

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-臺北市大同區永樂國民小學 (4-0501506)

訂

附屬單位決算之分決算 (特別收入基金)

主辦會計人員

會計室主任 馬 鈺

機關長官

臺北市大同區永樂國民小學
校長 張永欽

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區永樂國民小學
目 次
中華民國 104 年度

甲、財務摘要.....	第 1	頁
乙、總說明.....	第 3 至 7	頁
丙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘绌表.....	第 9 至 10	頁
二、現金流量表.....	第 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 18	頁
二、基金用途明細表.....	第 19 至 23	頁
三、固定項目增減情形表.....	第 24	頁
四、購置固定資產明細表.....	第 25 至 26	頁
五、資金轉投資及其餘绌明細表.....	第 --	頁
戊、決算參考表		
一、員工人數彙計表.....	第 27	頁
二、用人費用彙計表.....	第 28 至 29	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 30	頁
五、各項費用彙計表.....	第 31 至 32	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 33	頁
(附財產分類統計表).....		
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—臺北市大同區永樂國民小學
 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	150,619,731	177,878,715	- 27,258,984	- 15.32
基金用途	165,123,379	171,105,931	- 5,982,552	- 3.50
賸餘(短绌-)	- 14,503,648	6,772,784	- 21,276,432	
餘绌情形：				
基金餘額	17,282,685	31,786,333	- 14,503,648	- 45.63
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 13,179,078	8,555,597	- 21,734,675	

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

40501506-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區永樂國民小學 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125,072,912元，決算數129,634,054元。

103學年下學期預定招收38班，實計招收38班，預計學生人數886人，實際學生人數663人。

104學年上學期預定招收36班，實計招收35班，預計學生人數836人，實際學生人數633人。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理暑期泳訓班、教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)學前教育計畫：

本年度預算編列14,747,489元，決算數12,930,785元。

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

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

係新購教材、器具及圖書等教學設備，俾培養幼兒各項生活常識、衛生習慣及增長智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列14,220,621元，決算數14,603,682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4,787,793元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數598,620元），
決算數7,954,858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，增進教學效能，增進教學品質。

臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區永樂國民小學 總 說 明

中華民國 104年度

二、基金來源、用途及餘绌情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數150,619,731元，較預算數141,765,968元，增加8,853,763元，計增6.25%。

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111,800元，較預算數168,000元，減少56,200元，計減33.45%。

主要係因：

暑期游泳訓練班報名費收入較預期減少。

2.財產處分收入：決算數0元，較預算數14,082元，減少14,082元，計減100.00%。

主要係因：

財產處分收入較預期減少。

3.利息收入：決算數815元，較預算數500元，增加315元，計增63.00%。

主要係因：

教職員工薪津專戶利息收入較預期增加。

4.其他財產收入：決算數275,239元，較預算數243,000元，增加32,239元，計增13.27%。

主要係因：

開放場地出借收入較預期增加。

5.市庫撥款收入：決算數143,125,941元，較預算數139,332,744元，增加3,793,197元，計增2.72%。

主要係因：

(1)教育局補助103學年(1)安心就學弱勢課後照顧40,464元。

(2)教育局補助103學年(1)攜手激勵學習2成經費4,800元、104年1月特教助理員經費3,937元。

(3)教育局補助103學年度參加全國舞蹈比賽經費補助12,480元、104年2-6月特教助理員經費20,655元。

(4)教育局補助104年度校際交流互訪計畫經費75,180元、104年度1-6月學習共同體經費15,000元。

(5)教育局補助103學年(2)台北市祝你好孕5歲免學費專案經費216,177元。

(6)教育局補助104年度推展傳統藝術教育活動經費106,000元、104年度認輔小團體輔導計畫經費10,000元。

(7)教育局補助103學年(2)英語激勵班經費24,000元、103學年(2)幼兒園辦理課後留園服務經費11,790元。

(8)教育局補助104年推展學校輔導工作專案經費30,300元、104年生命鬥士蒞校演講活動經費3,700元。

(9)教育局補助103學年(2)低收入戶等安心就學學生參加課後照顧經費149,710元。

(10)教育局補助104年第一次退休金不敷數經費278,582元、103學年第2期教師專業發展評鑑經費777元。

(11)教育局補助104年度暑期課後照顧班經費17,224元、教育局補助104年小田園教育計畫經費65,000元。

(12)教育局統籌款補助蘇迪勒颱風災後復原經費214,675元、104學年(1)祝你好孕5歲就學費用經費218,031元。

(13)教育局補助104年8-12月學習共同體及授業研究經費30,000元、104年8-12月特教助理員經費32,548元。

(14)教育局補助104學年試辦運用優良英語教學互動軟體93,300元、幼兒園104年暑期課後留園經費3,150元

(15)教育局統籌款補助104年度校園智慧圍牆智慧型監視系統設置工程經費289,425元。

(16)教育局補助104學年(1)精進教學教師專業學習社群經費25,000元。

(17)教育局補助104學年(1)5歲以下低收入戶及危機家庭幼兒代辦經費23,266元。

(18)教育局補助104年度補助本市中小學資優班與藝才班購置專業圖書經費37,500元。

(19)教育局補助104學年(1)幼兒園課後留園弱勢幼兒補助經費7,273元。

(20)教育局補助104學年(1)相關專業人員勞健保及勞退金經費96元。

(21)教育局統籌款補助105年度遊戲場整修工程經費1,416,253元。

(22)教育局補助104學年(1)英語激勵班經費19,200元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區永樂國民小學

總 說 明

中華民國 104年度

(23)教育局補助104學年(1)低收入戶等安心就學學生參加課後照顧經費226,040元。

(24)教育局補助104學年(1)課後照顧服務不足15人-延長7時經費(80%)71,664元。

6.政府其他撥入收入：決算數4,490,171元，較預算數0元，增加4,490,171元。

主要係因：

- (1)教育部補助104年1-6月份原住民語支援人員經費(第一期) 22,250元。
- (2)教育部補助103學年(2)5歲免學費教育計畫-弱勢加額經費166,468元。
- (3)教育部補助103學年(2)幼兒園中低收入戶幼生經費12,000元、103學年(2) 5歲幼兒免學費經費357,000元。
- (4)教育部補助103學年(2)幼兒園辦理課後留園服務經費27,510元。
- (5)教育部補助103學年(2)幼兒園身心障礙幼兒家長教育經費3,000元。
- (6)教育部補助104年1-6月份原住民語支援人員經費(第二期)14,833元。
- (7)教育部補助104年度國小學生游泳與自救能力及師資培訓經費18,590元。
- (8)教育部補助104.01-07月特教及藝術才能班教師調整授課節數及導師費228,800元。
- (9)教育部補助104.01-07月代理教師及教師調整授課節數及導師費經費1,443,168元。
- (10)教育部補助104年1-7月附設補習學校擔任導師工作人員導師費經費21,000元。
- (11)教育部補助102年度附設補習學校擔任導師工作人員導師費經費36,000元。
- (12)教育部補助104學年(1)5歲免學費及弱勢加額就學經費193,036元。
- (13)教育部補助104年1-7月份本土語言教學支援人員經費97,985元。
- (14)教育部補助104學年(1)中低收入幼童托教經費12,000元、幼兒園104年度暑期辦理課後留園經費7,350元。
- (15)教育部補助104學年(1)5歲幼兒免學費補助經費392,000元。
- (16)教育部補助104年8-12月份本土語言教學支援人員經費102,834元。
- (17)教育部補助103年度附設補習學校擔任導師工作人員導師費經費36,000元。
- (18)教育部補助104.08-12月特教及藝術才能班教師調整授課節數及導師費經費187,200元。
- (19)教育部補助104學年度附設補習學校擔任導師工作人員導師費經費18,000元。
- (20)教育部補助104學年(1)幼兒園課後留園弱勢幼兒補助經費16,970元。
- (21)教育部補助104.08-12月代理教師及教師調整授課節數及導師費經費1,039,724元。
- (22)教育部補助104年8-12月份原住民語支援人員經費36,453元。

7.學雜費收入：決算數1,777,591元，較預算數1,551,600元，增加225,991元，計增14.57%。

主要係因：幼兒園學雜費收入較預期增加。

8.受贈收入：決算數150,268元，較預算數149,542元，增加726元，計增0.49%。

9.雜項收入：決算數687,906元，較預算數306,500元，增加381,406元，計增124.44%。

主要係因：

- (1)收回103年教師請假導師費等18,421元。
- (2)收回誤發家長102學年(1)5歲幼兒免學費教育計畫弱勢加額補助27,135元。
- (3)母親節園遊會收入繳庫3,272元。
- (4)103學年(2)課後照顧等經費餘款491,903元、104年度F棟女兒牆整修暨花架更新工程逾期罰款39,074元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區永樂國民小學

總 說 明

中華民國 104年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數165,123,379元，較預算數158,828,815元，增加6,294,564元，計增3.96%。

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129,634,054元，較預算數125,072,912元，增加4,561,142元，計增3.65%。
- 2.學前教育計畫：決算數12,930,785元，較預算數14,747,489元，減少1,816,704元，計減12.32%。

主要係因：

廚工1人未進用及代理教師3人薪資覈實辦理。

- 3.一般行政管理計畫：決算數14,603,682元，較預算數14,220,621元，增加383,061元，計增2.69%。
- 4.建築及設備計畫：決算數7,954,858元，較預算數4,787,793元，增加3,167,065元，計增66.15%。

主要係因：

- (1)教育局統籌款補助103年度F棟音樂教室屋頂防水工程1,828,209元、104年度校園圍牆智慧型監視系統設置工程14,025元。
- (2)動支其他準備金辦理104年度校史室及會議室整修工程1,100,991元。
- (3)教育局統籌款補助104年度校園圍牆智慧型監視系統傳輸及轉換設備等補辦預算489,572元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數14,503,648元，較預算短絀數17,062,847元，減少2,559,199元。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘計930,189元。

統籌款於年底核定撥入未及於本年度執行付款計1,416,253元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區永樂國民小學

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出14,411,020元。
其他活動之淨現金流出1,231,942元。
本年度現金及約當現金之淨減13,179,078元。
期初現金及約當現金34,690,766元。
期末現金及約當現金21,511,688元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,647,697,981元，包括：
流動資產21,762,062元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金1,303,113元。
其他資產3,624,632,806元。
決算日負債總額為3,630,415,296元，包括：
流動負債4,180,068元。
其他負債3,626,235,228元。
決算日基金餘額為累積餘額17,282,685元。

五、固定項目概況：

本年度增加2,656,716元，包括：
機械及設備1,834,506元。
交通及運輸設備194,836元。
什項設備580,374元。
電腦軟體47,000元。

六、其他：

1.本年度辦理補辦預算奉准總額為598,620元，奉准明細表如下：
購置機械及設備：核准文號104.10.19府授主事預字第10431335100號，核准金額31,600元。
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108,000元。
購置交通及運輸設備：核准文號104.10.19府授主事預字第10431335100號，核准金額35,520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150,000元。
購置什項設備：核准文號104.10.19府授主事預字第10431335100號，核准金額273,500元。

本 頁 空 白

40501506-8

丙、決 算 主 要 表

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區永樂國民小學

基金來源、用途及餘绌決算表

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	141,765,968	100.00	150,619,731	100.00	8,853,763	6.25	177,878,715	100.00
43 勞務收入	168,000	0.12	111,800	0.07	-56,200	-33.45	76,998	0.04
431 服務收入	168,000	0.12	111,800	0.07	-56,200	-33.45	76,998	0.04
45 財產收入	257,582	0.18	276,054	0.18	18,472	7.17	272,640	0.15
451 財產處分收入	14,082	0.01			-14,082	-100.00	2,000	0.00
454 利息收入	500	0.00	815	0.00	315	63.00	540	0.00
45Y 其他財產收入	243,000	0.17	275,239	0.18	32,239	13.27	270,100	0.15
46 政府撥入收入	139,332,744	98.28	147,616,112	98.01	8,283,368	5.95	175,617,505	98.73
462 公庫撥款收入	139,332,744	98.28	143,125,941	95.02	3,793,197	2.72	171,604,553	96.47
46Y 政府其他撥入收入			4,490,171	2.98	4,490,171	0.00	4,012,952	2.26
4S 教學收入	1,551,600	1.09	1,777,591	1.18	225,991	14.57	1,743,101	0.98
4S1 學雜費收入	1,551,600	1.09	1,777,591	1.18	225,991	14.57	1,743,101	0.98
4Y 其他收入	456,042	0.32	838,174	0.56	382,132	83.79	168,471	0.09
4YO 受贈收入	149,542	0.11	150,268	0.10	726	0.49	56,860	0.03
4YY 雜項收入	306,500	0.22	687,906	0.46	381,406	124.44	111,611	0.06
5 基金用途	158,828,815	100.00	165,123,379	100.00	6,294,564	3.96	171,105,931	100.00
53 國民教育計畫	125,072,912	78.75	129,634,054	78.51	4,561,142	3.65	131,945,364	77.11
54 學前教育計畫	14,747,489	9.29	12,930,785	7.83	-1,816,704	-12.32	14,197,833	8.30
5L 一般行政管理計畫	14,220,621	8.95	14,603,682	8.84	383,061	2.69	13,898,933	8.12
5M 建築及設備計畫	4,787,793	3.01	7,954,858	4.82	3,167,065	66.15	11,063,801	6.47
購置固定資產	4,787,793	3.01	7,907,858	4.79	3,120,065	65.17	11,027,801	6.45
其他			47,000	0.03	47,000	0.00	36,000	0.02
本期賸餘 (短绌)	-17,062,847		-14,503,648		2,559,199	-15.00	6,772,784	
期初基金餘額	20,595,234		31,786,333		11,191,099	54.34	25,013,549	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,532,387		17,282,685		13,750,298	389.26	31,786,333	

項表說明：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598,620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489,572元。

40501506-9

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	315
45Y 其他財產收入	北市教會字第10531557200號	32,239
462 公庫撥款收入	北市教會字第10437302700號	570,783
462 公庫撥款收入	北市教會字第10531557200號	3,222,414
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10437302700號	588,228
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10531557200號	3,901,943
4S1 學雜費收入	北市教會字第10531557200號	225,991
4YO 受贈收入	北市教會字第10531557200號	726
4YY 雜項收入	北市教會字第10531557200號	381,406
53 國民教育計畫	北市教會字第10531557200號	5,108,816
54 學前教育計畫	北市教會字第10531557200號	581,276
5L 一般行政管理計畫	北市教會字第10531557200號	521,833
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10437302700號	1,828,209
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10531557200號	1,162,016

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區永樂國民小學

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(短绌一)	-17,062,847	-14,503,648	2,559,199	-15.00
812 調整非現金項目		92,628	92,628	
8123 流動資產淨減(淨增一)		4,426	4,426	
8124 流動負債淨增(淨減一)		88,202	88,202	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-17,062,847	-14,411,020	2,651,827	-15.54
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		1,542,727	1,542,727	
824 減少其他資產		130,359	130,359	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-190,021	-190,021	
82D 減少短期債務及其他負債		-251,123	-251,123	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		1,231,942	1,231,942	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-17,062,847	-13,179,078	3,883,769	-22.76
84 期初現金及約當現金	21,716,854	34,690,766	12,973,912	59.74
85 期末現金及約當現金	4,654,007	21,511,688	16,857,681	362.22

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市大同區永樂國民小學

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 (-)		
	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資產	3,647,697,981	100.00		3,221,937,825	100.00	425,760,156	13.21
11 流動資產	21,762,062	0.60		34,945,566	1.08	-13,183,504	-37.73
111 現金	21,511,688	0.59		34,690,766	1.08	-13,179,078	-37.99
1112 銀行存款	21,511,688	0.59		34,690,766	1.08	-13,179,078	-37.99
1112-1 銀行存款-市庫存款	16,142,504	0.44		29,378,810	0.91	-13,236,306	-45.05
1112-2 銀行存款-保管款	3,848,946	0.11		5,039,490	0.16	-1,190,544	-23.62
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	1,520,238	0.04		272,466	0.01	1,247,772	457.96
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	0	0.00		0	0.00	0	0.00
1113 零用及週轉金	0	0.00		0	0.00	0	0.00
113 應收款項	374	0.00		0	0.00	374	0.00
113Y 其他應收款	374	0.00		0	0.00	374	0.00
115 預付款項	250,000	0.01		254,800	0.01	-4,800	-1.88
1154 預付費用	250,000	0.01		254,800	0.01	-4,800	-1.88
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,303,113	0.04		2,605,094	0.08	-1,301,981	-49.98
124 準備金	1,303,113	0.04		2,605,094	0.08	-1,301,981	-49.98
1241 退休及離職準備金	235,874	0.01		185,149	0.01	50,725	27.40
124Y 其他準備金	1,067,239	0.03		2,419,945	0.08	-1,352,706	-55.90
124Y-1 其他準備金-獎助學金	0	0.00		30,000	0.00	-30,000	-100.00
124Y-2 其他準備金-其他	877,218	0.02		2,244,714	0.07	-1,367,496	-60.92
124Y-3 其他準備金-仁愛基金	0	0.00		145,231	0.00	-145,231	-100.00
124Y-4 其他準備金-教育儲蓄戶	190,021	0.01		0	0.00	190,021	0.00
13 其他資產	3,624,632,806	99.37		3,184,387,165	98.83	440,245,641	13.83
131 什項資產	3,624,632,806	99.37		3,184,387,165	98.83	440,245,641	13.83
1315 暫付及待結轉帳項	6,098	0.00		136,457	0.00	-130,359	-95.53
1316 代管資產	3,624,626,708	99.37		3,184,250,708	98.83	440,376,000	13.83
1316-0 代管資產-土地改良物	6,352,150	0.17		6,352,150	0.20	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	3,559,706,000	97.59		3,119,330,000	96.82	440,376,000	14.12
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	58,568,558	1.61		58,568,558	1.82	0	0.00
資產合計	3,647,697,981	100.00		3,221,937,825	100.00	425,760,156	13.21
2 負債	3,630,415,296	99.53		3,190,151,492	99.01	440,263,804	13.80
21 流動負債	4,180,068	0.11		4,091,866	0.13	88,202	2.16
212 應付款項	4,129,468	0.11		4,091,866	0.13	37,602	0.92
2123 應付代收款	4,002,636	0.11		3,824,644	0.12	177,992	4.65
2125 應付費用	126,832	0.00		267,222	0.01	-140,390	-52.54

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 - 臺北市大同區永樂國民小學

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 (-)		
	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%
213 預收款項	50,600	0.00		0	0.00	50,600	0.00
2133 預收收入	50,600	0.00		0	0.00	50,600	0.00
22 其他負債	3,626,235,228	99.41	3,186,059,626	98.89	440,175,602	13.82	
221 什項負債	3,626,235,228	99.41	3,186,059,626	98.89	440,175,602	13.82	
2211 存入保證金	1,372,646	0.04	1,623,769	0.05	-251,123	-15.47	
2213 應付退休及離職金	235,874	0.01	185,149	0.01	50,725	27.40	
2214 應付代管資產	3,624,626,708	99.37	3,184,250,708	98.83	440,376,000	13.83	
2215 暫收及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00	
3 基金餘額	17,282,685	0.47	31,786,333	0.99	-14,503,648	-45.63	
31 基金餘額	17,282,685	0.47	31,786,333	0.99	-14,503,648	-45.63	
311 基金餘額	17,282,685	0.47	31,786,333	0.99	-14,503,648	-45.63	
3111 累積餘額	17,282,685	0.47	31,786,333	0.99	-14,503,648	-45.63	
負債及基金餘額合計	3,647,697,981	100.00	3,221,937,825	100.00	425,760,156	13.21	

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

40501506-14

丁、決 算 明 細 表

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區永樂國民小學

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	141,765,968	150,619,731	8,853,763	6.25	
43 勞務收入	168,000	111,800	-56,200	-33.45	
431 服務收入	168,000	111,800	-56,200	-33.45	暑期游泳訓練班報名費收入較預期減少。
45 財產收入	257,582	276,054	18,472	7.17	
451 財產處分收入	14,082		-14,082	-100.00	財產處分收入較預期減少。
454 利息收入	500	815	315	63.00	教職員工薪津專戶利息收入較預期增加。
45Y 其他財產收入	243,000	275,239	32,239	13.27	開放場地出借收入較預期增加。
46 政府撥入收入	139,332,744	147,616,112	8,283,368	5.95	
462 公庫撥款收入	139,332,744	143,125,941	3,793,197	2.72	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區永樂國民小學

基金來源明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
46Y 政府其他撥入收入		4,490,171	4,490,171	0.00	教育部補助104年1-6月份原住民語支援人員經費(第一期) 22,250元、教育部補助103學年(2)5歲免學費教育計畫-弱勢加額經費166,468元、教育部補助103學年(2)幼兒園中低收入戶幼生經費12,000元、教育部補助103學年(2)幼兒園辦理課後留園服務經費27,510元、教育部補助103學年(2)幼兒園身心障礙幼兒家長教育經費3,000元、教育部補助103學年(2) 5歲幼兒免學費經費357,000元、教育部補助104年1-6月份原住民語支援人員經費(第二期)14,833元、教育部補助104年度國小學生游泳與自救能力及師資培訓經費18,590元、教育部補助104.01-07月特教及藝術才能班教師調整授課節數及導師費228,800元、教育部補助104.01-07月代理教師及教師調整授課節數及導師費經費1,443,168元、教育部補助104年1-7月附設補習學校擔任導師工作人員導師費經費21,000元、教育部補助102年度附設補習學校擔任導師工作人員導師費經費36,000元、教育部補助104學年(1)5歲免學費及弱勢加額就學經費193,036元、教育部補助104年1-7月份本土語言教學支援人員經費97,985元、教育部補助104學年(1)中低收入幼童托教經費12,000元、教育部

填表說明：

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區永樂國民小學

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	%	
					補助幼兒園104年度暑期辦理課後留園經費7,350元、教育部補助104學年(1)5歲幼兒免學費補助經費392,000元、教育部補助104年8-12月份本土語言教學支援人員經費102,834元、教育部補助103年度附設補習學校擔任導師工作人員導師費經費36,000元、教育部補助104.08-12月特教及藝術才能班教師調整授課節數及導師費經費187,200元、教育部補助104學年度附設補習學校擔任導師工作人員導師費經費18,000元、教育部補助104學年(1)幼兒園課後留園弱勢幼兒補助經費16,970元、教育部補助104.08-12月代理教師及教師調整授課節數及導師費經費1,039,724元、教育部補助104年8-12月份原住民語支援人員經費36,453元。
4S 教學收入 4S1 學雜費收入	1,551,600 1,551,600	1,777,591 1,777,591	225,991 225,991	14.57 14.57	幼兒園學雜費收入較預期增加。
4Y 其他收入 4YO 受贈收入	456,042 149,542	838,174 150,268	382,132 726	83.79 0.49	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區永樂國民小學

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	%	
4YY 雜項收入	306,500	687,906	381,406	124.44	103年教師請假導師費等18,421元、學生證補卡費7,156元、電子領標圖說費收入7,700元、學生證簡訊費11,419元、103學年(1)課後照顧等經費餘款81,807元、母親節園遊會收入3,272元、環保局退還103年度F棟音樂教室屋頂防水工程空污費19元、102學年(1)幼兒園誤發家長5歲幼兒免學費教育計畫弱勢加額補助27,135元、103學年(2)課後照顧等經費餘款491,903元、104年度F棟女兒牆整修暨花架更新工程逾期罰款39,074元辦理繳庫。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區永樂國民小學
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	158,828,815	165,123,379	6,294,564	3.96	
53 國民教育計畫	125,072,912	129,634,054	4,561,142	3.65	
1 用人費用	116,921,534	118,914,274	1,992,740	1.70	
11 正式員額薪資	53,568,000	55,896,649	2,328,649	4.35	
113 職員薪金	53,568,000	55,896,649	2,328,649	4.35	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,162,080	2,532,145	1,370,065	117.90	
124 兼職人員酬金	1,162,080	2,532,145	1,370,065	117.90	
13 超時工作報酬	718,911	676,407	-42,504	-5.91	
131 加班費	678,111	639,767	-38,344	-5.65	
133 誤餐費	40,800	36,640	-4,160	-10.20	
15 獎金	15,372,000	13,018,826	-2,353,174	-15.31	
151 考績獎金	8,676,000	5,797,670	-2,878,330	-33.18	
152 年終獎金	6,696,000	7,221,156	525,156	7.84	
16 退休及卹償金	37,719,154	38,223,812	504,658	1.34	
161 職員退休及離職金	37,454,802	37,953,158	498,356	1.33	
164 卸償金	264,352	270,654	6,302	2.38	
18 福利費	8,381,389	8,566,435	185,046	2.21	
181 分擔員工保險費	4,673,712	5,258,389	584,677	12.51	
183 傷病醫藥費	321,000	133,000	-188,000	-58.57	
187 員工通勤交通費	680,400	622,435	-57,965	-8.52	
18Y 其他福利費	2,706,277	2,552,611	-153,666	-5.68	
2 服務費用	4,743,136	6,981,786	2,238,650	47.20	
21 水電費	1,656,212	1,579,022	-77,190	-4.66	
212 工作場所電費	1,276,779	1,246,455	-30,324	-2.38	決算數較預算數增加2,238,650元 主要係因：教育部補助104.01-12月代理教師及教師調整授課節數及導師費經費等併決算。
214 工作場所水費	379,433	332,567	-46,866	-12.35	
23 旅運費	62,310	46,862	-15,448	-24.79	
231 國內旅費	62,310	46,862	-15,448	-24.79	
24 印刷裝訂與廣告費		1,389	1,389		
241 印刷及裝訂費		1,389	1,389		
25 修理保養及保固費	1,467,210	1,507,335	40,125	2.73	
252 一般房屋修護費	1,020,830	1,168,056	147,226	14.42	
255 機械及設備修護費	446,380	339,279	-107,101	-23.99	
26 保險費	8,400	2,426	-5,974	-71.12	
26Y 其他保險費	8,400	2,426	-5,974	-71.12	
27 一般服務費	588,004	2,667,572	2,079,568	353.67	

40501506-19

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區永樂國民小學

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	33,300	6,300	-27,000	-81.08	
279 外包費	455,484	366,000	-89,484	-19.65	
27D 計時與計件人員酬金		2,199,682	2,199,682		
27F 體育活動費	99,220	95,590	-3,630	-3.66	
28 專業服務費	961,000	1,177,180	216,180	22.50	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	771,800	940,160	168,360	21.81	
289 試務甄選費	9,100		-9,100	-100.00	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	95,000	59,000	163.89	
28Y 其他	144,100	142,020	-2,080	-1.44	
3 材料及用品費	1,638,600	2,229,426	590,826	36.06	
31 使用材料費	506,300	1,103,644	597,344	117.98	
315 設備零件	506,300	1,103,644	597,344	117.98	決算數較預算數增加590,826元主要係因：教育局統籌款補助104年度校園智慧圍牆智慧型監視系統設置工程經費等併決算。
32 用品消耗	1,132,300	1,125,782	-6,518	-0.58	
321 辦公（事務）用品		1,380	1,380		
322 報章什誌	90,500	126,800	36,300	40.11	
323 農業與園藝用品及環境美化費		23,059	23,059		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	6,620	20,312	13,692	206.83	
32Y 其他	1,035,180	954,231	-80,949	-7.82	
4 租金、償債與利息	20,000	60,720	40,720	203.60	
44 交通及運輸設備租金	20,000	60,720	40,720	203.60	
442 車租	20,000	60,720	40,720	203.60	決算數較預算數增加40,720元主要係因：教育局補助104年度校際交流互訪計畫經費等併決算。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,292,000	796,594	-495,406	-38.34	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,292,000	796,594	-495,406	-38.34	
74Y 其他	1,292,000	796,594	-495,406	-38.34	決算數較預算數減少495,406元主要係因：清寒學生餐費補助覈實支應節餘。
8 短绌與賠償給付		36,548	36,548		
82 賠償給付		36,548	36,548		
821 一般賠償		36,548	36,548		決算數較預算數增加36,548元主要係因：退職工友林玉英96-100年不休假加班費均未計入勞保薪額調整致影響勞保老年年金給付分5年賠償差額。

40501506-20

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區永樂國民小學

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	%	
9 其他	457,642	614,706	157,064	34.32	
91 其他支出	457,642	614,706	157,064	34.32	
91Y 其他	457,642	614,706	157,064	34.32	決算數較預算數增加157,064元主要係因：動支王國恭捐贈等辦理各項教學暨公務活動併決算。
54 學前教育計畫	14,747,489	12,930,785	-1,816,704	-12.32	
1 用人費用	14,531,833	12,186,227	-2,345,606	-16.14	
11 正式員額薪資	9,913,860	8,359,081	-1,554,779	-15.68	
113 職員薪金	9,193,860	8,011,081	-1,182,779	-12.86	決算數較預算數減少2,345,606元主要係因：廚工1人未進用及代理教師3人薪資覈實辦理。
114 工員工資	720,000	348,000	-372,000	-51.67	
13 超時工作報酬	82,749	44,472	-38,277	-46.26	
131 加班費	82,749	44,472	-38,277	-46.26	
15 獎金	2,580,888	2,076,680	-504,208	-19.54	
151 考績獎金	1,341,655	938,065	-403,590	-30.08	
152 年終獎金	1,239,233	1,138,615	-100,618	-8.12	
16 退休及即償金	843,696	702,859	-140,837	-16.69	
161 職員退休及離職金	822,096	681,043	-141,053	-17.16	
162 工員退休及離職金	21,600	21,816	216	1.00	
18 福利費	1,110,640	1,003,135	-107,505	-9.68	
181 分擔員工保險費	903,000	872,055	-30,945	-3.43	
187 員工通勤交通費	143,640	95,080	-48,560	-33.81	
18Y 其他福利費	64,000	36,000	-28,000	-43.75	
2 服務費用	70,990	63,494	-7,496	-10.56	
27 一般服務費	21,490	13,994	-7,496	-34.88	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,760	684	-5,076	-88.13	決算數較預算數減少7,496元主要係因：委託超商代收學雜費手續費覈實辦理。
27F 體育活動費	15,730	13,310	-2,420	-15.38	
28 專業服務費	49,500	49,500			
28Y 其他	49,500	49,500			
3 材料及用品費	121,400	443,730	322,330	265.51	
31 使用材料費	77,420	77,420			
315 設備零件	77,420	77,420			決算數較預算數增加322,330元主要係因：教育局補助103學年(2)台北市祝你好孕5歲免學費專案經費併決算。
32 用品消耗	43,980	366,310	322,330	732.90	
322 報章什誌	7,980	7,980			
32Y 其他	36,000	358,330	322,330	895.36	

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區永樂國民小學

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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23,266	237,334	214,068	920.09	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	23,266	237,334	214,068	920.09	
74Y 其他	23,266	237,334	214,068	920.09	決算數較預算數增加214,068元主要係因：教育部補助103學年(2)5歲免學費教育計畫-弱勢加額經費等併決算。
5L 一般行政管理計畫	14,220,621	14,603,682	383,061	2.69	
1 用人費用	13,230,991	13,815,608	584,617	4.42	
11 正式員額薪資	8,700,000	9,179,833	479,833	5.52	
113 職員薪金	6,132,000	6,653,833	521,833	8.51	
114 工員工資	1,488,000	1,543,560	55,560	3.73	
115 警餉	1,080,000	982,440	-97,560	-9.03	
13 超時工作報酬	429,587	394,848	-34,739	-8.09	
131 加班費	429,587	394,848	-34,739	-8.09	
15 獎金	2,184,500	2,265,070	80,570	3.69	
151 考績獎金	1,097,000	1,074,131	-22,869	-2.08	
152 年終獎金	1,087,500	1,190,939	103,439	9.51	
16 退休及即償金	646,944	671,654	24,710	3.82	
161 職員退休及離職金	572,544	561,176	-11,368	-1.99	
162 工員退休及離職金	74,400	110,478	36,078	48.49	
18 福利費	1,269,960	1,304,203	34,243	2.70	
181 分擔員工保險費	833,400	935,801	102,401	12.29	
187 員工通勤交通費	196,560	131,406	-65,154	-33.15	
18Y 其他福利費	240,000	236,996	-3,004	-1.25	
2 服務費用	610,150	591,704	-18,446	-3.02	
27 一般服務費	138,150	70,735	-67,415	-48.80	
279 外包費	120,000	56,215	-63,785	-53.15	
27F 體育活動費	18,150	14,520	-3,630	-20.00	
28 專業服務費	400,000	448,969	48,969	12.24	
28Y 其他	400,000	448,969	48,969	12.24	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	379,480	195,370	-184,110	-48.52	
32 用品消耗	379,480	195,370	-184,110	-48.52	
321 辦公（事務）用品	373,660	189,550	-184,110	-49.27	決算數較預算數減少184,110元主要係因：辦公(事務)用品費覈實辦理。
325 服裝	5,820	5,820			

40501506-22

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區永樂國民小學

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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		1,000	1,000		
71 會費		1,000	1,000		
713 職業團體會費		1,000	1,000		決算數較預算數增加1,000元主要係因：護理師護士公會會費。
5M 建築及設備計畫	4,787,793	7,954,858	3,167,065	66.15	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,787,793	7,954,858	3,167,065	66.15	
51 購置固定資產	1,770,100	1,962,383	192,283	10.86	
514 購置機械及設備	1,628,100	1,400,029	-228,071	-14.01	決算數較預算數增加3,167,065元主要係因：校史室及會議室整修工程一對二分離式冷氣機等598,620元補辦預算，另電腦周邊設備及零組件等單價1萬元以下轉國民教育設備零件388,775元，教育局統籌款補助104年度校園圍牆智慧型監視系統設置工程錄影軟體47,000元併決算，教育局統籌款補助103年度F棟音樂教室屋頂防水工程1,828,209元、動支其他準備金辦理104年度校史室及會議室整修工程1,100,991元、教育局統籌款補助104年度校園圍牆智慧型監視系統設置工程14,025元等併決算。
515 購置交通及運輸設備	16,000	168,836	152,836	955.23	
516 購置什項設備	126,000	393,518	267,518	212.32	
52 購置無形資產		47,000	47,000		
521 購置電腦軟體		47,000	47,000		
58 遲延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,017,693	5,945,475	2,927,782	97.02	
581 遲延修繕房屋建築支出	3,017,693	3,002,250	-15,443	-0.51	本基金104年度工程管理費合計預算數55,980元；決算數45,601元。
582 其他遯延支出		2,943,225	2,943,225		

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大同區永樂國民小學

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	39,023,198	2,656,716	2,727,157	38,952,757
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築	283,500			283,500
機械及設備	23,539,418	1,834,506	2,434,350	22,939,574
交通及運輸設備	2,223,635	194,836		2,418,471
什項設備	12,367,706	580,374	292,807	12,655,273
購建中固定資產				
電腦軟體	608,939	47,000		655,939
權利				

1.92年度以前已提列折舊246,008元(包括機械及設備累計折舊111,020元、交通及運輸設備累計折舊11,172元、什項設備累計折舊123,816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：補列財產92,002元、教育局104年度補助各校電腦設備經費購置9.7吋平板電腦25臺318,175元、應付代收款購置24,300元。

3.交通及運輸設備:應付代收款購置26,000元。

4.什項設備：補列財產29,194元、應付代收款購置157,662元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大同區永樂國民小學

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		1,628,100	139,600		1,767,700	1,400,029	-367,671	
交通及運輸設備		16,000	185,520		201,520	168,836	-32,684	
什項設備		126,000	273,500		399,500	393,518	-5,982	
購建中固定資產								
合 計		1,770,100	598,620		2,368,720	1,962,383	-406,337	

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。

40501506-25

臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區永樂國民小學

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		598,620
购置機械及設備	104.10.19府授主事預字第10431335100號	31,600
购置機械及設備	104.10.19府教工字第10440687500號	108,000
购置交通及運輸設備	104.10.19府授主事預字第10431335100號	35,520
购置交通及運輸設備	104.10.19府教工字第10440687500號	150,000
购置什項設備	104.10.19府授主事預字第10431335100號	273,500

40501506-26

戊、決 算 參 考 表

臺北市地方教育發展基金—臺北市大同區永樂國民小學

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	96	92	-4	
一般行政管理計畫	15	14	-1	
正式職員	9	8	-1	事務組長出缺，尚未進用。
正式工員	4	4	0	
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	68	66	-2	
正式職員	68	66	-2	104學年度減班減列教師人數。
學前教育計畫	13	12	-1	
正式職員	11	11	0	
正式工員	2	1	-1	廚工1人未進用。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區永樂國民小學
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	
國民教育計畫	53,568,000		718,911		15,372,000	37,719,154		8,381,389		115,759,454	1,162,080	116,921,534
職員	53,568,000		693,711		15,372,000	37,719,154		8,381,389		115,734,254	1,162,080	116,896,334
工員			25,200						25,200			25,200
學前教育計畫	9,913,860		82,749		2,580,888	843,696		1,110,640		14,531,833		14,531,833
職員	9,193,860		82,749		2,370,888	822,096		980,312		13,449,905		13,449,905
工員	720,000				210,000	21,600		130,328		1,081,928		1,081,928
一般行政管理計畫	8,700,000		429,587		2,184,500	646,944		1,269,960		13,230,991		13,230,991
職員	7,212,000		356,340		1,810,500	572,544		996,176		10,947,560		10,947,560
工員	1,488,000		73,247		374,000	74,400		273,784		2,283,431		2,283,431
合 计	72,181,860		1,231,247		20,137,388	39,209,794		10,761,989		143,522,278	1,162,080	144,684,358

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96人，計11,114,655元，執行結果決算87人，計7,809,866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96人，計9,022,733元，執行結果決算106人，計9,550,710元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區永樂國民小學
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	兼任人員用人民費用	總計
55,896,649		676,407		13,018,826	38,223,812		8,566,435		116,382,129	2,532,145	118,914,274
55,896,649		652,889		13,018,826	38,223,812		8,566,435		116,358,611	2,532,145	118,890,756
		23,518							23,518		23,518
8,359,081		44,472		2,076,680	702,859		1,003,135		12,186,227		12,186,227
8,011,081		44,472		2,033,180	681,043		947,875		11,717,651		11,717,651
348,000				43,500	21,816		55,260		468,576		468,576
9,179,833		394,848		2,265,070	671,654		1,304,203		13,815,608		13,815,608
7,636,273		321,601		1,847,021	561,176		1,002,289		11,368,360		11,368,360
1,543,560		73,247		418,049	110,478		301,914		2,447,248		2,447,248
73,435,563		1,115,727		17,360,576	39,598,325		10,873,773		142,383,964	2,532,145	144,916,109

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區永樂國民小學
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			139,820,401		142,564,839		2,744,438	1.96
國民教育計畫			125,072,912		129,634,054		4,561,142	3.65
學前教育計畫			14,747,489		12,930,785		-1,816,704	-12.32
								有關學前教育計畫 決算數較預算數減少 1,816,704元，主要係因： 用費用覈實支用賸餘。

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區永樂國民小學
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	144,684,358	144,916,109	231,751	0.16
11 正式員額薪資	72,181,860	73,435,563	1,253,703	1.74
113 職員薪金	68,893,860	70,561,563	1,667,703	2.42
114 工員工資	2,208,000	1,891,560	-316,440	-14.33
115 警餉	1,080,000	982,440	-97,560	-9.03
12 聘僱及兼職人員薪資	1,162,080	2,532,145	1,370,065	117.90
124 兼職人員酬金	1,162,080	2,532,145	1,370,065	117.90
13 超時工作報酬	1,231,247	1,115,727	-115,520	-9.38
131 加班費	1,190,447	1,079,087	-111,360	-9.35
133 誤餐費	40,800	36,640	-4,160	-10.20
15 獎金	20,137,388	17,360,576	-2,776,812	-13.79
151 考績獎金	11,114,655	7,809,866	-3,304,789	-29.73
152 年終獎金	9,022,733	9,550,710	527,977	5.85
16 退休及卹償金	39,209,794	39,598,325	388,531	0.99
161 職員退休及離職金	38,849,442	39,195,377	345,935	0.89
162 工員退休及離職金	96,000	132,294	36,294	37.81
164 卹償金	264,352	270,654	6,302	2.38
18 福利費	10,761,989	10,873,773	111,784	1.04
181 分擔員工保險費	6,410,112	7,066,245	656,133	10.24
183 傷病醫藥費	321,000	133,000	-188,000	-58.57
187 員工通勤交通費	1,020,600	848,921	-171,679	-16.82
18Y 其他福利費	3,010,277	2,825,607	-184,670	-6.13
2 服務費用	5,424,276	7,636,984	2,212,708	40.79
21 水電費	1,656,212	1,579,022	-77,190	-4.66
212 工作場所電費	1,276,779	1,246,455	-30,324	-2.38
214 工作場所水費	379,433	332,567	-46,866	-12.35
23 旅運費	62,310	46,862	-15,448	-24.79
231 國內旅費	62,310	46,862	-15,448	-24.79
24 印刷裝訂與廣告費	0	1,389	1,389	0.00
241 印刷及裝訂費	0	1,389	1,389	0.00
25 修理保養及保固費	1,467,210	1,507,335	40,125	2.73
252 一般房屋修護費	1,020,830	1,168,056	147,226	14.42
255 機械及設備修護費	446,380	339,279	-107,101	-23.99
26 保險費	8,400	2,426	-5,974	-71.12
26Y 其他保險費	8,400	2,426	-5,974	-71.12
27 一般服務費	747,644	2,752,301	2,004,657	268.13
276 佣金、匯費、經理費及手續費	39,060	6,984	-32,076	-82.12
279 外包費	575,484	422,215	-153,269	-26.63
27D 計時與計件人員酬金	0	2,199,682	2,199,682	0.00
27F 體育活動費	133,100	123,420	-9,680	-7.27
28 專業服務費	1,410,500	1,675,649	265,149	18.80
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	771,800	940,160	168,360	21.81
289 試務甄選費	9,100	0	-9,100	-100.00
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	95,000	59,000	163.89

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區永樂國民小學

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	593,600	640,489	46,889	7.90
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	2,139,480	2,868,526	729,046	34.08
31 使用材料費	583,720	1,181,064	597,344	102.33
315 設備零件	583,720	1,181,064	597,344	102.33
32 用品消耗	1,555,760	1,687,462	131,702	8.47
321 辦公(事務)用品	373,660	190,930	-182,730	-48.90
322 報章什誌	98,480	134,780	36,300	36.86
323 農業與園藝用品及環境美化費	0	23,059	23,059	0.00
325 服裝	5,820	5,820	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	6,620	20,312	13,692	206.83
32Y 其他	1,071,180	1,312,561	241,381	22.53
4 租金、償債與利息	20,000	60,720	40,720	203.60
44 交通及運輸設備租金	20,000	60,720	40,720	203.60
442 車租	20,000	60,720	40,720	203.60
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,787,793	7,954,858	3,167,065	66.15
51 購置固定資產	1,770,100	1,962,383	192,283	10.86
514 購置機械及設備	1,628,100	1,400,029	-228,071	-14.01
515 購置交通及運輸設備	16,000	168,836	152,836	955.23
516 購置什項設備	126,000	393,518	267,518	212.32
52 購置無形資產	0	47,000	47,000	0.00
521 購置電腦軟體	0	47,000	47,000	0.00
58 遲延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,017,693	5,945,475	2,927,782	97.02
581 遲延修繕房屋建築支出	3,017,693	3,002,250	-15,443	-0.51
582 其他遯延支出	0	2,943,225	2,943,225	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,315,266	1,034,928	-280,338	-21.31
71 會費	0	1,000	1,000	0.00
713 職業團體會費	0	1,000	1,000	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,315,266	1,033,928	-281,338	-21.39
74Y 其他	1,315,266	1,033,928	-281,338	-21.39
8 短緒與賠償給付	0	36,548	36,548	0.00
82 賠償給付	0	36,548	36,548	0.00
821 一般賠償	0	36,548	36,548	0.00
9 其他	457,642	614,706	157,064	34.32
91 其他支出	457,642	614,706	157,064	34.32
91Y 其他	457,642	614,706	157,064	34.32
合 计	158,828,815	165,123,379	6,294,564	3.96

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大同區永樂國民小學
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	3,663,579,465	3,662,923,526	-655,939	
代管資產-土地改良物	6,352,150	6,352,150		
代管資產-土地	3,559,706,000	3,559,706,000		
代管資產-房屋及建築設備	58,568,558	58,568,558		
房屋及建築	283,500	283,500		
機械及設備	22,939,574	22,939,574		
交通及運輸設備	2,418,471	2,418,471		
什項設備	12,655,273	12,655,273		
電腦軟體	655,939		-655,939	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。

40501506-33