

# 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-臺北市大同區大橋國民小學 (4-0501502)

## 訂 附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 林淑娟

機關長官 陳美娥

# 臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區大橋國民小學

## 目 次

中華民國 104 年度

甲、財務摘要	第 1 至 2 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 12 頁
丁、決算明細表	
一、基金來源明細表	第 13 至 15 頁
二、基金用途明細表	第 16 至 20 頁
三、固定項目增減情形表	第 21 至 21 頁
四、購置固定資產明細表	第 22 至 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 至 25 頁
二、用人費用彙計表	第 26 至 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 至 28 頁
五、各項費用彙計表	第 29 至 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 至 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－臺北市大同區大橋國民小學  
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	98,970,666	95,912,465	3,058,201	3.19
基金用途	102,570,831	96,549,862	6,020,969	6.24
賸餘(短絀-)	-3,600,165	-637,397	-2,962,768	
餘絀情形：				
基金餘額	5,588,952	9,189,117	-3,600,165	-39.18
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-3,451,434	2,172,614	-5,624,048	

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－臺北市大同區大橋國民小學

## 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61,180,584元，決算數67,947,944元。

103學年下學期預定招收15班，實計招收15班，預計學生人數270人，實際學生人數258人。

104學年上學期預定招收14班，實計招收14班，預計學生人數250人，實際學生人數240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10,789,512元，決算數11,803,396元。

103學年下學期預定招收4班，實計招收4班，預計學生人數104人，實際學生人數99人。

104學年上學期預定招收5班，實計招收4班，預計學生人數118人，實際學生人數104人。

係新購教具及圖書等各科教學設備，創新教學方法，充實教材，提高教學效能；

藉由辦理各項活動可鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活智能。

#### (三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列12,940,172元，決算數12,808,591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9,149,551元(不含以前年度保留數198,612元及奉准先行辦理數22,151元)

，決算數10,010,900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－臺北市大同區大橋國民小學

## 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98,970,666元，較預算數89,052,953元，增加9,917,713元，計增11.14%。

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106,478元，較預算數272,000元，減少165,522元，計減60.85%。  
主要係因：教師甄選報名費收入短收1,500元、暑期游泳訓練班報名費收入短收164,022元。
- 2.財產處分收入：決算數43,430元，較預算數4,640元，增加38,790元，計增835.99%。  
主要係因：財產報廢變賣收入超收38,790元。
- 3.利息收入：決算數823元，較預算數0元，增加823元。  
主要係因：薪資存款戶利息收入823元。
- 4.其他財產收入：決算數1,309,220元，較預算數1,239,000元，增加70,220元，計增5.67%。  
主要係因：開放學校場地收入超收70,220元。
- 5.公庫撥款收入：決算數93,121,271元，較預算數86,021,086元，增加7,100,185元，計增8.25%。  
主要係因：教育局補助課後照顧弱勢學生參加費用218,929元、特教班課後照顧經費111,165元、幼兒優勢才能發展方案經費72,320元、攜手激勵學習潛能計畫經費48,050元、特教助理員經費244,020元、全國學生藝術比賽經費5,708元、小田園教育體驗學習經費110,000元、校際交流計畫經費41,600元、臺北市助妳好孕5歲幼兒免學費補助收入202,783元、推展傳統藝術教育經費50,000元、幼兒園辦理課後留園經費225,609元、校園正向管教及人權法治教師研習經費6,200元、生命鬥士蒞校演講活動經費3,700元、104年度第一次退休金不敷數補助款2,445,925元、104年度人事費預算不足數補助款2,339,130元、試辦運用優良英語教學互動軟體經費99,000元、教師專業發展評鑑經費5,650元、教師專業學習社群經費10,000元、統籌款-南北棟2樓混凝土剝落修復工程經費471,935元、統籌款-105年度校園改善無障礙環境經費(委託技術服務費)289,971元、統籌款-校園樹木修剪經費98,490元，合計7,100,185元。
- 6.政府其他撥入收入：決算數2,762,933元，較預算數0元，增加2,762,933元。  
主要係因：教育部補助幼兒園推動本土語言教學計畫經費41,335元、中低收入戶幼兒補助費48,000元、輔導人力運用計畫國小兼任輔導教師鐘點費29,640元、5歲幼兒免學費及弱勢加額就學補助經費650,368元、原住民族語教學支援人員經費13,520元、幼兒園辦理課後留園經費65,065元、充實行政人力經費538,130元、幼兒園身心障礙幼兒家長教育費15,000元、調整特教教師授課節數及導師費經費106,280元、調整教師授課節數及導師費經費1,094,244元、本土語言教學支援人員經費139,200元、資源班電腦教學輔具設備經費22,151元，合計2,762,933元。
- 7.學雜費收入：決算數1,417,190元，較預算數1,415,660元，增加1,530元，計增0.11%。  
主要係因：幼兒學雜費收入超收1,530元。
- 8.受贈收入：決算數0元，較預算數6,196元，減少6,196元，計減100.00%。  
主要係因：接受各界捐款收入短收6,196元。
- 9.雜項收入：決算數209,321元，較預算數94,371元，增加114,950元，計增121.81%。  
主要係因：學生到離校簡訊費收入1,320元、助妳好孕5歲幼兒就學費用補助未設籍本市之幼兒補助款追繳5,543元、廠商逾期罰款計11,872元及增加應付代收款解繳雜項收入等96,215元，合計114,950元。



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區大橋國民小學

## 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102,570,831元，較預算數94,059,819元，增加8,511,012元，計增9.05%。

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67,947,944元，較預算數61,180,584元，增加6,767,360元，計增11.06%。  
主要係因：人事費不敷數補助教師薪資等支出4,269,162元、課稅配套調整教師授課節數超鐘點費等1,200,524元、充實行政人力薪資538,130元、課後班及本土語言教學鐘點費446,313元、其他準備金支校園牆面油漆及兒童遊具維修費併決算辦理等。
- 2.學前教育計畫：決算數11,803,396元，較預算數10,789,512元，增加1,013,884元，計增9.40%。  
主要係因：幼兒課後留園教師鐘點費290,674元、幼兒生活助理員薪資222,778元、幼兒免學費補助支出291,692元及其他準備金支幼兒園樓梯扶手及遊戲器材維修費併決算辦理等。
- 3.一般行政管理計畫：決算數12,808,591元，較預算數12,940,172元，減少131,581元，計減1.02%。  
主要係因：用人費用覈實支用賸餘107,874元及辦公事務用品費覈實支用賸餘等。
- 4.建築及設備計畫：決算數10,010,900元，較預算數9,149,551元，增加861,349元，計增9.41%。  
主要係因：
  - (1)103年度南棟廁所整修工程委託技術服務費保留執行數198,612元。
  - (2)教育局補助南北棟板樑補強工程執行數466,565元。
  - (3)其他準備金支自來水給水幹管破裂緊急搶修工程193,740元。
  - (4)其他準備金支中棟廁所整修工程125,486元。
  - (5)教育部補助辦理推動資訊融入特教教學創新方案計畫購置筆記型電腦22,151元。
  - (6)工程設備結餘款145,205元。

### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數3,600,165元，較預算短絀數5,006,866元，減少1,406,701元。

主要係因：統籌款於年底核定撥入未及於本年度執行付款計289,971元、人事費補助款支用賸餘515,893元、5歲幼兒免學費補助及弱勢加額補助561,459元及工程設備結餘款等。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區大橋國民小學

## 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4,531,747元。  
其他活動之淨現金流入1,080,313元。  
本年度現金及約當現金之淨減3,451,434元。  
期初現金及約當現金12,272,178元。  
期末現金及約當現金8,820,744元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,853,995,486元，包括：  
流動資產9,129,705元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,090,328元。  
其他資產3,842,775,453元。  
決算日負債總額為3,853,995,486元，包括：  
流動負債2,982,941元。  
其他負債3,845,423,593元。  
決算日基金餘額為累積餘額5,588,952元。

### 五、固定項目概況：

本年度增加1,829,208元，包括：  
機械及設備1,754,608元。  
什項設備74,600元。

### 六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為22,151元，奉准明細表如下：  
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。

# 丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區大橋國民小學

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	89,052,953	100.00	98,970,666	100.00	9,917,713	11.14	95,912,465	100.00
43 勞務收入	272,000	0.31	106,478	0.11	-165,522	-60.85	443,026	0.46
431 服務收入	272,000	0.31	106,478	0.11	-165,522	-60.85	443,026	0.46
45 財產收入	1,243,640	1.40	1,353,473	1.37	109,833	8.83	1,859,867	1.94
451 財產處分收入	4,640	0.01	43,430	0.04	38,790	835.99	1,000	0.00
454 利息收入			823	0.00	823	0.00	837	0.00
45Y 其他財產收入	1,239,000	1.39	1,309,220	1.32	70,220	5.67	1,858,030	1.94
46 政府撥入收入	86,021,086	96.60	95,884,204	96.88	9,863,118	11.47	91,950,995	95.87
462 公庫撥款收入	86,021,086	96.60	93,121,271	94.09	7,100,185	8.25	88,001,005	91.75
46Y 政府其他撥入收入			2,762,933	2.79	2,762,933	0.00	3,949,990	4.12
4S 教學收入	1,415,660	1.59	1,417,190	1.43	1,530	0.11	1,410,770	1.47
4S1 學雜費收入	1,415,660	1.59	1,417,190	1.43	1,530	0.11	1,410,770	1.47
4Y 其他收入	100,567	0.11	209,321	0.21	108,754	108.14	247,807	0.26
4Y0 受贈收入	6,196	0.01			-6,196	-100.00		
4YY 雜項收入	94,371	0.11	209,321	0.21	114,950	121.81	247,807	0.26
5 基金用途	94,059,819	100.00	102,570,831	100.00	8,511,012	9.05	96,549,862	100.00
53 國民教育計畫	61,180,584	65.04	67,947,944	66.24	6,767,360	11.06	65,270,707	67.60
54 學前教育計畫	10,789,512	11.47	11,803,396	11.51	1,013,884	9.40	10,646,006	11.03
5L 一般行政管理計畫	12,940,172	13.76	12,808,591	12.49	-131,581	-1.02	12,762,709	13.22
5M 建築及設備計畫	9,149,551	9.73	10,010,900	9.76	861,349	9.41	7,870,440	8.15
購置固定資產	9,149,551	9.73	10,010,900	9.76	861,349	9.41	7,870,440	8.15
本期賸餘(短絀-)	-5,006,866		-3,600,165		1,406,701	-28.10	-637,397	
期初基金餘額	7,507,319		9,189,117		1,681,798	22.40	9,826,514	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,500,453		5,588,952		3,088,499	123.52	9,189,117	

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198,612元及奉准先行辦理數22,151元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數198,612元及奉准先行辦理執行數22,151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10437302700號	43,430
454 利息收入	北市教會字第10531557200號	823
45Y 其他財產收入	北市教會字第10531557200號	70,220
462 公庫撥款收入	北市教會字第10437302700號	622,616
462 公庫撥款收入	北市教會字第10531557200號	6,477,569
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10437302700號	767,666
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10531557200號	2,004,648
4S1 學雜費收入	北市教會字第10531557200號	1,530
4YY 雜項收入	北市教會字第10531557200號	114,950
53 國民教育計畫	北市教會字第10437302700號	832,534
53 國民教育計畫	北市教會字第10531557200號	7,111,464
54 學前教育計畫	北市教會字第10437302700號	189,490
54 學前教育計畫	北市教會字第10531557200號	1,279,539
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10531557200號	785,791

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區大橋國民小學

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)	-5,006,866	-3,600,165	1,406,701	-28.10
812 調整非現金項目		-931,582	-931,582	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-58,321	-58,321	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-873,261	-873,261	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-5,006,866	-4,531,747	475,119	-9.49
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		1,028,664	1,028,664	
825 增加短期債務及其他負債		137,725	137,725	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-32	-32	
82C 增加其他資產		-86,044	-86,044	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		1,080,313	1,080,313	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-5,006,866	-3,451,434	1,555,432	-31.07
84 期初現金及約當現金	7,780,369	12,272,178	4,491,809	57.73
85 期末現金及約當現金	2,773,503	8,820,744	6,047,241	218.04

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市大同區大橋國民小學

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	3,853,995,486	100.00	3,598,294,439	100.00	255,701,047	7.11
11 流動資產	9,129,705	0.24	12,522,818	0.35	-3,393,113	-27.10
111 現金	8,820,744	0.23	12,272,178	0.34	-3,451,434	-28.12
1111 庫存現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112 銀行存款	8,820,744	0.23	12,272,178	0.34	-3,451,434	-28.12
1112-1 銀行存款-市庫存款	5,760,048	0.15	8,603,334	0.24	-2,843,286	-33.05
1112-2 銀行存款-保管款	2,810,696	0.07	3,414,985	0.09	-604,289	-17.70
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	250,000	0.01	253,859	0.01	-3,859	-1.52
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	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113Y 其他應收款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	308,961	0.01	250,640	0.01	58,321	23.27
1154 預付費用	308,961	0.01	250,640	0.01	58,321	23.27
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,090,328	0.05	4,262,212	0.12	-2,171,884	-50.96
124 準備金	2,090,328	0.05	4,262,212	0.12	-2,171,884	-50.96
1241 退休及離職準備金	1,378,176	0.04	2,521,428	0.07	-1,143,252	-45.34
124Y 其他準備金	712,152	0.02	1,740,784	0.05	-1,028,632	-59.09
124Y-2 其他準備金-其他	712,120	0.02	1,736,252	0.05	-1,024,132	-58.99
124Y-3 其他準備金-仁愛基金	0	0.00	4,532	0.00	-4,532	-100.00
124Y-4 其他準備金-教育儲蓄戶	32	0.00	0	0.00	32	0.00
13 其他資產	3,842,775,453	99.71	3,581,509,409	99.53	261,266,044	7.29
131 什項資產	3,842,775,453	99.71	3,581,509,409	99.53	261,266,044	7.29
1315 暫付及待結轉帳項	86,044	0.00	0	0.00	86,044	0.00
1316 代管資產	3,842,689,409	99.71	3,581,509,409	99.53	261,180,000	7.29
1316-1 代管資產-土地	3,787,110,000	98.26	3,525,930,000	97.99	261,180,000	7.41
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	55,579,409	1.44	55,579,409	1.54	0	0.00
資 產 合 計	3,853,995,486	100.00	3,598,294,439	100.00	255,701,047	7.11
2 負 債	3,848,406,534	99.85	3,589,105,322	99.74	259,301,212	7.22
21 流動負債	2,982,941	0.08	3,856,202	0.11	-873,261	-22.65
212 應付款項	2,679,071	0.07	3,501,852	0.10	-822,781	-23.50
2123 應付代收款	1,802,828	0.05	2,450,561	0.07	-647,733	-26.43
2125 應付費用	642,006	0.02	1,051,291	0.03	-409,285	-38.93
2129 應付工程款	234,237	0.01	0	0.00	234,237	0.00
212Y 其他應付款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
信託代理與保證資產	200,115		信託代理與保證負債		200,115	
保證品	200,115		應付保證品		200,115	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有200,115元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各有200,115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 - 臺北市大同區大橋國民小學

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	%
213 預收款項	303,870	0.01	354,350	0.01	-50,480	-14.25
2133 預收收入	303,870	0.01	354,350	0.01	-50,480	-14.25
22 其他負債	3,845,423,593	99.78	3,585,249,120	99.64	260,174,473	7.26
221 什項負債	3,845,423,593	99.78	3,585,249,120	99.64	260,174,473	7.26
2211 存入保證金	1,343,912	0.03	1,218,283	0.03	125,629	10.31
2213 應付退休及離職金	1,378,176	0.04	2,521,428	0.07	-1,143,252	-45.34
2214 應付代管資產	3,842,689,409	99.71	3,581,509,409	99.53	261,180,000	7.29
2215 暫收及待結轉帳項	12,096	0.00	0	0.00	12,096	0.00
3 基金餘額	5,588,952	0.15	9,189,117	0.26	-3,600,165	-39.18
31 基金餘額	5,588,952	0.15	9,189,117	0.26	-3,600,165	-39.18
311 基金餘額	5,588,952	0.15	9,189,117	0.26	-3,600,165	-39.18
3111 累積餘額	5,588,952	0.15	9,189,117	0.26	-3,600,165	-39.18
負債及基金餘額合計	3,853,995,486	100.00	3,598,294,439	100.00	255,701,047	7.11
信託代理與保證資產	200,115		信託代理與保證負債		200,115	
保證品	200,115		應付保證品		200,115	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有200,115元。  
 上年度信託代理與保證之資產與負債各有200,115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－臺北市大同區大橋國民小學

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	89,052,953	98,970,666	9,917,713	11.14	
43 勞務收入	272,000	106,478	-165,522	-60.85	
431 服務收入	272,000	106,478	-165,522	-60.85	教師甄選報名費收入短收1,500元、暑期游泳訓練班報名費收入短收164,022元。
45 財產收入	1,243,640	1,353,473	109,833	8.83	
451 財產處分收入	4,640	43,430	38,790	835.99	財產報廢變賣收入超收38,790元。
454 利息收入		823	823	0.00	薪資存款戶利息收入823元。
45Y 其他財產收入	1,239,000	1,309,220	70,220	5.67	開放學校場地收入超收70,220元。
46 政府撥入收入	86,021,086	95,884,204	9,863,118	11.47	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區大橋國民小學

基金來源明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
462 公庫撥款收入	86,021,086	93,121,271	7,100,185	8.25	教育局補助課後照顧弱勢學生參加費用218,929元、特教班課後照顧經費111,165元、幼兒優勢才能發展方案經費72,320元、攜手激勵學習潛能計畫經費48,050元、特教助理員經費244,020元、全國學生藝術比賽經費5,708元、小田園教育體驗學習經費110,000元、校際交流計畫經費41,600元、臺北市助妳好孕5歲幼兒免學費補助收入202,783元、推展傳統藝術教育經費50,000元、幼兒園辦理課後留園經費225,609元、校園正向管教及人權法治教師研習經費6,200元、生命鬥士蒞校演講活動經費3,700元、104年度第一次退休金不敷數補助款2,445,925元、104年度人事費預算不足數補助款2,339,130元、試辦運用優良英語教學互動軟體經費99,000元、教師專業發展評鑑經費5,650元、教師專業學習社群經費10,000元、統籌款-南北棟2樓混凝土剝落修復工程經費471,935元、統籌款-105年度校園改善無障礙環境經費(委託技術服務費)289,971元、統籌款-校園樹木修剪經費98,490元，合計7,100,185元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區大橋國民小學

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		2,762,933	2,762,933	0.00	教育部補助幼兒園推動本土語言教學計畫經費41,335元、中低收入戶幼兒補助費48,000元、輔導人力運用計畫國小兼任輔導教師鐘點費29,640元、5歲幼兒免學費及弱勢加額就學補助經費650,368元、原住民族語教學支援人員經費13,520元、幼兒園辦理課後留園經費65,065元、充實行政人力經費538,130元、幼兒園身心障礙幼兒家長教育費15,000元、調整特教教師授課節數及導師費經費106,280元、調整教師授課節數及導師費經費1,094,244元、本土語言教學支援人員經費139,200元、資源班電腦教學輔具設備經費22,151元，合計2,762,933元。
4S 教學收入	1,415,660	1,417,190	1,530	0.11	
4S1 學雜費收入	1,415,660	1,417,190	1,530	0.11	幼兒學雜費收入超收1,530元。
4Y 其他收入	100,567	209,321	108,754	108.14	
4Y0 受贈收入	6,196		-6,196	-100.00	接受各界捐款收入短收6,196元。
4YY 雜項收入	94,371	209,321	114,950	121.81	學生到離校簡訊費收入1,320元、助妳好孕5歲幼兒就學費用補助未設籍本市之幼兒補助款追繳5,543元、廠商逾期罰款計11,872元及增加應付代收款解繳雜項收入等96,215元，合計114,950元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區大橋國民小學

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	94,059,819	102,570,831	8,511,012	9.05	
53 國民教育計畫	61,180,584	67,947,944	6,767,360	11.06	
1 用人費用	55,288,681	60,078,092	4,789,411	8.66	
11 正式員額薪資	24,900,000	25,993,325	1,093,325	4.39	
113 職員薪金	24,900,000	25,993,325	1,093,325	4.39	決算數較預算數增 加4,789,411元，主要係因：人事 費不敷數補助教師薪資等支出及 課稅配套調整教師授課節數超鐘 點費等支出併決算辦理。
12 聘僱及兼職人員薪資	635,696	1,252,161	616,465	96.97	
122 約僱職員薪金	406,896	404,635	-2,261	-0.56	
124 兼職人員酬金	228,800	847,526	618,726	270.42	
13 超時工作報酬	585,877	594,361	8,484	1.45	
131 加班費	578,677	594,361	15,684	2.71	
133 誤餐費	7,200		-7,200	-100.00	
15 獎金	5,272,270	6,478,516	1,206,246	22.88	
151 考績獎金	2,108,908	2,897,380	788,472	37.39	
152 年終獎金	3,163,362	3,581,136	417,774	13.21	
16 退休及卹償金	19,101,368	21,582,271	2,480,903	12.99	
161 職員退休及離職金	19,101,368	20,332,637	1,231,269	6.45	
162 工員退休及離職金		1,249,634	1,249,634		
18 福利費	4,793,470	4,177,458	-616,012	-12.85	
181 分擔員工保險費	2,212,980	2,539,528	326,548	14.76	
183 傷病醫藥費	138,000	186,000	48,000	34.78	
187 員工通勤交通費	415,800	245,480	-170,320	-40.96	
18Y 其他福利費	2,026,690	1,206,450	-820,240	-40.47	
2 服務費用	4,316,016	6,335,260	2,019,244	46.78	
21 水電費	1,879,380	1,474,764	-404,616	-21.53	
212 工作場所電費	1,169,380	851,560	-317,820	-27.18	決算數較預算數增 加2,019,244元，主要係因：本土 語言教師鐘點費、充實行政人力 薪資、代理教師薪資及其他準備 金支校園牆面油漆及兒童遊具維 修費等支出併決算辦理。
214 工作場所水費	170,000	151,730	-18,270	-10.75	
217 氣體費	540,000	471,474	-68,526	-12.69	
23 旅運費	38,440	27,940	-10,500	-27.32	
231 國內旅費	38,440	27,440	-11,000	-28.62	
23Y 其他旅運費		500	500		
24 印刷裝訂與廣告費	13,000	8,400	-4,600	-35.38	
241 印刷及裝訂費	13,000	8,400	-4,600	-35.38	

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區大橋國民小學

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	%	
25 修理保養及保固費	843,440	1,709,916	866,476	102.73	
252 一般房屋修護費	601,250	1,621,286	1,020,036	169.65	
255 機械及設備修護費	242,190	88,630	-153,560	-63.40	
26 保險費	15,200	2,542	-12,658	-83.28	
26Y 其他保險費	15,200	2,542	-12,658	-83.28	
27 一般服務費	929,526	2,536,598	1,607,072	172.89	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	12,960	8,238	-4,722	-36.44	
279 外包費	759,140	731,304	-27,836	-3.67	
27D 計時與計件人員酬金	109,026	1,754,156	1,645,130	1,508.93	
27F 體育活動費	48,400	42,900	-5,500	-11.36	
28 專業服務費	597,030	575,100	-21,930	-3.67	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	314,600	238,400	-76,200	-24.22	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	17,550	24,000	6,450	36.75	
289 試務甄選費	380		-380	-100.00	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	111,660	75,660	210.17	
28Y 其他	228,500	201,040	-27,460	-12.02	
3 材料及用品費	724,680	764,058	39,378	5.43	
31 使用材料費	198,600	265,390	66,790	33.63	
315 設備零件	198,600	265,390	66,790	33.63	決算數較預算數增加39,378元，主要係因：傳統藝術教育材料費及其他準備金支數位閱讀計畫平板電腦費等支出併決算辦理。
32 用品消耗	526,080	498,668	-27,412	-5.21	
321 辦公(事務)用品	9,640	5,205	-4,435	-46.01	
322 報章什誌	86,900	78,117	-8,783	-10.11	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	22,845	17,845	356.90	
32Y 其他	424,540	392,501	-32,039	-7.55	
4 租金、償債與利息	30,000	58,208	28,208	94.03	
44 交通及運輸設備租金	30,000	53,408	23,408	78.03	
442 車租	30,000	53,408	23,408	78.03	決算數較預算數增加28,208元，主要係因：學生校際交流活動及參加全國學生藝術比賽車資併決算辦理。
45 什項設備租金		4,800	4,800		
451 什項設備租金		4,800	4,800		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	676,607	568,408	-108,199	-15.99	

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區大橋國民小學

基金用途明細表

中華民國 104年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	676,607	568,408	-108,199	-15.99	決算數較預算數減少108,199元，主要係因：補助清寒學生午餐費較預期減少等。
74Y 其他	676,607	568,408	-108,199	-15.99	
9 其他	144,600	143,918	-682	-0.47	
91 其他支出	144,600	143,918	-682	-0.47	
91Y 其他	144,600	143,918	-682	-0.47	
54 學前教育計畫	10,789,512	11,803,396	1,013,884	9.40	
1 用人費用	10,075,616	9,931,558	-144,058	-1.43	
11 正式員額薪資	7,060,500	7,644,850	584,350	8.28	
113 職員薪金	6,388,500	6,922,440	533,940	8.36	
114 工員工資	672,000	722,410	50,410	7.50	
13 超時工作報酬	76,632	45,264	-31,368	-40.93	
131 加班費	76,632	45,264	-31,368	-40.93	
15 獎金	1,461,940	1,081,537	-380,403	-26.02	
151 考績獎金	584,775	439,215	-145,560	-24.89	
152 年終獎金	877,165	642,322	-234,843	-26.77	
16 退休及卹償金	675,360	402,691	-272,669	-40.37	
161 職員退休及離職金	656,640	388,450	-268,190	-40.84	
162 工員退休及離職金	18,720	14,241	-4,479	-23.93	
18 福利費	801,184	757,216	-43,968	-5.49	
181 分擔員工保險費	674,184	632,235	-41,949	-6.22	
187 員工通勤交通費	63,000	100,980	37,980	60.29	
18Y 其他福利費	64,000	24,001	-39,999	-62.50	
2 服務費用	332,220	1,298,935	966,715	290.99	
21 水電費	140,850	134,043	-6,807	-4.83	
212 工作場所電費	90,850	88,026	-2,824	-3.11	決算數較預算數增加966,715元，主要係因：幼兒課後留園教師鐘點費、幼兒生活助理員薪資、小田園教育體驗學習教師鐘點費、其他準備金支幼兒園樓梯扶手及遊戲器材維修等支出併決算辦理。
214 工作場所水費	50,000	46,017	-3,983	-7.97	
25 修理保養及保固費	125,000	496,874	371,874	297.50	
252 一般房屋修護費	106,250	495,824	389,574	366.66	
255 機械及設備修護費	18,750	1,050	-17,700	-94.40	
27 一般服務費	21,370	555,858	534,488	2,501.11	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,640	666	-4,974	-88.19	



臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區大橋國民小學

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	%	
27D 計時與計件人員酬金		547,956	547,956		
27F 體育活動費	15,730	7,236	-8,494	-54.00	
28 專業服務費	45,000	112,160	67,160	149.24	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		76,160	76,160		
28Y 其他	45,000	36,000	-9,000	-20.00	
3 材料及用品費	205,900	359,236	153,336	74.47	
31 使用材料費	168,400	97,625	-70,775	-42.03	
315 設備零件	168,400	97,625	-70,775	-42.03	決算數較預算數增 加153,336元，主要係因：5歲幼兒 免學費補助材料費、活動費及小 田園教育體驗學習材料費等支出 併決算辦理。
32 用品消耗	37,500	261,611	224,111	597.63	
32Y 其他	37,500	261,611	224,111	597.63	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	175,776	213,667	37,891	21.56	
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	175,776	213,667	37,891	21.56	
74Y 其他	175,776	213,667	37,891	21.56	決算數較預算數增加37,891元，主 要係因：5歲幼兒免學費弱勢加額 補助費等支出併決算辦理。
5L 一般行政管理計畫	12,940,172	12,808,591	-131,581	-1.02	
1 用人費用	12,211,822	12,099,621	-112,201	-0.92	
11 正式員額薪資	8,028,000	7,402,636	-625,364	-7.79	
113 職員薪金	5,544,000	5,472,616	-71,384	-1.29	
114 工員工資	1,452,000	771,780	-680,220	-46.85	
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23	
13 超時工作報酬	373,078	304,049	-69,029	-18.50	
131 加班費	373,078	304,049	-69,029	-18.50	
15 獎金	2,097,500	2,099,372	1,872	0.09	
151 考績獎金	1,094,000	1,083,658	-10,342	-0.95	
152 年終獎金	1,003,500	1,015,714	12,214	1.22	
16 退休及卹償金	601,560	1,113,603	512,043	85.12	
161 職員退休及離職金	528,960	986,895	457,935	86.57	
162 工員退休及離職金	72,600	126,708	54,108	74.53	
18 福利費	1,111,684	1,179,961	68,277	6.14	
181 分擔員工保險費	775,164	860,207	85,043	10.97	
187 員工通勤交通費	128,520	99,754	-28,766	-22.38	
18Y 其他福利費	208,000	220,000	12,000	5.77	

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區大橋國民小學

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	%	
2 服務費用	467,730	460,824	-6,906	-1.48	
22 郵電費	9,600	8,549	-1,051	-10.95	
222 電話費	9,600	8,549	-1,051	-10.95	
27 一般服務費	55,730	49,875	-5,855	-10.51	
279 外包費	40,000	35,500	-4,500	-11.25	
27F 體育活動費	15,730	14,375	-1,355	-8.61	
28 專業服務費	330,400	330,400			
28Y 其他	330,400	330,400			
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	260,620	248,146	-12,474	-4.79	
32 用品消耗	260,620	248,146	-12,474	-4.79	
321 辦公(事務)用品	254,800	242,326	-12,474	-4.90	
325 服裝	5,820	5,820			
5M 建築及設備計畫	9,149,551	10,010,900	861,349	9.41	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,149,551	10,010,900	861,349	9.41	
51 購置固定資產	1,365,500	1,382,143	16,643	1.22	
514 購置機械及設備	1,340,500	1,357,143	16,643	1.24	決算數較預算數增加16,643元，主要係因：教育部補助辦理推動資訊融入特教教學創新方案計畫購置筆記型電腦等。
516 購置什項設備	25,000	25,000			
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	7,784,051	8,628,757	844,706	10.85	
581 遞延修繕房屋建築支出	7,784,051	8,628,757	844,706	10.85	本基金104年度工程管理費合計預算數144,299元；決算數63,963元。決算數較預算數增加844,706元，主要係因：執行103年度南棟廁所整修工程保留數及教育局補助南北棟板樑補強工程、其他準備金支自來水給水幹管破裂緊急搶修工程等併決算辦理。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大同區大橋國民小學

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	46,779,454	1,829,208	82,820	48,525,842
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	6,407,219			6,407,219
房屋及建築	20,945,766			20,945,766
機械及設備	8,709,732	1,754,608	82,820	10,381,520
交通及運輸設備	1,173,586			1,173,586
什項設備	8,631,441	74,600		8,706,041
購建中固定資產				
電腦軟體	911,710			911,710
權利				

1.92年度以前已提列折舊449,872元(包括機械及設備累計折舊308,135元、交通及運輸設備累計折舊26,990元、什項設備累計折舊114,747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321,331元、實物贈與76,134元。

3.什項設備增加其他原因有應付代收款購置49,600元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大同區大橋國民小學

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		1,340,500	22,151		1,362,651	1,357,143	-5,508	
交通及運輸設備								
什項設備		25,000			25,000	25,000		
購建中固定資產								
合 計		1,365,500	22,151		1,387,651	1,382,143	-5,508	

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－臺北市大同區大橋國民小學  
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		22,151
購置機械及設備	104.12.25府授教工字第10443392800號	22,151

本 頁 空 白

# 戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區大橋國民小學

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	60	55	-5	
一般行政管理計畫	13	12	-1	
正式職員	7	7	0	
正式工員	4	3	-1	工友1人退休
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	34	33	-1	
正式職員	33	32	-1	普通班減班減列教師1人
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	13	10	-3	
正式職員	11	9	-2	幼兒園未增班教保員2人未進用
正式工員	2	1	-1	幼兒園廚工1人未進用

填表說明：



## 臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區大橋國民小學

## 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	24,900,000	406,896	585,877		5,272,270	19,101,368		4,793,470		55,059,881	228,800	55,288,681
職員	24,900,000	406,896	585,877		5,272,270	19,101,368		4,793,470		55,059,881	228,800	55,288,681
工員												
學前教育計畫	7,060,500		76,632		1,461,940	675,360		801,184		10,075,616		10,075,616
職員	6,388,500		46,766		1,321,940	656,640		691,520		9,105,366		9,105,366
工員	672,000		29,866		140,000	18,720		109,664		970,250		970,250
一般行政管理計畫	8,028,000		373,078		2,097,500	601,560		1,111,684		12,211,822		12,211,822
職員	6,576,000		308,545		1,674,000	528,960		834,504		9,922,009		9,922,009
工員	1,452,000		64,533		423,500	72,600		277,180		2,289,813		2,289,813
合 計	39,988,500	406,896	1,035,587		8,831,710	20,378,288		6,706,338		77,347,319	228,800	77,576,119

註：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，暨本府人事處案陳銓敘部104年10月19日部銓三字第1044029647號書函辦理核發，104年度預算編列60人，計3,787,683元，執行結果決算50人，計4,420,253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60人，計5,044,027元，執行結果決算59人，計5,239,172元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區大橋國民小學

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
25,993,325	404,635	594,361		6,478,516	21,582,271		4,177,458		59,230,566	847,526	60,078,092
25,993,325	404,635	451,226		6,478,516	20,332,637		4,141,658		57,801,997	847,526	58,649,523
		143,135			1,249,634		35,800		1,428,569		1,428,569
7,644,850		45,264		1,081,537	402,691		757,216		9,931,558		9,931,558
6,922,440		45,264		1,081,537	388,450		725,834		9,163,525		9,163,525
722,410					14,241		31,382		768,033		768,033
7,402,636		304,049		2,099,372	1,113,603		1,179,961		12,099,621		12,099,621
6,630,856		234,617		1,673,060	986,895		930,218		10,455,646		10,455,646
771,780		69,432		426,312	126,708		249,743		1,643,975		1,643,975
41,040,811	404,635	943,674		9,659,425	23,098,565		6,114,635		81,261,745	847,526	82,109,271

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區大橋國民小學

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			71,970,096		79,751,340		7,781,244	10.81	
國民教育計畫			61,180,584		67,947,944		6,767,360	11.06	國民教育計畫決算數較預算數增加6,767,360元，主要係因：人事費不敷數補助教師薪資等支出4,269,162元、課稅配套調整教師授課節數超鐘點費等1,200,524元、充實行政人力薪資538,130元、課後班及本土語言教學鐘點費446,313元、其他準備金支校園牆面油漆及兒童遊具維修費併決算辦理等。
學前教育計畫			10,789,512		11,803,396		1,013,884	9.40	學前教育計畫決算數較預算數增加1,013,884元，主要係因：幼兒課後留園教師鐘點費290,674元、幼兒生活助理員薪資222,778元、幼兒免學費補助支出291,692元及其他準備金支幼兒園樓梯扶手及遊戲器材維修費併決算辦理等。

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區大橋國民小學

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	77,576,119	82,109,271	4,533,152	5.84
11 正式員額薪資	39,988,500	41,040,811	1,052,311	2.63
113 職員薪金	36,832,500	38,388,381	1,555,881	4.22
114 工員工資	2,124,000	1,494,190	-629,810	-29.65
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	635,696	1,252,161	616,465	96.97
122 約僱職員薪金	406,896	404,635	-2,261	-0.56
124 兼職人員酬金	228,800	847,526	618,726	270.42
13 超時工作報酬	1,035,587	943,674	-91,913	-8.88
131 加班費	1,028,387	943,674	-84,713	-8.24
133 誤餐費	7,200	0	-7,200	-100.00
15 獎金	8,831,710	9,659,425	827,715	9.37
151 考績獎金	3,787,683	4,420,253	632,570	16.70
152 年終獎金	5,044,027	5,239,172	195,145	3.87
16 退休及卹償金	20,378,288	23,098,565	2,720,277	13.35
161 職員退休及離職金	20,286,968	21,707,982	1,421,014	7.00
162 工員退休及離職金	91,320	1,390,583	1,299,263	1,422.76
18 福利費	6,706,338	6,114,635	-591,703	-8.82
181 分擔員工保險費	3,662,328	4,031,970	369,642	10.09
183 傷病醫藥費	138,000	186,000	48,000	34.78
187 員工通勤交通費	607,320	446,214	-161,106	-26.53
18Y 其他福利費	2,298,690	1,450,451	-848,239	-36.90
2 服務費用	5,115,966	8,095,019	2,979,053	58.23
21 水電費	2,020,230	1,608,807	-411,423	-20.37
212 工作場所電費	1,260,230	939,586	-320,644	-25.44
214 工作場所水費	220,000	197,747	-22,253	-10.12
217 氣體費	540,000	471,474	-68,526	-12.69
22 郵電費	9,600	8,549	-1,051	-10.95
222 電話費	9,600	8,549	-1,051	-10.95
23 旅運費	38,440	27,940	-10,500	-27.32
231 國內旅費	38,440	27,440	-11,000	-28.62
23Y 其他旅運費	0	500	500	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	13,000	8,400	-4,600	-35.38
241 印刷及裝訂費	13,000	8,400	-4,600	-35.38
25 修理保養及保固費	968,440	2,206,790	1,238,350	127.87
252 一般房屋修護費	707,500	2,117,110	1,409,610	199.24
255 機械及設備修護費	260,940	89,680	-171,260	-65.63
26 保險費	15,200	2,542	-12,658	-83.28
26Y 其他保險費	15,200	2,542	-12,658	-83.28
27 一般服務費	1,006,626	3,142,331	2,135,705	212.16
276 佣金、匯費、經理費及手續費	18,600	8,904	-9,696	-52.13
279 外包費	799,140	766,804	-32,336	-4.05
27D 計時與計件人員酬金	109,026	2,302,112	2,193,086	2,011.53
27F 體育活動費	79,860	64,511	-15,349	-19.22

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區大橋國民小學

## 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	%
28 專業服務費	972,430	1,017,660	45,230	4.65
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	314,600	314,560	-40	-0.01
287 委託檢驗(定)試驗認證費	17,550	24,000	6,450	36.75
289 試務甄選費	380	0	-380	-100.00
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	111,660	75,660	210.17
28Y 其他	603,900	567,440	-36,460	-6.04
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	1,191,200	1,371,440	180,240	15.13
31 使用材料費	367,000	363,015	-3,985	-1.09
315 設備零件	367,000	363,015	-3,985	-1.09
32 用品消耗	824,200	1,008,425	184,225	22.35
321 辦公(事務)用品	264,440	247,531	-16,909	-6.39
322 報章什誌	86,900	78,117	-8,783	-10.11
325 服裝	5,820	5,820	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	22,845	17,845	356.90
32Y 其他	462,040	654,112	192,072	41.57
4 租金、償債與利息	30,000	58,208	28,208	94.03
44 交通及運輸設備租金	30,000	53,408	23,408	78.03
442 車租	30,000	53,408	23,408	78.03
45 什項設備租金	0	4,800	4,800	0.00
451 什項設備租金	0	4,800	4,800	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,149,551	10,010,900	861,349	9.41
51 購置固定資產	1,365,500	1,382,143	16,643	1.22
514 購置機械及設備	1,340,500	1,357,143	16,643	1.24
516 購置什項設備	25,000	25,000	0	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	7,784,051	8,628,757	844,706	10.85
581 遞延修繕房屋建築支出	7,784,051	8,628,757	844,706	10.85
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	852,383	782,075	-70,308	-8.25
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	852,383	782,075	-70,308	-8.25
74Y 其他	852,383	782,075	-70,308	-8.25
9 其他	144,600	143,918	-682	-0.47
91 其他支出	144,600	143,918	-682	-0.47
91Y 其他	144,600	143,918	-682	-0.47
合 計	94,059,819	102,570,831	8,511,012	9.05

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大同區大橋國民小學  
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	3,891,215,251	3,890,303,541	-911,710	
代管資產-土地	3,787,110,000	3,787,110,000		
代管資產-房屋及建築 設備	55,579,409	55,579,409		
土地改良物	6,407,219	6,407,219		
房屋及建築	20,945,766	20,945,766		
機械及設備	10,381,520	10,381,520		
交通及運輸設備	1,173,586	1,173,586		
什項設備	8,706,041	8,706,041		
電腦軟體	911,710		-911,710	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。