

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-臺北市中正區忠義國民小學 (4-0501482)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 黃莉菁  機關長官 黃志勇 

臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區忠義國民小學
目 次
中華民國 105 年度

甲、財務摘要.....	第 1	頁
乙、總說明.....	第 3 至 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 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	頁
四、購置固定資產明細表.....	第 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 27	頁
二、用人費用彙計表.....	第 28 至 29	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 30	頁
五、各項費用彙計表.....	第 31 至 32	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 33	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－臺北市中正區忠義國民小學
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	64,632,399	67,604,008	-2,971,609	-4.40
基金用途	67,263,673	67,285,760	-22,087	-0.03
賸餘(短絀-)	-2,631,274	318,248	-2,949,522	-926.80
餘絀情形：				
基金餘額	7,159,250	9,790,524	-2,631,274	-26.88
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-3,052,831	-12,233	-3,040,598	24,855.70

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

40501482-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金－臺北市中正區忠義國民小學

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41,613,681元，決算數50,215,108元。

104學年下學期預定招收9班，實計招收9班，預計學生人數171人，實際學生人數158人。

105學年上學期預定招收8班，實計招收8班，預計學生人數145人，實際學生人數145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、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習、中小學柔道等指定活動項目，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7,107,905元，決算數4,833,607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56人，實際學生人數60人。

係規劃幼兒教學、保育、環境與各項措施，並辦理幼兒園招生工作，教導幼兒各項生活能力。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列11,102,895元，決算數10,874,708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659,300元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數623,800元)，

決算數1,340,250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－臺北市中正區忠義國民小學

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64,632,399元，較預算數56,742,704元，增加7,889,695元，計增13.90%。

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4,500元，較預算數5,000元，減少500元，計減10.00%。

主要係因：教師甄選報名費收入較預期減少。

2.財產處分收入：決算數5,870元，較預算數12,231元，減少6,361元，計減52.01%。

主要係因：財產報廢殘值收入較預期減少。

3.其他財產收入：決算數242,672元，較預算數235,816元，增加6,856元，計增2.91%。

主要係因：場地開放使用費收入較預期增加。

4.市庫撥款收入：決算數61,060,682元，較預算數55,126,913元，增加5,933,769元，計增10.76%。

主要係因：教育局補助1.105年1月市立學校臨時特教助理員經費6,303元，2.104(1)課後照顧服務不足15人開班經費2成核撥4,480元，3.104(2)教師專業發展評鑑975元，4.104(1)原住民族語教學支援工作人員 交通費1,900元，5.學校周邊劃設無菸人行道經費34,200元，6.104(2)台北市助你好孕5歲 就學費用補助16,629元，7.105年度小田園教育計畫110,000元，8.105年度寒假公立幼兒園課後留園服務補助開辦經費2,737元，9.推展國民中小學輔導工作專案補助實施計畫經費26,040元，10.104(2) 臨時特教助理員經費43,485元，11.105年1-6月學習共同體及授業研究經費20,000元，12.105年度寒假及104(2)幼兒園課後留園服務經費28,046元，13.校園安全警監系統智慧型電子防護圍籬經費677,000元，14.104(2)課後照顧服務弱勢學生經費549,311元，15.104(2) 課後照顧服務不足15人開班經費57,904元，16.國小辦理童軍教育經費8,000元，17.105年第1次退休金不敷數374,284元，18.防災任務學校充實設備經費85,000元，19.友善校園學生事務與輔導工作之關懷中輟學生輔導計畫81,700元，20.8-12月學習共同體及授業研究經費20,000元，21.校園根病防治作業92,200元，22.人事費不敷數938,098元，23.105年度暑假公立幼兒園 開辦課後留園服務經費補助57,896元，24.105(1)台北市助你好孕5歲就學費用補助60,973元，25.105(1)課後照顧服務不足15人開班經費42,280元，26.設計家聚落學校創意空間活化改造工程280,000元，27.誠敬樓及銜接樓電源改善工程1,758,240元，28.105/1學期公立幼兒園辦理課後留園服務25,363元，29.105(1)辦理教師專業學習社群經費7,500元，30.105(1) 課後照顧服務之弱勢學生補助經費(局款非統籌)449,038元，31.105年8-12月特教助理員經費74,187元。

5.政府其他撥入收入：決算數2,369,868元，較預算數545,194元，增加1,824,674元。

主要係因：教育部補助 1.104年8-12公立國小教師授課節數及導師費贖餘款60,433元，2.104年8-12月充實行政人力經費贖餘款3,919元，3.本土支援人員補助經費剩餘款轉暫收8,288元，4.104(1)原住民族語教學支援工作人員交通費100元，5.輔導教師人力運用計畫兼任輔導教師減授課 鐘點費8,320元，6.104(2) 5歲幼兒免學費教育計畫-弱勢加額70,332元，7.105年度寒假公立幼兒園辦理課後留園服務經費12,893元，8.104(2)公立幼兒園辦理課後留園服務經費52,545元，9.1-7月國小特教教師調整授課節數鐘點費24,960元，10.105年1-7月公立國小教師授課節數及導師費經費1,376,139元(移回213,683元)，11.105年1-6月原住民族語教學支援人員經費13,680元，12.104(2)本土語言教學支援人員及專業增置員額經費51,552元(移回7,040元)，13.104(2)原住民族語教學支援工作人員 交通費2,000元，14.105年1-7月充實行政人力經費補助經費減少243,519元(預算編列545,194元，實際撥入301,675元)，15.105年8-12月國小特教教師調整授課節數鐘點費18,720元，16.105年8-12月原住民族語教學支援人員經費21,342元(贖餘款5,567元轉暫收)，17.105(1)公立幼兒園辦理課後留園服務59,179元，18.105學年度採外加代理教師方式推動國小合理教師員額經費523,115元(贖餘款63,914元轉暫收)，19.105(1) 本土語教學支援人員及專案增置員額經費55,680元(贖餘款4,800元轉暫收)

臺北市地方教育發展基金－臺北市中正區忠義國民小學

總 說 明

中華民國 105年度

6.學雜費收入：決算數927,893元，較預算數796,400元，增加131,493元，計增16.51%。

主要係因：幼兒園學生人數較預期增加，並依實際收入入庫。

7.雜項收入：決算數20,914元，較預算21,150元，減少236元，計減1.12%。

主要係因：到離校簡訊費、數位學生證補證費等收入較預期減少。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數67,263,673元，較預算數60,483,781元，增加6,779,892元，計增11.21%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1.國民教育計畫：決算數50,215,108元，較預算數41,613,681元，增加8,601,427元，計增20.67%。

2.學前教育計畫：決算數4,833,607元，較預算數7,107,905元，減少2,274,298元，計減32.00%。

3.一般行政管理計畫：決算數10,874,708元，較預算數11,102,895元，減少228,187元，計減2.06%。

4.建築及設備計畫：決算數1,340,250元，較預算659,300元，增加680,950元，計增103.28%。

主要係因：教育局補助校園安全警監系統智慧型電子防護圍籬經費677,000元併決算辦理。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數2,631,274元，較預算短絀數3,741,077元，減少1,109,803元，計減29.67%。

主要係因：統籌款於年底核定撥入未及於本年度執行付款，計設計家聚落學校創意空間活化改造工程280,000元誠敬樓及銜接樓電源改善工程1,758,240元納入市庫撥款收入。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出3,442,156元。

其他活動之淨現金流入389,325元。

本年度現金及約當現金之淨減3,052,831元。

期初現金及約當現金9,651,181元。

期末現金及約當現金6,598,350元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為493,818,423元，包括：

流動資產6,718,350元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金5,801,879元。

其他資產481,298,194元。

決算日負債總額為486,659,173元，包括：

流動負債1,098,676元。

其他負債485,560,497元。

決算日基金餘額為累積餘額7,159,250元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市中正區忠義國民小學

總 說 明

中華民國 105年度

五、固定項目概況：

本年度增加3,779,295元，包括：

土地改良物2,218,059元。

機械及設備1,171,514元。

交通及運輸設備260,000元。

什項設備93,722元。

電腦軟體36,000元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為623,800元，奉准明細表如下：

購置機械及設備：核准文號(105.06.22府教工字第10536446000號)，核准金額343,000元。

購置機械及設備：核准文號(105.10.17府授主事預字第10531397500號)，核准金額20,800元。

購置交通及運輸設備：核准文號(105.06.22府教工字第10536446000號)，核准金額260,000元。

丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金—臺北市中正區忠義國民小學

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	56,742,704	100.00	64,632,399	100.00	7,889,695	13.90	67,604,008	100.00
43 勞務收入	5,000	0.01	4,500	0.01	-500	-10.00	4,000	0.01
431 服務收入	5,000	0.01	4,500	0.01	-500	-10.00	4,000	0.01
45 財產收入	248,047	0.44	248,542	0.38	495	0.20	210,730	0.31
451 財產處分收入	12,231	0.02	5,870	0.01	-6,361	-52.01	10,350	0.02
45Y 其他財產收入	235,816	0.42	242,672	0.38	6,856	2.91	200,380	0.30
46 政府撥入收入	55,672,107	98.11	63,430,550	98.14	7,758,443	13.94	66,581,493	98.49
462 公庫撥款收入	55,126,913	97.15	61,060,682	94.47	5,933,769	10.76	64,616,344	95.58
46Y 政府其他撥入收入	545,194	0.96	2,369,868	3.67	1,824,674	334.68	1,965,149	2.91
4S 教學收入	796,400	1.40	927,893	1.44	131,493	16.51	778,891	1.15
4S1 學雜費收入	796,400	1.40	927,893	1.44	131,493	16.51	778,891	1.15
4Y 其他收入	21,150	0.04	20,914	0.03	-236	-1.12	28,894	0.04
4YY 雜項收入	21,150	0.04	20,914	0.03	-236	-1.12	28,894	0.04
5 基金用途	60,483,781	100.00	67,263,673	100.00	6,779,892	11.21	67,285,760	100.00
53 國民教育計畫	41,613,681	68.80	50,215,108	74.65	8,601,427	20.67	48,181,491	71.61
54 學前教育計畫	7,107,905	11.75	4,833,607	7.19	-2,274,298	-32.00	4,715,454	7.01
5L 一般行政管理計畫	11,102,895	18.36	10,874,708	16.17	-228,187	-2.06	10,984,027	16.32
5M 建築及設備計畫	659,300	1.09	1,340,250	1.99	680,950	103.28	3,404,788	5.06
購置固定資產	623,300	1.03	1,304,250	1.94	680,950	109.25	3,404,788	5.06
其他	36,000	0.06	36,000	0.05				
本期賸餘(短絀)	-3,741,077		-2,631,274		1,109,803	-29.67	318,248	
期初基金餘額	6,308,652		9,790,524		3,481,872	55.19	9,472,276	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,567,575		7,159,250		4,591,675	178.83	9,790,524	

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623,800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623,800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
45Y 其他財產收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	6,856
462 公庫撥款收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	266,749
462 公庫撥款收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	5,667,020
46Y 政府其他撥入收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	216,830
46Y 政府其他撥入收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	1,607,844
4S1 學雜費收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	131,493
53 國民教育計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	3,891,978
53 國民教育計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	4,709,449
5M 建築及設備計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	92,200

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區忠義國民小學

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—)	-3,741,077	-2,631,274	1,109,803	-29.67
812 調整非現金項目		-810,882	-810,882	
8123 流動資產淨減(淨增—)				
8124 流動負債淨增(淨減—)		-810,882	-810,882	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-3,741,077	-3,442,156	298,921	-7.99
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		92,097	92,097	
824 減少其他資產		469,700	469,700	
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		-46,297	-46,297	
82C 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-126,175	-126,175	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		389,325	389,325	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-3,741,077	-3,052,831	688,246	-18.40
84 期初現金及約當現金	6,499,790	9,651,181	3,151,391	48.48
85 期末現金及約當現金	2,758,713	6,598,350	3,839,637	139.18

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市中正區忠義國民小學

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	493,818,423	100.00	380,326,401	100.00	113,492,022	29.84
11 流動資產	6,718,350	1.36	9,771,181	2.57	-3,052,831	-31.24
111 現金	6,598,350	1.34	9,651,181	2.54	-3,052,831	-31.63
1112 銀行存款	6,598,350	1.34	9,651,181	2.54	-3,052,831	-31.63
1112-1 銀行存款-市庫存款	5,288,986	1.07	8,882,272	2.34	-3,593,286	-40.45
1112-2 銀行存款-保管款	1,163,355	0.24	640,857	0.17	522,498	81.53
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	120,289	0.02	120,000	0.03	289	0.24
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	25,720	0.01	8,052	0.00	17,668	219.42
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	120,000	0.02	120,000	0.03	0	0.00
1154 預付費用	120,000	0.02	120,000	0.03	0	0.00
115Y 其他預付款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	5,801,879	1.17	2,172,093	0.57	3,629,786	167.11
124 準備金	5,801,879	1.17	2,172,093	0.57	3,629,786	167.11
1241 退休及離職準備金	3,977,334	0.81	301,748	0.08	3,675,586	1,218.10
124Y 其他準備金	1,824,545	0.37	1,870,345	0.49	-45,800	-2.45
124Y-1 其他準備金-獎助學金	500,000	0.10	500,000	0.13	0	0.00
124Y-2 其他準備金-其他	1,324,545	0.27	1,278,248	0.34	46,297	3.62
124Y-3 其他準備金-仁愛基金	0	0.00	92,097	0.02	-92,097	-100.00
13 其他資產	481,298,194	97.46	368,383,127	96.86	112,915,067	30.65
131 什項資產	481,298,194	97.46	368,383,127	96.86	112,915,067	30.65
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	469,700	0.12	-469,700	-100.00
1316 代管資產	481,298,194	97.46	367,913,427	96.74	113,384,767	30.82
1316-0 代管資產-土地改良物	2,176,000	0.44	2,176,000	0.57	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	451,290,626	91.39	337,905,859	88.85	113,384,767	33.56
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	27,831,568	5.64	27,831,568	7.32	0	0.00
資 產 合 計	493,818,423	100.00	380,326,401	100.00	113,492,022	29.84
2 負 債	486,659,173	98.55	370,535,877	97.43	116,123,296	31.34
21 流動負債	1,098,676	0.22	1,909,558	0.50	-810,882	-42.46
212 應付款項	1,098,676	0.22	1,909,558	0.50	-810,882	-42.46
2123 應付代收款	1,098,676	0.22	902,265	0.24	196,411	21.77
2125 應付費用	0	0.00	1,007,293	0.26	-1,007,293	-100.00
212Y 其他應付款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
22 其他負債	485,560,497	98.33	368,626,319	96.92	116,934,178	31.72
221 什項負債	485,560,497	98.33	368,626,319	96.92	116,934,178	31.72
信託代理與保證資產	0		信託代理與保證負債		0	
保管品	0		應付保管品		0	
保證品	0		應付保證品		0	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)及或有資產計0元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市中正區忠義國民小學

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	%
2211	存入保證金	210,688	0.04	336,344	0.09	-125,656	-37.36
2213	應付退休及離職金	3,977,334	0.81	301,748	0.08	3,675,586	1,218.10
2214	應付代管資產	481,298,194	97.46	367,913,427	96.74	113,384,767	30.82
2215	暫收及待結轉帳項	74,281	0.02	74,800	0.02	-519	-0.69
3	基金餘額	7,159,250	1.45	9,790,524	2.57	-2,631,274	-26.88
31	基金餘額	7,159,250	1.45	9,790,524	2.57	-2,631,274	-26.88
311	基金餘額	7,159,250	1.45	9,790,524	2.57	-2,631,274	-26.88
3111	累積餘額	7,159,250	1.45	9,790,524	2.57	-2,631,274	-26.88
	負債及基金餘額合計	493,818,423	100.00	380,326,401	100.00	113,492,022	29.84

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保管品	0	應付保管品	0
保證品	0	應付保證品	0

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。
 上年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。
 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)及或有資產計0元。

本 頁 空 白

40501482-12

丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市中正區忠義國民小學

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	56,742,704	64,632,399	7,889,695	13.90	
43 勞務收入	5,000	4,500	-500	-10.00	
431 服務收入	5,000	4,500	-500	-10.00	教師甄選報名費收入較預期減少。
45 財產收入	248,047	248,542	495	0.20	
451 財產處分收入	12,231	5,870	-6,361	-52.01	報廢財產變賣金額較預期減少。
45Y 其他財產收入	235,816	242,672	6,856	2.91	場地開放使用費收入較預期增加。
46 政府撥入收入	55,672,107	63,430,550	7,758,443	13.94	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市中正區忠義國民小學

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	55,126,913	61,060,682	5,933,769	10.76	教育局補助：105年1月市立學校臨時特教助理員經費6,303元，104(1)課後照顧服務不足15人開班經費2成核撥4,480元，104(2)教師專業發展評鑑975元，104(1)原住民族語教學支援工作人員交通費1,900元，105年度學校周邊劃設無菸人行道經費34,200元，104(2)台北市助你好孕5歲就學費用補助16,629元，105年度小田園教育計畫110,000元，105年度寒假公立幼兒園辦理課後留園服務補助開辦經費2,737元，105推展國民中小學輔導工作專案補助實施計畫經費26,040元，104(2)補助各校臨時特教助理員經費43,485元，105年1-6月學習共同體及授業研究經費20,000元，105年度寒假及104(2)幼兒園課後留園服務經費28,046元，105年度校園安全警監系統智慧型電子防護圍籬經費677,000元，104(2)課後照顧服務弱勢學生補助經費549,311元，104(2)課後照顧服務不足15人開班經費57,904元，105年度國小辦理童軍教育經費8,000元，105年第1次退休金不敷數374,284元，105年度防災任務學校充實設備經費85,000元，105年度友善校園學生事務與輔導工作之關懷中輟學生輔導計畫81,700元，105年

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市中正區忠義國民小學

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8-12月學習共同體及授業 研究經費20,000元，105年 度校園褐根病防治作 業92,200元，105年人事費 不敷數938,098元，105年度 暑假公立幼兒園開辦課後 留園服務經費補 助57,896元，105(1)台北市 助你好孕5歲就學費用補 助60,973元，105(1)課後照 顧服務不足15人開班經 費42,280元，設計家聚落學 校創意空間活化改造工 程280,000元，誠敬樓及銜 接樓電源改善工程—一般性 補助1,758,240元，105學年 度第1學期公立幼兒園辦理 課後留園服 務25,363元，105(1)辦理教 師專業學習社群經 費7,500元，105(1) 課後照 顧服務之弱勢學生補助經 費449,038元，105年8-12月 特教助理員經費74,187元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金—臺北市中正區忠義國民小學

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	2,369,868	1,824,674	334.68	教育部補助：104年8-12公立國小教師授課節數及導師費賸餘款60,433元，104年8-12月充實行政人力經費賸餘款3,919元，本土支援人員補助經費剩餘款轉暫收8,288元，104(1)原住民族語教學支援工作人員交通費100元，輔導教師人力運用計畫兼任輔導教師減授課鐘點費8,320元，104(2)5歲幼兒免學費教育計畫-弱勢加額70,332元，105年度寒假公立幼兒園辦理課後留園服務經費12,893元，104(2)公立幼兒園辦理課後留園服務經費52,545元，105年1-7月國小特教教師調整授課節數鐘點費24,960元，105年1-7月公立國小教師授課節數及導師費經費1,376,139元(移回剩餘款213,683元)，105年1-6月原住民族語教學支援人員經費13,680元，104(2)本土語言教學支援人員及專業增置員額經費51,552元(移回剩餘款7,040元)，104(2)原住民族語教學支援工作人員交通費2,000元(賸餘款5,567元轉暫收及待結轉帳項)，105年1-7月充實行政人力經費補助經費減少243,519元(預算編列補助金額為545,194元，實際撥入301,675元)，105年8-12月國小特教教師調整授課節

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市中正區忠義國民小學

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	%	
					數鐘點費18,720元，105年8-12月原住民族語教學支援人員經費21,342元，105(1)公立幼兒園辦理課後留園服務經費59,179元，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523,115元(賸餘款63,914元轉暫收及待結轉帳項)，105(1)本土語教學支援人員及專案增置員額經費55,680元(賸餘款4,800元轉暫收及待結轉帳項)。
4S 教學收入	796,400	927,893	131,493	16.51	
4S1 學雜費收入	796,400	927,893	131,493	16.51	幼兒園繳費學生人數較預期增加。
4Y 其他收入	21,150	20,914	-236	-1.12	
4YY 雜項收入	21,150	20,914	-236	-1.12	到離校簡訊費、數位學生證補證費等收入較預期減少。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區忠義國民小學

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	60,483,781	67,263,673	6,779,892	11.21	
53 國民教育計畫	41,613,681	50,215,108	8,601,427	20.67	
1 用人費用	38,081,186	43,497,084	5,415,898	14.22	
11 正式員額薪資	16,032,000	17,107,507	1,075,507	6.71	
113 職員薪金	16,032,000	17,107,507	1,075,507	6.71	決算數較預算數增加5,415,898元，主要係因：教育局補助退休金不敷數、課後照顧班鐘點費等併決算辦理。
12 聘僱及兼職人員薪資	578,496	415,237	-163,259	-28.22	
122 約僱職員薪金	406,896	237,356	-169,540	-41.67	
124 兼職人員酬金	171,600	177,881	6,281	3.66	
13 超時工作報酬	310,322	313,415	3,093	1.00	
131 加班費	286,322	286,335	13	0.00	
133 誤餐費	24,000	27,080	3,080	12.83	
15 獎金	3,697,862	4,271,488	573,626	15.51	
151 考績獎金	1,643,000	1,983,680	340,680	20.74	
152 年終獎金	2,054,862	2,287,808	232,946	11.34	
16 退休及卹償金	14,078,168	18,557,796	4,479,628	31.82	
161 職員退休及離職金	13,758,168	14,345,818	587,650	4.27	
162 工員退休及離職金	320,000	4,211,978	3,891,978	1,216.24	
18 福利費	3,384,338	2,831,641	-552,697	-16.33	
181 分擔員工保險費	1,469,328	1,548,371	79,043	5.38	
183 傷病醫藥費	140,000	61,000	-79,000	-56.43	
187 員工通勤交通費	267,120	194,910	-72,210	-27.03	
18Y 其他福利費	1,507,890	1,027,360	-480,530	-31.87	
2 服務費用	1,768,235	3,991,017	2,222,782	125.71	
21 水電費	728,301	511,942	-216,359	-29.71	
212 工作場所電費	679,777	471,753	-208,024	-30.60	決算數較預算增加2,222,782元，主要係因：本土支援人員經費、外加代理教師及鐘點教師經費、原住民語開課經費及調整教師授課節數及導師費等各項補助款併決算辦理。
214 工作場所水費	48,524	40,189	-8,335	-17.18	
23 旅運費	57,040	36,095	-20,945	-36.72	
231 國內旅費	57,040	35,610	-21,430	-37.57	
23Y 其他旅運費		485	485		
25 修理保養及保固費	442,490	476,465	33,975	7.68	
252 一般房屋修護費	302,490	260,641	-41,849	-13.83	
255 機械及設備修護費	140,000	215,824	75,824	54.16	

臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區忠義國民小學

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	%	
27 一般服務費	47,184	2,013,346	1,966,162	4,167.01	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,184	696	-4,488	-86.57	
27D 計時與計件人員酬金		1,970,650	1,970,650		
27F 體育活動費	42,000	42,000			
28 專業服務費	493,220	953,169	459,949	93.25	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	291,600	514,240	222,640	76.35	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		230,593	230,593		
289 試務甄選費	3,520		-3,520	-100.00	
28Y 其他	198,100	208,336	10,236	5.17	
3 材料及用品費	467,460	1,607,162	1,139,702	243.81	
31 使用材料費	145,100	224,699	79,599	54.86	
315 設備零件	145,100	224,699	79,599	54.86	決算數較預算數增加1,139,702元，主要係因：學習共同體及授業研究經費、中輟學生通報及復學輔導計畫、防災任務學校等各項補助款併決算辦理。
32 用品消耗	322,360	1,382,463	1,060,103	328.86	
321 辦公(事務)用品	3,700	865	-2,835	-76.62	
322 報章什誌	44,200	40,000	-4,200	-9.50	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	8,331	3,331	66.62	
32Y 其他	269,460	1,333,267	1,063,807	394.79	
4 租金、償債與利息	24,000	29,350	5,350	22.29	
44 交通及運輸設備租金	24,000	29,350	5,350	22.29	
442 車租	24,000	29,350	5,350	22.29	決算數較預算數增加5,350元，主要係因：依實際情形撙節支出。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,050,000	899,772	-150,228	-14.31	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,050,000	899,772	-150,228	-14.31	
74Y 其他	1,050,000	899,772	-150,228	-14.31	決算較預算數減少150,228元，主要係因：補助清寒學生餐費人數減少。
9 其他	222,800	190,723	-32,077	-14.40	
91 其他支出	222,800	190,723	-32,077	-14.40	
91Y 其他	222,800	190,723	-32,077	-14.40	決算數較預算數減少32,077元，主要係因：依實際情形撙節支出。
54 學前教育計畫	7,107,905	4,833,607	-2,274,298	-32.00	
1 用人費用	6,988,697	4,395,207	-2,593,490	-37.11	

臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區忠義國民小學

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	%		
11 正式員額薪資	4,669,860	3,346,676	-1,323,184	-28.33	決算數較預算數減少2,593,490元，主要係因：依實際情形撙節支用。	
113 職員薪金	4,309,860	2,998,676	-1,311,184	-30.42		
114 工員工資	360,000	348,000	-12,000	-3.33		
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	1,291,888	400,502	-891,386	-69.00		
151 考績獎金	708,155	113,760	-594,395	-83.94		
152 年終獎金	583,733	286,742	-296,991	-50.88		
16 退休及卹償金	422,928	237,634	-185,294	-43.81		
161 職員退休及離職金	412,128	237,634	-174,494	-42.34		
162 工員退休及離職金	10,800		-10,800	-100.00		
18 福利費	560,288	410,395	-149,893	-26.75		
181 分擔員工保險費	445,068	330,775	-114,293	-25.68		
183 傷病醫藥費	2,580	4,360	1,780	68.99		
187 員工通勤交通費	80,640	67,260	-13,380	-16.59		
18Y 其他福利費	32,000	8,000	-24,000	-75.00		
2 服務費用	35,976	116,948	80,972	225.07		
27 一般服務費	13,476	8,318	-5,158	-38.28		
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,476	318	-1,158	-78.46		決算數較預算數增加80,972元，主要係因教育局補助課後留園鐘點費等併決算辦理。
27F 體育活動費	12,000	8,000	-4,000	-33.33		
28 專業服務費	22,500	108,630	86,130	382.80		
285 請課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		86,130	86,130			
28Y 其他	22,500	22,500				
3 材料及用品費	36,700	277,330	240,630	655.67		
31 使用材料費	19,000	17,950	-1,050	-5.53		
315 設備零件	19,000	17,950	-1,050	-5.53	決算數較預算數增加240,630元，主要係因：公立幼兒園助你好孕、5歲幼兒免學費及課後留園補助款併決算辦理。	
32 用品消耗	17,700	259,380	241,680	1,365.42		
322 報章什誌	3,300	3,300				
32Y 其他	14,400	256,080	241,680	1,678.33		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	46,532	44,122	-2,410	-5.18		
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	46,532	44,122	-2,410	-5.18		

臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區忠義國民小學

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	%	
74Y 其他	46,532	44,122	-2,410	-5.18	決算數較預算數減少182,859元，主要係因：依實際情形撙節支用。
5L 一般行政管理計畫	11,102,895	10,874,708	-228,187	-2.06	
1 用人費用	10,355,865	10,173,006	-182,859	-1.77	
11 正式員額薪資	6,696,000	6,114,242	-581,758	-8.69	
113 職員薪金	4,668,000	4,088,704	-579,296	-12.41	
114 工員工資	1,092,000	972,488	-119,512	-10.94	
115 警餉	936,000	1,053,050	117,050	12.51	
13 超時工作報酬	298,657	267,408	-31,249	-10.46	
131 加班費	298,657	267,408	-31,249	-10.46	
15 獎金	1,875,000	1,729,001	-145,999	-7.79	
151 考績獎金	1,038,000	912,451	-125,549	-12.10	
152 年終獎金	837,000	816,550	-20,450	-2.44	
16 退休及卹償金	498,264	1,036,747	538,483	108.07	
161 職員退休及離職金	443,664	425,180	-18,484	-4.17	
162 工員退休及離職金	54,600	611,567	556,967	1,020.09	
18 福利費	987,944	1,025,608	37,664	3.81	
181 分擔員工保險費	653,184	729,732	76,548	11.72	
187 員工通勤交通費	158,760	117,896	-40,864	-25.74	
18Y 其他福利費	176,000	177,980	1,980	1.13	
2 服務費用	514,000	479,857	-34,143	-6.64	
27 一般服務費	142,000	107,878	-34,122	-24.03	
279 外包費	120,000	90,100	-29,900	-24.92	
27F 體育活動費	22,000	17,778	-4,222	-19.19	
28 專業服務費	300,000	299,979	-21	-0.01	
28Y 其他	300,000	299,979	-21	-0.01	
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	233,030	220,845	-12,185	-5.23	
32 用品消耗	233,030	220,845	-12,185	-5.23	
321 辦公(事務)用品	222,210	210,025	-12,185	-5.48	
325 服裝	10,820	10,820			
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	659,300	1,340,250	680,950	103.28	

臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區忠義國民小學

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 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	659,300	1,340,250	680,950	103.28	決算數較預算數增加1588,750元，主要係因教育局補助校園電子防護圍籬暨監視系統工程辦理併決算。 1.本基金105年度工程管理費合計預算數0元；決算數0元。2.決算數較預算數增加92,200元，主要係因教育局補助褐根病防治作業經費辦理併決算。
51 購置固定資產	623,300	1,212,050	588,750	94.46	
514 購置機械及設備	564,000	892,750	328,750	58.29	
515 購置交通及運輸設備		260,000	260,000		
516 購置什項設備	59,300	59,300			
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)		92,200	92,200		
582 其他遞延支出		92,200	92,200		

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中正區忠義國民小學

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	23,613,181	3,779,295	3,689,010	23,703,466
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物		2,218,059		2,218,059
房屋及建築				
機械及設備	15,629,232	1,171,514	3,415,109	13,385,637
交通及運輸設備	1,405,490	260,000	11,077	1,654,413
什項設備	6,025,083	93,722	262,824	5,855,981
購建中固定資產				
電腦軟體	553,376	36,000		589,376
權利				

1. 92年度以前已提列折舊230,906元(包括機械及設備累計折舊142,554元、交通及運輸設備累計折舊1,698元、什項設備累計折舊86,654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108,868元、機關移撥入169,896元。

3. 什項設備增加其他原因有應付代收款購置34,422元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中正區忠義國民小學

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		564,000	363,800		927,800	892,750	-35,050	
交通及運輸設備			260,000		260,000	260,000		
什項設備		59,300			59,300	59,300		
購建中固定資產								
合 計		623,300	623,800		1,247,100	1,212,050	-35,050	

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 — 臺北市中正區忠義國民小學
 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		623,800
購置機械及設備	105.06.22府教工字第10536446000號	343,000
購置機械及設備	105.10.17府授主事預字第10531397500號	20,800
購置交通及運輸設備	105.06.22府教工字第10536446000號	260,000

本 頁 空 白

40501482-26

戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市中正區忠義國民小學

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	39	36	-3	
一般行政管理計畫	11	10	-1	
正式職員	6	6	0	
正式工員	3	2	-1	決算數較預算數減少1人，主要係因:工友退休1人。
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	22	20	-2	
正式職員	21	20	-1	決算數較預算數減少1人，主要係因:減班減列教師1人。
臨時職員	1	0	-1	決算數較預算數減少1人，主要係因:班級數少於12班，減少充實行政人力1人。
學前教育計畫	6	6	0	
正式職員	5	5	0	
正式工員	1	1	0	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區忠義國民小學

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										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	16,032,000	406,896	310,322		3,697,862	14,078,168		3,384,338		37,909,586	171,600	38,081,186
職員	16,032,000	406,896	310,322		3,697,862	13,758,168		3,384,338		37,589,586	171,600	37,761,186
工員						320,000				320,000		320,000
學前教育計畫	4,669,860		43,733		1,291,888	422,928		560,288		6,988,697		6,988,697
職員	4,309,860		43,733		1,246,888	412,128		502,288		6,514,897		6,514,897
工員	360,000				45,000	10,800		58,000		473,800		473,800
一般行政管理計畫	6,696,000		298,657		1,875,000	498,264		987,944		10,355,865		10,355,865
職員	5,604,000		251,937		1,526,076	443,664		763,644		8,589,321		8,589,321
工員	1,092,000		46,720		348,924	54,600		224,300		1,766,544		1,766,544
合 計	27,397,860	406,896	652,712		6,864,750	14,999,360		4,932,570		55,254,148	171,600	55,425,748

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條規定核發，105年度預算編列39人，計3,389,155元，執行結果決算36人，計3,009,891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39人，計3,475,595元，執行結果決算40人，計3,391,100元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區忠義國民小學

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
17,107,507	237,356	313,415		4,271,488	18,557,796		2,831,641		43,319,203	177,881	43,497,084
17,107,507	237,356	313,415		4,271,488	14,665,818		2,831,641		39,427,225	177,881	39,605,106
					3,891,978				3,891,978		3,891,978
3,346,676				400,502	237,634		410,395		4,395,207		4,395,207
2,998,676				360,627	237,634		352,915		3,949,852		3,949,852
348,000				39,875			57,480		445,355		445,355
6,114,242		267,408		1,729,001	1,036,747		1,025,608		10,173,006		10,173,006
5,141,754		220,688		1,380,077	425,180		875,053		8,042,752		8,042,752
972,488		46,720		348,924	611,567		150,555		2,130,254		2,130,254
26,568,425	237,356	580,823		6,400,991	19,832,177		4,267,644		57,887,416	177,881	58,065,297

臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區忠義國民小學

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			48,721,586		55,048,715		6,327,129	12.99	
國民教育計畫			41,613,681		50,215,108		8,601,427	20.67	有關國民教育計畫 決算數較預算數增 加8,601,427元，主 要係因：教育部補助 外加代理教師經費 及教育局補助退休 金不敷數、課後照 顧班鐘點費等併決 算辦理。
學前教育計畫			7,107,905		4,833,607		-2,274,298	-32.00	有關學前教育計畫 決算數較預算數減 少2,274,298元，主 要係因：幼兒園用人 費用依實際情形轉 節支出。

臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區忠義國民小學

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	55,425,748	58,065,297	2,639,549	4.76
11 正式員額薪資	27,397,860	26,568,425	-829,435	-3.03
113 職員薪金	25,009,860	24,194,887	-814,973	-3.26
114 工員工資	1,452,000	1,320,488	-131,512	-9.06
115 警餉	936,000	1,053,050	117,050	12.51
12 聘僱及兼職人員薪資	578,496	415,237	-163,259	-28.22
122 約僱職員薪金	406,896	237,356	-169,540	-41.67
124 兼職人員酬金	171,600	177,881	6,281	3.66
13 超時工作報酬	652,712	580,823	-71,889	-11.01
131 加班費	628,712	553,743	-74,969	-11.92
133 誤餐費	24,000	27,080	3,080	12.83
15 獎金	6,864,750	6,400,991	-463,759	-6.76
151 考績獎金	3,389,155	3,009,891	-379,264	-11.19
152 年終獎金	3,475,595	3,391,100	-84,495	-2.43
16 退休及卹償金	14,999,360	19,832,177	4,832,817	32.22
161 職員退休及離職金	14,613,960	15,008,632	394,672	2.70
162 工員退休及離職金	385,400	4,823,545	4,438,145	1,151.57
18 福利費	4,932,570	4,267,644	-664,926	-13.48
181 分擔員工保險費	2,567,580	2,608,878	41,298	1.61
183 傷病醫藥費	142,580	65,360	-77,220	-54.16
187 員工通勤交通費	506,520	380,066	-126,454	-24.97
18Y 其他福利費	1,715,890	1,213,340	-502,550	-29.29
2 服務費用	2,318,211	4,587,822	2,269,611	97.90
21 水電費	728,301	511,942	-216,359	-29.71
212 工作場所電費	679,777	471,753	-208,024	-30.60
214 工作場所水費	48,524	40,189	-8,335	-17.18
23 旅運費	57,040	36,095	-20,945	-36.72
231 國內旅費	57,040	35,610	-21,430	-37.57
23Y 其他旅運費	0	485	485	0.00
25 修理保養及保固費	442,490	476,465	33,975	7.68
252 一般房屋修護費	302,490	260,641	-41,849	-13.83
255 機械及設備修護費	140,000	215,824	75,824	54.16
27 一般服務費	202,660	2,129,542	1,926,882	950.80
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,660	1,014	-5,646	-84.77
279 外包費	120,000	90,100	-29,900	-24.92
27D 計時與計件人員酬金	0	1,970,650	1,970,650	0.00
27F 體育活動費	76,000	67,778	-8,222	-10.82
28 專業服務費	815,720	1,361,778	546,058	66.94
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	291,600	600,370	308,770	105.89
287 委託檢驗(定)試驗認證費	0	230,593	230,593	0.00
289 試務甄選費	3,520	0	-3,520	-100.00
28Y 其他	520,600	530,815	10,215	1.96
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

臺北市地方教育發展基金-臺北市中正區忠義國民小學

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	%
3 材料及用品費	737,190	2,105,337	1,368,147	185.59
31 使用材料費	164,100	242,649	78,549	47.87
315 設備零件	164,100	242,649	78,549	47.87
32 用品消耗	573,090	1,862,688	1,289,598	225.03
321 辦公(事務)用品	225,910	210,890	-15,020	-6.65
322 報章什誌	47,500	43,300	-4,200	-8.84
325 服裝	10,820	10,820	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	8,331	3,331	66.62
32Y 其他	283,860	1,589,347	1,305,487	459.91
4 租金、償債與利息	24,000	29,350	5,350	22.29
44 交通及運輸設備租金	24,000	29,350	5,350	22.29
442 車租	24,000	29,350	5,350	22.29
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	659,300	1,340,250	680,950	103.28
51 購置固定資產	623,300	1,212,050	588,750	94.46
514 購置機械及設備	564,000	892,750	328,750	58.29
515 購置交通及運輸設備	0	260,000	260,000	0.00
516 購置什項設備	59,300	59,300	0	0.00
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)	0	92,200	92,200	0.00
582 其他遞延支出	0	92,200	92,200	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,096,532	944,894	-151,638	-13.83
71 會費	0	1,000	1,000	0.00
713 職業團體會費	0	1,000	1,000	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,096,532	943,894	-152,638	-13.92
74Y 其他	1,096,532	943,894	-152,638	-13.92
9 其他	222,800	190,723	-32,077	-14.40
91 其他支出	222,800	190,723	-32,077	-14.40
91Y 其他	222,800	190,723	-32,077	-14.40
合 計	60,483,781	67,263,673	6,779,892	11.21

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市中正區忠義國民小學
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	505,001,660	53,200,438	-451,801,222	
代管資產-土地改良物	2,176,000	2,176,000		
代管資產-土地	451,290,626	78,780	-451,211,846	代管國有財產-土地451,211,846元，另製國有財產增減結存表，未列入市有財產分類統計表。
代管資產-房屋及建築設備	27,831,568	27,831,568		
土地改良物	2,218,059	2,218,059		
機械及設備	13,385,637	13,385,637		
交通及運輸設備	1,654,413	1,654,413		
什項設備	5,855,981	5,855,981		
電腦軟體	589,376		-589,376	電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。