

4-0501481

中華民國 108 年度

(108年1月1日至108年12月31日)

裝

臺北市政府總決算

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附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市中正區忠孝國民小學編

臺北市地方教育發展基金中華民國 108 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要	第 1 至 1 頁
乙、總說明	第 3 至 7 頁
丙、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、附屬表	
一、基金來源明細表	第 15 至 16 頁
二、基金用途明細表	第 17 至 22 頁
三、資本資產及長期負債增減情形表	第 24 至 25 頁
四、固定資產建設改良擴充明細表	第 26 至 26 頁
五、長期債務明細表	第 -- 頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表	第 -- 頁
戊、參考表	
一、員工人數彙計表	第 27 至 28 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 至 32 頁
五、各項費用彙計表	第 33 至 34 頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表	第 35 至 35 頁
七、資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表	第 36 至 36 頁
(附財產分類統計表)	
附錄(調節表及對帳單等)	

甲、財 務 摘 要

財 務 摘 要

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	85,792,214	85,026,332	765,882	0.90
基金用途	87,069,479	86,073,243	996,236	1.16
賸餘(短絀-)	-1,277,265	-1,046,911	-230,354	--
餘絀情形：				
基金餘額	4,496,549	5,773,814	-1,277,265	-22.12
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-870,380	-1,506,145	635,765	--

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

本 頁 空 白

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市中正區忠孝國民小學附屬單位決算之分決算 總 說 明 中華民國 108 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60,085,000元，決算數64,584,728元。

107學年下學期預定招收14班，實際招收14班，預計學生人數331人，實際學生人數311人。

108學年上學期預定招收14班，實際招收14班，預計學生人數331人，實際學生人數320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、輔導活動、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5,861,000元，決算數5,969,125元。

107學年下學期預定招收2班，實際招收2班，預計學生人數60人，實際學生人數60人。

108學年上學期預定招收2班，實際招收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13,880,000元，決算數14,070,733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2,044,000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2,444,893元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校園監視系統改善工程、幼兒園兒童遊戲場汰換工程、諮商室暨辦公室整修工程、會議室整修工程等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

(五)年度關鍵績效指標達成情形分析：

關鍵績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
創新實驗教育	參與行動學習智慧教學計畫學生比率	55%	截至108年12月(108學年度第1學期止)，參與行動學習智慧教學計畫為4-6年級學生，計175人佔全校學生數304人，比率為58%，達原訂目標值之105%。

臺北市地方教育發展基金臺北市中正區忠孝國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明 中華民國 108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85,792,214元，較預算數80,239,000元，增加5,553,214元，計增6.92%。

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2,100元，較預算數5,000元，減少2,900元，計減58.00%。

主要係因：

教師甄選報名費收入2,100元覈實繳庫，較預期減少。

2.財產處分收入：決算數10,320元，較預算數27,000元，減少16,680元，計減61.78%。

主要係因：

財產處分收入10,320元覈實繳庫，較預期減少。

3.利息收入：決算數32元，較預算數1,000元，減少968元，計減96.80%。

主要係因：

108年薪資轉帳存戶利息收入32元覈實繳庫，較預期減少。

4.其他財產收入：決算數19,230元，較預算數72,000元，減少52,770元，計減73.29%。

主要係因：

開放學校場地費收入19,230元覈實繳庫，較預期減少。

5.公庫撥款收入：決算數84,248,932元，較預算數78,816,000元，增加5,432,932元，計增6.89%。

主要係因：

(1)增撥108年度用人費用不敷數5,370,000元。

(2)108照明設備汰換(局款非統籌)62,932元。

6.政府其他撥入收入：決算數77,292元，較預算數0元，增加77,292元。

主要係因：

(1)RA7306 107學年度國小生無力繳交代收代辦費1,180元。

(2)RA8805 108年度照明設備汰換62,932元。

(3)RA8318 108-1國小學生無力繳交代收辦費經費1,180元。

(4)RA8511 108-1身心障礙無法自行上下學學生交通補助費12,000元。

7.學雜費收入：決算數1,184,045元，較預算數1,187,000元，減少2,955元，計減0.25%。

主要係因：

幼兒學雜費收入1,184,045元覈實繳庫，較預期減少。

臺北市地方教育發展基金臺北市中正區忠孝國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明 中華民國 108年度

8.受贈收入：決算數36元，較預算數7,000元，減少6,964元，計減99.49%。

主要係因：

教育儲蓄戶之利息收入36元，覈實繳庫，較預期減少。

9.雜項收入：決算數250,227元，較預算數124,000元，增加126,227元，計增101.80%。

主要係因：

學生證補卡費3,729元、到離校簡訊服務費304元及107學年度幼兒園餐點費等各項代收代辦經費結餘款繳庫轉提存其他準備金235,783元、收回幼兒園蔡筑安老師107年9-12月溢發之交通費1,176元及環保局退還107年度溢繳兒童遊戲場整修工程首期空污費2,421元(不含已退還廠商自行負擔之溢徵滯納金363元)及108年度會議室諮商室暨辦公室整修工程委技之違約罰鍰6,814元，共計250,227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87,069,479元，較預算數81,870,000元，增加5,199,479元，計增6.35%。

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64,584,728元，較預算數60,085,000元，增加4,499,728元，計增7.49%。

主要係因：

108年度校園能源翻新補助計畫經費125,864元、因107學年度教師員額增加致增加人事費不敷數1,900,803元、調整薪津致退休金增加2,473,061元，致較分配數增加並辦理併決算，其餘因應業務需要覈實支付並撙節支用致賸餘。

2.學前教育計畫：決算數5,969,125元，較預算數5,861,000元，增加108,125元，計增1.84%。

主要係因：

因晉級致薪津增加人事費不敷數，致較預算數增加並辦理併決算。

3.一般行政管理計畫：決算數14,070,733元，較預算數13,880,000元，增加190,733元，計增1.37%。

主要係因：

因校警屆齡退職後，新增校園安全業務外包費致增加業務費不敷數，致較預算數增加並辦理併決算。

4.建築及設備計畫：決算數2,444,893元，較預算數2,044,000元，增加400,893元，計增19.61%。

主要係因：

(1)遞延修繕房屋建築支出：

108年度諮商室暨辦公室整修工程預算數665,361元-執行數657,011元=賸餘8,350元、會議室整修工程預算數560,639元-執行數508,650元=賸餘51,989元；另教育局107年統籌撥入幼兒園兒童遊戲場汰換工程執行數472,702元。

臺北市地方教育發展基金臺北市中正區忠孝國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明 中華民國 108年度

(2)機械設備：

總務處等新購碎紙機2臺26,000元、健康中心新購紫外線殺菌燈1臺24,000元、汰舊換新個人電腦9臺225,000元、新購E化學習試辦計畫平板電腦72,000元及汰舊換新校園AP基地臺6臺72,000元。

(3)交通及運輸設備：

108年度校園監視系統設備改善工程款185,734元，撙節賸餘1,266元。

(4)雜項設備：

總務處汰換飲水機4臺90,576元，撙節賸餘2,424元、輔導室新購除濕機1臺14,800元，撙節賸餘200元、諮商室暨辦公室整修工程之汰換一對一分離式冷氣機1臺15,992元，撙節賸餘2,008元、會議室整修工程之汰換一對一分離式冷氣機2臺44,428元，撙節賸餘5,572元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,277,265元，較預算短絀數1,631,000元，計相差353,735元。

主要係因：

幼兒園餐點費等各項代收代辦經費結餘款覈實繳庫轉提存其他準備金之雜項收入等235,783元、108年度預算諮商室暨辦公室整修工程賸餘款67,919元及各項業務計畫經費撙節支用賸餘50,033元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出359,661元。

其他活動之淨現金流出510,719元。

本年度現金及約當現金之淨減870,380元。

期初現金及約當現金8,285,013元。

期末現金及約當現金7,414,633元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為1,105,432,904元，包括：

流動資產7,544,633元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金5,420,564元。

其他資產1,092,467,707元。

決算日負債總額為1,100,936,355元，包括：

流動負債4,078,147元。

其他負債1,096,858,208元。

決算日基金餘額為累積餘額4,496,549元。

臺北市地方教育發展基金臺北市中正區忠孝國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 108年度

五、固定項目概況：

本年度增加5,623,141元，包括：

機械及設備3,584,921元。

交通及運輸設備185,734元。

雜項設備1,816,486元。

電腦軟體36,000元。

六、其他：

(一) 本年度併決算數10,847,400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(包括或有負債)及或有資產：無。

(四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。

(五) 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。

(六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

本 頁 空 白

丙、主要表

地方教育發展基金—臺北市中正區忠孝國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 108 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	80,239,000	100.00	85,792,214	100.00	5,553,214	6.92	85,026,332	100.00
43 勞務收入	5,000	0.01	2,100	0.00	-2,900	-58.00	4,500	0.01
431服務收入	5,000	0.01	2,100	0.00	-2,900	-58.00	4,500	0.01
45 財產收入	100,000	0.12	29,582	0.03	-70,418	-70.42	40,062	0.05
451財產處分收入	27,000	0.03	10,320	0.01	-16,680	-61.78	23,120	0.03
454利息收入	1,000	0.00	32	0.00	-968	-96.80	26	0.00
45Y其他財產收入	72,000	0.09	19,230	0.02	-52,770	-73.29	16,916	0.02
46 政府撥入收入	78,816,000	98.23	84,326,224	98.29	5,510,224	6.99	83,623,862	98.35
462公庫撥款收入	78,816,000	98.23	84,248,932	98.20	5,432,932	6.89	83,076,117	97.71
46Y政府其他撥入收入			77,292	0.09	77,292	0.00	547,745	0.64
4S 教學收入	1,187,000	1.48	1,184,045	1.38	-2,955	-0.25	1,155,060	1.36
4S1學雜費收入	1,187,000	1.48	1,184,045	1.38	-2,955	-0.25	1,155,060	1.36
4Y 其他收入	131,000	0.16	250,263	0.29	119,263	91.04	202,848	0.24
4Y0受贈收入	7,000	0.01	36	0.00	-6,964	-99.49	4,750	0.01
4YY雜項收入	124,000	0.15	250,227	0.29	126,227	101.80	198,098	0.23
5 基金用途	81,870,000	100.00	87,069,479	100.00	5,199,479	6.35	86,073,243	100.00
53 國民教育計畫	60,085,000	73.39	64,584,728	74.18	4,499,728	7.49	59,818,909	69.50
54 學前教育計畫	5,861,000	7.16	5,969,125	6.86	108,125	1.84	5,783,189	6.72
5L 一般行政管理計畫	13,880,000	16.95	14,070,733	16.16	190,733	1.37	13,177,525	15.31
5M 建築及設備計畫	2,044,000	2.50	2,444,893	2.81	400,893	19.61	7,293,620	8.47
購建固定資產	2,008,000	2.45	2,408,893	2.77	400,893	19.96	7,257,620	8.43
其他	36,000	0.04	36,000	0.04			36,000	0.04
本期賸餘 (短絀-)	-1,631,000		-1,277,265		353,735	-21.69	-1,046,911	
期初基金餘額	3,908,000		5,773,814		1,865,814	47.74	6,820,725	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,277,000		4,496,549		2,219,549	97.48	5,773,814	

填表說明：無

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

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		10,847,400
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	5,432,932
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	77,292
4YY雜項收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	126,227
53 國民教育計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	4,499,728
54 學前教育計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	108,125
5L 一般行政管理計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	190,733
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	412,363

備註：

地方教育發展基金—臺北市中正區忠孝國民小學
現金流量表

中華民國108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)	-1,631,000	-1,277,265	353,735	-21.69
812 調整非現金項目		917,604	917,604	
8123 流動資產淨減(淨增)				
8124 流動負債淨增(淨減)		917,604	917,604	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,631,000	-359,661	1,271,339	-77.95
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債				
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-235,819	-235,819	
82C 增加其他資產		-50,400	-50,400	
82D 減少短期債務及其他負債		-224,500	-224,500	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-510,719	-510,719	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,631,000	-870,380	760,620	-46.64
84 期初現金及約當現金	6,878,931	8,285,013	1,406,082	20.44
85 期末現金及約當現金	5,247,931	7,414,633	2,166,702	41.29

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數1,332,800元及代管資產增加數8,307,625元。

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國108

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	資產合計	1,105,432,904	100.00	1,096,376,640	100.00	9,056,264	0.83
1	資產	1,105,432,904	100.00	1,096,376,640	100.00	9,056,264	0.83
11	流動資產	7,544,633	0.68	8,415,013	0.77	-870,380	-10.34
111	現金	7,414,633	0.67	8,285,013	0.76	-870,380	-10.51
1112	銀行存款	7,414,633	0.67	8,285,013	0.76	-870,380	-10.51
1112-1	銀行存款-公庫存款	3,168,323	0.29	4,584,089	0.42	-1,415,766	-30.88
1112-2	銀行存款-保管款	4,105,887	0.37	3,570,924	0.33	534,963	14.98
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	140,423	0.01	130,000	0.01	10,423	8.02
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	5,420,564	0.49	3,851,945	0.35	1,568,619	40.72
124	準備金	5,420,564	0.49	3,851,945	0.35	1,568,619	40.72
1241	退休及離職準備金	3,992,901	0.36	2,660,101	0.24	1,332,800	50.10
124Y	其他準備金	1,427,663	0.13	1,191,844	0.11	235,819	19.79
124Y-2	其他準備金-其他	1,058,759	0.10	822,976	0.08	235,783	28.65
124Y-4	其他準備金-教育儲蓄戶	368,904	0.03	368,868	0.03	36	0.01
13	其他資產	1,092,467,707	98.83	1,084,109,682	98.88	8,358,025	0.77
131	什項資產	1,092,467,707	98.83	1,084,109,682	98.88	8,358,025	0.77
1315	暫付及待結轉帳項	53,400	0.00	3,000	0.00	50,400	1,680.00
1316	代管資產	1,092,414,307	98.82	1,084,106,682	98.88	8,307,625	0.77
1316-0	代管資產-土地改良物	15,638	0.00	15,638	0.00	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	468,115,918	42.35	459,570,837	41.92	8,545,081	1.86
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	4,926,527	0.45	5,163,983	0.47	-237,456	-4.60
1316-3	代管資產-其他政府	619,356,224	56.03	619,356,224	56.49	0	0.00

註：本年度信託代理與保證之資產（負債）各為0元。
 上年度信託代理與保證之資產（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）及或有資產計0元。

北市中正區忠孝國民小學
表
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(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	負債及基金餘額合計	1,105,432,904	100.00	1,096,376,640	100.00	9,056,264	0.83
2	負債	1,100,936,355	99.59	1,090,602,826	99.47	10,333,529	0.95
21	流動負債	4,078,147	0.37	3,160,543	0.29	917,604	29.03
212	應付款項	4,078,147	0.37	3,160,543	0.29	917,604	29.03
2123	應付代收款	3,848,710	0.35	3,028,424	0.28	820,286	27.09
2125	應付費用	229,437	0.02	132,119	0.01	97,318	73.66
22	其他負債	1,096,858,208	99.22	1,087,442,283	99.19	9,415,925	0.87
221	什項負債	1,096,858,208	99.22	1,087,442,283	99.19	9,415,925	0.87
2211	存入保證金	451,000	0.04	675,500	0.06	-224,500	-33.23
2213	應付退休及離職金	3,992,901	0.36	2,660,101	0.24	1,332,800	50.10
2214	應付代管資產	1,092,414,307	98.82	1,084,106,682	98.88	8,307,625	0.77
3	基金餘額	4,496,549	0.41	5,773,814	0.53	-1,277,265	-22.12
31	基金餘額	4,496,549	0.41	5,773,814	0.53	-1,277,265	-22.12
311	基金餘額	4,496,549	0.41	5,773,814	0.53	-1,277,265	-22.12
3111	累積餘額	4,496,549	0.41	5,773,814	0.53	-1,277,265	-22.12

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

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 108 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	80,239,000	85,792,214	5,553,214	6.92	
43 勞務收入	5,000	2,100	-2,900	-58.00	
431服務收入	5,000	2,100	-2,900	-58.00	教師甄選收入2,100元覈實繳庫，較預期減少。
45 財產收入	100,000	29,582	-70,418	-70.42	
451財產處分收入	27,000	10,320	-16,680	-61.78	財產處分收入10,320元覈實繳庫，較預期減少。
454利息收入	1,000	32	-968	-96.80	108年薪資轉帳存戶利息收入32元覈實繳庫，較預期減少。
45Y其他財產收入	72,000	19,230	-52,770	-73.29	場地開放收入19,230元覈實繳庫，較預期減少。
46 政府撥入收入	78,816,000	84,326,224	5,510,224	6.99	
462公庫撥款收入	78,816,000	84,248,932	5,432,932	6.89	主要係教育局撥入5,432,932元：(1)增撥108年度用人費用不敷數5,370,000元。(2)108照明設備汰換(局款非統籌)62,932元。
46Y政府其他撥入收入		77,292	77,292	0.00	主要係教育部撥入77,292元：(1)RA7306 107學年度國小生無力繳交代收代辦費1,180元。(2)RA8805 108年度照明設備汰換62,932元。(3)RA8318 108-1國小學生無力繳交代收辦費經費1,180元。(4)RA8511 108-1身心障礙無法自行上下學學生交通補助費12,000元。
4S 教學收入	1,187,000	1,184,045	-2,955	-0.25	
4S1學雜費收入	1,187,000	1,184,045	-2,955	-0.25	幼兒學雜費收入1,184,045元覈實繳庫，較預期減少。
4Y 其他收入	131,000	250,263	119,263	91.04	
4Y0受贈收入	7,000	36	-6,964	-99.49	主要係教育儲蓄戶之利息收入36元，覈實繳庫，較預期減少。

填表說明：

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4YY雜項收入	124,000	250,227	126,227	101.80	主要係學生證補卡費3,729元、到離校簡訊服務費304元及107學年度幼兒園餐點費等各項代收代辦經費結餘款繳庫轉提存其他準備金235,783元、收回幼兒園蔡筑安老師107年9-12月溢發之交通費1,176元及環保局退還107年度溢繳兒童遊戲場整修工程首期空污費2,421元(不含已退還廠商自行負擔之溢徵滯納金363元)及108年度會議室諮商室暨辦公室整修工程委技之違約罰鍰6,814元，共計250,227元覈實繳庫，較預期增加。

填表說明：

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 108 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	81,870,000	87,069,479	5,199,479	6.35	
53 國民教育計畫	60,085,000	64,584,728	4,499,728	7.49	
1 用人費用	55,889,000	60,502,732	4,613,732	8.26	
11 正式員額薪資	25,248,000	28,296,353	3,048,353	12.07	
113 職員薪金	25,248,000	28,296,353	3,048,353	12.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	693,552	692,059	-1,493	-0.22	
122 約僱職員薪金	418,992	418,992			
124 兼職人員酬金	274,560	273,067	-1,493	-0.54	
13 超時工作報酬	422,301	395,098	-27,203	-6.44	
131 加班費	422,301	395,098	-27,203	-6.44	
15 獎金	5,881,372	6,367,034	485,662	8.26	
151 考績獎金	2,673,000	2,918,185	245,185	9.17	
152 年終獎金	3,208,372	3,448,849	240,477	7.50	
16 退休及卹償金	19,727,089	20,869,274	1,142,185	5.79	
161 職員退休及離職金	18,615,228	19,757,413	1,142,185	6.14	
162 工員退休及離職金	1,111,861	1,111,861			
18 福利費	3,916,686	3,882,914	-33,772	-0.86	
181 分擔員工保險費	2,153,208	2,729,624	576,416	26.77	
183 傷病醫藥費	184,000	137,500	-46,500	-25.27	
185 員工通勤交通費	338,940	323,643	-15,297	-4.51	
18Y 其他福利費	1,240,538	692,147	-548,391	-44.21	
2 服務費用	1,750,000	1,714,504	-35,496	-2.03	
21 水電費	639,514	639,514			
212 工作場所電費	619,320	630,976	11,656	1.88	
214 工作場所水費	20,194	8,538	-11,656	-57.72	
23 旅運費	33,790	25,950	-7,840	-23.20	
231 國內旅費	33,790	25,950	-7,840	-23.20	
24 印刷裝訂與廣告費	7,500	2,800	-4,700	-62.67	
241 印刷及裝訂費	7,500	2,800	-4,700	-62.67	
25 修理保養及保固費	432,900	305,872	-127,028	-29.34	
252 一般房屋修護費	343,200	203,506	-139,694	-40.70	
255 機械及設備修護費	89,700	102,366	12,666	14.12	
27 一般服務費	228,896	295,068	66,172	28.91	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	9,792	7,008	-2,784	-28.43	
279 外包費		74,000	74,000		
27D 計時與計件人員酬金	159,104	154,250	-4,854	-3.05	
27F 體育活動費	60,000	59,810	-190	-0.32	

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
28 專業服務費	407,400	445,300	37,900	9.30	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	239,600	243,500	3,900	1.63	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	18,000	54,950	36,950	205.28	
289 試務甄選費	2,400		-2,400	-100.00	
28Y 其他專業服務費	147,400	146,850	-550	-0.37	
3 材料及用品費	1,887,000	1,929,009	42,009	2.23	
31 使用材料費	948,500	1,059,134	110,634	11.66	
315 設備零件	948,500	1,059,134	110,634	11.66	
32 用品消耗	938,500	869,875	-68,625	-7.31	
321 辦公(事務)用品	84,860	75,535	-9,325	-10.99	
322 報章雜誌	30,000	29,985	-15	-0.05	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	15,000	14,252	-748	-4.99	
32Y 其他用品消耗	808,640	750,103	-58,537	-7.24	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	15,000	47,038	32,038	213.59	
44 交通及運輸設備租金	10,200	42,238	32,038	314.10	
442 車租	10,200	42,238	32,038	314.10	決算數較預算數增加32,038元，主 要係因：全國五項藝術比賽決賽 租用樂器車之車租等覈實支用。
45 雜項設備租金	4,800	4,800			
451 雜項設備租金	4,800	4,800			
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	346,000	234,940	-111,060	-32.10	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學員生給與	10,000	10,000			決算數較預算數減 少111,060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、獎勵、慰問、照護 與救濟	336,000	224,940	-111,060	-33.05	
743 獎勵費用		7,200	7,200		
744 慰問、照護及濟助金		10,000	10,000		
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	336,000	207,740	-128,260	-38.17	
9 其他	198,000	156,505	-41,495	-20.96	
91 其他支出	198,000	156,505	-41,495	-20.96	
91Y 其他	198,000	156,505	-41,495	-20.96	決算數較預算數減少41,495元，主 要係因：班級自治費摺節支用賸 餘。
54 學前教育計畫	5,861,000	5,969,125	108,125	1.84	

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
1 用人費用	5,594,000	5,785,298	191,298	3.42	
11 正式員額薪資	3,961,860	4,033,550	71,690	1.81	
113 職員薪金	3,577,860	4,033,550	455,690	12.74	
114 工員工資	384,000		-384,000	-100.00	
13 超時工作報酬	63,803	43,648	-20,155	-31.59	
131 加班費	63,803	43,648	-20,155	-31.59	
15 獎金	785,233	948,331	163,098	20.77	
151 考績獎金	290,000	466,230	176,230	60.77	
152 年終獎金	495,233	482,101	-13,132	-2.65	
16 退休及卹償金	340,128	342,857	2,729	0.80	
161 職員退休及離職金	327,888	342,857	14,969	4.57	
162 工員退休及離職金	12,240		-12,240	-100.00	
18 福利費	442,976	416,912	-26,064	-5.88	
181 分擔員工保險費	354,696	358,644	3,948	1.11	
183 傷病醫藥費	1,720		-1,720	-100.00	
185 員工通勤交通費	70,560	42,268	-28,292	-40.10	
18Y 其他福利費	16,000	16,000			
2 服務費用	130,000	96,188	-33,812	-26.01	
21 水電費	37,772	37,772			
212 工作場所電費	37,772	37,772			
25 修理保養及保固費	56,000	26,564	-29,436	-52.56	
252 一般房屋修護費	47,600	15,164	-32,436	-68.14	
255 機械及設備修護費	8,400	11,400	3,000	35.71	
27 一般服務費	13,728	9,352	-4,376	-31.88	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,728	792	-936	-54.17	
27F 體育活動費	12,000	8,560	-3,440	-28.67	
28 專業服務費	22,500	22,500			
28Y 其他專業服務費	22,500	22,500			
3 材料及用品費	53,000	52,299	-701	-1.32	
31 使用材料費	28,600	28,600			
315 設備零件	28,600	28,600			
32 用品消耗	24,400	23,699	-701	-2.87	
322 報章雜誌	10,000	10,000			
32Y 其他用品消耗	14,400	13,699	-701	-4.87	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	36,000	12,240	-23,760	-66.00	

決算數較預算數減少33,812元，主要係因：因應業務需要摺節支用賸餘。

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 108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、獎勵、慰問、照護與救濟	36,000	12,240	-23,760	-66.00	決算數較預算數減少23,760元，主要係因：無符合低收入戶家庭幼生需補助致賸餘。
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36,000	12,240	-23,760	-66.00	
9 其他	48,000	23,100	-24,900	-51.88	決算數較預算數減少24,900元，主要係因：幼兒導護費覈實支用賸餘。
91 其他支出	48,000	23,100	-24,900	-51.88	
91Y 其他	48,000	23,100	-24,900	-51.88	
5L 一般行政管理計畫	13,880,000	14,070,733	190,733	1.37	
1 用人費用	12,978,000	12,913,280	-64,720	-0.50	
11 正式員額薪資	8,340,000	7,696,900	-643,100	-7.71	
113 職員薪金	5,940,000	5,655,287	-284,713	-4.79	
114 工員工資	1,152,000	1,148,220	-3,780	-0.33	
115 警餉	1,248,000	893,393	-354,607	-28.41	
12 聘僱及兼職人員薪資		837,984	837,984		
122 約僱職員薪金		837,984	837,984		
13 超時工作報酬	470,080	325,008	-145,072	-30.86	
131 加班費	470,080	325,008	-145,072	-30.86	
15 獎金	2,308,000	2,200,036	-107,964	-4.68	
151 考績獎金	1,265,500	1,100,679	-164,821	-13.02	
152 年終獎金	1,042,500	1,099,357	56,857	5.45	
16 退休及卹償金	691,824	700,105	8,281	1.20	
161 職員退休及離職金	599,664	631,213	31,549	5.26	
162 工員退休及離職金	92,160	68,892	-23,268	-25.25	
18 福利費	1,168,096	1,153,247	-14,849	-1.27	
181 分擔員工保險費	778,656	849,045	70,389	9.04	
185 員工通勤交通費	181,440	137,802	-43,638	-24.05	
18Y 其他福利費	208,000	166,400	-41,600	-20.00	
2 服務費用	654,000	948,141	294,141	44.98	
22 郵電費	5,280	51,861	46,581	882.22	決算數較預算數增加294,141元，主要係因：因校警108年6月30日屆齡退職後，經教育局108年5月7日北市教人字第1083042672號同意本校辦理校警退職後新增校園安全業務外包實施計畫，致增加業務費支出，故較預算數增加並於12月辦理併決算。
222 電話費	5,280	51,861	46,581	882.22	
27 一般服務費	106,000	367,280	261,280	246.49	

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
279 外包費	80,000	342,435	262,435	328.04	
27F 體育活動費	26,000	24,845	-1,155	-4.44	
28 專業服務費	470,720	457,000	-13,720	-2.91	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		7,000	7,000		
28Y 其他專業服務費	470,720	450,000	-20,720	-4.40	
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	247,000	208,312	-38,688	-15.66	
32 用品消耗	247,000	208,312	-38,688	-15.66	
321 辦公(事務)用品	241,000	202,312	-38,688	-16.05	決算數較預算數減少38,688元，主要係因：因應業務需要擲節支用賸餘。
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			
5M 建築及設備計畫	2,044,000	2,444,893	400,893	19.61	
5 購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	2,044,000	2,444,893	400,893	19.61	
51 購建固定資產	782,000	770,530	-11,470	-1.47	
514 購置機械及設備	419,000	419,000			1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數0元。2.建築及設備計畫之購建固定資產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。
515 購置交通及運輸設備	187,000	185,734	-1,266	-0.68	
516 購置雜項設備	176,000	165,796	-10,204	-5.80	
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
54 遞延支出	1,226,000	1,638,363	412,363	33.63	
541 遞延修繕房屋建築支出	1,226,000	1,638,363	412,363	33.63	決算數較預算數增加412,363元，主要係因：(1)年度預算：諮商室暨辦公室整修工程賸餘8,350元、會議室整修工程賸餘51,989元；(2)教育局107年度補助款(統籌款)：兒童遊戲場汰換工程472,702元，並於12月辦理併決算。

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 108年 度

單位：新臺幣元

備註：

1. 以服務費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：

閩客語教學支援人員經費按件計算，預算數159,104元，決算數137,930元。

108學年度國中小創新教學實驗計畫之兩班三組教學模式實驗計畫所需人力按節計算，預算數0元，決算數16,320元。

(2)外包費：

消化超額職工經費按件計算，預算數80,000元，決算數125,200元。

校警外包計畫經費1人，預算數0元，決算數291,235元。

2. 工程管理費是以按施工費2%提列提列預算數22,243元，決算數17,375元。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺
資本資產及長期
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價/未攤銷 溢(折)價	本	
			增加	
			金額	類型
資產	20,149,300	-13,696,640	5,623,141	
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	11,722,386	-7,310,044	3,584,921	(3)
交通及運輸設備	1,547,262	-1,330,098	185,734	(1)
雜項設備	6,819,532	-5,056,498	1,816,486	(4)
購建中固定資產				
電腦軟體	60,120		36,000	(1)
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計3,584,921元，變動原因為：(1)增置：汰舊換新個人電腦等設備計419,000元。(3)撥入：教育局撥入校園網路高速化之網路交換器5臺、資料擷取控制系統22臺、平板電腦99臺等計3,016,921元。(4)受贈：應付代收款(含受託代辦)新購幼兒園為消毒用餐環境紫外線殺菌燈1臺、一般性補助款購買筆記型電腦5臺等計149,000元。減少數計857,012元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等857,012元。

2.交通及運輸設備：

增加數計185,734元，變動原因為：(1)增置：108年度預算校園監視系統設備改善工程。減少數計299,325元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢音響設備等299,325元。

3.雜項設備：

增加數計1,816,486元，變動原因為：(1)增置：諮商室暨辦公室整修工程汰舊換新冷氣機等計165,796元。(3)撥入：教育局撥入國小智慧未來教室設備之嵌入式黑(白)板等計165,841元(4)受贈：應付代收款(含受託代辦) 108年校園能源翻新補助汰舊換新空調設備冷氣等及實物受贈桌球桌3張等計1,484,849元。減少數計933,024元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢碎紙機及櫥櫃等933,024元。

4.電腦軟體：

增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置電腦教室還原軟體及廣播軟體等計。減少數計19,602元，變動原因為：(2)無形資產攤銷：截至108年12月底止累計攤銷19,602元。

二、各項資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，另於「資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

北市中正區忠孝國民小學

負債增減情形表

108 年度

單位：新臺幣元

年度變動		主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額
減少				
金額	類型			
2,108,963			-433,302	9,533,536
857,012	(5)	說明詳下表備註。	-970,771	6,169,480
299,325	(5)	說明詳下表備註。	203,811	307,384
933,024	(5)	說明詳下表備註。	333,658	2,980,154
19,602	(11)	說明詳下表備註。		76,518

地方教育發展基金—臺北市中正區忠孝國民小學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國108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								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		419,000			419,000	419,000		
機械及設備		419,000			419,000	419,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		187,000			187,000	185,734	-1,266	
交通及運輸設備		187,000			187,000	185,734	-1,266	
購建中固定資產								
雜項設備		176,000			176,000	165,796	-10,204	
雜項設備		176,000			176,000	165,796	-10,204	
購建中固定資產								
合 計		782,000			782,000	770,530	-11,470	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產0元。

戊、參考表

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 108 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
國民教育計畫	31	34	3	
正式職員	30	33	3	決算人數較預算人數增加3人，主要係因：(1)依據臺北市政府108年10月28日府授教人字第1083104195號函核定本校108學年度增加教師員額2人。(2)依據臺北市教師研習中心108年1月11日北市師研字第1086000144號函及臺北市教師研習中心108年6月6日北市師研字第1086001772號函，依「臺北市教師研習中心辦理教師行政參與及訓練計畫」公假調用本校教師1人致該中心參與學習行作業並協助業務，所遺職務增聘全時代理教師1人。
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。
一般行政管理計畫	13	13	0	
正式職員	8	9	1	決算人數較預算人數增加1人，主要係因：文書幹事1人因病申請延長病假，故本校分別於107年11月23日北市忠孝國小人字第1076002760號函、108年3月4日北市忠孝國小人字第1086001254號函、108年4月19日北市忠孝國小人字第1086002233號函，發文教育局申請同意，並經該局分別依據臺北市政府107年11月26日北市教人字第1076069376號函、臺北市政府108年3月8日北市教人字第1083020565號、臺北市政府108年4月26日北市教人字第1083037717號函及臺北市政府108年9月17日北市教人字第1083086941號函，同意備查，故於108年全年進用約僱代理文書1人。
正式工員	3	3	0	
正式駐衛警	2	1	-1	校警 108 年 6 月 30 日屆齡退職 1 人。
小計	50	52	2	
正式職員	43	47	4	

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
正式工員	4	3	-1	
正式駐衛警	2	1	-1	
臨時職員	1	1	0	
合計	50	52	2	

填表說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：

閩客語教學支援人員經費按件計算。

108學年度國中小創新教學實驗計畫之兩班三組教學模式實驗計畫所需人力按節計算。

(2)外包費：

消化超額職工經費按件計算。

校警外包計畫經費1人。

本 頁 空 白

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 108 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算										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	25,248,000	418,992	422,301		5,881,372	19,727,089		3,916,686		55,614,440	274,560	55,889,000
職員	25,248,000	418,992	422,301		5,881,372	19,727,089		3,916,686		55,614,440	274,560	55,889,000
學前教育計畫	3,961,860		63,803		785,233	340,128		442,976		5,594,000		5,594,000
職員	3,577,860		32,533		705,233	327,888		382,068		5,025,582		5,025,582
工具	384,000		31,270		80,000	12,240		60,908		568,418		568,418
一般行政管理計畫	8,340,000		470,080		2,308,000	691,824		1,168,096		12,978,000		12,978,000
職員	7,188,000		374,810		1,972,000	599,664		939,952		11,074,426		11,074,426
工具	1,152,000		95,270		336,000	92,160		228,144		1,903,574		1,903,574
合 計	37,549,860	418,992	956,184		8,974,605	20,759,041		5,527,758		74,186,440	274,560	74,461,000

1.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，108年度預算編列48人，計4,228,500元，執行結果決算45人，計4,485,094元。

(2)年終工作獎金係依據行政院107年12月25日院授人給字第 1070059504號函訂定發布「一百零七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，108年度預算編列50人，計4,746,105元，執行結果決算54人，計5,030,307元。

2.非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：

閩客語教學支援人員經費按件計算，預算數159,104元，決算數137,930元。

108學年度國中小創新教學實驗計畫之兩班三組教學模式實驗計畫所需人力按節計算，預算數0元，決算數16,320元。

(2)外包費：

消化超額職工經費按件計算，預算數80,000元，決算數125,200元。

校警外包計畫經費1人，預算數0元，決算數291,235元。

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 108 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
28,296,353	418,992	395,098		6,367,034	20,869,274		3,882,914		60,229,665	273,067	60,502,732
28,296,353	418,992	395,098		6,367,034	20,869,274		3,882,914		60,229,665	273,067	60,502,732
4,033,550		43,648		948,331	342,857		416,912		5,785,298		5,785,298
4,033,550		43,648		948,331	342,857		416,912		5,785,298		5,785,298
7,696,900	837,984	325,008		2,200,036	700,105		1,153,247		12,913,280		12,913,280
6,548,680	837,984	282,448		1,881,084	631,213		904,212		11,085,621		11,085,621
1,148,220		42,560		318,952	68,892		249,035		1,827,659		1,827,659
40,026,803	1,256,976	763,754		9,515,401	21,912,236		5,453,073		78,928,243	273,067	79,201,310

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 108 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			65,946,000		70,553,853		4,607,853	6.99	
國民教育計畫			60,085,000		64,584,728		4,499,728	7.49	
學前教育計畫			5,861,000		5,969,125		108,125	1.84	

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108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	74,461,000	79,201,310	4,740,310	6.37
11 正式員額薪資	37,549,860	40,026,803	2,476,943	6.60
113 職員薪金	34,765,860	37,985,190	3,219,330	9.26
114 工員工資	1,536,000	1,148,220	-387,780	-25.25
115 警餉	1,248,000	893,393	-354,607	-28.41
12 聘僱及兼職人員薪資	693,552	1,530,043	836,491	120.61
122 約僱職員薪金	418,992	1,256,976	837,984	200.00
124 兼職人員酬金	274,560	273,067	-1,493	-0.54
13 超時工作報酬	956,184	763,754	-192,430	-20.12
131 加班費	956,184	763,754	-192,430	-20.12
15 獎金	8,974,605	9,515,401	540,796	6.03
151 考績獎金	4,228,500	4,485,094	256,594	6.07
152 年終獎金	4,746,105	5,030,307	284,202	5.99
16 退休及卹償金	20,759,041	21,912,236	1,153,195	5.56
161 職員退休及離職金	19,542,780	20,731,483	1,188,703	6.08
162 工員退休及離職金	1,216,261	1,180,753	-35,508	-2.92
18 福利費	5,527,758	5,453,073	-74,685	-1.35
181 分擔員工保險費	3,286,560	3,937,313	650,753	19.80
183 傷病醫藥費	185,720	137,500	-48,220	-25.96
185 員工通勤交通費	590,940	503,713	-87,227	-14.76
18Y 其他福利費	1,464,538	874,547	-589,991	-40.29
2 服務費用	2,534,000	2,758,833	224,833	8.87
21 水電費	677,286	677,286	0	0.00
212 工作場所電費	657,092	668,748	11,656	1.77
214 工作場所水費	20,194	8,538	-11,656	-57.72
22 郵電費	5,280	51,861	46,581	882.22
222 電話費	5,280	51,861	46,581	882.22
23 旅運費	33,790	25,950	-7,840	-23.20
231 國內旅費	33,790	25,950	-7,840	-23.20
24 印刷裝訂與廣告費	7,500	2,800	-4,700	-62.67
241 印刷及裝訂費	7,500	2,800	-4,700	-62.67
25 修理保養及保固費	488,900	332,436	-156,464	-32.00
252 一般房屋修護費	390,800	218,670	-172,130	-44.05
255 機械及設備修護費	98,100	113,766	15,666	15.97
27 一般服務費	348,624	671,700	323,076	92.67
276 佣金、匯費、經理費及手續費	11,520	7,800	-3,720	-32.29
279 外包費	80,000	416,435	336,435	420.54
27D 計時與計件人員酬金	159,104	154,250	-4,854	-3.05
27F 體育活動費	98,000	93,215	-4,785	-4.88
28 專業服務費	900,620	924,800	24,180	2.68
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	239,600	250,500	10,900	4.55
287 委託檢驗(定)試驗認證費	18,000	54,950	36,950	205.28
289 試務甄選費	2,400	0	-2,400	-100.00
28Y 其他專業服務費	640,620	619,350	-21,270	-3.32

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108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
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	2,187,000	2,189,620	2,620	0.12
31 使用材料費	977,100	1,087,734	110,634	11.32
315 設備零件	977,100	1,087,734	110,634	11.32
32 用品消耗	1,209,900	1,101,886	-108,014	-8.93
321 辦公(事務)用品	325,860	277,847	-48,013	-14.73
322 報章雜誌	40,000	39,985	-15	-0.04
325 服裝	6,000	6,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	14,252	-748	-4.99
32Y 其他用品消耗	823,040	763,802	-59,238	-7.20
4 租金、償債、利息及相關手續費	15,000	47,038	32,038	213.59
44 交通及運輸設備租金	10,200	42,238	32,038	314.10
442 車租	10,200	42,238	32,038	314.10
45 雜項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
451 雜項設備租金	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	2,044,000	2,444,893	400,893	19.61
51 購建固定資產	782,000	770,530	-11,470	-1.47
514 購置機械及設備	419,000	419,000	0	0.00
515 購置交通及運輸設備	187,000	185,734	-1,266	-0.68
516 購置雜項設備	176,000	165,796	-10,204	-5.80
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
54 遞延支出	1,226,000	1,638,363	412,363	33.63
541 遞延修繕房屋建築支出	1,226,000	1,638,363	412,363	33.63
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	383,000	248,180	-134,820	-35.20
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	10,000	10,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	372,000	237,180	-134,820	-36.24
743 獎勵費用	0	7,200	7,200	0.00
744 慰問、照護及濟助金	0	10,000	10,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	372,000	219,980	-152,020	-40.87
9 其他	246,000	179,605	-66,395	-26.99
91 其他支出	246,000	179,605	-66,395	-26.99
91Y 其他	246,000	179,605	-66,395	-26.99
合 計	81,870,000	87,069,479	5,199,479	6.35

地方教育發展基金—臺北市中正區忠孝國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表
 中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,025,644	944,463	-81,181	-7.92	
185 員工通勤交通費	590,940	503,713	-87,227	-14.76	
27D 計時與計件人員酬金	159,104	154,250	-4,854	-3.05	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	239,600	250,500	10,900	4.55	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

地方教育發展基金—臺北市中正區忠孝國民小學
資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表
 中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	1,101,947,843	1,101,871,325	-76,518	
代管資產-土地改良物	15,638	15,638		
代管資產-土地	468,115,918	468,115,918		
代管資產-房屋及建築 設備	4,926,527	4,926,527		
代管資產-其他政府	619,356,224	619,356,224		
機械及設備	6,169,480	6,169,480		
交通及運輸設備	307,384	307,384		
雜項設備	2,980,154	2,980,154		
電腦軟體	76,518		-76,518	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

主辦會計人員：



機關長官：

