

中華民國 105 年度

(自105年1月1日起至105年12月31日止)

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區忠孝國民小學 (4-0501481)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 陳俐伶



機關長官 康燕玉



臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區忠孝國民小學

目 次

中華民國 105 年度

甲、財務摘要.....	第 1	頁
乙、總說明.....	第 3 至 7	頁
丙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表.....	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 19	頁
二、基金用途明細表.....	第 20 至 25	頁
三、固定項目增減情形表.....	第 26	頁
四、購置固定資產明細表.....	第 27-28	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 29	頁
二、用人費用彙計表.....	第 30 至 31	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 32	頁
五、各項費用彙計表.....	第 33 至 34	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 35	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－臺北市中正區忠孝國民小學
財 務 摘 要
中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	81,897,541	76,374,371	5,523,170	7.23
基金用途	84,466,448	81,637,757	2,828,691	3.46
賸餘(短絀-)	- 2,568,907 -	- 5,263,386 -	2,694,479	--
餘絀情形：			-	
基金餘額	7,552,294	10,121,201 -	- 2,568,907 -	25.38
現金流量(註)：			-	
現金及約當現金之淨增(減-)	- 2,390,536 -	- 5,868,563 -	3,478,027	--

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

40501481-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金－臺北市中正區忠孝國民小學

總 說 明

中華民國 105 年度

一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的，依預算法規定編列附屬單位預算、本基金分別辦理培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄及思考判斷與創造能力等業務。

(一)國民教育計畫：

本年度預算編列57,794,303元，決算數60,264,341元。

104學年下學期預定招收13班，實計招收13班，預計學生人數328人，實際學生人數329人。

105學年上學期預定招收13班，實計招收13班，預計學生人數329人，實際學生人數310人。

係新購體育、自然、特教、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、社團活動、學生活動、臺北新教育、性別平等教育宣導、家長成長研習及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5,619,688元，決算數5,256,566元。

104學年下學期預定招收2班，實計招收2班，預計學生人數60人，實際學生人數60人。

105學年上學期預定招收2班，實計招收2班，預計學生人數60人，實際學生人數60人。

係新購幼兒教育及幼兒園招生工作活動等，藉由辦理各項活動，以維護幼兒身心健康，充實幼兒各項生活經驗。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列12,693,922元，決算數12,263,085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4,657,821元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數440,020元)，決算數6,682,456元。係汰換、充實各科教學設備及辦理屋頂防水隔熱工程、南北棟滴灌工程、辦公室整修工程、東樓梯空間改善工程、廊道優質化，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－臺北市中正區忠孝國民小學

總 說 明

中華民國 105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81,897,541元，較預算數74,919,190元，增加6,978,351元，計增9.31%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1.服務收入：決算數12,000元，較預算數5,000元，增加7,000元，計增140.00%。

主要係因：

教師甄選收入超收7,000元。

2.財產處分收入：決算數2,270元，較預算數26,383元，減少24,113元，計減91.40%。

主要係因：

財產處分收入較原預算減少。

3.利息收入：決算數254元，較預算數500元，減少246元，計減49.20%。

主要係因：

利息收入減少所致。

4.其他財產收入：決算數20,132元，較預算數72,000元，減少51,868元，計減72.04%。

主要係因：

其他財產收入較原預算減少。

5.公庫撥款收入：決算數77,840,171元，較預算數73,611,033元，增加4,229,138元，計增5.75%。

主要係因：教育局補助

(1).104學年度國小辦理特殊教育方案經費6,250元。

(2).104一攜手激勵計畫第4期經費2成款14,420元。

(3).104一課後照顧不足15人開班經費2成款7,732元。

(4).104二教師專業發展評鑑經費4,400元。

(5).105年度教學卓越獎受推薦學校教學品質提升經費30,000元。

(6).105年度校際交流經費52,500元。

(7).2016兒童月微夢想計畫經費20,000元。

(8).104二助妳好孕5歲就學經費91,923元。

(9).105年度小田園教學計畫經費90,000元。

(10).105年度個案研討會經費5,000元。

(11).105年增設飲水機經費92,000元。

(12).105年推展傳統藝術教育活動經費20,000元。

(13).105年寒假及104二攜手激勵計畫開班經費123,616元。

(14).104二課後留園服務開辦費15,846元。

(15).105年度國小辦理童軍教育經費8,000元。

(16).105寒假及104二課後照顧不足15人開班經費22,966元。

(17).105寒假及104二課後照顧服務弱勢學生補助194,122元。

(18).東側樓梯空間改善工程款(統籌款)1,201,947元。

(19).廊道優質化工程款(統籌款)475,999元。

(20).105一國中小學圖書館閱讀推動教師經費14,000元。

(21).105年度人數費不敷數1,003,423元。

(22).105年度智慧型電子圍籬系統經費71,500元。

(23).雨水回收系統設置工程54,000元。

(24).105一助妳好孕5歲就學費用139,502元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中正區忠孝國民小學

總 說 明

中華民國 105 年度

- (25).105一開辦課後留園服務經費22,626元。
- (26).105暑14,089元及105一31,552元課後照顧不足15人開班經費。
- (27).統籌款補助梅姬風災復原工程款53,050元。
- (28).105一公立幼兒園辦理課後留園弱勢加額補助2,263元。
- (29).105暑及105一攜手激勵計畫經費88,705元。
- (30).105暑118,474元及105一131,233元課後照顧弱勢學生經費。
- (31).105一辦理教師專業學習社群經費8,000元。
- 6.政府其他撥入收入：決算數3,206,806元，較預算數545,194元，增加2,661,612元，計增488.20%。
- 主要係因：教育部撥入
- (1).105.1-7月公立國小教師授課節數經費1,007,440元。
- (2).104學年度鄉土語言教學支援教師經費剩餘款轉列1,645元(原轉列4,873元移回3,228元)。
- (3).104.8-12月充實行政人力經費剩餘款轉列4,630元。
- (4).104一閩客語教學工作人員交通費2,000元。
- (5).104二5歲幼兒免學費弱勢加額58,352元。
- (6).105.1至6月原住語教學支援人員經費32,400元。
- (7).105.1至7月國小特教教師調整授課節數鐘點費24,960元。
- (8).104二閩客語教學工作人員交通費2,000元。
- (9).105.1-7月鄉土語言經費82,485元。
- (10).105.1-7月充實行政人力經費313,356元。
- (11).105.8-12月充實行政人力經費205,000元。
- (12).105年度智慧型電子圍籬系統經費382,500元。
- (13).105年度教學訪問教師試辦計畫經費233,194元(撥入260,000元轉暫收及待結轉帳項26,806元)。
- (14).105.8-12月國小特教教師調整授課節數經費18,720元。
- (15).105一公立幼兒園辦理課後留園弱勢加額補助5,280元。
- (16).105.8-12月原住語教學支援人員經費34,411元(撥入37,327元轉暫收及待結轉帳項2,916元)。
- (17).105學年度採外加代理教師方式推動國小合理教師員額經費729,667元。
- (18).105一鄉土語言經費68,766元。(撥入84,528元轉暫收及待結轉帳項15,762元)
- 7.學雜費收入：決算數792,175元，較預算數584,940元，增加207,235元，計增35.43%。
- 主要係因：
- 幼兒園學雜費超收60,235元，教育部補助104二5歲幼兒免學費147,000元。
- 8.受贈收入：決算數7,410元，較預算數4,638元，增加2,772元，計增59.77%。
- 主要係因：
- 師生存款酬金收入6,214元利息收入294，獎助學金利息收入902元。
- 9.雜項收入：決算數16,323元，較預算數69,502元，減少53,179元，計減76.51%。
- 主要係因：
- 圖說及其他雜項收入短收62,952元。河堤國小撥入105小小精靈讀書費經費9,773元。
- (二)基金用途：
- 本年度基金用途決算數84,466,448元，較預算數80,765,734元，增加3,700,714元，計增4.58%。
- 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60,264,341元，較預算數57,794,303元，增加2,470,038元，計增4.27%。
- 2.學前教育計畫：決算數5,256,566元，較預算數5,619,688元，減少363,122元，計減6.46%。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中正區忠孝國民小學

總 說 明

中華民國 105年度

3.一般行政管理計畫：決算數12,263,085元，較預算數12,693,922元，減少430,837元，計減3.39%。

4.建築及設備計畫：決算數6,682,456元，較預算數4,657,821元，增加2,024,635元，計增43.47%。

主要係因：

(1).遞延修繕房屋建築支出：辦公室整修工程設備移列冷氣機47,640元隔屏15,880元剩餘款106,904元、屋頂隔水防熱工程剩餘款32,287元、教育局統籌款補助東樓梯空間改善工程1,197,384元、廊道優質化474,449元。

(2).其他遞延支出：南北棟滴灌工程剩餘款21,661元、教育局補助雨水回收系統設置工程18,000元、電子圍籬設置工程201,500元。

(3).機械設備：電腦周邊及零組件硬碟等單價未及10,000元轉列設備零件60,232元。

補辦預算購置紅外線感測系統主機1部15,000元、IP攝影機12臺120,000元，雨水儲水槽36,000元。

(4).交通及運輸設備：補辦預算購置電子圍籬監視系統主機等設備113,500元。

(5).什項設備：辦公室整修工程設備移列冷氣機47,640元隔屏15,880元，冷氣機剩餘款314元。

補辦預算購置飲水機92,000元。

(6)無形資產：電腦教學軟體費，單價未及10,000元轉列電子計算機軟體服務費21,800元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數2,568,907元，較預算短絀數5,846,544元，計相差3,277,637元。

主要係因：

用人費用賸餘1,107,505元，幼兒園學雜費超收60,235元，教育部補助5歲幼兒免學費147,000元

，屋頂隔水防熱等工程節餘160,852元，各項業務計畫撙節1,802,045元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中正區忠孝國民小學

總 說 明

中華民國 105年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出2,248,712元。
其他活動之淨現金流出141,824元。
本年度現金及約當現金之淨減2,390,536元。
期初現金及約當現金11,747,733元。
期末現金及約當現金9,357,197元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為1,120,009,870元，包括：
流動資產9,487,197元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,529,863元。
其他資產1,107,992,810元。
決算日負債總額為1,112,457,576元，包括：
流動負債2,411,233元。
其他負債1,110,046,343元。
決算日基金餘額為累積餘額7,552,294元。

五、固定項目概況：

本年度增加2,454,655元，包括：
機械及設備1,675,599元。
交通及運輸設備113,500元。
什項設備651,356元。
電腦軟體14,200元。

六、其他：

- 1.本年度辦理補辦預算奉准總額為440,020元，奉准明細表如下：
 - 購置機械及設備：核准文號(105.09.08府教工字第10539088200號)，核准金額135,000元。
 - 購置機械及設備：核准文號(105.10.24府教工字第10540945600號)，核准金額36,000元。
 - 購置交通及運輸設備：核准文號(105.09.08府教工字第10539088200號)，核准金額113,500元。
 - 購置什項設備：核准文號(105.08.09 府授主事預字第10531113300號)，核准金額92,000元。
 - 購置什項設備：核准文號(105.10.17 府授主事預字第10531397500號)，核准金額63,520元。

本 頁 空 白

40501481-8

丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市中正區忠孝國民小學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增 減		上年度決算審定數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	74,919,190	100.00	81,897,541	100.00	6,978,351	9.31	76,374,371	100.00
43 勞務收入	5,000	0.01	12,000	0.01	7,000	140.00	5,000	0.01
431 服務收入	5,000	0.01	12,000	0.01	7,000	140.00	5,000	0.01
45 財產收入	98,883	0.13	22,656	0.03	-76,227	-77.09	38,998	0.05
451 財產處分收入	26,383	0.04	2,270	0.00	-24,113	-91.40	600	0.00
454 利息收入	500	0.00	254	0.00	-246	-49.20	1,134	0.00
45Y 其他財產收入	72,000	0.10	20,132	0.02	-51,868	-72.04	37,264	0.05
46 政府撥入收入	74,156,227	98.98	81,046,977	98.96	6,890,750	9.29	75,673,090	99.08
462 公庫撥款收入	73,611,033	98.25	77,840,171	95.05	4,229,138	5.75	72,609,705	95.07
46Y 政府其他撥入收入	545,194	0.73	3,206,806	3.92	2,661,612	488.20	3,063,385	4.01
4S 教學收入	584,940	0.78	792,175	0.97	207,235	35.43	647,280	0.85
4S1 學雜費收入	584,940	0.78	792,175	0.97	207,235	35.43	647,280	0.85
4Y 其他收入	74,140	0.10	23,733	0.03	-50,407	-67.99	10,003	0.01
4Y0 受贈收入	4,638	0.01	7,410	0.01	2,772	59.77	7,603	0.01
4YY 雜項收入	69,502	0.09	16,323	0.02	-53,179	-76.51	2,400	0.00
5 基金用途	80,765,734	100.00	84,466,448	100.00	3,700,714	4.58	81,637,757	100.00
53 國民教育計畫	57,794,303	71.56	60,264,341	71.35	2,470,038	4.27	59,984,002	73.48
54 學前教育計畫	5,619,688	6.96	5,256,566	6.22	-363,122	-6.46	5,370,464	6.58
5L 一般行政管理計畫	12,693,922	15.72	12,263,085	14.52	-430,837	-3.39	12,946,120	15.86
5M 建築及設備計畫	4,657,821	5.77	6,682,456	7.91	2,024,635	43.47	3,337,171	4.09
購置固定資產	4,621,821	5.72	6,668,256	7.89	2,046,435	44.28	3,337,171	4.09
其他	36,000	0.04	14,200	0.02	-21,800	-60.56		
本期賸餘(短絀-)	-5,846,544		-2,568,907		3,277,637	-56.06	-5,263,386	
期初基金餘額	6,745,572		10,121,201		3,375,629	50.04	15,384,587	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	899,028		7,552,294		6,653,266	740.05	10,121,201	

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440,020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440,020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	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	7,000
462 公庫撥款收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	573,687
462 公庫撥款收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	3,655,451
46Y 政府其他撥入收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	158,786
46Y 政府其他撥入收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	2,502,826
4S1 學雜費收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	207,235
4Y0 受贈收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	2,772
53 國民教育計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	474,102
53 國民教育計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	1,995,936
54 學前教育計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	117,094
5M 建築及設備計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	1,645,161

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區忠孝國民小學

現金流量決算表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀一)	-5,846,544	-2,568,907	3,277,637	-56.06
812 調整非現金項目		320,195	320,195	
8123 流動資產淨減(淨增一)		320,195	320,195	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-2,248,712	3,597,832	-61.54
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-5,846,544	-2,248,712	3,597,832	-61.54
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		5,831	5,831	
825 增加短期債務及其他負債		-7,410	-7,410	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82C 增加其他資產		-140,245	-140,245	
82D 減少短期債務及其他負債		-141,824	-141,824	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)				
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-5,846,544	-2,390,536	3,456,008	-59.11
84 期初現金及約當現金	8,977,281	11,747,733	2,770,452	30.86
85 期末現金及約當現金	3,130,737	9,357,197	6,226,460	198.88

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市中正區忠孝國民小學

平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	1,120,009,870	100.00	917,752,487	100.00	202,257,383	22.04
11 流動資產	9,487,197	0.85	11,877,733	1.29	-2,390,536	-20.13
111 現金	9,357,197	0.84	11,747,733	1.28	-2,390,536	-20.35
1112 銀行存款	9,357,197	0.84	11,747,733	1.28	-2,390,536	-20.35
1112-1 銀行存款-市庫存款	7,003,041	0.63	9,508,566	1.04	-2,505,525	-26.35
1112-2 銀行存款-保管款	2,224,153	0.20	2,109,164	0.23	114,989	5.45
1112-3 銀行存款-郵局	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	130,000	0.01	130,000	0.01	0	0.00
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	3	0.00	3	0.00	0	0.00
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	130,000	0.01	130,000	0.01	0	0.00
1154 預付費用	130,000	0.01	130,000	0.01	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,529,863	0.23	1,396,506	0.15	1,133,357	81.16
124 準備金	2,529,863	0.23	1,396,506	0.15	1,133,357	81.16
1241 退休及離職準備金	1,615,822	0.14	489,875	0.05	1,125,947	229.84
124Y 其他準備金	914,041	0.08	906,631	0.10	7,410	0.82
124Y-1 其他準備金-獎助學金	367,755	0.03	366,853	0.04	902	0.25
124Y-2 其他準備金-其他	546,286	0.05	539,778	0.06	6,508	1.21
13 其他資產	1,107,992,810	98.93	904,478,248	98.55	203,514,562	22.50
131 什項資產	1,107,992,810	98.93	904,478,248	98.55	203,514,562	22.50
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	5,831	0.00	-5,831	-100.00
1316 代管資產	1,107,992,810	98.93	904,472,417	98.55	203,520,393	22.50
1316-0 代管資產-土地改良物	1,563,814	0.14	1,563,814	0.17	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	1,093,108,859	97.60	889,588,466	96.93	203,520,393	22.88
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	13,320,137	1.19	13,320,137	1.45	0	0.00
資 產 合 計	1,120,009,870	100.00	917,752,487	100.00	202,257,383	22.04
2 負 債	1,112,457,576	99.33	907,631,286	98.90	204,826,290	22.57
21 流動負債	2,411,233	0.22	2,091,038	0.23	320,195	15.31
212 應付款項	2,411,233	0.22	2,091,038	0.23	320,195	15.31
2123 應付代收款	1,961,929	0.18	1,737,036	0.19	224,893	12.95
2125 應付費用	449,304	0.04	354,002	0.04	95,302	26.92
22 其他負債	1,110,046,343	99.11	905,540,248	98.67	204,506,095	22.58
221 什項負債	1,110,046,343	99.11	905,540,248	98.67	204,506,095	22.58
2211 存入保證金	392,227	0.04	507,962	0.06	-115,735	-22.78
2213 應付退休及離職金	1,615,822	0.14	489,875	0.05	1,125,947	229.84
信託代理與保證資產	1,000,000		信託代理與保證負債		1,000,000	
保證品	1,000,000		應付保證品		1,000,000	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為1,000,000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)及或有資產計0元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市中正區忠孝國民小學

平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
2214 應付代管資產	1,107,992,810	98.93	904,472,417	98.55	203,520,393	22.50
2215 暫收及待結轉帳項	45,484	0.00	69,994	0.01	-24,510	-35.02
3 基金餘額	7,552,294	0.67	10,121,201	1.10	-2,568,907	-25.38
31 基金餘額	7,552,294	0.67	10,121,201	1.10	-2,568,907	-25.38
311 基金餘額	7,552,294	0.67	10,121,201	1.10	-2,568,907	-25.38
3111 累積餘額	7,552,294	0.67	10,121,201	1.10	-2,568,907	-25.38
負債及基金餘額合計	1,120,009,870	100.00	917,752,487	100.00	202,257,383	22.04

信託代理與保證資產

1,000,000

信託代理與保證負債

1,000,000

保證品

1,000,000

應付保證品

1,000,000

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為1,000,000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)及或有資產計0元。

本 頁 空 白

丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市中正區忠孝國民小學

基金來源明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	74,919,190	81,897,541	6,978,351	9.31	
43 勞務收入	5,000	12,000	7,000	140.00	
431 服務收入	5,000	12,000	7,000	140.00	教師甄選收入超收7,000元。
45 財產收入	98,883	22,656	-76,227	-77.09	
451 財產處分收入	26,383	2,270	-24,113	-91.40	財產處分收入短收24,113元。
454 利息收入	500	254	-246	-49.20	利息收入短收246元。
45Y 其他財產收入	72,000	20,132	-51,868	-72.04	場地開放收入短收51,868元。
46 政府撥入收入	74,156,227	81,046,977	6,890,750	9.29	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市中正區忠孝國民小學

基金來源明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
462 公庫撥款收入	73,611,033	77,840,171	4,229,138	5.75	教育局補助1.104學年度國小辦理特殊教育方案經費6,250元。2.104一攜手激勵計畫第4期經費2成款14,420元。3.104一課後照顧不足15人開班經費2成款7,732元。4.104二教師專業發展評鑑經費4,400元。5.105年度教學卓越獎受推薦學校教學品質提升經費30,000元。6.105年度校際交流經費52,500元。7.2016兒童月微夢想計畫經費20,000元。8.104二助妳好孕5歲就學經費91,923元。9.105年度小田園教學計畫經費90,000元。10.105年度個案研討會經費5,000元。11.105年增設飲水機經費92,000元。12.105年推展傳統藝術教育活動經費20,000元。13.105年寒假及104二攜手激勵計畫開班經費123,616元。14.104二課後留園服務開辦費15,846元。15.105年度國小辦理童軍教育經費8,000元。16.105寒假及104二課後照顧不足15人開班經費22,966元。17.105寒假及104二課後照顧服務弱勢學生補助194,122元。18.東側樓梯空間改善工程款(統籌款)1,201,947元。19.廊道優質化工程款(統籌款)475,999元。20.105一國中小學圖書館閱讀推動教師經費14,000元。21.105年

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市中正區忠孝國民小學

基金來源明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					度人數費不敷 數1,003,423元。22.105年度 智慧型電子圍籬系統經 費71,500元。23.雨水回收系 統設置工 程54,000元。24.105一助妳 好孕5歲就學費 用139,502元。25.105一開辦 課後留園服務經 費22,626元。26.105暑14,08 9元及105一31,552元課後照 顧不足15人開班經 費。27.統籌款補助梅姬風 災復原工程 款53,050元。28.105一公立 幼兒園辦理課後留園弱勢 加額補助2,263元。29.105暑 及105一攜手激勵計畫經 費88,705元。30.105暑118,4 74元及105一131,233元課後 照顧弱勢學生經 費。31.105一辦理教師專業 學習社群經費8,000元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市中正區忠孝國民小學

基金來源明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
46Y 政府其他撥入收入	545,194	3,206,806	2,661,612	488.20	教育部補助 1.105.1-7月公立國小教師授課節數經費1,007,440元。2.104學年度鄉土語言教學支援教師經費剩餘款轉列1,645元(原轉列4,873元移回3,228元)。3.104.8-12月充實行政人力經費剩餘款轉列4,630元。4.104一閩客語教學工作人員交通費2,000元。5.104二5歲幼兒免學費弱勢加額58,352元。6.105.1至6月原住語教學支援人員經費32,400元。7.105.1至7月國小特教教師調整授課節數鐘點費24,960元。8.104二閩客語教學工作人員交通費2,000元。9.105.1-7月鄉土語言經費82,485元。10.105.1-7月充實行政人力經費313,356元。11.105.8-12月充實行政人力經費205,000元。12.105年度智慧型電子圍籬系統經費382,500元。13.105年度教學訪問教師試辦計畫經費233,194元(撥入260,000元轉暫收及待結轉帳項26,806元)。14.105.8-12月國小特教教師調整授課節數經費18,720元。15.105一公立幼兒園辦理課後留園弱勢加額補助5,280元。16.105.8-12月原住語教學支援人員經費34,411元(撥入37,327元轉暫收及待結轉帳項2,916元)。17.105學年度採外加代理教師方式推動國小合理

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市中正區忠孝國民小學

基金來源明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4S 教學收入	584,940	792,175	207,235	35.43	教師員額經費729,667元。18.105一鄉土語言經費68,766元。(撥入84,528元轉暫收及待結轉帳項15,762元)
4S1 學雜費收入	584,940	792,175	207,235	35.43	
4Y 其他收入	74,140	23,733	-50,407	-67.99	幼兒園學雜費超收60,235元，教育部補助104二5歲幼兒免學費147,000元。
4Y0 受贈收入	4,638	7,410	2,772	59.77	
4YY 雜項收入	69,502	16,323	-53,179	-76.51	師生存款酬金收入6,214元利息收入294元，獎助學金利息收入902元。 圖說及其他雜項收入短收62,952元。河堤國小撥入105小小精靈讀書費經費9,773元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區忠孝國民小學

基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	80,765,734	84,466,448	3,700,714	4.58	
53 國民教育計畫	57,794,303	60,264,341	2,470,038	4.27	
1 用人費用	55,033,315	54,848,779	-184,536	-0.34	
11 正式員額薪資	24,408,000	25,136,012	728,012	2.98	
113 職員薪金	24,408,000	25,136,012	728,012	2.98	
12 聘僱及兼職人員薪資	635,696	1,026,216	390,520	61.43	
122 約僱職員薪金	406,896	406,896			
124 兼職人員酬金	228,800	619,320	390,520	170.68	
13 超時工作報酬	399,307	396,078	-3,229	-0.81	
131 加班費	360,587	349,798	-10,789	-2.99	
133 誤餐費	38,720	46,280	7,560	19.52	
15 獎金	5,805,862	5,932,745	126,883	2.19	
151 考績獎金	2,704,000	2,808,535	104,535	3.87	
152 年終獎金	3,101,862	3,124,210	22,348	0.72	
16 退休及卹償金	19,441,816	18,255,648	-1,186,168	-6.10	
161 職員退休及離職金	18,441,816	17,255,648	-1,186,168	-6.43	
162 工員退休及離職金	1,000,000	1,000,000			
18 福利費	4,342,634	4,102,080	-240,554	-5.54	
181 分擔員工保險費	2,185,284	2,451,463	266,179	12.18	
183 傷病醫藥費	257,000	98,714	-158,286	-61.59	
187 員工通勤交通費	331,380	266,589	-64,791	-19.55	
18Y 其他福利費	1,568,970	1,285,314	-283,656	-18.08	
2 服務費用	1,540,806	3,787,889	2,247,083	145.84	
21 水電費	670,248	450,536	-219,712	-32.78	
212 工作場所電費	640,848	444,151	-196,697	-30.69	決算數較預算數增 加2,247,083元，主要係因教育部 補助教學訪問教師經費及本土語 言支援人員經費等，依規定併入 年度決算所致。
214 工作場所水費	29,400	6,385	-23,015	-78.28	
23 旅運費	33,790	36,760	2,970	8.79	
231 國內旅費	33,790	36,760	2,970	8.79	
24 印刷裝訂與廣告費	8,000	90,232	82,232	1,027.90	
241 印刷及裝訂費	8,000	90,232	82,232	1,027.90	
25 修理保養及保固費	395,000	584,695	189,695	48.02	
252 一般房屋修護費	309,400	407,851	98,451	31.82	
255 機械及設備修護費	85,600	176,844	91,244	106.59	
27 一般服務費	69,468	2,195,596	2,126,128	3,060.59	

臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區忠孝國民小學

基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	9,468	6,888	-2,580	-27.25	
27D 計時與計件人員酬金		2,129,302	2,129,302		
27F 體育活動費	60,000	59,406	-594	-0.99	
28 專業服務費	364,300	430,070	65,770	18.05	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	224,400	273,730	49,330	21.98	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	10,800	7,200	-3,600	-33.33	
289 試務甄選費	2,400		-2,400	-100.00	
28A 電子計算機軟體服務費		21,800	21,800		
28Y 其他	126,700	127,340	640	0.51	
3 材料及用品費	822,140	787,222	-34,918	-4.25	
31 使用材料費	323,100	337,785	14,685	4.55	
315 設備零件	323,100	337,785	14,685	4.55	
32 用品消耗	499,040	449,437	-49,603	-9.94	
321 辦公(事務)用品	51,740	63,211	11,471	22.17	
322 報章什誌	35,000	38,908	3,908	11.17	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	7,282	2,282	45.64	
32Y 其他	407,300	340,036	-67,264	-16.51	
4 租金、償債與利息	4,800	73,300	68,500	1,427.08	
44 交通及運輸設備租金		68,500	68,500		
442 車租		68,500	68,500		決算數較預算數增加68,500元，主要係因教育局補助校際交流、小田園計畫車資等經費，依規定併入年度決算所致。
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	200,000	620,206	420,206	210.10	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	200,000	620,206	420,206	210.10	
74Y 其他	200,000	620,206	420,206	210.10	決算數較預算數增加420,206元，主要係因教育局補助課後照顧弱勢學生參加費用及開班不及15人經費等，依規定併入年度決算所致。
9 其他	193,242	146,945	-46,297	-23.96	
91 其他支出	193,242	146,945	-46,297	-23.96	

臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區忠孝國民小學

基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
91Y 其他	193,242	146,945	-46,297	-23.96	決算數較預算數減少46,297元，主要係因導護費、接受各界捐款購置學校各項教具用品等節餘所致。
54 學前教育計畫	5,619,688	5,256,566	-363,122	-6.46	
1 用人費用	5,476,994	4,940,224	-536,770	-9.80	
11 正式員額薪資	3,877,860	3,558,202	-319,658	-8.24	
113 職員薪金	3,505,860	3,558,202	52,342	1.49	
114 工員工資	372,000		-372,000	-100.00	
13 超時工作報酬	32,533	41,216	8,683	26.69	
131 加班費	32,533	41,216	8,683	26.69	
15 獎金	773,733	665,991	-107,742	-13.92	
151 考績獎金	289,000	209,145	-79,855	-27.63	
152 年終獎金	484,733	456,846	-27,887	-5.75	
16 退休及卹償金	335,256	292,143	-43,113	-12.86	
161 職員退休及離職金	316,656	292,143	-24,513	-7.74	
162 工員退休及離職金	18,600		-18,600	-100.00	
18 福利費	457,612	382,672	-74,940	-16.38	
181 分擔員工保險費	356,712	326,088	-30,624	-8.59	
183 傷病醫藥費	860		-860	-100.00	
187 員工通勤交通費	68,040	40,584	-27,456	-40.35	
18Y 其他福利費	32,000	16,000	-16,000	-50.00	
2 服務費用	92,228	86,568	-5,660	-6.14	
25 修理保養及保固費	56,000	56,000			
252 一般房屋修護費	47,600	56,000	8,400	17.65	
255 機械及設備修護費	8,400		-8,400	-100.00	
27 一般服務費	13,728	8,068	-5,660	-41.23	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,728	468	-1,260	-72.92	
27F 體育活動費	12,000	7,600	-4,400	-36.67	
28 專業服務費	22,500	22,500			
28Y 其他	22,500	22,500			
3 材料及用品費	27,200	27,539	339	1.25	
31 使用材料費	12,800	12,800			
315 設備零件	12,800	12,800			
32 用品消耗	14,400	14,739	339	2.35	
32Y 其他	14,400	14,739	339	2.35	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23,266	202,235	178,969	769.23	

臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區忠孝國民小學

基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	23,266	202,235	178,969	769.23	決算數較預算數增加178,969元，主要係因教育局補助妳好孕及課後留園經費等，依規定併入年度決算所致。
74Y 其他	23,266	202,235	178,969	769.23	
5L 一般行政管理計畫	12,693,922	12,263,085	-430,837	-3.39	
1 用人費用	12,040,240	11,654,041	-386,199	-3.21	
11 正式員額薪資	7,824,000	7,373,277	-450,723	-5.76	
113 職員薪金	5,628,000	5,100,657	-527,343	-9.37	
114 工具工資	1,044,000	1,114,380	70,380	6.74	
115 警餉	1,152,000	1,158,240	6,240	0.54	
12 聘僱及兼職人員薪資		329,783	329,783		
122 約僱職員薪金		329,783	329,783		
13 超時工作報酬	332,376	289,851	-42,525	-12.79	
131 加班費	332,376	289,851	-42,525	-12.79	
15 獎金	2,192,500	1,962,199	-230,301	-10.50	
151 考績獎金	1,214,500	951,939	-262,561	-21.62	
152 年終獎金	978,000	1,010,260	32,260	3.30	
16 退休及卹償金	585,288	616,625	31,337	5.35	
161 職員退休及離職金	533,088	549,761	16,673	3.13	
162 員工退休及離職金	52,200	66,864	14,664	28.09	
18 福利費	1,106,076	1,082,306	-23,770	-2.15	
181 分擔員工保險費	747,756	755,707	7,951	1.06	
187 員工通勤交通費	166,320	140,312	-26,008	-15.64	
18Y 其他福利費	192,000	186,287	-5,713	-2.98	
2 服務費用	410,662	517,172	106,510	25.94	
22 郵電費	4,752	74,895	70,143	1,476.07	決算數較預算數增加106,510元，主要係因郵費、電話費、保全服務費等超支所致。
221 郵費		8,023	8,023		
222 電話費	4,752	66,872	62,120	1,307.24	
23 旅運費		9,600	9,600		
23Y 其他旅運費		9,600	9,600		
27 一般服務費	64,000	61,677	-2,323	-3.63	
279 外包費	40,000	38,450	-1,550	-3.88	
27F 體育活動費	24,000	23,227	-773	-3.22	
28 專業服務費	269,910	299,000	29,090	10.78	
28Y 其他	269,910	299,000	29,090	10.78	
29 公共關係費	72,000	72,000			

臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區忠孝國民小學

基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	243,020	71,864	-171,156	-70.43	
32 用品消耗	243,020	71,864	-171,156	-70.43	
321 辦公(事務)用品	232,200	61,044	-171,156	-73.71	決算數較預算數減少171,156元，主要係因辦公用品節餘所致。
325 服裝	10,820	10,820			
6 稅捐及規費(強制費)		20,008	20,008		
66 規費		20,008	20,008		
665 未足額進用殘障人員差額補助費		20,008	20,008		決算數較預算數增加20,008元，主要係因支付未足額進用殘障人員差額補助所致。
5M 建築及設備計畫	4,657,821	6,682,456	2,024,635	43.47	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,657,821	6,682,456	2,024,635	43.47	
51 購置固定資產	571,700	951,174	379,474	66.38	
514 購置機械及設備	389,500	500,268	110,768	28.44	決算數較預算數增加110,768元，主要係因補辦預算購置紅外線感測系統主機等171,000元、電腦周邊及零組件單價未及10,000元轉列設備零件60,232元所致。
515 購置交通及運輸設備		113,500	113,500		決算數較預算數增加113,500元，主要係因補辦預算購置電子圍籬監視系統主機等設備所致。
516 購置什項設備	182,200	337,406	155,206	85.18	決算數較預算數增加155,206元，主要係因辦公室整修工程移列冷氣機47,640元隔屏15,880元、冷氣機剩餘314元、補辦預算購置飲水機92,000元所致。
52 購置無形資產	36,000	14,200	-21,800	-60.56	
521 購置電腦軟體	36,000	14,200	-21,800	-60.56	決算數較預算數減少21,800元，主要係因電腦教學軟體費單價未及10,000元轉列電子計算機軟體服務費21,800元所致。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,050,121	5,717,082	1,666,961	41.16	

臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區忠孝國民小學

基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
581 遞延修繕房屋建築支出	3,676,918	5,146,040	1,469,122	39.96	本基金105年度工程管理費合計預算數75,549元；決算數91,362元。決算數較預算數增加1,469,122元，主要係因教育局補助東樓梯空間改善工程1,197,384元廊道優質化474,449元、辦公室整修工程設備移列冷氣機47,640元隔屏15,880元剩餘款106,904元、屋頂隔水防熱工程剩餘款32,287元所致。 決算數較預算數增加197,839元，主要係因南北棟滴灌工程剩餘21,661元教育局補助雨水回收系統工程18,000元、電子圍籬設置工程201,500元所致。
582 其他遞延支出	373,203	571,042	197,839	53.01	

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中正區忠孝國民小學

固定項目增減情形表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加 數	本 年 度 減 少 數	期 末 餘 額
資 產	19,078,243	2,454,655	1,075,839	20,457,059
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築				
機械及設備	10,963,187	1,675,599	613,839	12,024,947
交通及運輸設備	1,695,462	113,500	12,000	1,796,962
什項設備	6,177,594	651,356	223,000	6,605,950
購建中固定資產				
電腦軟體	242,000	14,200	227,000	29,200
權利				

1.92年度以前已提列折舊215,853元(包括機械及設備累計折舊145,351元、交通及運輸設備累計折舊3,302元、什項設備累計折舊67,200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986,435元、實物贈與95,000元、補列財產93,896元。

3.什項設備增加其他原因有應付代收款購置90,000元、補列財產223,950元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中正區忠孝國民小學

購置固定資產明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
土地								
土地改良物								
房屋及建築								
機械及設備		389,500	171,000		560,500	500,268	-60,232	
交通及運輸設備			113,500		113,500	113,500		
什項設備		182,200	155,520		337,720	337,406	-314	
購建中固定資產								
合 計		571,700	440,020		1,011,720	951,174	-60,546	

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－臺北市中正區忠孝國民小學

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		440,020
購置機械及設備	105.09.08府教工字第10539088200號	135,000
購置機械及設備	105.10.24府教工字第10540945600號	36,000
購置交通及運輸設備	105.09.08府教工字第10539088200號	113,500
購置什項設備	105.08.09府授主事預字第10531113300號	92,000
購置什項設備	105.10.17府授主事預字第10531397500號	63,520

戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市中正區忠孝國民小學

員工人數彙計表

中華民國 105 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	49	48	-1	
一般行政管理計畫	12	12	0	
正式職員	7	7	0	
正式工員	3	3	0	
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	31	31	0	
正式職員	30	30	0	
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	6	5	-1	
正式職員	5	5	0	
正式工員	1	0	-1	廚工未進用。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區忠孝國民小學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 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	24,408,000	406,896	399,307		5,805,862	19,441,816		4,342,634		54,804,515	228,800	55,033,315
職員	24,408,000	406,896	399,307		5,805,862	19,441,816		4,342,634		54,804,515	228,800	55,033,315
學前教育計畫	3,877,860		32,533		773,733	335,256		457,612		5,476,994		5,476,994
職員	3,505,860		32,533		696,233	316,656		383,484		4,934,766		4,934,766
工員	372,000				77,500	18,600		74,128		542,228		542,228
一般行政管理計畫	7,824,000		332,376		2,192,500	585,288		1,106,076		12,040,240		12,040,240
職員	6,780,000		282,840		1,888,000	533,088		892,044		10,375,972		10,375,972
工員	1,044,000		49,536		304,500	52,200		214,032		1,664,268		1,664,268
合 計	36,109,860	406,896	764,216		8,772,095	20,362,360		5,906,322		72,321,749	228,800	72,550,549

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條規定及工友管理要點第18、19、20條規定辦理核發，105年度預算編列47人，計4,207,500元，執行結果決算42人，計3,969,619元。

2.年終工作獎金係依據行政院105年1月5日院授人給字第1050029314號函訂定發布「一百零四年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，105年度預算編列49人，計4,564,595元，執行結果決算56人，計4,591,316元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區忠孝國民小學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
25,136,012	406,896	396,078		5,932,745	18,255,648		4,102,080		54,229,459	619,320	54,848,779
25,136,012	406,896	396,078		5,932,745	18,255,648		4,102,080		54,229,459	619,320	54,848,779
3,558,202		41,216		665,991	292,143		382,672		4,940,224		4,940,224
3,558,202		41,216		665,991	292,143		382,672		4,940,224		4,940,224
7,373,277	329,783	289,851		1,962,199	616,625		1,082,306		11,654,041		11,654,041
6,258,897	329,783	240,315		1,627,626	549,761		868,274		9,874,656		9,874,656
1,114,380		49,536		334,573	66,864		214,032		1,779,385		1,779,385
36,067,491	736,679	727,145		8,560,935	19,164,416		5,567,058		70,823,724	619,320	71,443,044

臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區忠孝國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 105 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			63,413,991		65,520,907		2,106,916	3.32	
國民教育計畫			57,794,303		60,264,341		2,470,038	4.27	
學前教育計畫			5,619,688		5,256,566		-363,122	-6.46	

臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區忠孝國民小學

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	72,550,549	71,443,044	-1,107,505	-1.53
11 正式員額薪資	36,109,860	36,067,491	-42,369	-0.12
113 職員薪金	33,541,860	33,794,871	253,011	0.75
114 工員工資	1,416,000	1,114,380	-301,620	-21.30
115 警餉	1,152,000	1,158,240	6,240	0.54
12 聘僱及兼職人員薪資	635,696	1,355,999	720,303	113.31
122 約僱職員薪金	406,896	736,679	329,783	81.05
124 兼職人員酬金	228,800	619,320	390,520	170.68
13 超時工作報酬	764,216	727,145	-37,071	-4.85
131 加班費	725,496	680,865	-44,631	-6.15
133 誤餐費	38,720	46,280	7,560	19.52
15 獎金	8,772,095	8,560,935	-211,160	-2.41
151 考績獎金	4,207,500	3,969,619	-237,881	-5.65
152 年終獎金	4,564,595	4,591,316	26,721	0.59
16 退休及卹償金	20,362,360	19,164,416	-1,197,944	-5.88
161 職員退休及離職金	19,291,560	18,097,552	-1,194,008	-6.19
162 工員退休及離職金	1,070,800	1,066,864	-3,936	-0.37
18 福利費	5,906,322	5,567,058	-339,264	-5.74
181 分擔員工保險費	3,289,752	3,533,258	243,506	7.40
183 傷病醫藥費	257,860	98,714	-159,146	-61.72
187 員工通勤交通費	565,740	447,485	-118,255	-20.90
18Y 其他福利費	1,792,970	1,487,601	-305,369	-17.03
2 服務費用	2,043,696	4,391,629	2,347,933	114.89
21 水電費	670,248	450,536	-219,712	-32.78
212 工作場所電費	640,848	444,151	-196,697	-30.69
214 工作場所水費	29,400	6,385	-23,015	-78.28
22 郵電費	4,752	74,895	70,143	1,476.07
221 郵費	0	8,023	8,023	0.00
222 電話費	4,752	66,872	62,120	1,307.24
23 旅運費	33,790	46,360	12,570	37.20
231 國內旅費	33,790	36,760	2,970	8.79
23Y 其他旅運費	0	9,600	9,600	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	8,000	90,232	82,232	1,027.90
241 印刷及裝訂費	8,000	90,232	82,232	1,027.90
25 修理保養及保固費	451,000	640,695	189,695	42.06
252 一般房屋修護費	357,000	463,851	106,851	29.93
255 機械及設備修護費	94,000	176,844	82,844	88.13
27 一般服務費	147,196	2,265,341	2,118,145	1,439.00
276 佣金、匯費、經理費及手續費	11,196	7,356	-3,840	-34.30
279 外包費	40,000	38,450	-1,550	-3.88
27D 計時與計件人員酬金	0	2,129,302	2,129,302	0.00
27F 體育活動費	96,000	90,233	-5,767	-6.01
28 專業服務費	656,710	751,570	94,860	14.44
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	224,400	273,730	49,330	21.98

臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區忠孝國民小學

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
287 委託檢驗(定)試驗認證費	10,800	7,200	-3,600	-33.33
289 試務甄選費	2,400	0	-2,400	-100.00
28A 電子計算機軟體服務費	0	21,800	21,800	0.00
28Y 其他	419,110	448,840	29,730	7.09
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	1,092,360	886,625	-205,735	-18.83
31 使用材料費	335,900	350,585	14,685	4.37
315 設備零件	335,900	350,585	14,685	4.37
32 用品消耗	756,460	536,040	-220,420	-29.14
321 辦公(事務)用品	283,940	124,255	-159,685	-56.24
322 報章什誌	35,000	38,908	3,908	11.17
325 服裝	10,820	10,820	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	7,282	2,282	45.64
32Y 其他	421,700	354,775	-66,925	-15.87
4 租金、償債與利息	4,800	73,300	68,500	1,427.08
44 交通及運輸設備租金	0	68,500	68,500	0.00
442 車租	0	68,500	68,500	0.00
45 什項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
451 什項設備租金	4,800	4,800	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	4,657,821	6,682,456	2,024,635	43.47
51 購置固定資產	571,700	951,174	379,474	66.38
514 購置機械及設備	389,500	500,268	110,768	28.44
515 購置交通及運輸設備	0	113,500	113,500	0.00
516 購置什項設備	182,200	337,406	155,206	85.18
52 購置無形資產	36,000	14,200	-21,800	-60.56
521 購置電腦軟體	36,000	14,200	-21,800	-60.56
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,050,121	5,717,082	1,666,961	41.16
581 遞延修繕房屋建築支出	3,676,918	5,146,040	1,469,122	39.96
582 其他遞延支出	373,203	571,042	197,839	53.01
6 稅捐及規費(強制費)	0	20,008	20,008	0.00
66 規費	0	20,008	20,008	0.00
665 未足額進用殘障人員差額補助費	0	20,008	20,008	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	223,266	822,441	599,175	268.37
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	223,266	822,441	599,175	268.37
74Y 其他	223,266	822,441	599,175	268.37
9 其他	193,242	146,945	-46,297	-23.96
91 其他支出	193,242	146,945	-46,297	-23.96
91Y 其他	193,242	146,945	-46,297	-23.96
合 計	80,765,734	84,466,448	3,700,714	4.58

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中正區忠孝國民小學
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目金額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	1,128,449,869	496,098,085	-632,351,784	
代管資產-土地改良物	1,563,814	1,563,814		
代管資產-土地	1,093,108,859	460,786,275	-632,322,584	係因固定項目金額 內含代管國有土 地632,322,584元。
代管資產-房屋及建築 設備	13,320,137	13,320,137		
機械及設備	12,024,947	12,024,947		
交通及運輸設備	1,796,962	1,796,962		
什項設備	6,605,950	6,605,950		
電腦軟體	29,200		-29,200	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。