

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-臺北市中山區大直國民小學 (4-0501462)

訂

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 黃嘉鈴



機關長官 莊明達



臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區大直國民小學

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 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	頁
四、購置固定資產明細表.....	第 22	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).....		

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學
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	157,507,843	173,814,212	- 16,306,369	- 9.38
基金用途	160,042,155	159,563,376	478,779	0.30
賸餘(短絀-)	- 2,534,312	14,250,836	- 16,785,148	--
餘絀情形：				
基金餘額	34,891,212	37,425,524	- 2,534,312	- 6.77
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 2,907,965	13,675,212	- 16,583,177	--

附註：現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

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134,225,469元，決算數131,600,632元。

103學年下學期預定招收32班，實際招收31班，預計學生人數720人，實際學生人數712人。

104學年上學期預定招收32班，實際招收31班，預計學生人數720人，實際學生人數707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7,077,505元，決算數7,454,845元。

103學年下學期預定招收3班，實際招收3班，預計學生人數86人，實際學生人數89人。

104學年上學期預定招收3班，實際招收3班，預計學生人數86人，實際學生人數88人。

係新購幼兒園教學設備，充實教材，提高教學效能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列13,911,711元，決算數12,715,462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5,018,143元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,039,573元)，決算數8,271,216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－臺北市中山區大直國民小學

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157,507,843元，較預算數147,672,085元，增加9,835,758元，計增6.66%。

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839,025元，較預算數817,500元，增加21,525元，計增2.63%。
主要係因：暑期泳訓班報名費收入較預期短收105,350、教師甄選報名收入短收2,500元及他校游泳池使用收入129,375元所致。
- 2.財產處分收入：決算數17,530元，較預算數8,000元，增加9,530元，計增119.13%。
主要係因：財產報廢變賣收入增加9,530元所致。
- 3.利息收入：決算數9,760元，較預算數12,438元，減少2,678元，計減21.53%。
主要係因：利息收入減少2,678元所致。
- 4.其他財產收入：決算數105,437元，較預算數95,000元，增加10,437元，計增10.99%。
主要係因：場地租借使用費超收7,537元、教職員停車收入超收2,900元所致。
- 5.公庫撥款收入：決算數150,971,810元，較預算數145,627,302元，增加5,344,508元，計增3.67%。
主要係因：國小特教班課後照顧經費64,896元、圖書館閱讀教師推動計畫經費80,000元、成人基本教育班經費38,800元、小田園教育體驗學習經費110,000元、特教助理員補助經費125,738元、外聘社團運動教練鐘點費99,000元、學習共同體及授業研究經費35,000元、助你好孕5歲免學費專案補助287,782元、國小推廣傳統藝術教育31,000元、低收入幼兒就讀公立幼兒園月費補助及危機家庭幼兒餐點費11,633元、校園褐根病防治作業81,000元、攜手激勵學習潛能計畫經費113,920元、課後照顧班服務不足15人開班經費165,175元、國小童軍教育活動經費3,600元、弱勢幼兒課後留園服務經費4,168元、國小校園正向管教及人權法治教師研習經費6,200元、課後照顧服務之弱勢學生補助經費314,116元、教師專業發展評鑑補助經費5,697元、圖書館空調設備改善工程統籌款1,426,995元、自強樓與自立樓廁所整修工程1,999,548元、蘇迪勒颱風災後復原工程150,700元、杜鵑颱風災後復原工程147,300元、幼兒園輔導計畫暫行大綱輔導經費29,580元、教學輔導教師設置方案11,860元、校園安全巡守隊相關補助經費800元、合計5,344,508元。
- 6.政府其他撥入收入：決算數4,116,064元，較預算數0元，增加4,116,064元。
主要係因：公立幼兒園推動本土語教學計畫補助經費49,947元、本土語言（閩客語）教學支援人員交通費8,000元、教育部5歲幼兒免學費教育計畫-弱勢加額84,920元、成人基本教育班補助經費38,800元、教育部5歲幼兒免學費補助收入427,000元、公立幼兒園辦理課後留園服務經費9,724元、原住民族語教學支援人員經費58,243元、調整特教教師授課節數經費及導師費104,200元、調整普通教師授課節數及導師費2,931,104元、103年本土語言能力認證教師報名費500元、公立幼兒園改善教學環境設備補助經費49,500元、幼兒園輔導計畫補助經費29,020元、中低收入戶幼童托教補助6,000元、本土語言教學支援人員及專案增至員額經費296,955元、補助各校資源班電腦教學輔具設備經費22,151元、合計4,116,064元。
- 7.學雜費收入：決算數1,120,450元，較預算數1,026,390元，增加94,060元，計增9.16%。
主要係因：幼兒園學雜費收入超收94,060元。
- 8.雜項收入：決算數327,767元，較預算數85,455元，增加242,312元，計增283.56%。
主要係因：美勞材料財物採購逾期違約金3,314元、數位學生證補卡費收入3,080元、自強樓屋頂防水隔熱整修工程品質缺失扣點罰款1,250元、單槍投影機汰換財物採購案逾期違約金123元、

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

總 說 明

中華民國 104年度

103學年應付代收款轉列其他準備金287,769元、暑期泳訓班免費生保費溢收0.5元轉雜項收入43元、電子領標收入2,500元、收回103年部分攜手激勵班11-12月鐘點費50,688元、103年購置設備預付款回沖轉正21,000元，計327,767元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數160,042,155元，較預算數160,232,828元，減少190,673元，計減0.12%。

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131,600,632元，較預算數134,225,469元，減少2,624,837元，計減1.96%。
主要係因：人事費覈實支用賸餘數。
- 2.學前教育計畫：決算數7,454,845元，較預算數7,077,505元，增加377,340元，計增5.33%。
主要係因：教育局及教育部補助款覈實支用，年底併決算辦理。
- 3.一般行政管理計畫：決算數12,715,462元，較預算數13,911,711元，減少1,196,249元，計減8.6%。
主要係因：人事費用覈實賸餘所致。
- 4.建築及設備計畫：決算數8,271,216元，較預算數5,018,143元，增加3,253,073元，計增64.83%。
主要係因：104年度自強樓與自立樓廁所整修工程1,999,548元併決算、104年度圖書館空調設備改善工程其中475,432元併決算，946,922元補辦預算。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數2,534,312元，較預算短絀數12,560,743元，短絀減少10,026,431元。

主要係因：人事費用覈實支用賸餘8,354,931元、雜項收入增加242,312元、清寒學生午餐補助賸餘385,500元、辦公事務用品摺節數414,967元、教育部補助幼兒園5歲幼兒免學費收入427,000元等。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

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2,744,446元。

其他活動之淨現金流出163,519元。

本年度現金及約當現金之淨減2,907,965元。

期初現金及約當現金34,454,495元。

期末現金及約當現金31,546,530元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為6,200,337,033元，包括：

流動資產31,946,530元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金8,092,482元。

其他資產6,160,298,021元。

決算日負債總額為6,165,445,821元，包括：

流動負債3,059,881元。

其他負債6,162,385,940元。

決算日基金餘額為累積餘額34,891,212元。

五、固定項目概況：

本年度增加2,316,304元，包括：

機械及設備1,081,533元。

交通及運輸設備74,000元。

什項設備1,160,771元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為1,039,573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。

購置什項設備：核准文號(104.02.06府授主預字第10430156600號)，核准金額21,000元。

購置什項設備：核准文號(104.10.19府教工字第10440687500號)，核准金額946,922元。

購置什項設備：核准文號(104.12.25府授教工字第10443392800號)，核准金額49,500元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

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	147,672,085	100.00	157,507,843	100.00	9,835,758	6.66	173,814,212	100.00
43 勞務收入	817,500	0.55	839,025	0.53	21,525	2.63	913,997	0.53
431 服務收入	817,500	0.55	839,025	0.53	21,525	2.63	913,997	0.53
45 財產收入	115,438	0.08	132,727	0.08	17,289	14.98	220,751	0.13
451 財產處分收入	8,000	0.01	17,530	0.01	9,530	119.13	20,010	0.01
454 利息收入	12,438	0.01	9,760	0.01	-2,678	-21.53	10,897	0.01
45Y 其他財產收入	95,000	0.06	105,437	0.07	10,437	10.99	189,844	0.11
46 政府撥入收入	145,627,302	98.62	155,087,874	98.46	9,460,572	6.50	171,413,594	98.62
462 公庫撥款收入	145,627,302	98.62	150,971,810	95.85	5,344,508	3.67	168,141,376	96.74
46Y 政府其他撥入收入			4,116,064	2.61	4,116,064	0.00	3,272,218	1.88
4S 教學收入	1,026,390	0.70	1,120,450	0.71	94,060	9.16	1,033,829	0.59
4S1 學雜費收入	1,026,390	0.70	1,120,450	0.71	94,060	9.16	1,033,829	0.59
4Y 其他收入	85,455	0.06	327,767	0.21	242,312	283.56	232,041	0.13
4YY 雜項收入	85,455	0.06	327,767	0.21	242,312	283.56	232,041	0.13
5 基金用途	160,232,828	100.00	160,042,155	100.00	-190,673	-0.12	159,563,376	100.00
53 國民教育計畫	134,225,469	83.77	131,600,632	82.23	-2,624,837	-1.96	130,861,660	82.01
54 學前教育計畫	7,077,505	4.42	7,454,845	4.66	377,340	5.33	7,125,203	4.47
5L 一般行政管理計畫	13,911,711	8.68	12,715,462	7.95	-1,196,249	-8.60	12,916,917	8.10
5M 建築及設備計畫	5,018,143	3.13	8,271,216	5.17	3,253,073	64.83	8,659,596	5.43
購置固定資產	5,018,143	3.13	8,271,216	5.17	3,253,073	64.83	8,659,596	5.43
本期賸餘(短絀)	-12,560,743		-2,534,312		10,026,431	-79.82	14,250,836	
期初基金餘額	20,768,323		37,425,524		16,657,201	80.20	23,174,688	
解繳公庫								
期末基金餘額	8,207,580		34,891,212		26,683,632	325.11	37,425,524	

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1,039,573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1,039,573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
431 服務收入	北市教會字第10437302700號	274,900
451 財產處分收入	北市教會字第10531772700號	9,530
45Y 其他財產收入	北市教會字第10437302700號	40,887
462 公庫撥款收入	北市教會字第10437302700號	901,785
462 公庫撥款收入	北市教會字第10531557200號	4,442,723
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10437302700號	357,119
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10531557200號	3,758,945
4S1 學雜費收入	北市教會字第10437302700號	72,012
4S1 學雜費收入	北市教會字第10531557200號	22,048
4YY 雜項收入	北市教會字第10531772700號	242,312
53 國民教育計畫	北市教會字第10437302700號	2,020,998
53 國民教育計畫	北市教會字第10531557200號	4,189,703
54 學前教育計畫	北市教會字第10437302700號	89,059
54 學前教育計畫	北市教會字第10531557200號	255,820
54 學前教育計畫	北市教會字第10531772700號	32,461
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10531557200號	2,474,980

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區大直國民小學

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)	-12,560,743	-2,534,312	10,026,431	-79.82
812 調整非現金項目		-210,134	-210,134	
8123 流動資產淨減(淨增一)		42,000	42,000	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-252,134	-252,134	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-12,560,743	-2,744,446	9,816,297	-78.15
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		485,778	485,778	
825 增加短期債務及其他負債		54,760	54,760	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-132,369	-132,369	
82C 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-571,688	-571,688	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-163,519	-163,519	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-12,560,743	-2,907,965	9,652,778	-76.85
84 期初現金及約當現金	18,372,918	34,454,495	16,081,577	87.53
85 期末現金及約當現金	5,812,175	31,546,530	25,734,355	442.77

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市中山區大直國民小學

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	6,200,337,033	100.00	5,667,175,093	100.00	533,161,940	9.41
11 流動資產	31,946,530	0.52	34,896,495	0.62	-2,949,965	-8.45
111 現金	31,546,530	0.51	34,454,495	0.61	-2,907,965	-8.44
1111 庫存現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112 銀行存款	31,546,530	0.51	34,454,495	0.61	-2,907,965	-8.44
1112-1 銀行存款-市庫存款	27,587,101	0.44	29,678,663	0.52	-2,091,562	-7.05
1112-2 銀行存款-保管款	3,456,103	0.06	4,269,343	0.08	-813,240	-19.05
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	503,326	0.01	506,489	0.01	-3,163	-0.62
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	400,000	0.01	442,000	0.01	-42,000	-9.50
1154 預付費用	400,000	0.01	442,000	0.01	-42,000	-9.50
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	8,092,482	0.13	8,293,602	0.15	-201,120	-2.43
124 準備金	8,092,482	0.13	8,293,602	0.15	-201,120	-2.43
1241 退休及離職準備金	975,498	0.02	823,209	0.01	152,289	18.50
124Y 其他準備金	7,116,984	0.11	7,470,393	0.13	-353,409	-4.73
124Y-1 其他準備金-獎助學金	5,690,045	0.09	6,175,823	0.11	-485,778	-7.87
124Y-2 其他準備金-其他	1,426,939	0.02	1,294,570	0.02	132,369	10.22
13 其他資產	6,160,298,021	99.35	5,623,984,996	99.24	536,313,025	9.54
131 什項資產	6,160,298,021	99.35	5,623,984,996	99.24	536,313,025	9.54
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產	6,160,298,021	99.35	5,623,984,996	99.24	536,313,025	9.54
1316-0 代管資產-土地改良物	296,729	0.00	296,729	0.01	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	6,101,110,857	98.40	5,564,797,832	98.19	536,313,025	9.64
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	58,890,435	0.95	58,890,435	1.04	0	0.00
資 產 合 計	6,200,337,033	100.00	5,667,175,093	100.00	533,161,940	9.41
2 負 債	6,165,445,821	99.44	5,629,749,569	99.34	535,696,252	9.52
21 流動負債	3,059,881	0.05	3,312,015	0.06	-252,134	-7.61
212 應付款項	3,056,581	0.05	3,296,575	0.06	-239,994	-7.28
2123 應付代收款	2,904,774	0.05	3,146,483	0.06	-241,709	-7.68
2125 應付費用	151,807	0.00	150,092	0.00	1,715	1.14
212Y 其他應付款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
213 預收款項	3,300	0.00	15,440	0.00	-12,140	-78.63
2133 預收收入	3,300	0.00	15,440	0.00	-12,140	-78.63
22 其他負債	6,162,385,940	99.39	5,626,437,554	99.28	535,948,386	9.53
221 什項負債	6,162,385,940	99.39	5,626,437,554	99.28	535,948,386	9.53
信託代理與保證資產	110,702		信託代理與保證負債		110,702	
保證品	110,702		應付保證品		110,702	

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各為110,702元。

2.上年度信託代理與保證之資產與負債各為110,702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）計0元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市中山區大直國民小學

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	%
2211	存入保證金	1,057,661	0.02	1,629,349	0.03	-571,688	-35.09
2213	應付退休及離職金	975,498	0.02	823,209	0.01	152,289	18.50
2214	應付代管資產	6,160,298,021	99.35	5,623,984,996	99.24	536,313,025	9.54
2215	暫收及待結轉帳項	54,760	0.00	0	0.00	54,760	0.00
3	基金餘額	34,891,212	0.56	37,425,524	0.66	-2,534,312	-6.77
31	基金餘額	34,891,212	0.56	37,425,524	0.66	-2,534,312	-6.77
311	基金餘額	34,891,212	0.56	37,425,524	0.66	-2,534,312	-6.77
3111	累積餘額	34,891,212	0.56	37,425,524	0.66	-2,534,312	-6.77
	負債及基金餘額合計	6,200,337,033	100.00	5,667,175,093	100.00	533,161,940	9.41

信託代理與保證資產

110,702

信託代理與保證負債

110,702

保證品

110,702

應付保證品

110,702

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各為110,702元。

2.上年度信託代理與保證之資產與負債各為110,702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）計0元。

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

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	147,672,085	157,507,843	9,835,758	6.66	
43 勞務收入	817,500	839,025	21,525	2.63	
431 服務收入	817,500	839,025	21,525	2.63	
45 財產收入	115,438	132,727	17,289	14.98	
451 財產處分收入	8,000	17,530	9,530	119.13	財產報廢殘值收入17,530元較預計超收。
454 利息收入	12,438	9,760	-2,678	-21.53	利息收入9,760元較預計短收。
45Y 其他財產收入	95,000	105,437	10,437	10.99	場地租借使用費收入72,537元、停車費收入32,900元，共105,437元，較預計增加。
46 政府撥入收入	145,627,302	155,087,874	9,460,572	6.50	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

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	145,627,302	150,971,810	5,344,508	3.67	特教班課後照顧經費64,896元、圖書館閱讀教師推動經費80,000元、成人教育班經費38,800元、小田園教育經費110,000元、特教助理員補助經費125,738元、外聘社團運動教練鐘點費99,000元、學習共同體研究經費35,000元、助你好孕5歲免學費專案補助287,782元、國小推廣傳統藝術教育31,000元、低收入幼兒就讀公立幼兒園月費補助及危機家庭幼兒餐點費11,633元、校園褐根病防治作業81,000元、攜手激勵學習潛能計畫經費113,920元、課後照顧班不足15人開班經費165,175元、國小童軍教育活動經費3,600元、弱勢幼兒課後留園服務經費4,168元、國小校園正向管教及人權法治教師研習經費6,200元、課後照顧服務之弱勢學生補助經費314,116元、教師專業發展評鑑補助經費5,697元、圖書館空調設備改善工程1,426,995元、自強樓與自立樓廁所整修工程1,999,548元、蘇迪勒颱風災後復原工程150,700元、杜鵑颱風災後復原工程147,300元、幼兒園輔導計畫暫行大綱輔導經費29,580元、教學輔導教師設置方案11,860元、校園安全巡守隊相關補助經費800元、合計5,344,508元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

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		4,116,064	4,116,064	0.00	幼兒園本土語教學計畫補助經費49,947元、本土語教學人員交通費8,000元、教育部5歲幼兒免學費教育計畫-弱勢加額84,920元、成人教育班補助38,800元、教育部5歲幼兒免學費補助427,000元、幼兒園課後留園服務經費9,724元、原住民語教學補助58,243元、調整特教教師授課節數經費及導師費104,200元、調整普通教師授課節數及導師費2,931,104元、本土語言能力認證報名費500元、幼兒園改善教學環境設備補助經費49,500元、幼兒園輔導計畫補助經費29,020元、中低收入戶幼童托教補助6,000元、本土語教學經費296,955元、資源班電腦教學設備補助22,151元、合計4,116,064元。
4S 教學收入	1,026,390	1,120,450	94,060	9.16	
4S1 學雜費收入	1,026,390	1,120,450	94,060	9.16	
4Y 其他收入	85,455	327,767	242,312	283.56	
4YY 雜項收入	85,455	327,767	242,312	283.56	美勞材料逾期違約金3,314元、數位學生證補卡費收入3,080元、自強樓屋頂整修工程扣點罰款1,250元、單槍投影機逾期違約金123元、103學年應付代收款轉列其他準備金287,769元、暑期泳訓班免費生溢收保費43元、電子領標收入2,500元、收回103年攜手激勵班11-12月鐘點費50,688元、103年購置設備預付款回沖轉正21,000元，合計327,767元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區大直國民小學

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	160,232,828	160,042,155	-190,673	-0.12	
53 國民教育計畫	134,225,469	131,600,632	-2,624,837	-1.96	
1 用人費用	126,011,070	118,775,196	-7,235,874	-5.74	
11 正式員額薪資	48,888,000	46,848,514	-2,039,486	-4.17	
113 職員薪金	48,888,000	46,848,514	-2,039,486	-4.17	
12 聘僱及兼職人員薪資	763,700	888,273	124,573	16.31	
122 約僱職員薪金	363,300	363,300			
124 兼職人員酬金	400,400	524,973	124,573	31.11	
13 超時工作報酬	638,718	523,408	-115,310	-18.05	
131 加班費	635,518	523,408	-112,110	-17.64	
133 誤餐費	3,200		-3,200	-100.00	
15 獎金	10,204,688	10,558,496	353,808	3.47	
151 考績獎金	4,048,275	4,484,245	435,970	10.77	
152 年終獎金	6,156,413	6,074,251	-82,162	-1.33	
16 退休及卹償金	57,108,588	53,015,318	-4,093,270	-7.17	
161 職員退休及離職金	57,108,588	53,015,318	-4,093,270	-7.17	
18 福利費	8,407,376	6,941,187	-1,466,189	-17.44	
181 分擔員工保險費	4,263,936	4,581,678	317,742	7.45	
183 傷病醫藥費	196,500	188,410	-8,090	-4.12	
187 員工通勤交通費	529,200	479,967	-49,233	-9.30	
18Y 其他福利費	3,417,740	1,691,132	-1,726,608	-50.52	
2 服務費用	5,696,968	10,016,034	4,319,066	75.81	
21 水電費	2,483,110	2,232,922	-250,188	-10.08	
212 工作場所電費	1,394,087	1,337,068	-57,019	-4.09	決算數較預算數增加4,319,066元，主要係因補助款執行調整教師授課節數及導師費1,898,124元、普通教師減課超鐘點1,032,980元及特教教師減課超鐘點104,200元、國小本土語言(閩客語)開課經費296,955元、課後照顧服務不足15人開班經費148,836元、課後照顧弱勢學生參加經費311,258元、蘇迪勒颱風災後復原經費150,700元、杜鵑颱風災後復原經費147,300元等。
214 工作場所水費	380,402	351,416	-28,986	-7.62	
217 氣體費	708,621	544,438	-164,183	-23.17	
23 旅運費	59,010	45,814	-13,196	-22.36	
231 國內旅費	53,010	40,198	-12,812	-24.17	
23Y 其他旅運費	6,000	5,616	-384	-6.40	
24 印刷裝訂與廣告費	22,800	21,704	-1,096	-4.81	

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區大直國民小學

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	%	
241 印刷及裝訂費	22,800	21,704	-1,096	-4.81	
25 修理保養及保固費	1,282,400	1,518,532	236,132	18.41	
252 一般房屋修護費	1,136,120	1,388,452	252,332	22.21	
255 機械及設備修護費	146,280	130,080	-16,200	-11.07	
26 保險費	40,000	17,634	-22,366	-55.92	
26Y 其他保險費	40,000	17,634	-22,366	-55.92	
27 一般服務費	1,105,288	3,035,502	1,930,214	174.63	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	34,560	8,034	-26,526	-76.75	
279 外包費	759,140	751,140	-8,000	-1.05	
27D 計時與計件人員酬金	219,628	2,187,359	1,967,731	895.94	
27F 體育活動費	91,960	88,969	-2,991	-3.25	
28 專業服務費	704,360	3,143,926	2,439,566	346.35	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	478,400	2,838,666	2,360,266	493.37	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	43,200	126,960	83,760	193.89	
289 試務甄選費	3,560	4,000	440	12.36	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000			
28Y 其他	143,200	138,300	-4,900	-3.42	
3 材料及用品費	1,326,520	1,633,952	307,432	23.18	
31 使用材料費	433,150	662,276	229,126	52.90	
315 設備零件	433,150	662,276	229,126	52.90	決算數較預算數增加307,432元，主要係因執行補助款小田園教育體驗學習經費110,000元、校園褐根病防治作業補助經費79,000元、汰換電信交換機中購置物品72,000元單價未達1萬改列設備零件。
32 用品消耗	893,370	971,676	78,306	8.77	
321 辦公(事務)用品	42,600	54,196	11,596	27.22	
322 報章什誌	60,050	31,300	-28,750	-47.88	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	6,080	5,810	-270	-4.44	
32Y 其他	784,640	880,370	95,730	12.20	
4 租金、償債與利息	18,500	18,500			
44 交通及運輸設備租金	18,500	18,500			
442 車租	18,500	18,500			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	926,411	1,012,998	86,587	9.35	
72 捐助、補助與獎助		496,038	496,038		

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區大直國民小學

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	%	
726 獎助學員生給與		195,112	195,112		
72Y 其他		300,926	300,926		
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	926,411	516,960	-409,451	-44.20	
74Y 其他	926,411	516,960	-409,451	-44.20	
9 其他	246,000	143,952	-102,048	-41.48	
91 其他支出	246,000	143,952	-102,048	-41.48	
91Y 其他	246,000	143,952	-102,048	-41.48	決算數較預算數減少102,048元，主要係因班級自治費等覈實支用後賸餘款。
54 學前教育計畫	7,077,505	7,454,845	377,340	5.33	
1 用人費用	7,010,585	7,050,821	40,236	0.57	
11 正式員額薪資	4,957,860	5,111,363	153,503	3.10	
113 職員薪金	4,597,860	4,767,110	169,250	3.68	
114 工員工資	360,000	344,253	-15,747	-4.37	
13 超時工作報酬	43,733		-43,733	-100.00	
131 加班費	43,733		-43,733	-100.00	
15 獎金	1,032,888	960,721	-72,167	-6.99	
151 考績獎金	413,155	424,765	11,610	2.81	
152 年終獎金	619,733	535,956	-83,777	-13.52	
16 退休及卹償金	417,024	411,162	-5,862	-1.41	
161 職員退休及離職金	399,024	411,162	12,138	3.04	
162 工員退休及離職金	18,000		-18,000	-100.00	
18 福利費	559,080	567,575	8,495	1.52	
181 分擔員工保險費	438,000	466,825	28,825	6.58	
187 員工通勤交通費	73,080	84,750	11,670	15.97	
18Y 其他福利費	48,000	16,000	-32,000	-66.67	
2 服務費用	45,320	140,430	95,110	209.86	
27 一般服務費	13,820	9,082	-4,738	-34.28	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,140	612	-3,528	-85.22	決算數較預算數增加95,110元，主要係因補助款執行推動本土語言教學經費-幼兒園30,856元、公立幼兒園輔導計畫-適性教保輔導經費28,000元及幼兒園輔導計畫-暫行大綱輔導經費29,580元。
27F 體育活動費	9,680	8,470	-1,210	-12.50	
28 專業服務費	31,500	131,348	99,848	316.98	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		99,848	99,848		
28Y 其他	31,500	31,500			
3 材料及用品費	21,600	194,034	172,434	798.31	

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區大直國民小學

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	%	
31 使用材料費		10,548	10,548		決算數較預算數增加172,434元，主要係因補助款執行助你好孕-5歲幼兒免學費收入138,512元、教育部5歲幼兒免學費教育計畫-弱勢加額17,868元。
315 設備零件		10,548	10,548		
32 用品消耗	21,600	183,486	161,886	749.47	決算數較預算數增加69,560元，主要係因補助款執行 教育部5歲幼兒免學費教育計畫-弱勢加額48,427元、低收入幼兒就讀公立幼兒園月費補助及危機家庭幼兒餐點費11,633元、中低收入戶幼童托教補助6,000元、弱勢幼兒參與園課後留園經費3,500元。
328 醫療用品(非醫療院所使用)		1,335	1,335		
32Y 其他	21,600	182,151	160,551	743.29	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		69,560	69,560		
72 捐助、補助與獎助		69,560	69,560		
726 獎助學員生給與		69,560	69,560		
5L 一般行政管理計畫	13,911,711	12,715,462	-1,196,249	-8.60	
1 用人費用	12,358,511	11,199,218	-1,159,293	-9.38	
11 正式員額薪資	8,208,000	7,464,516	-743,484	-9.06	
113 職員薪金	6,240,000	5,742,156	-497,844	-7.98	
114 工員工資	1,452,000	1,143,240	-308,760	-21.26	
115 警餉	516,000	579,120	63,120	12.23	
13 超時工作報酬	386,999	242,000	-144,999	-37.47	
131 加班費	386,999	242,000	-144,999	-37.47	
15 獎金	2,009,000	1,791,875	-217,125	-10.81	
151 考績獎金	983,000	822,344	-160,656	-16.34	
152 年終獎金	1,026,000	969,531	-56,469	-5.50	
16 退休及卹償金	631,920	628,765	-3,155	-0.50	
161 職員退休及離職金	559,320	498,336	-60,984	-10.90	
162 工員退休及離職金	72,600	130,429	57,829	79.65	
18 福利費	1,122,592	1,072,062	-50,530	-4.50	
181 分擔員工保險費	740,712	744,180	3,468	0.47	
187 員工通勤交通費	173,880	119,882	-53,998	-31.05	
18Y 其他福利費	208,000	208,000			
2 服務費用	1,163,770	1,152,563	-11,207	-0.96	
22 郵電費	80,000	79,494	-506	-0.63	

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區大直國民小學

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	%	
222 電話費	80,000	79,494	-506	-0.63	
27 一般服務費	711,770	821,021	109,251	15.35	
279 外包費	696,040	807,711	111,671	16.04	
27F 體育活動費	15,730	13,310	-2,420	-15.38	
28 專業服務費	300,000	180,048	-119,952	-39.98	
28Y 其他	300,000	180,048	-119,952	-39.98	
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	389,430	363,681	-25,749	-6.61	
32 用品消耗	389,430	363,681	-25,749	-6.61	
321 辦公(事務)用品	386,520	360,771	-25,749	-6.66	
325 服裝	2,910	2,910			
5M 建築及設備計畫	5,018,143	8,271,216	3,253,073	64.83	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,018,143	8,271,216	3,253,073	64.83	
51 購置固定資產	873,000	1,839,422	966,422	110.70	
514 購置機械及設備	684,000	706,151	22,151	3.24	決算數較預算數增加966,422元，主要係因教育局補助104年度圖書館空調設備改善工程中內屬設備部分移列固定資產，計946,922元。
515 購置交通及運輸設備	123,000	50,000	-73,000	-59.35	
516 購置什項設備	66,000	1,083,271	1,017,271	1,541.32	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,145,143	6,431,794	2,286,651	55.16	
581 遞延修繕房屋建築支出	4,145,143	6,431,794	2,286,651	55.16	1.本基金104年度工程管理費合計預算數77,479元；決算數131,052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2,286,651元，主要係因104年自強樓與自立樓廁所整修工程支出1,999,548元、圖書館空調設備改善工程支出475,432元併決算所致。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中山區大直國民小學

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	31,251,785	2,316,304	1,962,778	31,605,311
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	4,772,303			4,772,303
房屋及建築				
機械及設備	17,336,751	1,081,533	1,256,670	17,161,614
交通及運輸設備	1,940,551	74,000	40,600	1,973,951
什項設備	7,165,170	1,160,771	665,508	7,660,433
購建中固定資產				
電腦軟體	37,010			37,010
權利				

1.92年度以前已提列折舊351,328元(包括機械及設備累計折舊207,462元、交通及運輸設備累計折舊4,879元、什項設備累計折舊138,987元)及已攤銷費用2,135,473元(包括其他遞延費用2,135,473元)。

2.機械及設備增加其他原因有應付代收款購置296,982元、實物贈與78,400元。

3.交通及運輸設備增加其他原因有應付代收款購置24,000元。

4.什項設備增加其他原因有應付代收款購置49,500元、實物贈與28,000元。

5.經管珍貴不動產0元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中山區大直國民小學

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		684,000	22,151		706,151	706,151		
交通及運輸設備		123,000			123,000	50,000	-73,000	
什項設備		66,000	1,017,422		1,083,422	1,083,271	-151	
購建中固定資產								
合 計		873,000	1,039,573		1,912,573	1,839,422	-73,151	

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 — 臺北市中山區大直國民小學

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		1,039,573
購置機械及設備	104.12.25府授教工字第10443392800號	22,151
購置什項設備	104.02.06府授主事預字第10430156600號	21,000
購置什項設備	104.10.19府教工字第10440687500號	946,922
購置什項設備	104.12.25府授教工字第10443392800號	49,500

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金－臺北市中山區大直國民小學

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	83	82	-1	
一般行政管理計畫	13	12	-1	
正式職員	8	8	0	
正式工員	4	3	-1	工友1人退休
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	62	62	0	
正式職員	61	61	0	
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	8	8	0	
正式職員	7	7	0	
正式工員	1	1	0	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區大直國民小學

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	48,888,000	363,300	638,718		10,204,688	57,108,588		8,407,376		125,610,670	400,400	126,011,070
職員	48,888,000	363,300	638,718		10,204,688	57,108,588		8,407,376		125,610,670	400,400	126,011,070
工具												
學前教育計畫	4,957,860		43,733		1,032,888	417,024		559,080		7,010,585		7,010,585
職員	4,597,860		43,733		957,888	399,024		544,580		6,543,085		6,543,085
工具	360,000				75,000	18,000		14,500		467,500		467,500
一般行政管理計畫	8,208,000		386,999		2,009,000	631,920		1,122,592		12,358,511		12,358,511
職員	6,756,000		322,466		1,594,000	559,320		887,592		10,119,378		10,119,378
工具	1,452,000		64,533		415,000	72,600		235,000		2,239,133		2,239,133
合 計	62,053,860	363,300	1,069,450		13,246,576	58,157,532		10,089,048		144,979,766	400,400	145,380,166

- 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83人，計5,444,430元，執行結果決算76人，計5,731,354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83人，計7,802,146元，執行結果決算88人，計7,579,738元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區大直國民小學

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
46,848,514	363,300	523,408		10,558,496	53,015,318		6,941,187		118,250,223	524,973	118,775,196
46,848,514	363,300	523,408		10,558,496	53,015,318		6,941,187		118,250,223	524,973	118,775,196
5,111,363				960,721	411,162		567,575		7,050,821		7,050,821
4,767,110				960,721	389,346		489,398		6,606,575		6,606,575
344,253					21,816		78,177		444,246		444,246
7,464,516		242,000		1,791,875	628,765		1,072,062		11,199,218		11,199,218
6,321,276		191,184		1,435,945	590,857		897,318		9,436,580		9,436,580
1,143,240		50,816		355,930	37,908		174,744		1,762,638		1,762,638
59,424,393	363,300	765,408		13,311,092	54,055,245		8,580,824		136,500,262	524,973	137,025,235

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區大直國民小學

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			141,302,974		139,055,477		-2,247,497	-1.59	
國民教育計畫			134,225,469		131,600,632		-2,624,837	-1.96	
學前教育計畫			7,077,505		7,454,845		377,340	5.33	

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區大直國民小學

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	145,380,166	137,025,235	-8,354,931	-5.75
11 正式員額薪資	62,053,860	59,424,393	-2,629,467	-4.24
113 職員薪金	59,725,860	57,357,780	-2,368,080	-3.96
114 工員工資	1,812,000	1,487,493	-324,507	-17.91
115 警餉	516,000	579,120	63,120	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	763,700	888,273	124,573	16.31
122 約僱職員薪金	363,300	363,300	0	0.00
124 兼職人員酬金	400,400	524,973	124,573	31.11
13 超時工作報酬	1,069,450	765,408	-304,042	-28.43
131 加班費	1,066,250	765,408	-300,842	-28.21
133 誤餐費	3,200	0	-3,200	-100.00
15 獎金	13,246,576	13,311,092	64,516	0.49
151 考績獎金	5,444,430	5,731,354	286,924	5.27
152 年終獎金	7,802,146	7,579,738	-222,408	-2.85
16 退休及卹償金	58,157,532	54,055,245	-4,102,287	-7.05
161 職員退休及離職金	58,066,932	53,924,816	-4,142,116	-7.13
162 工員退休及離職金	90,600	130,429	39,829	43.96
18 福利費	10,089,048	8,580,824	-1,508,224	-14.95
181 分擔員工保險費	5,442,648	5,792,683	350,035	6.43
183 傷病醫藥費	196,500	188,410	-8,090	-4.12
187 員工通勤交通費	776,160	684,599	-91,561	-11.80
18Y 其他福利費	3,673,740	1,915,132	-1,758,608	-47.87
2 服務費用	6,906,058	11,309,027	4,402,969	63.76
21 水電費	2,483,110	2,232,922	-250,188	-10.08
212 工作場所電費	1,394,087	1,337,068	-57,019	-4.09
214 工作場所水費	380,402	351,416	-28,986	-7.62
217 氣體費	708,621	544,438	-164,183	-23.17
22 郵電費	80,000	79,494	-506	-0.63
222 電話費	80,000	79,494	-506	-0.63
23 旅運費	59,010	45,814	-13,196	-22.36
231 國內旅費	53,010	40,198	-12,812	-24.17
23Y 其他旅運費	6,000	5,616	-384	-6.40
24 印刷裝訂與廣告費	22,800	21,704	-1,096	-4.81
241 印刷及裝訂費	22,800	21,704	-1,096	-4.81
25 修理保養及保固費	1,282,400	1,518,532	236,132	18.41
252 一般房屋修護費	1,136,120	1,388,452	252,332	22.21
255 機械及設備修護費	146,280	130,080	-16,200	-11.07
26 保險費	40,000	17,634	-22,366	-55.92
26Y 其他保險費	40,000	17,634	-22,366	-55.92
27 一般服務費	1,830,878	3,865,605	2,034,727	111.13
276 佣金、匯費、經理費及手續費	38,700	8,646	-30,054	-77.66
279 外包費	1,455,180	1,558,851	103,671	7.12
27D 計時與計件人員酬金	219,628	2,187,359	1,967,731	895.94
27F 體育活動費	117,370	110,749	-6,621	-5.64

臺北市地方教育發展基金-臺北市中山區大直國民小學

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	1,035,860	3,455,322	2,419,462	233.57
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	478,400	2,938,514	2,460,114	514.24
287 委託檢驗(定)試驗認證費	43,200	126,960	83,760	193.89
289 試務甄選費	3,560	4,000	440	12.36
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000	0	0.00
28Y 其他	474,700	349,848	-124,852	-26.30
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	1,737,550	2,191,667	454,117	26.14
31 使用材料費	433,150	672,824	239,674	55.33
315 設備零件	433,150	672,824	239,674	55.33
32 用品消耗	1,304,400	1,518,843	214,443	16.44
321 辦公(事務)用品	429,120	414,967	-14,153	-3.30
322 報章什誌	60,050	31,300	-28,750	-47.88
325 服裝	2,910	2,910	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	6,080	7,145	1,065	17.52
32Y 其他	806,240	1,062,521	256,281	31.79
4 租金、償債與利息	18,500	18,500	0	0.00
44 交通及運輸設備租金	18,500	18,500	0	0.00
442 車租	18,500	18,500	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	5,018,143	8,271,216	3,253,073	64.83
51 購置固定資產	873,000	1,839,422	966,422	110.70
514 購置機械及設備	684,000	706,151	22,151	3.24
515 購置交通及運輸設備	123,000	50,000	-73,000	-59.35
516 購置什項設備	66,000	1,083,271	1,017,271	1,541.32
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,145,143	6,431,794	2,286,651	55.16
581 遞延修繕房屋建築支出	4,145,143	6,431,794	2,286,651	55.16
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	926,411	1,082,558	156,147	16.86
72 捐助、補助與獎助	0	565,598	565,598	0.00
726 獎助學員生給與	0	264,672	264,672	0.00
72Y 其他	0	300,926	300,926	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	926,411	516,960	-409,451	-44.20
74Y 其他	926,411	516,960	-409,451	-44.20
9 其他	246,000	143,952	-102,048	-41.48
91 其他支出	246,000	143,952	-102,048	-41.48
91Y 其他	246,000	143,952	-102,048	-41.48
合 計	160,232,828	160,042,155	-190,673	-0.12

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中山區大直國民小學
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	6,191,903,332	6,057,669,920	-134,233,412	
代管資產-土地改良物	296,729	296,729		
代管資產-土地	6,101,110,857	5,966,914,455	-134,196,402	代管國有財產-土地134,196,402元。
代管資產-房屋及建築設備	58,890,435	58,890,435		
土地改良物	4,772,303	4,772,303		
機械及設備	17,161,614	17,161,614		
交通及運輸設備	1,973,951	1,973,951		
什項設備	7,660,433	7,660,433		
電腦軟體	37,010		-37,010	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。