0	
正式工員	5	4	-1	依臺北市政府教育局105.12.26北市教人字第10542776300號函同意事務工友1名業務外包。
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	162	167	5	
正式職員	161	166	5	依臺北市政府105.10.25府授教人字第10540989500號函，核定教師數較預算數增加5人。
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	11	11	0	
正式職員	9	9	0	
正式工員	2	2	0	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市大安區仁愛國民小學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算										兼任人 員用人 費用	總計
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	126,312,000	499,896	886,017		30,193,487	105,115,506		19,384,078		282,390,984	1,086,800	283,477,784
職員	126,312,000	499,896	886,017		30,193,487	103,085,506		19,384,078		280,360,984	1,086,800	281,447,784
工員						2,030,000				2,030,000		2,030,000
學前教育計畫	6,733,860		51,703		1,719,888	532,944		801,036		9,839,431		9,839,431
職員	6,013,860		51,703		1,629,888	511,344		655,588		8,862,383		8,862,383
工員	720,000				90,000	21,600		145,448		977,048		977,048
一般行政管理計畫	12,684,000		583,531		3,207,500	998,304		1,819,728		19,293,063		19,293,063
職員	10,860,000		472,599		2,675,500	907,104		1,475,980		16,391,183		16,391,183
工員	1,824,000		110,932		532,000	91,200		343,748		2,901,880		2,901,880
合 計	145,729,860	499,896	1,521,251		35,120,875	106,646,754		22,004,842		311,523,478	1,086,800	312,610,278

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，105年度預算編列194人，計16,842,155元，執行結果決算168人，計14,904,955元。

2.年終工作獎金係依據行政院105年1月5日院授人給字第1050029314號函訂定發布「一百零四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，105年度預算編列194人，計18,278,720元，執行結果決算212人，計18,250,400元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市大安區仁愛國民小學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 105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
131,116,034	499,896	466,009		29,035,333	115,526,607		17,626,431		294,270,310	3,693,673	297,963,983
131,116,034	499,896	459,349		29,035,333	107,812,842		17,527,531		286,450,985	3,693,673	290,144,658
		6,660			7,713,765		98,900		7,819,325		7,819,325
6,115,062				1,103,673	458,766		690,762		8,368,263		8,368,263
5,419,062				1,052,923	414,594		583,824		7,470,403		7,470,403
696,000				50,750	44,172		106,938		897,860		897,860
11,491,309		407,418		3,016,349	1,089,025		1,672,412		17,676,513		17,676,513
9,932,771		332,614		2,457,800	855,239		1,351,852		14,930,276		14,930,276
1,558,538		74,804		558,549	233,786		320,560		2,746,237		2,746,237
148,722,405	499,896	873,427		33,155,355	117,074,398		19,989,605		320,315,086	3,693,673	324,008,759

臺北市地方教育發展基金-臺北市大安區仁愛國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 105 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			305,977,936		321,050,773		15,072,837	4.93	
國民教育計畫			295,896,850		312,005,093		16,108,243	5.44	
學前教育計畫			10,081,086		9,045,680		-1,035,406	-10.27	有關「學前教育計畫」決算數較預算數減少1,035,406元，主要係因：人事費覈實支用致薪資、考績獎金等賸餘。

臺北市地方教育發展基金-臺北市大安區仁愛國民小學

各項費用彙計表

中華民國105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	312,610,278	324,008,759	11,398,481	3.65
11 正式員額薪資	145,729,860	148,722,405	2,992,545	2.05
113 職員薪金	142,153,860	145,309,627	3,155,767	2.22
114 工員工資	2,544,000	2,254,538	-289,462	-11.38
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	1,586,696	4,193,569	2,606,873	164.30
121 聘用人員薪金	499,896	499,896	0	0.00
124 兼職人員酬金	1,086,800	3,693,673	2,606,873	239.87
13 超時工作報酬	1,521,251	873,427	-647,824	-42.58
131 加班費	1,443,171	830,947	-612,224	-42.42
133 誤餐費	78,080	42,480	-35,600	-45.59
15 獎金	35,120,875	33,155,355	-1,965,520	-5.60
151 考績獎金	16,842,155	14,904,955	-1,937,200	-11.50
152 年終獎金	18,278,720	18,250,400	-28,320	-0.15
16 退休及卹償金	106,646,754	117,074,398	10,427,644	9.78
161 職員退休及離職金	103,883,364	108,677,142	4,793,778	4.61
162 工員退休及離職金	2,142,800	7,991,723	5,848,923	272.96
164 卹償金	620,590	405,533	-215,057	-34.65
18 福利費	22,004,842	19,989,605	-2,015,237	-9.16
181 分擔員工保險費	13,261,932	14,220,588	958,656	7.23
183 傷病醫藥費	409,940	281,000	-128,940	-31.45
187 員工通勤交通費	2,053,800	1,419,056	-634,744	-30.91
18Y 其他福利費	6,279,170	4,068,961	-2,210,209	-35.20
2 服務費用	8,142,027	10,561,026	2,418,999	29.71
21 水電費	2,667,137	1,763,413	-903,724	-33.88
212 工作場所電費	2,433,830	1,518,522	-915,308	-37.61
214 工作場所水費	233,307	244,891	11,584	4.97
22 郵電費	1,350	0	-1,350	-100.00
221 郵費	1,350	0	-1,350	-100.00
23 旅運費	110,440	89,961	-20,479	-18.54
231 國內旅費	105,400	85,862	-19,538	-18.54
23Y 其他旅運費	5,040	4,099	-941	-18.67
24 印刷裝訂與廣告費	84,200	69,098	-15,102	-17.94
241 印刷及裝訂費	84,200	69,098	-15,102	-17.94
25 修理保養及保固費	3,341,200	2,328,778	-1,012,422	-30.30
252 一般房屋修護費	1,988,400	1,241,200	-747,200	-37.58
255 機械及設備修護費	1,352,800	1,087,578	-265,222	-19.61
27 一般服務費	617,120	4,796,910	4,179,790	677.31
276 佣金、匯費、經理費及手續費	69,120	45,030	-24,090	-34.85
279 外包費	160,000	86,298	-73,702	-46.06
27D 計時與計件人員酬金	0	4,335,606	4,335,606	0.00
27F 體育活動費	388,000	329,976	-58,024	-14.95
28 專業服務費	1,194,580	1,389,846	195,266	16.35
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	114,400	357,960	243,560	212.90

臺北市地方教育發展基金-臺北市大安區仁愛國民小學

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
287 委託檢驗(定)試驗認證費	50,000	25,000	-25,000	-50.00
289 試務甄選費	1,680	0	-1,680	-100.00
28Y 其他	1,028,500	1,006,886	-21,614	-2.10
29 公共關係費	126,000	123,020	-2,980	-2.37
291 公共關係費	126,000	123,020	-2,980	-2.37
3 材料及用品費	3,887,355	3,964,139	76,784	1.98
31 使用材料費	715,481	1,677,790	962,309	134.50
315 設備零件	715,481	1,677,790	962,309	134.50
32 用品消耗	3,171,874	2,286,349	-885,525	-27.92
321 辦公(事務)用品	809,015	562,093	-246,922	-30.52
322 報章什誌	172,339	166,991	-5,348	-3.10
325 服裝	10,820	10,820	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,660	34,535	13,875	67.16
32Y 其他	2,159,040	1,511,910	-647,130	-29.97
4 租金、償債與利息	9,600	9,600	0	0.00
45 什項設備租金	9,600	9,600	0	0.00
451 什項設備租金	9,600	9,600	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,087,930	13,367,653	6,279,723	88.60
51 購置固定資產	2,305,570	4,618,154	2,312,584	100.30
514 購置機械及設備	1,762,300	2,154,643	392,343	22.26
515 購置交通及運輸設備	0	439,340	439,340	0.00
516 購置什項設備	543,270	2,024,171	1,480,901	272.59
52 購置無形資產	36,000	36,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	36,000	36,000	0	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,746,360	8,713,499	3,967,139	83.58
581 遞延修繕房屋建築支出	4,746,360	8,713,499	3,967,139	83.58
6 稅捐及規費(強制費)	0	40,016	40,016	0.00
66 規費	0	40,016	40,016	0.00
665 未足額進用殘障人員差額補助費	0	40,016	40,016	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,154,899	871,634	-283,265	-24.53
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	1,154,899	869,634	-285,265	-24.70
74Y 其他	1,154,899	869,634	-285,265	-24.70
9 其他	1,062,100	571,992	-490,108	-46.15
91 其他支出	1,062,100	571,992	-490,108	-46.15
91Y 其他	1,062,100	571,992	-490,108	-46.15
合 計	333,954,189	353,394,819	19,440,630	5.82

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大安區仁愛國民小學
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105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	9,205,257,540	8,455,625,325	-749,632,215	
代管資產-土地改良物	2,200,912	2,200,912		
代管資產-土地	9,070,605,042	8,322,485,911	-748,119,131	差異數係因代管國 有財產-土 地748,119,131元。
代管資產-房屋及建築 設備	79,888,637	79,888,637		
機械及設備	30,484,568	30,484,568		
交通及運輸設備	2,805,055	2,805,055		
什項設備	17,760,242	17,760,242		
電腦軟體	1,513,084		-1,513,084	差異數係因電腦軟 體不入財產管理系 統，另依規定管 理。

本 頁 空 白

附 錄

臺北市地方教育發展基金-臺北市大安區仁愛國民小學

銀行存款-市庫存款調節表

中華民國105年 12月31 日

單位：新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
31,598,932	32,190,875	- 591,943	1. 其他準備金-其他 591,943元

製表:

覆核:

臺北市地方教育發展基金-臺北市大安區仁愛國民小學

銀行存款-保管款調節表

中華民國105年 12 月 31 日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
10,985,579	10,985,579	-	

製表:

覆核: