

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-臺北市中山區五常國民小學 (4-0501465)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 邱綺莉

會計室主任 邱綺莉

機關長官 翁世盟

臺北市中山區五常國民小學 翁世盟

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區五常國民小學
目 次
中華民國104年度

甲、財務摘要.....	第 1 頁
乙、總說明.....	第 3 至 6 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 至 16 頁
二、基金用途明細表.....	第 17 至 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 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 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 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.....	第 31 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－臺北市中山區五常國民小學
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	193,568,021	209,871,559	-16,303,538	-7.77
基金用途	202,269,251	202,467,038	-197,787	-0.10
賸餘(短絀-)	-8,701,230	7,404,521	-16,105,751	--
餘絀情形：				
基金餘額	15,909,880	24,611,110	-8,701,230	-35.35
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-8,245,619	7,358,792	-15,604,411	--

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

40501465-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

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153,958,103元，決算數162,996,366元。

103學年下學期，預定招收46班，實際招收46班，預計學生人數1,060人，實際學生人數1,017人。

104學年上學期，預定招收44班，實際招收44班，預計學生人數1,000人，實際學生人數966人。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理教師甄選、家庭教育成長研習、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14,268,725元，決算數12,677,216元。

103學年下學期，預定招收6班，實際招收6班，預計學生人數180人，實際學生人數178人。

104學年上學期，預定招收6班，實際招收6班，預計學生人數180人，實際學生人數178人。

係辦理幼兒園招生工作，新購運動器材、教具及圖書等教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能，藉由辦理各項活動，以鍛鍊幼童強健的身體，增進幼童各項生活智慧。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列18,734,587元，決算數17,523,014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7,139,251元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數170,000元)，決算數9,072,655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－臺北市中山區五常國民小學

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193,568,021元，較預算數179,486,095元，增加14,081,926元，計增7.85%。

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9,500元，較預算數12,500元，減少3,000元，計減24%。

主要係因：

代理教師甄選報名費較預計數減少3,000元。

2.財產處分收入：決算數76,207元，較預算數36,079元，增加40,128元，計增111.22%。

主要係因：

財產報廢收入較預計數增加40,128元。

3.其他財產收入：決算數401,290元，較預算數437,200元，減少35,910元，計減8.21%。

主要係因：

場地租借費收入較預計數減少35,910元。

4.公庫撥款收入：決算數185,653,347元，較預算數177,191,900元，增加8,461,447元，計增4.78%。

主要係因：

103(1)身心障礙學生無法自行上下學導護費7,200元、103(1)身心障礙學生無法自行上下學交通車車租40,800元、103(1)讀報教育計畫經費9,234元、103(1)課後照顧不足15人開班補助經費(2成)10,879元、103(1)課後照顧弱勢學生參加費用(2成)91,747元、104年度臺北市政府學生畫廊參展活動經費22,000元、103(2)身心障礙學生無法自行上下學導護費55,200元、103(2)身心障礙學生無法自行上下學交通車車租312,800元、104年1月特教助理員補助經費65,332元、104年度校園無障礙環境設施改善工程經費593,287元、104年度推動重點運動項目活動經費50,000元、104年度小田園教育體驗學習計畫經費110,000元、104年2-6月特教助理員經費105,472元、104年度校際交流經費26,000元、103(2)臺北市助妳好孕5歲免學費專案補助277,150元、104年度推展傳統藝術教育活動經費25,000元、104年度國民小學認輔小團體計畫經費10,000元、104年度學生事務與輔導教師進修研習經費10,000元、103(2)課後照顧服務不足15人開班補助經費45,871元、弱勢幼兒參加104年寒假及103(2)課後留園經費補助10,015元、104年度童軍教育活動經費8,000元、103(2)課後照顧弱勢學生補助經費764,695元、讀報

教育計畫經費(1040224-1040623)58,320元、104年度生命教育系列活動「生命鬥士」演講活動經費3,700元、103學年度第2期教師專業發展評鑑經費2,017元、104(1)無法自行上下學交通車車租147,900元、104(1)無法自行上下學導護費26,100元、104年度創新教學英語實驗計畫兩班三組教學模式經費58,633元、104(1)視障學生教材教具製作購置經費100,000元、104學年度公私立幼兒園輔導計畫暫行大綱輔導經費29,580元、104年蘇迪勒颱風災後復原工程款338,900元、104年度人事費不敷數1,883,166元、104(1)臺北市祝妳好孕5歲就學費用補助229,117元、104(1)臨時特殊教育助理員經費(8-12月)193,811元、104年度暑假公立幼兒園辦理課後留園服務經費(局款)1,050元、104年度公立幼兒園學前特殊教育方案經費16,800元、104學年度9-12月一般智能資優暨藝術才能資優特殊教育方案經費2,840元、強震預警系統介接校內廣播器工程施作經費6,000元、104年度視障學生夏令營師生交通費1,464元、補助本市學校成立校園安全巡守隊所需經費43,251元、104(1)幼兒園課後留園服務經費(局款)8,064元、104(1)相關專業人員勞健保及勞退經費96元、104(1)課後照顧服務之弱勢學生補助經費

816,338元、校園圍牆智慧型監視系統設置工程經費413,555元、仁愛樓活動中心室內照明改善工程經費779,540元、辦理104(1)課後照顧服務不足15人開班經費8成29,868元、105年國小校園教學與學習空間優化方案經費600,000元、104學年度讀報教育計畫104.11.16~104.12.31經費20,655元，共計8,461,447元。

5.政府其他撥入收入：決算數4,981,364元，較預算數0元，增加4,981,364元。

主要係因：

RA3318 103學年度本土語言(閩客語)教學支援人員交通費10,000元、RA4305 104年度1-6月原住民族語支援人員經費30,912元、RA4411 103(2)教育部5歲幼兒免學費教育計畫(弱勢加額)330,328元、RA4511 104年2-6月特教助理員經費215,311元、RA4437弱勢幼兒參加104年寒假及103(2)課後留園經費補助23,369元、RA4411 103(2)教育部5歲幼兒免學費教育計畫補助532,000元、RA4502 103(2)身心障礙幼兒家長教育費補助6,000元、RA3401 幼兒園教保活動課程暫行大綱輔導經費28,560元、RA4305 104年度1-6月原住民族語支援人員經費(第2期) 20,608

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

總 說 明

中華民國 104年度

元、RA4160教育部補助1-7月特教班教師調整授課節數及導師費95,680元、RA4308 104年度公立國小1月至7月調整教師授課節數及導師費1,995,804元、RA4319 103年度本土語言能力認證編制內現職(含長期代理)教師報名費250元、移回教育局RA4308 104年度公立國小1月至7月調整教師授課節數及導師經費餘額5,644元、RA4423 104年度教育部補助公立幼兒園改善教學環境設備經費47,000元、RA4414 104學年度公私立幼兒園輔導計畫暫行大綱輔導經費29,580元、RA4301 104年1-7月本土語言教學支援人員及專案增置員額經費 126,662元、RA4408 104(1)5歲免學費及弱勢加額就學補助207,624元、RA4424 104年度暑假公立幼兒園辦理課後留園服務經費2,450元、RA4408 104(1)5歲免學費及弱勢加額就學補助413,000元、RA4304 104學年度本土語言教學支援人員及專案增置員額經費122,108元、移回教育局RA4408 104(1)5歲免學費及弱勢加額就學補助(韋安琪)8,608元、移回教育局RA4423 104年度教育部補助公立幼兒園改善教學環境設備經費贖餘款1,500元、RA4328 104年度8-12月國民小學特教教師調整授課節數經費及導師費74,880元、RA4417 104(1)幼兒園課後留園服務經費

(部款)18,816元、RA4326 104年度公立國小8月至12月調整教師授課節數及導師經費688,690元、RA4305 104年8-12月原住民語支援人員經費29,714元、保留RA4304 本土語言教學支援人員經費7,936元、保留RA4305 原住民語支援人員補助經費792元、保留RA4326 調整教師授課節數及導師經費14,922元、保留RA4414 幼兒園教保活動課程暫行大綱輔導經費28,580元，共計4,981,364元。

6.學雜費收入：決算數2,147,051元，較預算數1,771,300元，增加375,751元，計增21.21%。

主要係因：學雜費收入覈實超收375,751元係103學年度增班1班，較預算數增加375,751元。

7.雜項收入：決算數299,262元，較預算數37,116元，增加262,146元，計增706.29%。

主要係因：

收學生證繳費4,873元、學校午餐供應廠商罰款36,000元、收回以前年度導師費582元、收回以前年度午餐指導費437元、收回以前年度導護工作費420元、收電子圖說費7,600元、國小應付代收款贖餘1,350元、幼兒園應付代收款贖餘246,294元、校園拾遺金1,706元，共計299,262元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數202,269,251元，較預算數194,100,666元，增加8,168,585元，計增4.21%。

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162,996,366元，較預算數153,958,103元，增加9,038,263元，計增5.87%。

主要係因：

中央補助款及教育局補助款併決算辦理。

2.學前教育計畫：決算數12,677,216元，較預算數14,268,725元，減少1,591,509元，計減11.15%。

主要係因：

人事費覈實支用贖餘。

3.一般行政管理計畫：決算數17,523,014元，較預算數18,734,587元，減少1,211,573元，計減6.47%。

主要係因：

預算經費覈實支用贖餘。

4.建築及設備計畫：決算數9,072,655元，較預算數7,139,251元，增加1,933,404元，計增27.08%。

主要係因：

校園無障礙環境設施改善工程585,107元、蘇迪勒颱風災後復原工程338,900元、仁愛樓活動中心室內照明改善工程777,478元及校園圍牆 智慧型監視系統設置工程243,210併決算辦理。

(三)本期贖餘(短絀)：

本年度決算短絀數8,701,230元，較預算短絀數14,614,571元，短絀減少5,913,341元。

主要係因：

學雜費收入因103學年度增加1班覈實超收375,751元、統籌款於年底核定撥入未及於本年度執行付款計600,000元及預算經費覈實支用贖餘。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

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8,173,289元。
其他活動之淨現金流出72,330元。
本年度現金及約當現金之淨減8,245,619元。
期初現金及約當現金31,834,736元。
期末現金及約當現金23,589,117元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,001,370,436元，包括：
流動資產23,839,117元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,404,901元。
其他資產3,974,126,418元。
決算日負債總額為3,985,460,556元，包括：
流動負債6,965,133元。
其他負債3,978,495,423元。
決算日基金餘額為累積餘額15,909,880元。

五、固定項目概況：

本年度增加4,058,338元，包括：
機械及設備3,430,008元。
交通及運輸設備213,000元。
什項設備399,530元。
電腦軟體15,800元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為170,000元，奉准明細表如下：
購置交通及運輸設備：104.10.19府教工字第10440687500號，核准金額170,000元。

丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

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	179,486,095	100.00	193,568,021	100.00	14,081,926	7.85	209,871,559	100.00
43 勞務收入	12,500	0.01	9,500	0.00	-3,000	-24.00	8,000	0.00
431 服務收入	12,500	0.01	9,500	0.00	-3,000	-24.00	8,000	0.00
45 財產收入	473,279	0.26	477,497	0.25	4,218	0.89	444,610	0.21
451 財產處分收入	36,079	0.02	76,207	0.04	40,128	111.22	11,100	0.01
45Y 其他財產收入	437,200	0.24	401,290	0.21	-35,910	-8.21	433,510	0.21
46 政府撥入收入	177,191,900	98.72	190,634,711	98.48	13,442,811	7.59	206,768,314	98.52
462 公庫撥款收入	177,191,900	98.72	185,653,347	95.91	8,461,447	4.78	201,911,497	96.21
46Y 政府其他撥入收入			4,981,364	2.57	4,981,364	0.00	4,856,817	2.31
4S 教學收入	1,771,300	0.99	2,147,051	1.11	375,751	21.21	1,973,830	0.94
4S1 學雜費收入	1,771,300	0.99	2,147,051	1.11	375,751	21.21	1,973,830	0.94
4Y 其他收入	37,116	0.02	299,262	0.15	262,146	706.29	676,805	0.32
4YY 雜項收入	37,116	0.02	299,262	0.15	262,146	706.29	676,805	0.32
5 基金用途	194,100,666	100.00	202,269,251	100.00	8,168,585	4.21	202,467,038	100.00
53 國民教育計畫	153,958,103	79.32	162,996,366	80.58	9,038,263	5.87	164,805,956	81.40
54 學前教育計畫	14,268,725	7.35	12,677,216	6.27	-1,591,509	-11.15	11,217,010	5.54
5L 一般行政管理計畫	18,734,587	9.65	17,523,014	8.66	-1,211,573	-6.47	17,928,548	8.86
5M 建築及設備計畫	7,139,251	3.68	9,072,655	4.49	1,933,404	27.08	8,515,524	4.21
購置固定資產	7,139,251	3.68	9,056,855	4.48	1,917,604	26.86	8,495,324	4.20
其他			15,800	0.01	15,800	0.00	20,200	0.01
本期賸餘(短絀-)	-14,614,571		-8,701,230		5,913,341	-40.46	7,404,521	
期初基金餘額	14,698,432		24,611,110		9,912,678	67.44	17,206,589	
解繳公庫								
期末基金餘額	83,861		15,909,880		15,826,019	18,871.73	24,611,110	

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170,000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170,000元。

預算執行期間辦理併決算奉准明細表

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
451 財產處分收入	北市教會字第10531557200號	40,128
462 公庫撥款收入	北市教會字第10437302700號	1,885,987
462 公庫撥款收入	北市教會字第10531557200號	6,575,460
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10437302700號	1,171,480
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10531557200號	3,809,884
4S1 學雜費收入	北市教會字第10531557200號	375,751
4YY 雜項收入	北市教會字第10531557200號	262,146
53 國民教育計畫	北市教會字第10531557200號	6,562,026
53 國民教育計畫	北市教會字第10531772700號	4,348,923
54 學前教育計畫	北市教會字第10531557200號	799,765
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10531557200號	2,051,495

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區五常國民小學

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--)	-14,614,571	-8,701,230	5,913,341	-40.46
812 調整非現金項目		527,941	527,941	
8123 流動資產淨減(淨增--)				
8124 流動負債淨增(淨減--)		527,941	527,941	
813 業務活動之淨現金流入(流出--)	-14,614,571	-8,173,289	6,441,282	-44.07
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		227,729	227,729	
825 增加短期債務及其他負債		52,230	52,230	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-208,144	-208,144	
82C 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-144,145	-144,145	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出--)		-72,330	-72,330	
83 現金及約當現金之淨增(淨減--)	-14,614,571	-8,245,619	6,368,952	-43.58
84 期初現金及約當現金	21,940,787	31,834,736	9,893,949	45.09
85 期末現金及約當現金	7,326,216	23,589,117	16,262,901	221.98

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市中山區五常國民小學

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	4,001,370,436	100.00	3,652,520,328	100.00	348,850,108	9.55
11 流動資產	23,839,117	0.60	32,084,736	0.88	-8,245,619	-25.70
111 現金	23,589,117	0.59	31,834,736	0.87	-8,245,619	-25.90
1112 銀行存款	23,589,117	0.59	31,834,736	0.87	-8,245,619	-25.90
1112-1 銀行存款-市庫存款	15,133,047	0.38	23,996,916	0.66	-8,863,869	-36.94
1112-2 銀行存款-保管款	8,035,536	0.20	7,375,015	0.20	660,521	8.96
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	250,000	0.01	250,000	0.01	0	0.00
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶	170,534	0.00	212,805	0.01	-42,271	-19.86
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	250,000	0.01	250,000	0.01	0	0.00
1154 預付費用	250,000	0.01	250,000	0.01	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,404,901	0.09	2,890,405	0.08	514,496	17.80
124 準備金	3,404,901	0.09	2,890,405	0.08	514,496	17.80
1241 退休及離職準備金	2,765,503	0.07	2,459,151	0.07	306,352	12.46
124Y 其他準備金	639,398	0.02	431,254	0.01	208,144	48.26
124Y-2 其他準備金-其他	639,398	0.02	431,254	0.01	208,144	48.26
13 其他資產	3,974,126,418	99.32	3,617,545,187	99.04	356,581,231	9.86
131 什項資產	3,974,126,418	99.32	3,617,545,187	99.04	356,581,231	9.86
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	227,729	0.01	-227,729	-100.00
1316 代管資產	3,974,126,418	99.32	3,617,317,458	99.04	356,808,960	9.86
1316-0 代管資產-土地改良物	97,200	0.00	97,200	0.00	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	3,837,976,460	95.92	3,481,167,500	95.31	356,808,960	10.25
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	136,052,758	3.40	136,052,758	3.72	0	0.00
資 產 合 計	4,001,370,436	100.00	3,652,520,328	100.00	348,850,108	9.55
2 負 債	3,985,460,556	99.60	3,627,909,218	99.33	357,551,338	9.86
21 流動負債	6,965,133	0.17	6,437,192	0.18	527,941	8.20
212 應付款項	6,904,798	0.17	6,370,132	0.17	534,666	8.39
2123 應付代收款	6,904,798	0.17	6,370,132	0.17	534,666	8.39
213 預收款項	60,335	0.00	67,060	0.00	-6,725	-10.03
213Y 其他預收款	60,335	0.00	67,060	0.00	-6,725	-10.03
22 其他負債	3,978,495,423	99.43	3,621,472,026	99.15	357,023,397	9.86
221 什項負債	3,978,495,423	99.43	3,621,472,026	99.15	357,023,397	9.86
2211 存入保證金	1,551,272	0.04	1,695,417	0.05	-144,145	-8.50
信託代理與保證資產	0		信託代理與保證負債		0	
保證品	0		應付保證品		0	

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（包括或有負債）及或有資產皆為0元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市中山區五常國民小學

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	%
2213 應付退休及離職金	2,765,503	0.07	2,459,151	0.07	306,352	12.46
2214 應付代管資產	3,974,126,418	99.32	3,617,317,458	99.04	356,808,960	9.86
2215 暫收及待結轉帳項	52,230	0.00	0	0.00	52,230	0.00
3 基金餘額	15,909,880	0.40	24,611,110	0.67	-8,701,230	-35.35
31 基金餘額	15,909,880	0.40	24,611,110	0.67	-8,701,230	-35.35
311 基金餘額	15,909,880	0.40	24,611,110	0.67	-8,701,230	-35.35
3111 累積餘額	15,909,880	0.40	24,611,110	0.67	-8,701,230	-35.35
負債及基金餘額合計	4,001,370,436	100.00	3,652,520,328	100.00	348,850,108	9.55

信託代理與保證資產 0 信託代理與保證負債 0
保證品 0 應付保證品 0

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（包括或有負債）及或有資產皆為0元。

本 頁 空 白

丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

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	179,486,095	193,568,021	14,081,926	7.85	
43 勞務收入	12,500	9,500	-3,000	-24.00	
431 服務收入	12,500	9,500	-3,000	-24.00	代理教師甄選報名費覈實短收。
45 財產收入	473,279	477,497	4,218	0.89	
451 財產處分收入	36,079	76,207	40,128	111.22	財產報廢收入覈實超收。
45Y 其他財產收入	437,200	401,290	-35,910	-8.21	
46 政府撥入收入	177,191,900	190,634,711	13,442,811	7.59	
462 公庫撥款收入	177,191,900	185,653,347	8,461,447	4.78	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

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		4,981,364	4,981,364	0.00	RA3318 103學年度本土語言(閩客語)教學支援人員交通費10,000元、RA4305 104年度1-6月原住民族語支援人員經費30,912元、RA4411 103(2)教育部5歲幼兒免學費教育計畫(弱勢加額)330,328元、RA4511 104年2-6月特教助理員經費215,311元、RA4437弱勢幼兒參加104年寒假及103(2)課後留園經費補助23,369元、RA4411 103(2)教育部5歲幼兒免學費教育計畫補助532,000元、RA4502 103(2)身心障礙幼兒家長教育費補助6,000元、RA3401 幼兒園教保活動課程暫行大綱輔導經費28,560元、RA4305 104年度1-6月原住民族語支援人員經費(第2期)20,608元、RA4160教育部補助1-7月特教班教師調整授課節數及導師費95,680元、RA4308 104年度公立國小1月至7月調整教教師授課節數及導師費1,995,804元、RA4319 103年度本土語言能力認證編制內現職(含長期代理)教師報名費250元、移回教育局RA4308 104年度公立國小1月至7月調整教師授課節數及導師經費餘額5,644元、RA4423 104年度教育部補助公立幼兒園改善教學環境設備經費47,000元、RA4414 104學年度公立幼兒園輔導計

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

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	%	
					畫暫行大綱輔導經費29,580元、RA4301 104年1-7月本土語言教學支援人員及專案增置員額經費 126,662元、RA4408 104(1)5歲免學費及弱勢加額就學補助207,624元、RA4424 104年度暑假公立幼兒園辦理課後留園服務經費2,450元、RA4408 104(1)5歲免學費及弱勢加額就學補助413,000元、RA4304 104學年度本土語言教學支援人員及專案增置員額經費122,108元、移回教育局RA4408 104(1)5歲免學費及弱勢加額就學補助(韋安琪)8,608元、移回教育局RA4423 104年度教育部補助公立幼兒園改善教學環境設備經費贖餘款1,500元、RA4328 104年度8-12月國民小學特教教師調整教師授課節數經費及導師費74,880元、RA4417 104(1)幼兒園課後留園服務經費(部款)18,816元、RA4326 104年度公立國小8月至12月調整教師授課節數及導師經費688,690元、RA4305 104年8-12月原住民語支援人員經費29,714元、保留RA4304 本土語言教學支援人員經費7,936元、保留RA4305 原住民語支援人員補助經費792元、保留RA4326 調整教師授課節數及導師經費14,922元、保留RA4414 幼兒園教保活動

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

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	%	
4S 教學收入	1,771,300	2,147,051	375,751	21.21	課程暫行大綱輔導經費28,580元，共計4,981,364元。
4S1 學雜費收入	1,771,300	2,147,051	375,751	21.21	
4Y 其他收入	37,116	299,262	262,146	706.29	幼兒園學雜費覈實超收。
4YY 雜項收入	37,116	299,262	262,146	706.29	
					主要係幼兒園應付代收款 賸餘款246,294元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區五常國民小學

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	194,100,666	202,269,251	8,168,585	4.21	
53 國民教育計畫	153,958,103	162,996,366	9,038,263	5.87	
1 用人費用	145,997,490	153,191,221	7,193,731	4.93	
11 正式員額薪資	72,492,000	74,946,153	2,454,153	3.39	
113 職員薪金	72,492,000	74,946,153	2,454,153	3.39	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,217,496	3,855,741	2,638,245	216.69	
121 聘用人員薪金	499,896	380,349	-119,547	-23.91	
124 兼職人員酬金	717,600	3,475,392	2,757,792	384.31	
13 超時工作報酬	538,299	541,088	2,789	0.52	
131 加班費	509,899	477,888	-32,011	-6.28	
133 誤餐費	28,400	63,200	34,800	122.54	
15 獎金	18,264,197	17,316,446	-947,751	-5.19	
151 考績獎金	9,140,210	7,842,475	-1,297,735	-14.20	
152 年終獎金	9,123,987	9,473,971	349,984	3.84	
16 退休及卹償金	42,764,084	44,092,516	1,328,432	3.11	
161 職員退休及離職金	42,764,084	44,092,516	1,328,432	3.11	
18 福利費	10,721,414	12,439,277	1,717,863	16.02	
181 分擔員工保險費	6,380,904	7,497,765	1,116,861	17.50	
183 傷病醫藥費	383,500	335,130	-48,370	-12.61	
187 員工通勤交通費	859,320	663,927	-195,393	-22.74	
18Y 其他福利費	3,097,690	3,942,455	844,765	27.27	
2 服務費用	4,069,643	5,270,978	1,201,335	29.52	
21 水電費	1,663,833	1,504,828	-159,005	-9.56	
212 工作場所電費	1,513,200	1,353,989	-159,211	-10.52	決算數較預算數增加1,201,335元，主要係因課後照顧班、攜手班、本土語及增置教師及原住民語教師鐘點費併決算辦理。
214 工作場所水費	150,633	150,839	206	0.14	
23 旅運費	85,500	71,904	-13,596	-15.90	
231 國內旅費	66,960	50,940	-16,020	-23.92	
23Y 其他旅運費	18,540	20,964	2,424	13.07	
24 印刷裝訂與廣告費	49,820	46,336	-3,484	-6.99	
241 印刷及裝訂費	49,820	46,336	-3,484	-6.99	
25 修理保養及保固費	1,490,600	1,332,410	-158,190	-10.61	
252 一般房屋修護費	1,096,500	1,094,145	-2,355	-0.21	
255 機械及設備修護費	394,100	238,265	-155,835	-39.54	
27 一般服務費	186,570	726,262	539,692	289.27	

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區五常國民小學

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	59,520	12,438	-47,082	-79.10	
27D 計時與計件人員酬金		598,874	598,874		
27F 體育活動費	127,050	114,950	-12,100	-9.52	
28 專業服務費	593,320	1,589,238	995,918	167.86	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	98,400	1,393,960	1,295,560	1,316.63	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	42,000	28,200	-13,800	-32.86	
289 試務甄選費	7,820		-7,820	-100.00	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000		-36,000	-100.00	
28Y 其他	409,100	167,078	-242,022	-59.16	
3 材料及用品費	1,769,970	1,829,467	59,497	3.36	
31 使用材料費	523,254	663,334	140,080	26.77	
315 設備零件	523,254	663,334	140,080	26.77	
32 用品消耗	1,246,716	1,166,133	-80,583	-6.46	
321 辦公(事務)用品	20,580	20,910	330	1.60	
322 報章什誌	150,506	213,871	63,365	42.10	
323 農業與園藝用品及環境美化費		3,500	3,500		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,940	7,018	-13,922	-66.49	
32Y 其他	1,054,690	920,834	-133,856	-12.69	
4 租金、償債與利息	30,000	526,700	496,700	1,655.67	
44 交通及運輸設備租金	30,000	521,900	491,900	1,639.67	
442 車租	30,000	521,900	491,900	1,639.67	決算數較預算數增加496,700元，主要係因身心障礙無法自行上下學特教學生車租併決算辦理。
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	1,254,000	1,526,932	272,932	21.76	
71 會費		4,740	4,740		
712 學術團體會費		4,740	4,740		決算數較預算數增加272,932元，主要係因課後照顧班教師鐘點費補助款併決算辦理。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,254,000	1,522,192	268,192	21.39	
74Y 其他	1,254,000	1,522,192	268,192	21.39	
9 其他	837,000	651,068	-185,932	-22.21	

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區五常國民小學

基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
91 其他支出	837,000	651,068	-185,932	-22.21	
91Y 其他	837,000	651,068	-185,932	-22.21	決算數較預算數減少185,932元，主要係因班級自治費覈實支用賸餘。
54 學前教育計畫	14,268,725	12,677,216	-1,591,509	-11.15	
1 用人費用	13,681,407	11,583,169	-2,098,238	-15.34	
11 正式員額薪資	9,649,860	8,381,911	-1,267,949	-13.14	
113 職員薪金	8,905,860	8,381,911	-523,949	-5.88	決算數較預算數減少2,098,238元，主要係因人事費覈實支用賸餘。
114 工員工資	744,000		-744,000	-100.00	
13 超時工作報酬	76,266	3,600	-72,666	-95.28	
131 加班費	76,266		-76,266	-100.00	
133 誤餐費		3,600	3,600		
15 獎金	2,045,233	1,622,663	-422,570	-20.66	
151 考績獎金	839,000	602,565	-236,435	-28.18	
152 年終獎金	1,206,233	1,020,098	-186,135	-15.43	
16 退休及卹償金	766,512	658,611	-107,901	-14.08	
161 職員退休及離職金	743,472	658,611	-84,861	-11.41	
162 工員退休及離職金	23,040		-23,040	-100.00	
18 福利費	1,143,536	916,384	-227,152	-19.86	
181 分擔員工保險費	861,936	738,744	-123,192	-14.29	
187 員工通勤交通費	201,600	145,640	-55,960	-27.76	
18Y 其他福利費	80,000	32,000	-48,000	-60.00	
2 服務費用	77,860	132,099	54,239	69.66	
27 一般服務費	19,360	17,520	-1,840	-9.50	
27D 計時與計件人員酬金		580	580		決算數較預算數增加54,239元，主要係因幼兒園辦理課後留園鐘點費併決算。
27F 體育活動費	19,360	16,940	-2,420	-12.50	
28 專業服務費	58,500	114,579	56,079	95.86	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		71,100	71,100		
28Y 其他	58,500	43,479	-15,021	-25.68	
3 材料及用品費	207,000	229,990	22,990	11.11	
31 使用材料費	138,800	158,254	19,454	14.02	
315 設備零件	138,800	158,254	19,454	14.02	決算數較預算數增加22,990元，主要係因幼兒園設備紫外線殺菌燈單價未滿1萬元移例設備零件費。
32 用品消耗	68,200	71,736	3,536	5.18	
321 辦公(事務)用品		2,700	2,700		

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區五常國民小學

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	%	
322 報章什誌	25,000	24,948	-52	-0.21	
32Y 其他	43,200	44,088	888	2.06	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	302,458	731,958	429,500	142.00	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	302,458	731,958	429,500	142.00	
74Y 其他	302,458	731,958	429,500	142.00	決算數較預算數增加429,500元，主要係因5歲免學費弱勢加額補助併決算辦理。
5L 一般行政管理計畫	18,734,587	17,523,014	-1,211,573	-6.47	
1 用人費用	16,801,157	15,804,360	-996,797	-5.93	
11 正式員額薪資	11,069,400	10,246,304	-823,096	-7.44	
113 職員薪金	8,040,000	7,588,364	-451,636	-5.62	
114 工員工資	3,029,400	2,657,940	-371,460	-12.26	
13 超時工作報酬	544,505	471,960	-72,545	-13.32	
131 加班費	544,505	471,960	-72,545	-13.32	
15 獎金	2,693,900	2,579,024	-114,876	-4.26	
151 考績獎金	1,325,900	1,258,670	-67,230	-5.07	
152 年終獎金	1,368,000	1,320,354	-47,646	-3.48	
16 退休及卹償金	844,128	948,502	104,374	12.36	
161 職員退休及離職金	692,640	682,702	-9,938	-1.43	
162 工員退休及離職金	151,488	265,800	114,312	75.46	
18 福利費	1,649,224	1,558,570	-90,654	-5.50	
181 分擔員工保險費	1,057,944	1,055,446	-2,498	-0.24	
187 員工通勤交通費	287,280	246,120	-41,160	-14.33	
18Y 其他福利費	304,000	257,004	-46,996	-15.46	
2 服務費用	1,476,390	1,361,731	-114,659	-7.77	
22 郵電費	140,000	122,193	-17,807	-12.72	
222 電話費	140,000	122,193	-17,807	-12.72	
27 一般服務費	957,990	923,938	-34,052	-3.55	
279 外包費	935,000	905,788	-29,212	-3.12	
27F 體育活動費	22,990	18,150	-4,840	-21.05	
28 專業服務費	280,000	217,200	-62,800	-22.43	
28Y 其他	280,000	217,200	-62,800	-22.43	
29 公共關係費	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
3 材料及用品費	457,040	354,923	-102,117	-22.34	
32 用品消耗	457,040	354,923	-102,117	-22.34	

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區五常國民小學

基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註	
			金額	%		
321 辦公（事務）用品	457,040	354,923	-102,117	-22.34	決算數較預算數減少102,117元，主要係因辦公事務用品費覈實支用賸餘。	
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			
5M 建築及設備計畫	7,139,251	9,072,655	1,933,404	27.08	決算數較預算數增加2,000元，主要係因護理師公會常年會費併決算辦理。	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,139,251	9,072,655	1,933,404	27.08		
51 購置固定資產	2,694,840	2,727,954	33,114	1.23		
514 購置機械及設備	2,540,500	2,418,614	-121,886	-4.80		
515 購置交通及運輸設備		170,000	170,000			
516 購置什項設備	154,340	139,340	-15,000	-9.72		
52 購置無形資產		15,800	15,800			
521 購置電腦軟體		15,800	15,800			
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,444,411	6,328,901	1,884,490	42.40		
581 遞延修繕房屋建築支出	4,444,411	6,328,901	1,884,490	42.40		
						1.本基金104年度工程管理費合計預算數83,073元；決算數84,707元。(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)2.決算數較預算數增加1,884,490元，主要係因校園無障礙環境設施改善工程585,107元、蘇迪勒颱風災後復原工程338,900元、仁愛樓活動中心室內照明改善工程777,478元及校園圍牆智慧型監視系統設置工程243,210併決算辦理。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中山區五常國民小學

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	50,251,244	4,058,338	3,225,680	51,083,902
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	9,626,324			9,626,324
房屋及建築	1,180,369			1,180,369
機械及設備	25,923,999	3,430,008	2,814,218	26,539,789
交通及運輸設備	1,719,325	213,000		1,932,325
什項設備	11,530,807	399,530	411,462	11,518,875
購建中固定資產				
電腦軟體	270,420	15,800		286,220
權利				

1.92年度以前已提列折舊577,796元(包括機械及設備累計折舊179,159元，交通及運輸設備累計折舊6,600元，什項設備累計折舊392,037元)及已攤銷費用964,518元(包括其他遞延費用964,518元)。

2.機械及設備增加其他原因有應付代收款購置618,510元、財產轉增392,884元。

3.交通及運輸設備增加其他原因有應付代收款購置43,000元。

4.什項設備增加其他原因有應付代收款購置241,290元、財產轉增18,900元。

5.經管珍貴不動產0元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中山區五常國民小學

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		2,540,500			2,540,500	2,418,614	-121,886	
交通及運輸設備			170,000		170,000	170,000		
什項設備		154,340			154,340	139,340	-15,000	
購建中固定資產								
合 計		2,694,840	170,000		2,864,840	2,727,954	-136,886	

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－臺北市中山區五常國民小學

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		170,000
購置交通及運輸設備	104.10.19府教工字第10440687500號	170,000

戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區五常國民小學

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	127	125	-2	
一般行政管理計畫	19	19	0	
正式職員	11	11	0	
正式工員	8	8	0	
國民教育計畫	92	92	0	
正式職員	91	91	0	
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	16	14	-2	
正式職員	14	14	0	
正式工員	2	0	-2	超額，由一般行政管理之工友支援。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區五常國民小學

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	72,492,000	499,896	538,299		18,264,197	42,764,084		10,721,414		145,279,890	717,600	145,997,490
職員	72,492,000	499,896	538,299		18,264,197	42,764,084		10,721,414		145,279,890	717,600	145,997,490
工員												
學前教育計畫	9,649,860		76,266		2,045,233	766,512		1,143,536		13,681,407		13,681,407
職員	8,905,860		76,266		2,045,233	766,512		1,143,536		12,937,407		12,937,407
工員	744,000									744,000		744,000
一般行政管理計畫	11,069,400		544,505		2,693,900	844,128		1,649,224		16,801,157		16,801,157
職員	8,040,000		426,361		1,928,809	692,640		1,638,024		12,725,834		12,725,834
工員	3,029,400		118,144		765,091	151,488		11,200		4,075,323		4,075,323
合 計	93,211,260	499,896	1,159,070		23,003,330	44,374,724		13,514,174		175,762,454	717,600	176,480,054

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127人，計11,305,110元，執行結果決算113人，計9,703,710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「壹百零三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127人，計11,698,220元，執行結果決算130人，計11,814,423元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區五常國民小學

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
74,946,153	380,349	541,088		17,316,446	44,092,516		12,439,277		149,715,829	3,475,392	153,191,221
74,946,153	380,349	541,088		17,316,446	44,092,516		12,439,277		149,715,829	3,475,392	153,191,221
8,381,911		3,600		1,622,663	658,611		916,384		11,583,169		11,583,169
8,381,911		3,600		1,622,663	658,611		916,384		11,583,169		11,583,169
10,246,304		471,960		2,579,024	948,502		1,558,570		15,804,360		15,804,360
7,588,364		353,816		1,813,933	682,702		1,547,370		11,986,185		11,986,185
2,657,940		118,144		765,091	265,800		11,200		3,818,175		3,818,175
93,574,368	380,349	1,016,648		21,518,133	45,699,629		14,914,231		177,103,358	3,475,392	180,578,750

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區五常國民小學

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			168,226,828		175,673,582		7,446,754	4.43	
國民教育計畫			153,958,103		162,996,366		9,038,263	5.87	
學前教育計畫			14,268,725		12,677,216		-1,591,509	-11.15	有關學前教育計畫 決算數較預算數減 少1,591,509元，主 要係因：人事費覈 實支用賸餘。

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區五常國民小學

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	176,480,054	180,578,750	4,098,696	2.32
11 正式員額薪資	93,211,260	93,574,368	363,108	0.39
113 職員薪金	89,437,860	90,916,428	1,478,568	1.65
114 工員工資	3,773,400	2,657,940	-1,115,460	-29.56
12 聘僱及兼職人員薪資	1,217,496	3,855,741	2,638,245	216.69
121 聘用人員薪金	499,896	380,349	-119,547	-23.91
124 兼職人員酬金	717,600	3,475,392	2,757,792	384.31
13 超時工作報酬	1,159,070	1,016,648	-142,422	-12.29
131 加班費	1,130,670	949,848	-180,822	-15.99
133 誤餐費	28,400	66,800	38,400	135.21
15 獎金	23,003,330	21,518,133	-1,485,197	-6.46
151 考績獎金	11,305,110	9,703,710	-1,601,400	-14.17
152 年終獎金	11,698,220	11,814,423	116,203	0.99
16 退休及卹償金	44,374,724	45,699,629	1,324,905	2.99
161 職員退休及離職金	44,200,196	45,433,829	1,233,633	2.79
162 工員退休及離職金	174,528	265,800	91,272	52.30
18 福利費	13,514,174	14,914,231	1,400,057	10.36
181 分擔員工保險費	8,300,784	9,291,955	991,171	11.94
183 傷病醫藥費	383,500	335,130	-48,370	-12.61
187 員工通勤交通費	1,348,200	1,055,687	-292,513	-21.70
18Y 其他福利費	3,481,690	4,231,459	749,769	21.53
2 服務費用	5,623,893	6,764,808	1,140,915	20.29
21 水電費	1,663,833	1,504,828	-159,005	-9.56
212 工作場所電費	1,513,200	1,353,989	-159,211	-10.52
214 工作場所水費	150,633	150,839	206	0.14
22 郵電費	140,000	122,193	-17,807	-12.72
222 電話費	140,000	122,193	-17,807	-12.72
23 旅運費	85,500	71,904	-13,596	-15.90
231 國內旅費	66,960	50,940	-16,020	-23.92
23Y 其他旅運費	18,540	20,964	2,424	13.07
24 印刷裝訂與廣告費	49,820	46,336	-3,484	-6.99
241 印刷及裝訂費	49,820	46,336	-3,484	-6.99
25 修理保養及保固費	1,490,600	1,332,410	-158,190	-10.61
252 一般房屋修護費	1,096,500	1,094,145	-2,355	-0.21
255 機械及設備修護費	394,100	238,265	-155,835	-39.54
27 一般服務費	1,163,920	1,667,720	503,800	43.28
276 佣金、匯費、經理費及手續費	59,520	12,438	-47,082	-79.10
279 外包費	935,000	905,788	-29,212	-3.12
27D 計時與計件人員酬金	0	599,454	599,454	0.00
27F 體育活動費	169,400	150,040	-19,360	-11.43
28 專業服務費	931,820	1,921,017	989,197	106.16
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	98,400	1,465,060	1,366,660	1,388.88
287 委託檢驗(定)試驗認證費	42,000	28,200	-13,800	-32.86
289 試務甄選費	7,820	0	-7,820	-100.00

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區五常國民小學

各項費用彙計表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	0	-36,000	-100.00
28Y 其他	747,600	427,757	-319,843	-42.78
29 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
291 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
3 材料及用品費	2,434,010	2,414,380	-19,630	-0.81
31 使用材料費	662,054	821,588	159,534	24.10
315 設備零件	662,054	821,588	159,534	24.10
32 用品消耗	1,771,956	1,592,792	-179,164	-10.11
321 辦公(事務)用品	477,620	378,533	-99,087	-20.75
322 報章什誌	175,506	238,819	63,313	36.07
323 農業與園藝用品及環境美化費	0	3,500	3,500	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,940	7,018	-13,922	-66.49
32Y 其他	1,097,890	964,922	-132,968	-12.11
4 租金、償債與利息	30,000	526,700	496,700	1,655.67
44 交通及運輸設備租金	30,000	521,900	491,900	1,639.67
442 車租	30,000	521,900	491,900	1,639.67
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	7,139,251	9,072,655	1,933,404	27.08
51 購置固定資產	2,694,840	2,727,954	33,114	1.23
514 購置機械及設備	2,540,500	2,418,614	-121,886	-4.80
515 購置交通及運輸設備	0	170,000	170,000	0.00
516 購置什項設備	154,340	139,340	-15,000	-9.72
52 購置無形資產	0	15,800	15,800	0.00
521 購置電腦軟體	0	15,800	15,800	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,444,411	6,328,901	1,884,490	42.40
581 遞延修繕房屋建築支出	4,444,411	6,328,901	1,884,490	42.40
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,556,458	2,260,890	704,432	45.26
71 會費	0	6,740	6,740	0.00
712 學術團體會費	0	4,740	4,740	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	1,556,458	2,254,150	697,692	44.83
74Y 其他	1,556,458	2,254,150	697,692	44.83
9 其他	837,000	651,068	-185,932	-22.21
91 其他支出	837,000	651,068	-185,932	-22.21
91Y 其他	837,000	651,068	-185,932	-22.21
合 計	194,100,666	202,269,251	8,168,585	4.21

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中山區五常國民小學
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	4,025,210,320	4,024,924,100	-286,220	
代管資產-土地改良物	97,200	97,200		
代管資產-土地	3,837,976,460	3,837,976,460		
代管資產-房屋及建築 設備	136,052,758	136,052,758		
土地改良物	9,626,324	9,626,324		
房屋及建築	1,180,369	1,180,369		
機械及設備	26,539,789	26,539,789		
交通及運輸設備	1,932,325	1,932,325		
什項設備	11,518,875	11,518,875		
電腦軟體	286,220		-286,220	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。

本 頁 空 白