

# 中華民國 106年度

(自106年1月1日起至106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 蔡佩璇



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106年度

甲、財務摘要.....	第 1 至 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 至 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 17 頁
二、基金用途明細表.....	第 18 至 22 頁
三、固定項目增減情形表.....	第 23 至 23 頁
四、購置固定資產明細表.....	第 24 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.....	第 31 至 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－臺北市中正區忠孝國民小學  
財 務 摘 要  
中華民國 106 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	81,934,069	81,897,541	36,528	0.04
基金用途	82,665,638	84,466,448	-1,800,810	-2.13
賸餘(短絀-)	-731,569	-2,568,907	1,837,338	
餘絀情形：				
基金餘額	6,820,725	7,552,294	-731,569	-9.69
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	433,961	-2,390,536	2,824,497	

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106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54,599,688元，決算數56,120,341元。

105學年下學期，預定招收14班，實計招收14班，預計學生人數330人，實際學生人數312人。

106學年上學期，預定招收14班，實計招收14班，預計學生人數330人，實際學生人數310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、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5,673,748元，決算數5,258,267元。

105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。

106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。

係辦理幼兒園招生工作及幼兒各項活動，以健全幼兒教育及照顧並促進其身心健全發展。

#### (三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列12,829,366元，決算數11,552,879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8,548,404元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數0元），決算數9,734,151元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理北棟外牆及教室門整修工程、北棟廁所整修工程及北棟校舍遮陽設施改善等修建工程，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－臺北市中正區忠孝國民小學

## 總 說 明

中華民國106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81,934,069元，較預算數79,209,180元，增加2,724,889元，計增3.44%。

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3,500元，較預算數5,000元，減少1,500元，計減30.00%。

主要係因：

教師甄選報名費收入3,500元覈實繳庫，較預期減少。

2.財產處分收入：決算數9,171元，較預算數26,383元，減少17,212元，計減65.24%。

主要係因：

財產報廢收入9,171元覈實繳庫，較預期減少。

3.利息收入：決算數25元，較預算數500元，減少475元，計減95.00%。

主要係因：

106年薪資轉帳存戶利息收入25元覈實繳庫，較預期減少。

4.其他財產收入：決算數18,132元，較預算數72,000元，減少53,868元，計減74.82%。

主要係因：

開放學校場地費收入18,132元覈實繳庫，較預期減少。

5.公庫撥款收入：決算數79,348,712元，較預算數77,917,023元，增加1,431,689元，計增1.84%。

主要係因：

(1)105(1)攜手激勵計畫剩餘2成款22,176元。

(2)105(1)課後照顧服務不足15人開班(剩餘2成)經費(局款非統籌)-暑期3,522元及105(1)7,888元。

(3)106年補助公立學校辦理敬師月活動(局款非統籌)25,200元。

(4)活動中心空調改善整修工程(統籌款)1,264,990元。

(5)106年度改善校園無障礙環境(平面)經費(統籌款)107,913元。

6.政府其他撥入收入：決算數1,269,017元，較預算數529,194元，增加數739,823元，計增139.80%。

主要係因：

(1)RA5C29-105年度教學訪問教師試辦計畫經費剩餘款轉列26,806元。

(2)RA5317-105(1)本土語言教學支援人員及專案增置員額經費15,762元。

(3)RA5316-105學年度採外加代理教師方式推動國小合理教師員額經費及106年1-7月充實行政人力經費337,862元-移回餘款6,167元=331,695元。

(4)RA6303-教育部補助106年1-6月原住民族語教學人員經費61,808元。

(5)RA5310-106年1-6月國小特教教師調整授課節數鐘點23,920元。

(6)RA6306-105(2)國中小學生無力繳交代代收代辦經費1,188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 106年度

(7)RA5C29-105學年教學訪問教師試辦計畫第二期經費390,000元-移回餘款58,932元=331,068元。

(8)RA6316-106學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費1,770元。

(9)RA6313-106學年國小特教教師調整授課節數鐘點費第一期款核撥18,720元。

(10)RA6315-106學年度國民小學充實行政人力計畫205,000元-結轉下期4,405元=200,595元。

(11)RA6150-106學年度教學訪問教師計畫之原服務學校擔任代理教師經費第1期325,000元-結轉下期69,315元=255,685元。

7.學雜費收入：決算數1,155,060元，較預算數584,940元，增加570,120元，計增97.47%。

主要係因：

幼兒學費及雜費覈實繳庫，較預期增加。

8.受贈收入：決算數6,760元，較預算數4,638元，增加2,122元，計增45.75%。

主要係因：

係師生存款酬金5,249元暨利息收入775元及獎助學金利息收入736元，覈實繳庫，較預期增加。

9.雜項收入：決算數123,692元，較預算數69,502元，增加54,190元，計增77.97%。

主要係因：

簡訊服務費2,178元、學生證補辦費4,738元、電子領標收入2,450元及幼兒園餐點費等各項代收代辦經費結款繳庫轉提存其他準備金72,819元暨保管款撥還105年度市庫歸墊款(教育部課稅配套補助經費之105年8-12月不足數部分於106年度才撥入，但於105年度已由市庫先行代墊)41,507元，共計123,692元覈實繳庫，較預期增加。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數82,665,638元，較預算數81,651,206元，增加1,014,432元，計增1.24%。

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56,120,341元，較預算數54,599,688元，增加1,520,653元，計增2.79%。

主要係因：

106年度教學訪問教師試辦計畫經費613,559元、106年國小特教教師調整授課節數鐘點42,640元、106年補助公立學校辦理敬師月活動25,200元、新增退休人員致退休金增加930,009元，致較分配數增加並辦理併決算，其餘因應業務需要擲節覈實支用致賸餘。

2.學前教育計畫：決算數5,258,267元，較預算數5,673,748元，減少415,481元，計減7.32%。

主要係因：

因應業務需要覈實支付並擲節支用致較預算數減少。

3.一般行政管理計畫：決算數11,552,879元，較預算數12,829,366元，減少1,276,487元，計減9.95%。

主要係因：

因應業務需要覈實支付並擲節支用致較預算數減少。

# 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106年度

4.建築及設備計畫：決算數9,734,151元，較預算數8,548,404元，增加1,185,747元，計增13.87%。

主要係因：

(1)遞延修繕房屋建築支出：

北棟外牆及教室門整修工程賸餘30,421元、北棟廁所整修工程賸餘64,703元、北棟校舍遮陽設施改善工程賸餘30,017元、校園骨幹網路更新賸餘6,169元；另教育局統籌款撥入建築物無障礙設施改善工程款執行數106,300元。

(2)其他遞延支出：

教育局統籌款撥入106年度活動中心空調改善整修工程款執行數1,262,607元。

(3)機械設備：

e化學習試辦計畫購置平板電腦6臺60,000元、教務處及人事室購置碎紙機2臺26,000元、學務處新購多功能電子計時器一臺45,000元、個人電腦汰舊換新41臺902,000元、短焦投影機3臺61,500元、網路交換器1臺16,000元及單槍投影機2臺44,000元、校園骨幹網路更新之24芯卡匣44,000元；另電腦周邊設備之不斷電系統1臺單價未及1萬元等轉列設備零件15,000元。

(4)什項設備：

總務處汰換小自然教室冷氣機一臺52,500元並撙節9,000元、汰換智慧教室等窗型冷氣機5臺82,950元並撙節7,050元；另幼兒園新購空氣清淨機2臺單價未及1萬元轉列設備零件20,800元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數731,569元，較預算短絀數2,442,026元，計相差1,710,457元。

主要係因：

北棟外牆及教室門整修等工程賸餘款131,310元、幼兒園學雜費(含教育部補助5歲幼兒免學費)超收570,120元、導護費等覈實支用賸餘65,086元、清寒學生減少致餐點費等補助款賸餘156,054元及各項業務計畫經費撙節支用787,887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106年度

### 三、現金流量結果：

- 業務活動之淨現金流入287,424元。
- 其他活動之淨現金流入146,537元。
- 本年度現金及約當現金之淨增433,961元。
- 期初現金及約當現金9,357,197元。
- 期末現金及約當現金9,791,158元。

### 四、資產負債情況：

- 決算日資產總額為1,124,221,765元，包括：
  - 流動資產9,921,158元。
  - 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,789,212元。
  - 其他資產1,111,511,395元。
- 決算日負債總額為1,117,401,040元，包括：
  - 流動負債3,430,226元。
  - 其他負債1,113,970,814元。
- 決算日基金餘額為累積餘額6,820,725元。

### 五、固定項目概況：

- 本年度增加2,073,994元，包括：
  - 機械及設備1,780,767元。
  - 什項設備257,227元。
  - 電腦軟體36,000元。

### 六、其他：

- (一) 本年度併決算數5,556,194元及補辦預算數0元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(含或有負債)及或有資產：無。
- (四) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。
- (五) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

本 頁 空 白

# 丙、決算主要表

臺北市中正區忠孝國民小學  
地方教育發展基金  
**基金來源、用途及餘絀決算表**  
中華民國 106 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	79,209,180	100.00	81,934,069	100.00	2,724,889	3.44	81,897,541	100.00
43 勞務收入	5,000	0.01	3,500	0.00	-1,500	-30.00	12,000	0.01
431服務收入	5,000	0.01	3,500	0.00	-1,500	-30.00	12,000	0.01
45 財產收入	98,883	0.12	27,328	0.03	-71,555	-72.36	22,656	0.03
451財產處分收入	26,383	0.03	9,171	0.01	-17,212	-65.24	2,270	0.00
454利息收入	500	0.00	25	0.00	-475	-95.00	254	0.00
45Y其他財產收入	72,000	0.09	18,132	0.02	-53,868	-74.82	20,132	0.02
46 政府撥入收入	78,446,217	99.04	80,617,729	98.39	2,171,512	2.77	81,046,977	98.96
462公庫撥款收入	77,917,023	98.37	79,348,712	96.84	1,431,689	1.84	77,840,171	95.05
46Y政府其他撥入收入	529,194	0.67	1,269,017	1.55	739,823	139.80	3,206,806	3.92
4S 教學收入	584,940	0.74	1,155,060	1.41	570,120	97.47	792,175	0.97
4S1學雜費收入	584,940	0.74	1,155,060	1.41	570,120	97.47	792,175	0.97
4Y 其他收入	74,140	0.09	130,452	0.16	56,312	75.95	23,733	0.03
4YO受贈收入	4,638	0.01	6,760	0.01	2,122	45.75	7,410	0.01
4YY雜項收入	69,502	0.09	123,692	0.15	54,190	77.97	16,323	0.02
5 基金用途	81,651,206	100.00	82,665,638	100.00	1,014,432	1.24	84,466,448	100.00
53 國民教育計畫	54,599,688	66.87	56,120,341	67.89	1,520,653	2.79	60,264,341	71.35
54 學前教育計畫	5,673,748	6.95	5,258,267	6.36	-415,481	-7.32	5,256,566	6.22
5L 一般行政管理計畫	12,829,366	15.71	11,552,879	13.98	-1,276,487	-9.95	12,263,085	14.52
5M 建築及設備計畫	8,548,404	10.47	9,734,151	11.78	1,185,747	13.87	6,682,456	7.91
購置固定資產	8,512,404	10.43	9,698,151	11.73	1,185,747	13.93	6,668,256	7.89
其他	36,000	0.04	36,000	0.04			14,200	0.02
本期賸餘(短絀-)	-2,442,026		-731,569		1,710,457	-70.04	-2,568,907	
期初基金餘額	4,274,657		7,552,294		3,277,637	76.68	10,121,201	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,832,631		6,820,725		4,988,094	272.18	7,552,294	

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0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0元。

臺北市中正區忠孝國民小學  
地方教育發展基金  
預算執行期間辦理併決算奉准明細表  
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
462公庫撥款收入	107.1.31北市教會字10731310500號	1,431,689
46Y政府其他撥入收入	106.7.25北市教會字10637262100號	328,152
46Y政府其他撥入收入	107.1.31北市教會字10731310500號	411,671
4S1學雜費收入	107.1.31北市教會字10731310500號	570,120
4YO受贈收入	107.1.31北市教會字10731310500號	2,122
4YY雜項收入	107.1.31北市教會字10731310500號	54,190
53 國民教育計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	1,520,653
5M 建築及設備計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	1,237,597

備註：

臺北市中正區忠孝國民小學  
地方教育發展基金  
**現金流量決算表**

中華民國106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)	-2,442,026	-731,569	1,710,457	-70.04
812 調整非現金項目		1,018,993	1,018,993	
8123 流動資產淨減(淨增一)				
8124 流動負債淨增(淨減一)		1,018,993	1,018,993	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-2,442,026	287,424	2,729,450	-111.77
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		241,736	241,736	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-79,579	-79,579	
82C 增加其他資產		-15,620	-15,620	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		146,537	146,537	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-2,442,026	433,961	2,875,987	-117.77
84 期初現金及約當現金	5,901,189	9,357,197	3,456,008	58.56
85 期末現金及約當現金	3,459,163	9,791,158	6,331,995	183.05



臺北市中正區忠孝國民小學  
地方教育發展基金  
平衡表

中華民國106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	1,124,221,765	100.00	1,120,009,870	100.00	4,211,895	0.38
11 流動資產	9,921,158	0.88	9,487,197	0.85	433,961	4.57
111 現金	9,791,158	0.87	9,357,197	0.84	433,961	4.64
1112 銀行存款	9,791,158	0.87	9,357,197	0.84	433,961	4.64
1112-1 銀行存款-市庫存款	5,915,730	0.53	7,003,041	0.63	-1,087,311	-15.53
1112-2 銀行存款-保管款	3,745,425	0.33	2,224,153	0.20	1,521,272	68.40
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
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	2,789,212	0.25	2,529,863	0.23	259,349	10.25
124 準備金	2,789,212	0.25	2,529,863	0.23	259,349	10.25
1241 退休及離職準備金	1,795,592	0.16	1,615,822	0.14	179,770	11.13
124Y 其他準備金	993,620	0.09	914,041	0.08	79,579	8.71
124Y-1 其他準備金-獎助學金	368,491	0.03	367,755	0.03	736	0.20
124Y-2 其他準備金-其他	625,129	0.06	546,286	0.05	78,843	14.43
13 其他資產	1,111,511,395	98.87	1,107,992,810	98.93	3,518,585	0.32
131 什項資產	1,111,511,395	98.87	1,107,992,810	98.93	3,518,585	0.32
1315 暫付及待結轉帳項	15,620	0.00	0	0.00	15,620	0.00
1316 代管資產	1,111,495,775	98.87	1,107,992,810	98.93	3,502,965	0.32
1316-0 代管資產-土地改良物	1,563,814	0.14	1,563,814	0.14	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	464,289,240	41.30	1,093,108,859	97.60	-628,819,619	-57.53
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	13,320,137	1.18	13,320,137	1.19	0	0.00
1316-3 代管資產-其他政府	632,322,584	56.25	0	0.00	632,322,584	0.00
資 產 合 計	1,124,221,765	100.00	1,120,009,870	100.00	4,211,895	0.38
2 負 債	1,117,401,040	99.39	1,112,457,576	99.33	4,943,464	0.44
21 流動負債	3,430,226	0.31	2,411,233	0.22	1,018,993	42.26
212 應付款項	3,430,226	0.31	2,411,233	0.22	1,018,993	42.26
2123 應付代收款	3,285,321	0.29	1,961,929	0.18	1,323,392	67.45
2125 應付費用	144,905	0.01	449,304	0.04	-304,399	-67.75
22 其他負債	1,113,970,814	99.09	1,110,046,343	99.11	3,924,471	0.35
221 什項負債	1,113,970,814	99.09	1,110,046,343	99.11	3,924,471	0.35
2211 存入保證金	605,727	0.05	392,227	0.04	213,500	54.43
2213 應付退休及離職金	1,795,592	0.16	1,615,822	0.14	179,770	11.13
2214 應付代管資產	1,111,495,775	98.87	1,107,992,810	98.93	3,502,965	0.32
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1,000,000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。

臺北市中正區忠孝國民小學  
地方教育發展基金  
平衡表

中華民國106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	%
2215	暫收及待結轉帳項	73,720	0.01	45,484	0.00	28,236	62.08
3	基金餘額	6,820,725	0.61	7,552,294	0.67	-731,569	-9.69
31	基金餘額	6,820,725	0.61	7,552,294	0.67	-731,569	-9.69
311	基金餘額	6,820,725	0.61	7,552,294	0.67	-731,569	-9.69
3111	累積餘額	6,820,725	0.61	7,552,294	0.67	-731,569	-9.69
	負債及基金餘額合計	1,124,221,765	100.00	1,120,009,870	100.00	4,211,895	0.38

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1,000,000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

臺北市中正區忠孝國民小學  
地方教育發展基金  
**基金來源明細表**  
中華民國 106 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	79,209,180	81,934,069	2,724,889	3.44	
43 勞務收入	5,000	3,500	-1,500	-30.00	
431服務收入	5,000	3,500	-1,500	-30.00	教師甄選收入3,500元覈實繳庫，較預期減少。
45 財產收入	98,883	27,328	-71,555	-72.36	
451財產處分收入	26,383	9,171	-17,212	-65.24	財產處分收入9,171元覈實繳庫，較預期減少。
454利息收入	500	25	-475	-95.00	利息收入25元覈實繳庫，較預期減少。
45Y其他財產收入	72,000	18,132	-53,868	-74.82	場地開放收入18,132元覈實繳庫，較預期減少。
46 政府撥入收入	78,446,217	80,617,729	2,171,512	2.77	
462公庫撥款收入	77,917,023	79,348,712	1,431,689	1.84	主要係教育局撥入1,431,689元：(1)105(1)攜手激勵計畫剩餘2成款22,176元。(2)105(1)課後照顧服務不足15人開班(剩餘2成)經費(局款非統籌)-暑期3,522元及105(1)7,888元。(3)106年補助公立學校辦理敬師月活動(局款非統籌)25,200元。(4)活動中心空調改善整修工程(統籌款)1,264,990元。(5)106年度改善校園無障礙環境(平面)經費(統籌款)107,913元。

填表說明：

臺北市中正區忠孝國民小學  
地方教育發展基金  
**基金來源明細表**  
中華民國 106 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	529,194	1,269,017	739,823	139.80	主要係教育部撥入1,269,017元：(1)RA5C29-105年度教學訪問教師試辦計畫經費剩餘款轉列26,806元。(2)RA5317-105(1)本土語言教學支援人員及專案增置員額經費15,762元。(3)RA5316-105學年度採外加代理教師方式推動國小合理教師員額經費及106年1-7月充實行政人力經費337,862元-移回餘款6,167元=331,695元。(4)RA6303-教育部補助106年1-6月原住民族語教學人員經費61,808元。(5)RA5310-106年1-6月國小特教教師調整授課節數鐘點23,920元。(6)RA6306-105(2)國中小學生無力繳交代收代辦經費1,188元。(7)RA5C29-105學年教學訪問教師試辦計畫第二期經費390,000元-移回餘款58,932元=331,068元。(8)RA6316-106學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費1,770元。(9)RA6313-106學年國小特教教師調整授課節數鐘點費第一期款核撥18,720元。(10)RA6315-106學年度國民小學充實行政人力計畫205,000元-結轉下期4,405元=200,595元。(11)RA6150-106學年度教學訪問教師計畫之原服務學校擔任代理教師經費第1期325,000元-結轉下期69,315元=255,685元。
4S 教學收入	584,940	1,155,060	570,120	97.47	

填表說明：

臺北市中正區忠孝國民小學  
地方教育發展基金  
**基金來源明細表**  
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4S1學雜費收入	584,940	1,155,060	570,120	97.47	幼兒園學雜費收入覈實繳庫，較預期增加。  主要係師生存款酬金5,249元暨利息收入775元及獎助學金利息收入736元覈實繳庫，較預期增加。簡訊服務費2,178元、學生證補辦費4,738元、電子領標收入2,450元及幼兒園餐點費等各項代收代辦經費結餘款繳庫轉存其他準備金72,819元暨保管款撥還市庫歸墊款(教育部補助課稅配套補助經費之105年8-12月不足數部分)41,507元，共計123,692元覈實繳庫，較預期增加。
4Y 其他收入	74,140	130,452	56,312	75.95	
4YO受贈收入	4,638	6,760	2,122	45.75	
4YY雜項收入	69,502	123,692	54,190	77.97	

填表說明：

臺北市中正區忠孝國民小學  
地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國 106 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	81,651,206	82,665,638	1,014,432	1.24	
53 國民教育計畫	54,599,688	56,120,341	1,520,653	2.79	
1 用人費用	51,816,790	52,975,377	1,158,587	2.24	
11 正式員額薪資	23,868,000	23,776,084	-91,916	-0.39	
113 職員薪金	23,868,000	23,776,084	-91,916	-0.39	
12 聘僱及兼職人員薪資	635,696	642,483	6,787	1.07	
122 約僱職員薪金	406,896	406,896			
124 兼職人員酬金	228,800	235,587	6,787	2.97	
13 超時工作報酬	312,306	449,523	137,217	43.94	
131 加班費	275,186	414,513	139,327	50.63	
133 誤餐費	37,120	35,010	-2,110	-5.68	
15 獎金	5,463,862	6,236,663	772,801	14.14	
151 考績獎金	2,429,500	2,897,860	468,360	19.28	
152 年終獎金	3,034,362	3,338,803	304,441	10.03	
16 退休及卹償金	17,367,072	18,508,490	1,141,418	6.57	
161 職員退休及離職金	17,367,072	18,508,490	1,141,418	6.57	
18 福利費	4,169,854	3,362,134	-807,720	-19.37	
181 分擔員工保險費	2,144,004	2,449,755	305,751	14.26	
183 傷病醫藥費	267,500	100,000	-167,500	-62.62	
187 員工通勤交通費	331,380	278,808	-52,572	-15.86	
18Y 其他福利費	1,426,970	533,571	-893,399	-62.61	
2 服務費用	1,547,316	2,038,426	491,110	31.74	
21 水電費	675,322	541,243	-134,079	-19.85	
212 工作場所電費	653,927	520,628	-133,299	-20.38	決算數較預算數增 加491,110元，主要係因：教學訪 問教師試辦計畫及國小特教教師 調整授課節數鐘點費暨本土語言 及原住民語教學支援人員鐘點費 等經費覈實支出並辦理併決算。
214 工作場所水費	21,395	20,615	-780	-3.65	
23 旅運費	33,790	23,720	-10,070	-29.80	
231 國內旅費	33,790	23,720	-10,070	-29.80	
24 印刷裝訂與廣告費	7,600	7,299	-301	-3.96	
241 印刷及裝訂費	7,600	7,299	-301	-3.96	
25 修理保養及保固費	395,000	341,139	-53,861	-13.64	
252 一般房屋修護費	309,400	190,072	-119,328	-38.57	
255 機械及設備修護費	85,600	151,067	65,467	76.48	
27 一般服務費	69,504	762,327	692,823	996.81	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	9,504	7,086	-2,418	-25.44	



臺北市中正區忠孝國民小學  
地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國 106 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		695,241	695,241		
27F 體育活動費	60,000	60,000			
28 專業服務費	366,100	362,698	-3,402	-0.93	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	214,800	200,742	-14,058	-6.54	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	13,200	28,700	15,500	117.42	
289 試務甄選費	2,400		-2,400	-100.00	
28Y 其他	135,700	133,256	-2,444	-1.80	
3 材料及用品費	728,940	768,610	39,670	5.44	
31 使用材料費	170,200	165,599	-4,601	-2.70	
315 設備零件	170,200	165,599	-4,601	-2.70	
32 用品消耗	558,740	603,011	44,271	7.92	
321 辦公(事務)用品	59,940	58,824	-1,116	-1.86	
322 報章什誌	40,000	39,492	-508	-1.27	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	5,000	14,878	9,878	197.56	
32Y 其他	453,800	489,817	36,017	7.94	
4 租金、償債與利息	4,800	4,800			
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	305,600	172,812	-132,788	-43.45	
71 會費		2,500	2,500		
712 學術團體會費		2,500	2,500		決算數較預算數減 少132,788元，主要係因：清寒學 生人數減少致餐點費補助等經費 覈實支用賸餘。
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	305,600	170,312	-135,288	-44.27	
746 獎勵費用		7,200	7,200		
74Y 其他	305,600	163,112	-142,488	-46.63	
9 其他	196,242	160,316	-35,926	-18.31	
91 其他支出	196,242	160,316	-35,926	-18.31	
91Y 其他	196,242	160,316	-35,926	-18.31	決算數較預算數減少35,926元，主 要係因：班級自治費摺節支用賸 餘。
54 學前教育計畫	5,673,748	5,258,267	-415,481	-7.32	
1 用人費用	5,477,854	5,108,723	-369,131	-6.74	
11 正式員額薪資	3,877,860	3,591,055	-286,805	-7.40	
113 職員薪金	3,505,860	3,591,055	85,195	2.43	

臺北市中正區忠孝國民小學  
地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
114 工員工資	372,000		-372,000	-100.00	
13 超時工作報酬	32,533	12,768	-19,765	-60.75	
131 加班費	32,533	12,768	-19,765	-60.75	
15 獎金	773,733	771,237	-2,496	-0.32	
151 考績獎金	289,000	368,950	79,950	27.66	
152 年終獎金	484,733	402,287	-82,446	-17.01	
16 退休及卹償金	335,256	329,489	-5,767	-1.72	
161 職員退休及離職金	316,656	329,489	12,833	4.05	
162 工員退休及離職金	18,600		-18,600	-100.00	
18 福利費	458,472	404,174	-54,298	-11.84	
181 分擔員工保險費	356,712	348,812	-7,900	-2.21	
183 傷病醫藥費	1,720	800	-920	-53.49	
187 員工通勤交通費	68,040	38,562	-29,478	-43.32	
18Y 其他福利費	32,000	16,000	-16,000	-50.00	
2 服務費用	92,228	87,062	-5,166	-5.60	
25 修理保養及保固費	56,000	54,400	-1,600	-2.86	
252 一般房屋修護費	47,600	54,100	6,500	13.66	
255 機械及設備修護費	8,400	300	-8,100	-96.43	
27 一般服務費	13,728	10,162	-3,566	-25.98	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,728	522	-1,206	-69.79	
27F 體育活動費	12,000	9,640	-2,360	-19.67	
28 專業服務費	22,500	22,500			
28Y 其他	22,500	22,500			
3 材料及用品費	32,400	43,642	11,242	34.70	
31 使用材料費	18,000	32,600	14,600	81.11	
315 設備零件	18,000	32,600	14,600	81.11	決算數較預算數增加11,242元，主要係因：幼兒園3M空氣清淨機2臺原編列1萬元以上之設備項下，然依實際需求，擲節支用轉購置移列至1萬元以下之設備零件所致。
32 用品消耗	14,400	11,042	-3,358	-23.32	
32Y 其他	14,400	11,042	-3,358	-23.32	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23,266		-23,266	-100.00	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	23,266		-23,266	-100.00	
74Y 其他	23,266		-23,266	-100.00	決算數較預算減少23,266元，主要係因：無符合低收入戶家庭幼生需補助致賸餘。
9 其他	48,000	18,840	-29,160	-60.75	

臺北市中正區忠孝國民小學  
地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國 106 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	48,000	18,840	-29,160	-60.75	決算數較預算數減少29,160元，主要係因：幼兒導護費覈實支用賸餘。
91Y 其他	48,000	18,840	-29,160	-60.75	
5L 一般行政管理計畫	12,829,366	11,552,879	-1,276,487	-9.95	決算數較預算數減少1,236,690元，主要係因：人事費覈實支用賸餘。
1 用人費用	12,040,240	10,803,550	-1,236,690	-10.27	
11 正式員額薪資	7,824,000	6,508,035	-1,315,965	-16.82	
113 職員薪金	5,628,000	4,415,074	-1,212,926	-21.55	
114 工員工資	1,044,000	1,026,849	-17,151	-1.64	
115 警餉	1,152,000	1,066,112	-85,888	-7.46	
12 聘僱及兼職人員薪資		375,939	375,939		
122 約僱職員薪金		375,939	375,939		
13 超時工作報酬	332,376	348,362	15,986	4.81	
131 加班費	332,376	348,362	15,986	4.81	
15 獎金	2,192,500	1,909,865	-282,635	-12.89	
151 考績獎金	1,214,500	986,638	-227,862	-18.76	
152 年終獎金	978,000	923,227	-54,773	-5.60	
16 退休及卹償金	585,288	590,364	5,076	0.87	
161 職員退休及離職金	533,088	523,500	-9,588	-1.80	
162 工員退休及離職金	52,200	66,864	14,664	28.09	
18 福利費	1,106,076	1,070,985	-35,091	-3.17	
181 分擔員工保險費	747,756	765,340	17,584	2.35	
187 員工通勤交通費	166,320	134,292	-32,028	-19.26	
18Y 其他福利費	192,000	171,353	-20,647	-10.75	
2 服務費用	550,926	568,799	17,873	3.24	
22 郵電費	5,016	56,533	51,517	1,027.05	
222 電話費	5,016	56,533	51,517	1,027.05	
27 一般服務費	104,000	90,500	-13,500	-12.98	
279 外包費	80,000	67,400	-12,600	-15.75	
27F 體育活動費	24,000	23,100	-900	-3.75	
28 專業服務費	369,910	349,967	-19,943	-5.39	
28Y 其他	369,910	349,967	-19,943	-5.39	
29 公共關係費	72,000	71,799	-201	-0.28	
291 公共關係費	72,000	71,799	-201	-0.28	
3 材料及用品費	237,200	174,515	-62,685	-26.43	
32 用品消耗	237,200	174,515	-62,685	-26.43	

臺北市中正區忠孝國民小學  
地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國 106 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	231,200	168,515	-62,685	-27.11	決算數較預算數減少62,685元，主要係因：因應業務需要擷節支用賸餘。
325 服裝	6,000	6,000			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
9 其他		5,015	5,015		
91 其他支出		5,015	5,015		
91Y 其他		5,015	5,015		
5M 建築及設備計畫	8,548,404	9,734,151	1,185,747	13.87	決算數較預算數增加5,015元，主要係因：105年度撥入政府其他撥入收入未結轉至106年度，故已併入該年度之基金餘額，然確需移回RA5306-105學年度公立國小充實行政人力補助8-12月經費節餘款5,015元所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,548,404	9,734,151	1,185,747	13.87	
51 購置固定資產	1,385,800	1,333,950	-51,850	-3.74	
514 購置機械及設備	1,213,500	1,198,500	-15,000	-1.24	
516 購置什項設備	172,300	135,450	-36,850	-21.39	
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	7,126,604	8,364,201	1,237,597	17.37	
581 遞延修繕房屋建築支出	7,126,604	7,101,594	-25,010	-0.35	
582 其他遞延支出		1,262,607	1,262,607		

臺北市中正區忠孝國民小學  
地方教育發展基金  
**固定項目增減情形表**  
中華民國106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	20,457,059	2,073,994	3,085,803	19,445,250
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	12,024,947	1,780,767	2,090,476	11,715,238
交通及運輸設備	1,796,962		82,400	1,714,562
什項設備	6,605,950	257,227	912,927	5,950,250
購建中固定資產				
電腦軟體	29,200	36,000		65,200
權利				

一、財產項目預算外增加原因分析如下：

1.機械及設備：(1)應付代收款110,000元、(2)機關移撥入431,267元、(3)實物受贈41,000元。

2.什項設備：應付代收款121,777元。

二、各資產項日期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，另於「固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

臺北市中正區忠孝國民小學  
地方教育發展基金  
**購置固定資產明細表**  
中華民國106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		1,213,500			1,213,500	1,198,500	-15,000	
交通及運輸設備								
什項設備		172,300			172,300	135,450	-36,850	
購建中固定資產								
合 計		1,385,800			1,385,800	1,333,950	-51,850	

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。

# 戊、決算參考表

臺北市中正區忠孝國民小學  
地方教育發展基金  
**員工人數彙計表**  
中華民國 106 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	其中1人為教保員。
正式工員	1	0	-1	廚工未進用。

填表說明：



臺北市中正區忠孝國民小學  
地方教育發展基金  
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 106 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	23,868,000	406,896	312,306		5,463,862	17,367,072		4,169,854		51,587,990	228,800	51,816,790
職員	23,868,000	406,896	312,306		5,463,862	17,367,072		4,169,854		51,587,990	228,800	51,816,790
學前教育計畫	3,877,860		32,533		773,733	335,256		458,472		5,477,854		5,477,854
職員	3,505,860		32,533		696,233	316,656		383,484		4,934,766		4,934,766
工具	372,000				77,500	18,600		74,988		543,088		543,088
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		285,975		1,888,000	533,088		892,044		10,379,107		10,379,107
工具	1,044,000		46,401		304,500	52,200		214,032		1,661,133		1,661,133
合 計	35,569,860	406,896	677,215		8,430,095	18,287,616		5,734,402		69,106,084	228,800	69,334,884

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條規定辦理核發，106年度預算編列47人，計3,933,000元，執行結果決算42人，計4,253,448元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院106年1月6日院授人給字第1060034642號函訂定發布「一百零五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，106年度預算編列49人，計4,497,095元，執行結果決算54人，計4,664,317元。

臺北市中正區忠孝國民小學  
地方教育發展基金  
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 106 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
23,776,084	406,896	449,523		6,236,663	18,508,490		3,362,134		52,739,790	235,587	52,975,377
23,776,084	406,896	449,523		6,236,663	18,508,490		3,362,134		52,739,790	235,587	52,975,377
3,591,055		12,768		771,237	329,489		404,174		5,108,723		5,108,723
3,591,055		12,768		771,237	329,489		403,374		5,107,923		5,107,923
							800		800		800
6,508,035	375,939	348,362		1,909,865	590,364		1,070,985		10,803,550		10,803,550
5,481,186	375,939	266,834		1,600,313	523,500		837,548		9,085,320		9,085,320
1,026,849		81,528		309,552	66,864		233,437		1,718,230		1,718,230
33,875,174	782,835	810,653		8,917,765	19,428,343		4,837,293		68,652,063	235,587	68,887,650

臺北市中正區忠孝國民小學  
地方教育發展基金  
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 106 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			60,273,436		61,378,608		1,105,172	1.83	
國民教育計畫			54,599,688		56,120,341		1,520,653	2.79	
學前教育計畫			5,673,748		5,258,267		-415,481	-7.32	

臺北市中正區忠孝國民小學  
地方教育發展基金  
**各項費用彙計表**  
中華民國106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	69,334,884	68,887,650	-447,234	-0.65
11 正式員額薪資	35,569,860	33,875,174	-1,694,686	-4.76
113 職員薪金	33,001,860	31,782,213	-1,219,647	-3.70
114 工員工資	1,416,000	1,026,849	-389,151	-27.48
115 警餉	1,152,000	1,066,112	-85,888	-7.46
12 聘僱及兼職人員薪資	635,696	1,018,422	382,726	60.21
122 約僱職員薪金	406,896	782,835	375,939	92.39
124 兼職人員酬金	228,800	235,587	6,787	2.97
13 超時工作報酬	677,215	810,653	133,438	19.70
131 加班費	640,095	775,643	135,548	21.18
133 誤餐費	37,120	35,010	-2,110	-5.68
15 獎金	8,430,095	8,917,765	487,670	5.78
151 考績獎金	3,933,000	4,253,448	320,448	8.15
152 年終獎金	4,497,095	4,664,317	167,222	3.72
16 退休及卹償金	18,287,616	19,428,343	1,140,727	6.24
161 職員退休及離職金	18,216,816	19,361,479	1,144,663	6.28
162 工員退休及離職金	70,800	66,864	-3,936	-5.56
18 福利費	5,734,402	4,837,293	-897,109	-15.64
181 分擔員工保險費	3,248,472	3,563,907	315,435	9.71
183 傷病醫藥費	269,220	100,800	-168,420	-62.56
187 員工通勤交通費	565,740	451,662	-114,078	-20.16
18Y 其他福利費	1,650,970	720,924	-930,046	-56.33
2 服務費用	2,190,470	2,694,287	503,817	23.00
21 水電費	675,322	541,243	-134,079	-19.85
212 工作場所電費	653,927	520,628	-133,299	-20.38
214 工作場所水費	21,395	20,615	-780	-3.65
22 郵電費	5,016	56,533	51,517	1,027.05
221 郵費	0	0	0	0.00
222 電話費	5,016	56,533	51,517	1,027.05
23 旅運費	33,790	23,720	-10,070	-29.80
231 國內旅費	33,790	23,720	-10,070	-29.80
23Y 其他旅運費	0	0	0	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	7,600	7,299	-301	-3.96
241 印刷及裝訂費	7,600	7,299	-301	-3.96
25 修理保養及保固費	451,000	395,539	-55,461	-12.30
252 一般房屋修護費	357,000	244,172	-112,828	-31.60
255 機械及設備修護費	94,000	151,367	57,367	61.03
27 一般服務費	187,232	862,989	675,757	360.92
276 佣金、匯費、經理費及手續費	11,232	7,608	-3,624	-32.26
279 外包費	80,000	67,400	-12,600	-15.75
27D 計時與計件人員酬金	0	695,241	695,241	0.00
27F 體育活動費	96,000	92,740	-3,260	-3.40
28 專業服務費	758,510	735,165	-23,345	-3.08
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	214,800	200,742	-14,058	-6.54

臺北市中正區忠孝國民小學  
地方教育發展基金  
**各項費用彙計表**  
中華民國106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	13,200	28,700	15,500	117.42
289 試務甄選費	2,400	0	-2,400	-100.00
28Y 其他	528,110	505,723	-22,387	-4.24
29 公共關係費	72,000	71,799	-201	-0.28
291 公共關係費	72,000	71,799	-201	-0.28
3 材料及用品費	998,540	986,767	-11,773	-1.18
31 使用材料費	188,200	198,199	9,999	5.31
315 設備零件	188,200	198,199	9,999	5.31
32 用品消耗	810,340	788,568	-21,772	-2.69
321 辦公(事務)用品	291,140	227,339	-63,801	-21.91
322 報章什誌	40,000	39,492	-508	-1.27
325 服裝	6,000	6,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	14,878	9,878	197.56
32Y 其他	468,200	500,859	32,659	6.98
4 租金、償債與利息	4,800	4,800	0	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	0	0	0.00
442 車租	0	0	0	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	8,548,404	9,734,151	1,185,747	13.87
51 購置固定資產	1,385,800	1,333,950	-51,850	-3.74
514 購置機械及設備	1,213,500	1,198,500	-15,000	-1.24
516 購置什項設備	172,300	135,450	-36,850	-21.39
52 購置無形資產	36,000	36,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	36,000	36,000	0	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	7,126,604	8,364,201	1,237,597	17.37
581 遞延修繕房屋建築支出	7,126,604	7,101,594	-25,010	-0.35
582 其他遞延支出	0	1,262,607	1,262,607	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	329,866	173,812	-156,054	-47.31
71 會費	1,000	3,500	2,500	250.00
712 學術團體會費	0	2,500	2,500	0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	328,866	170,312	-158,554	-48.21
746 獎勵費用	0	7,200	7,200	0.00
74Y 其他	328,866	163,112	-165,754	-50.40
9 其他	244,242	184,171	-60,071	-24.59
91 其他支出	244,242	184,171	-60,071	-24.59
91Y 其他	244,242	184,171	-60,071	-24.59
合 計	81,651,206	82,665,638	1,014,432	1.24

臺北市中正區忠孝國民小學  
地方教育發展基金  
**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106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	1,130,941,025	1,130,875,825	-65,200	
代管資產-土地改良物	1,563,814	1,563,814		
代管資產-土地	464,289,240	464,289,240		
代管資產-房屋及建築 設備	13,320,137	13,320,137		
代管資產-其他政府	632,322,584	632,322,584		
機械及設備	11,715,238	11,715,238		
交通及運輸設備	1,714,562	1,714,562		
什項設備	5,950,250	5,950,250		
電腦軟體	65,200		-65,200	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。