

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 林素嫻



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 106 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 14 | 頁 |
| 二、基金用途明細表 | 第 15 至 19 | 頁 |
| 三、固定項目增減情形表 | 第 20 | 頁 |
| 四、購置固定資產明細表 | 第 21 | 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 23 | 頁 |
| 二、用人費用彙計表 | 第 24 至 25 | 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 26 | 頁 |
| 五、各項費用彙計表 | 第 27 至 28 | 頁 |
| 六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表 (附財產分類統計表) | 第 29 | 頁 |
| 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 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 | 62,461,134 | 64,632,399 | -2,171,265 | -3.36 |
| 基金用途 | 65,190,818 | 67,263,673 | -2,072,855 | -3.08 |
| 賸餘(短絀-) | -2,729,684 | -2,631,274 | -98,410 | 3.74 |
| 餘絀情形： | | | | |
| 基金餘額 | 4,429,566 | 7,159,250 | -2,729,684 | -38.13 |
| 現金流量(註)： | | | | |
| 現金及約當現金之淨增(減-) | -1,930,615 | -3,052,831 | 1,122,216 | -36.76 |

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－臺北市中正區忠義國民小學

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41,137,527元，決算數40,858,268元。

105學年下學期預定招收9班，實計招收9班，預計學生人數150人，實際學生人數149人。

106學年上學期預定招收9班，實計招收9班，預計學生人數150人，實際學生人數116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6,096,523元，決算數5,523,164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59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11,168,075元，決算數10,984,377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3,046,618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7,825,009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 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62,461,134元，較預算數58,889,641元，增加3,571,493元，計增6.06%。

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3,000元，較預算數5,000元，減少2,000元，計減40.00%。

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3,320元，較預算數12,231元，減少8,911元，計減72.86%。

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179,572元，較預算數235,592元，減少56,020元，計減23.78%。

主要係因：場地開放使用費收入較預期減少。

4.市庫撥款收入：決算數60,904,196元，較預算數57,819,268元，增加3,084,928元，計增5.34%。

主要係因：教育局補助

(1)105學年度第1學期課後照顧服務不足15人開班經費10,570元。

(2)銜接樓結構修復補強工程3,058,158元。

(3)106年補助公立學校辦理敬師月活動經費16,200元。

5.政府其他撥入收入：決算數224,880元，較預算數0元，增加224,880元。

主要係因：教育部補助

(1)RA5316--由上年度掛暫收及待結轉帳項轉入外加代理教師贖餘款63,914元。

(2)RA5317--本土語教學支援人員及專案增置員額經費贖餘款4,800元。

(3)RA6303--106年1-6月原住民族語教學支援人員經費31,205元。

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

(5)RA6313--106年8-12月國小特教教師調整授課節數鐘點費18,720元。

(6)RA6306--105學年度第2學期國民中小學學生無力繳交代收代辦經費6,111元。

(7)RA6316--106學年度第1學期國民中小學學生無力繳交代收代辦經費5,310元。

(8)RA6214-- 106年度關懷中輟學生(中輟資源中心學校)經費12,500元。

(9)RA6214-- 106年度關懷中輟學生(國中小中輟上線通報操作研習)經費58,400元。

6.學雜費收入：決算數1,131,185元，較預算數796,400元，增加334,785元，計增42.04%。

主要係因：幼兒園學生人數較預期增加，並依實際收入繳庫。

7.雜項收入：決算數14,981元，較預算數21,150元，減少6,169元，計減29.17%。

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。

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 106年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數65,190,818元，較預算數61,448,743元，增加3,742,075元，計增6.09%。

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40,858,268元，較預算數41,137,527元，減少279,259元，計減0.68%。
- 2.學前教育計畫：決算數5,523,164元，較預算數6,096,523元，減少573,359元，計減9.40%。
- 3.一般行政管理計畫：決算數10,984,377元，較預算數11,168,075元，減少183,698元，計減1.64%。
- 4.建築及設備計畫：決算數7,825,009元，較預算數3,046,618元，增加4,778,391元，計增156.84%。

主要係因：教育局補助辦理誠敬樓及銜接樓電源改善工程1,571,135元、銜接樓耐震補強暨周邊設施改善工程3,057,219元及設計家聚落學校創意空間活化改造工程261,117元併決算。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數2,729,684元，較預算短絀數2,559,102元，增加170,582元，計增6.67%。

主要係因：105年度統籌款補助辦理設計家聚落學校創意空間活化改造工程，於本年度執行付款261,117元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出1,895,603元。

其他活動之淨現金流出35,012元。

本年度現金及約當現金之淨減1,930,615元。

期初現金及約當現金6,598,350元。

期末現金及約當現金4,667,735元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為492,089,075元，包括：

流動資產4,787,735元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金5,996,516元。

其他資產481,304,824元。

決算日負債總額為487,659,509元，包括：

流動負債1,932,757元。

其他負債485,726,752元。

決算日基金餘額為累積餘額4,429,566元。

五、固定項目概況：

本年度增加672,301元，包括：

機械及設備560,601元。

什項設備85,500元。

電腦軟體26,200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 106年度

六、其他：

- (一) 本年度併決算數8,534,064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。

丙、決算主要表

臺北市中正區忠義國民小學
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 | 58,889,641 | 100.00 | 62,461,134 | 100.00 | 3,571,493 | 6.06 | 64,632,399 | 100.00 |
| 43 勞務收入 | 5,000 | 0.01 | 3,000 | 0.00 | -2,000 | -40.00 | 4,500 | 0.01 |
| 431服務收入 | 5,000 | 0.01 | 3,000 | 0.00 | -2,000 | -40.00 | 4,500 | 0.01 |
| 45 財產收入 | 247,823 | 0.42 | 182,892 | 0.29 | -64,931 | -26.20 | 248,542 | 0.38 |
| 451財產處分收入 | 12,231 | 0.02 | 3,320 | 0.01 | -8,911 | -72.86 | 5,870 | 0.01 |
| 45Y其他財產收入 | 235,592 | 0.40 | 179,572 | 0.29 | -56,020 | -23.78 | 242,672 | 0.38 |
| 46 政府撥入收入 | 57,819,268 | 98.18 | 61,129,076 | 97.87 | 3,309,808 | 5.72 | 63,430,550 | 98.14 |
| 462公庫撥款收入 | 57,819,268 | 98.18 | 60,904,196 | 97.51 | 3,084,928 | 5.34 | 61,060,682 | 94.47 |
| 46Y政府其他撥入收入 | | | 224,880 | 0.36 | 224,880 | 0.00 | 2,369,868 | 3.67 |
| 4S 教學收入 | 796,400 | 1.35 | 1,131,185 | 1.81 | 334,785 | 42.04 | 927,893 | 1.44 |
| 4S1學雜費收入 | 796,400 | 1.35 | 1,131,185 | 1.81 | 334,785 | 42.04 | 927,893 | 1.44 |
| 4Y 其他收入 | 21,150 | 0.04 | 14,981 | 0.02 | -6,169 | -29.17 | 20,914 | 0.03 |
| 4YY雜項收入 | 21,150 | 0.04 | 14,981 | 0.02 | -6,169 | -29.17 | 20,914 | 0.03 |
| 5 基金用途 | 61,448,743 | 100.00 | 65,190,818 | 100.00 | 3,742,075 | 6.09 | 67,263,673 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫 | 41,137,527 | 66.95 | 40,858,268 | 62.67 | -279,259 | -0.68 | 50,215,108 | 74.65 |
| 54 學前教育計畫 | 6,096,523 | 9.92 | 5,523,164 | 8.47 | -573,359 | -9.40 | 4,833,607 | 7.19 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 11,168,075 | 18.17 | 10,984,377 | 16.85 | -183,698 | -1.64 | 10,874,708 | 16.17 |
| 5M 建築及設備計畫 | 3,046,618 | 4.96 | 7,825,009 | 12.00 | 4,778,391 | 156.84 | 1,340,250 | 1.99 |
| 購置固定資產 | 3,010,618 | 4.90 | 7,798,809 | 11.96 | 4,788,191 | 159.04 | 1,304,250 | 1.94 |
| 其他 | 36,000 | 0.06 | 26,200 | 0.04 | -9,800 | -27.22 | 36,000 | 0.05 |
| 本期賸餘(短絀) | -2,559,102 | | -2,729,684 | | -170,582 | 6.67 | -2,631,274 | |
| 期初基金餘額 | 6,049,447 | | 7,159,250 | | 1,109,803 | 18.35 | 9,790,524 | |
| 解繳公庫 | | | | | | 0.00 | | |
| 期末基金餘額 | 3,490,345 | | 4,429,566 | | 939,221 | 26.91 | 7,159,250 | |

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元及本年度奉准先行辦理數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。

臺北市中正區忠義國民小學
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 | 3,084,928 |
| 46Y政府其他撥入收入 | 106.7.25北市教會字10637262100號 | 130,247 |
| 46Y政府其他撥入收入 | 107.1.31北市教會字10731310500號 | 94,633 |
| 4S1學雜費收入 | 107.1.31北市教會字10731310500號 | 334,785 |
| 5M 建築及設備計畫 | 107.1.31北市教會字10731310500號 | 4,889,471 |

備註：

臺北市中正區忠義國民小學
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) | -2,559,102 | -2,729,684 | -170,582 | 6.67 |
| 812 調整非現金項目 | | 834,081 | 834,081 | |
| 8123 流動資產淨減(淨增一) | | | | |
| 8124 流動負債淨增(淨減一) | | 834,081 | 834,081 | |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出一) | -2,559,102 | -1,895,603 | 663,499 | -25.93 |
| 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 | | 4,257 | 4,257 | |
| 825 增加短期債務及其他負債 | | 40,012 | 40,012 | |
| 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 | | -5,000 | -5,000 | |
| 82D 減少短期債務及其他負債 | | -74,281 | -74,281 | |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出一) | | -35,012 | -35,012 | |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減一) | -2,559,102 | -1,930,615 | 628,487 | -24.56 |
| 84 期初現金及約當現金 | 5,910,104 | 6,598,350 | 688,246 | 11.65 |
| 85 期末現金及約當現金 | 3,351,002 | 4,667,735 | 1,316,733 | 39.29 |

臺北市中正區忠義國民小學
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 | 492,089,075 | 100.00 | 493,818,423 | 100.00 | -1,729,348 | -0.35 |
| 11 流動資產 | 4,787,735 | 0.97 | 6,718,350 | 1.36 | -1,930,615 | -28.74 |
| 111 現金 | 4,667,735 | 0.95 | 6,598,350 | 1.34 | -1,930,615 | -29.26 |
| 1112 銀行存款 | 4,667,735 | 0.95 | 6,598,350 | 1.34 | -1,930,615 | -29.26 |
| 1112-1 銀行存款-市庫存款 | 2,489,278 | 0.51 | 5,288,986 | 1.07 | -2,799,708 | -52.93 |
| 1112-2 銀行存款-保管款 | 2,047,498 | 0.42 | 1,163,355 | 0.24 | 884,143 | 76.00 |
| 1112-6 銀行存款-代繳費款專戶 | 122,736 | 0.02 | 120,289 | 0.02 | 2,447 | 2.03 |
| 1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶 | 8,223 | 0.00 | 25,720 | 0.01 | -17,497 | -68.03 |
| 115 預付款項 | 120,000 | 0.02 | 120,000 | 0.02 | 0 | 0.00 |
| 1154 預付費用 | 120,000 | 0.02 | 120,000 | 0.02 | 0 | 0.00 |
| 12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 5,996,516 | 1.22 | 5,801,879 | 1.17 | 194,637 | 3.35 |
| 124 準備金 | 5,996,516 | 1.22 | 5,801,879 | 1.17 | 194,637 | 3.35 |
| 1241 退休及離職準備金 | 4,176,228 | 0.85 | 3,977,334 | 0.81 | 198,894 | 5.00 |
| 124Y 其他準備金 | 1,820,288 | 0.37 | 1,824,545 | 0.37 | -4,257 | -0.23 |
| 124Y-1 其他準備金-獎助學金 | 500,000 | 0.10 | 500,000 | 0.10 | 0 | 0.00 |
| 124Y-2 其他準備金-其他 | 1,320,288 | 0.27 | 1,324,545 | 0.27 | -4,257 | -0.32 |
| 13 其他資產 | 481,304,824 | 97.81 | 481,298,194 | 97.46 | 6,630 | 0.00 |
| 131 什項資產 | 481,304,824 | 97.81 | 481,298,194 | 97.46 | 6,630 | 0.00 |
| 1315 暫付及待結轉帳項 | 5,000 | 0.00 | 0 | 0.00 | 5,000 | 0.00 |
| 1316 代管資產 | 481,299,824 | 97.81 | 481,298,194 | 97.46 | 1,630 | 0.00 |
| 1316-0 代管資產-土地改良物 | 2,176,000 | 0.44 | 2,176,000 | 0.44 | 0 | 0.00 |
| 1316-1 代管資產-土地 | 80,860 | 0.02 | 451,290,626 | 91.39 | -451,209,766 | -99.98 |
| 1316-2 代管資產-房屋及建築設備 | 27,831,568 | 5.66 | 27,831,568 | 5.64 | 0 | 0.00 |
| 1316-3 代管資產-其他政府 | 451,211,396 | 91.69 | 0 | 0.00 | 451,211,396 | 0.00 |
| 資 產 合 計 | 492,089,075 | 100.00 | 493,818,423 | 100.00 | -1,729,348 | -0.35 |
| 2 負 債 | 487,659,509 | 99.10 | 486,659,173 | 98.55 | 1,000,336 | 0.21 |
| 21 流動負債 | 1,932,757 | 0.39 | 1,098,676 | 0.22 | 834,081 | 75.92 |
| 212 應付款項 | 1,932,757 | 0.39 | 1,098,676 | 0.22 | 834,081 | 75.92 |
| 2123 應付代收款 | 1,932,757 | 0.39 | 1,098,676 | 0.22 | 834,081 | 75.92 |
| 22 其他負債 | 485,726,752 | 98.71 | 485,560,497 | 98.33 | 166,255 | 0.03 |
| 221 什項負債 | 485,726,752 | 98.71 | 485,560,497 | 98.33 | 166,255 | 0.03 |
| 2211 存入保證金 | 250,700 | 0.05 | 210,688 | 0.04 | 40,012 | 18.99 |
| 2213 應付退休及離職金 | 4,176,228 | 0.85 | 3,977,334 | 0.81 | 198,894 | 5.00 |
| 2214 應付代管資產 | 481,299,824 | 97.81 | 481,298,194 | 97.46 | 1,630 | 0.00 |
| 2215 暫收及待結轉帳項 | 0 | 0.00 | 74,281 | 0.02 | -74,281 | -100.00 |
| 信託代理與保證資產 | 60,000 | | 信託代理與保證負債 | | 60,000 | |
| 保證品 | 60,000 | | 應付保證品 | | 60,000 | |

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為60,000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（包括或有負債）及或有資產計0元。

臺北市中正區忠義國民小學
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 | % |
| 3 | 基金餘額 | 4,429,566 | 0.90 | 7,159,250 | 1.45 | -2,729,684 | -38.13 |
| 31 | 基金餘額 | 4,429,566 | 0.90 | 7,159,250 | 1.45 | -2,729,684 | -38.13 |
| 311 | 基金餘額 | 4,429,566 | 0.90 | 7,159,250 | 1.45 | -2,729,684 | -38.13 |
| 3111 | 累積餘額 | 4,429,566 | 0.90 | 7,159,250 | 1.45 | -2,729,684 | -38.13 |
| | 負債及基金餘額合計 | 492,089,075 | 100.00 | 493,818,423 | 100.00 | -1,729,348 | -0.35 |

信託代理與保證資產
保證品

60,000
60,000

信託代理與保證負債
應付保證品

60,000
60,000

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為60,000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（包括或有負債）及或有資產計0元。

本 頁 空 白

丁、決算明細表

臺北市中正區忠義國民小學
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 | 58,889,641 | 62,461,134 | 3,571,493 | 6.06 | |
| 43 勞務收入 | 5,000 | 3,000 | -2,000 | -40.00 | |
| 431服務收入 | 5,000 | 3,000 | -2,000 | -40.00 | 教師甄選報名人數較預期減少，致報名費收入減少。 |
| 45 財產收入 | 247,823 | 182,892 | -64,931 | -26.20 | |
| 451財產處分收入 | 12,231 | 3,320 | -8,911 | -72.86 | 報廢財產變賣金額較預期減少。 |
| 45Y其他財產收入 | 235,592 | 179,572 | -56,020 | -23.78 | 場地開放使用費收入較預期減少。 |
| 46 政府撥入收入 | 57,819,268 | 61,129,076 | 3,309,808 | 5.72 | |
| 462公庫撥款收入 | 57,819,268 | 60,904,196 | 3,084,928 | 5.34 | 教育局補助：1.105/(1)課後照顧服務不足15人開班經費10,570元(剩餘2成，局款非統籌)。2.銜接樓結構修復補強工程3,058,158元(統籌款)。3.106年補助公立學校辦理敬師月活動經費16,200元(局款非統籌)。 |

填表說明：

臺北市中正區忠義國民小學
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 | | 224,880 | 224,880 | 0.00 | 教育部補助：1.RA5316--由上年度掛暫收及待結轉帳項轉入外加代理教師贖餘款63,914元。2.RA5317--本土語教學支援人員及專案增置員額經費贖餘款4,800元。3.RA6303--106年1-6月原住民族語教學支援人員經費31,205元。4.RA5310--106年1-6月國小特教教師調整授課節數鐘點費23,920元。5.RA6313--106年8-12月國小特教教師調整授課節數鐘點費18,720元。6.RA6306--105學年度第2學期國民中小學學生無力繳交代收代辦經費6,111元。7.RA6316--106學年度第1學期國民中小學學生無力繳交代收代辦經費5,310元。8.RA6214--106年度關懷中輟學生(中輟資源中心學校)經費12,500元。9.RA6214--106年度關懷中輟學生(國中中輟上線通報操作研習)經費58,400元。 |
| 4S 教學收入 | 796,400 | 1,131,185 | 334,785 | 42.04 | |
| 4S1學雜費收入 | 796,400 | 1,131,185 | 334,785 | 42.04 | 幼兒園學雜費收入覈實繳庫。 |
| 4Y 其他收入 | 21,150 | 14,981 | -6,169 | -29.17 | |
| 4YY雜項收入 | 21,150 | 14,981 | -6,169 | -29.17 | 到離校簡訊費、數位學生證補證費等收入覈實繳庫。 |

填表說明：

臺北市中正區忠義國民小學
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 | 61,448,743 | 65,190,818 | 3,742,075 | 6.09 | |
| 53 國民教育計畫 | 41,137,527 | 40,858,268 | -279,259 | -0.68 | |
| 1 用人費用 | 37,514,893 | 37,223,628 | -291,265 | -0.78 | |
| 11 正式員額薪資 | 14,892,000 | 15,855,090 | 963,090 | 6.47 | |
| 113 職員薪金 | 14,892,000 | 15,855,090 | 963,090 | 6.47 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 171,600 | 134,755 | -36,845 | -21.47 | |
| 124 兼職人員酬金 | 171,600 | 134,755 | -36,845 | -21.47 | |
| 13 超時工作報酬 | 328,989 | 271,771 | -57,218 | -17.39 | |
| 131 加班費 | 296,989 | 219,771 | -77,218 | -26.00 | |
| 133 誤餐費 | 32,000 | 52,000 | 20,000 | 62.50 | |
| 15 獎金 | 3,429,500 | 3,703,837 | 274,337 | 8.00 | |
| 151 考績獎金 | 1,568,000 | 1,679,710 | 111,710 | 7.12 | |
| 152 年終獎金 | 1,861,500 | 2,024,127 | 162,627 | 8.74 | |
| 16 退休及卹償金 | 15,613,990 | 14,987,255 | -626,735 | -4.01 | |
| 161 職員退休及離職金 | 14,477,520 | 14,987,255 | 509,735 | 3.52 | |
| 162 工員退休及離職金 | 1,136,470 | | -1,136,470 | -100.00 | |
| 18 福利費 | 3,078,814 | 2,270,920 | -807,894 | -26.24 | |
| 181 分擔員工保險費 | 1,324,704 | 1,432,860 | 108,156 | 8.16 | |
| 183 傷病醫藥費 | 140,000 | 86,000 | -54,000 | -38.57 | |
| 187 員工通勤交通費 | 248,220 | 186,600 | -61,620 | -24.82 | |
| 18Y 其他福利費 | 1,365,890 | 565,460 | -800,430 | -58.60 | |
| 2 服務費用 | 1,733,994 | 1,950,008 | 216,014 | 12.46 | |
| 21 水電費 | 720,024 | 602,257 | -117,767 | -16.36 | |
| 212 工作場所電費 | 671,500 | 533,937 | -137,563 | -20.49 | 決算數較預算數增加216,014元，主要係因：本土支援人員經費、調整教師授課節數及導師費、原住民語開課經費、外加代理教師及鐘點教師經費等各項補助款覈實支用。 |
| 214 工作場所水費 | 48,524 | 68,320 | 19,796 | 40.80 | |
| 23 旅運費 | 38,440 | 39,483 | 1,043 | 2.71 | |
| 231 國內旅費 | 38,440 | 37,183 | -1,257 | -3.27 | |
| 23Y 其他旅運費 | | 2,300 | 2,300 | | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | | 9,600 | 9,600 | | |
| 241 印刷及裝訂費 | | 9,600 | 9,600 | | |
| 25 修理保養及保固費 | 476,690 | 630,487 | 153,797 | 32.26 | |
| 252 一般房屋修護費 | 302,490 | 353,819 | 51,329 | 16.97 | |
| 255 機械及設備修護費 | 174,200 | 276,668 | 102,468 | 58.82 | |
| 27 一般服務費 | 42,320 | 178,319 | 135,999 | 321.36 | |

臺北市中正區忠義國民小學
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 | % | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 4,320 | 2,022 | -2,298 | -53.19 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | | 142,559 | 142,559 | | |
| 27F 體育活動費 | 38,000 | 33,738 | -4,262 | -11.22 | |
| 28 專業服務費 | 456,520 | 489,862 | 33,342 | 7.30 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 255,200 | 288,280 | 33,080 | 12.96 | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 2,400 | 41,260 | 38,860 | 1,619.17 | |
| 289 試務甄選費 | 3,520 | 3,000 | -520 | -14.77 | |
| 28A 電子計算機軟體服務費 | | 9,800 | 9,800 | | |
| 28Y 其他 | 195,400 | 147,522 | -47,878 | -24.50 | |
| 3 材料及用品費 | 540,740 | 683,294 | 142,554 | 26.36 | |
| 31 使用材料費 | 180,800 | 273,561 | 92,761 | 51.31 | |
| 313 油脂 | | 500 | 500 | | 決算數較預算數增加142,554元，主要係因：機械及設備、電腦軟體等購置單價不足1萬元設備移列經常門，關懷中輟學生經費補助款覈實支用。 |
| 315 設備零件 | 180,800 | 273,061 | 92,261 | 51.03 | |
| 32 用品消耗 | 359,940 | 409,733 | 49,793 | 13.83 | |
| 321 辦公(事務)用品 | 1,400 | 6,379 | 4,979 | 355.64 | |
| 322 報章什誌 | 43,100 | 44,407 | 1,307 | 3.03 | |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 5,000 | 7,960 | 2,960 | 59.20 | |
| 32Y 其他 | 310,440 | 350,987 | 40,547 | 13.06 | |
| 4 租金、償債與利息 | 48,000 | 20,600 | -27,400 | -57.08 | |
| 44 交通及運輸設備租金 | 48,000 | 20,600 | -27,400 | -57.08 | |
| 442 車租 | 48,000 | 20,600 | -27,400 | -57.08 | 決算數較預算數減少27,400元，主要係因：依實際情形撙節支用。 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,098,000 | 784,597 | -313,403 | -28.54 | |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟 | 1,098,000 | 784,597 | -313,403 | -28.54 | |
| 74Y 其他 | 1,098,000 | 784,597 | -313,403 | -28.54 | 決算數較預算數減少313,403元，主要係因：補助清寒學生餐費人數減少。 |
| 9 其他 | 201,900 | 196,141 | -5,759 | -2.85 | |
| 91 其他支出 | 201,900 | 196,141 | -5,759 | -2.85 | |
| 91Y 其他 | 201,900 | 196,141 | -5,759 | -2.85 | |
| 54 學前教育計畫 | 6,096,523 | 5,523,164 | -573,359 | -9.40 | |
| 1 用人費用 | 5,887,297 | 5,422,865 | -464,432 | -7.89 | |

臺北市中正區忠義國民小學
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 | % | |
| 11 正式員額薪資 | 3,937,860 | 3,959,218 | 21,358 | 0.54 | |
| 113 職員薪金 | 3,589,860 | 3,611,218 | 21,358 | 0.59 | |
| 114 工員工資 | 348,000 | 348,000 | | | |
| 13 超時工作報酬 | 43,733 | 9,268 | -34,465 | -78.81 | |
| 131 加班費 | 43,733 | 9,268 | -34,465 | -78.81 | |
| 15 獎金 | 1,079,388 | 692,818 | -386,570 | -35.81 | |
| 151 考績獎金 | 587,155 | 208,185 | -378,970 | -64.54 | |
| 152 年終獎金 | 492,233 | 484,633 | -7,600 | -1.54 | |
| 16 退休及卹償金 | 337,968 | 280,955 | -57,013 | -16.87 | |
| 161 職員退休及離職金 | 327,888 | 280,955 | -46,933 | -14.31 | |
| 162 工員退休及離職金 | 10,080 | | -10,080 | -100.00 | |
| 18 福利費 | 488,348 | 480,606 | -7,742 | -1.59 | |
| 181 分擔員工保險費 | 370,608 | 386,859 | 16,251 | 4.38 | |
| 183 傷病醫藥費 | 2,580 | 1,720 | -860 | -33.33 | |
| 187 員工通勤交通費 | 83,160 | 61,740 | -21,420 | -25.76 | |
| 18Y 其他福利費 | 32,000 | 30,287 | -1,713 | -5.35 | |
| 2 服務費用 | 36,228 | 21,622 | -14,606 | -40.32 | |
| 27 一般服務費 | 13,728 | 10,372 | -3,356 | -24.45 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 1,728 | 372 | -1,356 | -78.47 | 決算數較預算數減少14,606元，主要係因：學童午餐指導費覈實支用。 |
| 27F 體育活動費 | 12,000 | 10,000 | -2,000 | -16.67 | |
| 28 專業服務費 | 22,500 | 11,250 | -11,250 | -50.00 | |
| 28Y 其他 | 22,500 | 11,250 | -11,250 | -50.00 | |
| 3 材料及用品費 | 55,200 | 31,102 | -24,098 | -43.66 | |
| 31 使用材料費 | 36,470 | 26,470 | -10,000 | -27.42 | |
| 315 設備零件 | 36,470 | 26,470 | -10,000 | -27.42 | 決算數較預算數減少24,098元，主要係因：依實際情形撙節支用。 |
| 32 用品消耗 | 18,730 | 4,632 | -14,098 | -75.27 | |
| 322 報章什誌 | 4,330 | 4,280 | -50 | -1.15 | |
| 32Y 其他 | 14,400 | 352 | -14,048 | -97.56 | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 69,798 | 33,256 | -36,542 | -52.35 | |
| 74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟 | 69,798 | 33,256 | -36,542 | -52.35 | |
| 74Y 其他 | 69,798 | 33,256 | -36,542 | -52.35 | 決算數較預算數減少36,542元，主要係因：補助低收入戶家庭幼生人數減少。 |
| 9 其他 | 48,000 | 14,319 | -33,681 | -70.17 | |
| 91 其他支出 | 48,000 | 14,319 | -33,681 | -70.17 | |

臺北市中正區忠義國民小學
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 | % | |
| 91Y 其他 | 48,000 | 14,319 | -33,681 | -70.17 | 決算數較預算數減少33,681元，主要係因：幼兒導護費覈實支用。 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 11,168,075 | 10,984,377 | -183,698 | -1.64 | |
| 1 用人費用 | 10,355,865 | 10,214,342 | -141,523 | -1.37 | |
| 11 正式員額薪資 | 6,696,000 | 6,511,014 | -184,986 | -2.76 | |
| 113 職員薪金 | 4,668,000 | 4,676,874 | 8,874 | 0.19 | |
| 114 工員工資 | 1,092,000 | 771,780 | -320,220 | -29.32 | |
| 115 警餉 | 936,000 | 1,062,360 | 126,360 | 13.50 | |
| 13 超時工作報酬 | 298,657 | 317,430 | 18,773 | 6.29 | |
| 131 加班費 | 298,657 | 317,430 | 18,773 | 6.29 | |
| 15 獎金 | 1,875,000 | 1,734,696 | -140,304 | -7.48 | |
| 151 考績獎金 | 1,038,000 | 842,998 | -195,002 | -18.79 | |
| 152 年終獎金 | 837,000 | 891,698 | 54,698 | 6.54 | |
| 16 退休及卹償金 | 498,264 | 573,939 | 75,675 | 15.19 | |
| 161 職員退休及離職金 | 443,664 | 458,175 | 14,511 | 3.27 | |
| 162 工員退休及離職金 | 54,600 | 115,764 | 61,164 | 112.02 | |
| 18 福利費 | 987,944 | 1,077,263 | 89,319 | 9.04 | |
| 181 分擔員工保險費 | 653,184 | 775,310 | 122,126 | 18.70 | |
| 187 員工通勤交通費 | 158,760 | 146,524 | -12,236 | -7.71 | |
| 18Y 其他福利費 | 176,000 | 155,429 | -20,571 | -11.69 | |
| 2 服務費用 | 584,000 | 548,058 | -35,942 | -6.15 | |
| 27 一般服務費 | 142,000 | 106,550 | -35,450 | -24.96 | |
| 279 外包費 | 120,000 | 86,550 | -33,450 | -27.88 | |
| 27F 體育活動費 | 22,000 | 20,000 | -2,000 | -9.09 | |
| 28 專業服務費 | 370,000 | 369,508 | -492 | -0.13 | |
| 28Y 其他 | 370,000 | 369,508 | -492 | -0.13 | |
| 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 | 227,210 | 220,977 | -6,233 | -2.74 | |
| 32 用品消耗 | 227,210 | 220,977 | -6,233 | -2.74 | |
| 321 辦公（事務）用品 | 221,210 | 220,977 | -233 | -0.11 | |
| 325 服裝 | 6,000 | | -6,000 | -100.00 | |
| 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 | 3,046,618 | 7,825,009 | 4,778,391 | 156.84 | |

臺北市中正區忠義國民小學
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 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 3,046,618 | 7,825,009 | 4,778,391 | 156.84 | |
| 51 購置固定資產 | 469,100 | 367,820 | -101,280 | -21.59 | |
| 514 購置機械及設備 | 383,600 | 282,320 | -101,280 | -26.40 | 決算數較預算數減少101,280元，主要係因：購置單價不足1萬元設備移列經常門。 |
| 516 購置什項設備 | 85,500 | 85,500 | | | |
| 52 購置無形資產 | 36,000 | 26,200 | -9,800 | -27.22 | |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | 26,200 | -9,800 | -27.22 | 決算數較預算數減少9,800元，主要係因：購置單價不足1萬元設備移列經常門。 |
| 58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用) | 2,541,518 | 7,430,989 | 4,889,471 | 192.38 | |
| 581 遞延修繕房屋建築支出 | 2,541,518 | 7,169,872 | 4,628,354 | 182.11 | 工程管理費預算數47,505元；決算數129,195元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。決算數較預算數增加4,628,354元，主要係因：教育局補助辦理誠敬樓及銜接樓電源改善工程、銜接樓耐震補強暨周邊設施改善工程併決算。 |
| 582 其他遞延支出 | | 261,117 | 261,117 | | 工程管理費預算數0元；決算數1,117元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。決算數較預算數增加261,117元，主要係因：教育局補助辦理設計家聚落學校創意空間活化改造工程併決算。 |

臺北市中正區忠義國民小學
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 | 23,703,466 | 672,301 | 1,257,207 | 23,118,560 |
| 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 | 13,385,637 | 560,601 | 521,702 | 13,424,536 |
| 交通及運輸設備 | 1,654,413 | | 11,077 | 1,643,336 |
| 什項設備 | 5,855,981 | 85,500 | 243,616 | 5,697,865 |
| 購建中固定資產 | | | | |
| 電腦軟體 | 589,376 | 26,200 | 480,812 | 134,764 |
| 權利 | | | | |

一、財產項目預算外增加原因分析如下：

 機械及設備：(1)應付代收款購置66,000元、(2)機關移撥入212,281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。

臺北市中正區忠義國民小學
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 | | 383,600 | | | 383,600 | 282,320 | -101,280 | |
| 交通及運輸設備 | | | | | | | | |
| 什項設備 | | 85,500 | | | 85,500 | 85,500 | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 合 計 | | 469,100 | | | 469,100 | 367,820 | -101,280 | |

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。

本 頁 空 白

戊、決算參考表

臺北市中正區忠義國民小學
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 | 36 | 37 | 1 | |
| 一般行政管理計畫 | 11 | 11 | 0 | |
| 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：經市府106年11月6日府授教人字第10641290200號函核定106學年度教職員工員額編制表減少1人。 |
| 正式駐衛警 | 2 | 2 | 0 | |
| 臨時職員 | 0 | 1 | 1 | 決算數較預算數增加1人，主要係因：經教育局105年9月2日北市教人字第10538838500號函核定105年度約僱人員僱用名冊新增1名約僱人員。 |
| 國民教育計畫 | 19 | 20 | 1 | |
| 正式職員 | 19 | 20 | 1 | 決算數較預算數增加1人，主要係因：經市府106年11月6日府授教人字第10641290200號函核定106學年度教職員工員額編制表增加1人。 |
| 臨時職員 | 0 | 0 | 0 | |
| 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：

臺北市中正區忠義國民小學
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 | | | | | | | | | | 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 | 14,892,000 | | 328,989 | | 3,429,500 | 15,613,990 | | 3,078,814 | | 37,343,293 | 171,600 | 37,514,893 |
| 職員 | 14,892,000 | | 328,989 | | 3,429,500 | 15,613,990 | | 3,078,814 | | 37,343,293 | 171,600 | 37,514,893 |
| 工具 | | | | | | | | | | | | |
| 學前教育計畫 | 3,937,860 | | 43,733 | | 1,079,388 | 337,968 | | 488,348 | | 5,887,297 | | 5,887,297 |
| 職員 | 3,589,860 | | 43,733 | | 1,006,888 | 327,888 | | 422,044 | | 5,390,413 | | 5,390,413 |
| 工具 | 348,000 | | | | 72,500 | 10,080 | | 66,304 | | 496,884 | | 496,884 |
| 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 | | 250,124 | | 1,556,500 | 443,664 | | 813,728 | | 8,668,016 | | 8,668,016 |
| 工具 | 1,092,000 | | 48,533 | | 318,500 | 54,600 | | 174,216 | | 1,687,849 | | 1,687,849 |
| 合 計 | 25,525,860 | | 671,379 | | 6,383,888 | 16,450,222 | | 4,555,106 | | 53,586,455 | 171,600 | 53,758,055 |

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，106年度預算編列36人，計3,193,155元，執行結果決算36人，計2,730,893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36人，計3,190,733元，執行結果決算37人，計3,400,458元。

臺北市中正區忠義國民小學
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 |
| 15,855,090 | | 271,771 | | 3,703,837 | 14,987,255 | | 2,270,920 | | 37,088,873 | 134,755 | 37,223,628 |
| 15,855,090 | | 271,771 | | 3,703,837 | 14,987,255 | | 2,270,920 | | 37,088,873 | 134,755 | 37,223,628 |
| 3,959,218 | | 9,268 | | 692,818 | 280,955 | | 480,606 | | 5,422,865 | | 5,422,865 |
| 3,611,218 | | 9,268 | | 649,318 | 280,955 | | 421,854 | | 4,972,613 | | 4,972,613 |
| 348,000 | | | | 43,500 | | | 58,752 | | 450,252 | | 450,252 |
| 6,511,014 | | 317,430 | | 1,734,696 | 573,939 | | 1,077,263 | | 10,214,342 | | 10,214,342 |
| 5,739,234 | | 270,542 | | 1,514,664 | 458,175 | | 926,655 | | 8,909,270 | | 8,909,270 |
| 771,780 | | 46,888 | | 220,032 | 115,764 | | 150,608 | | 1,305,072 | | 1,305,072 |
| 26,325,322 | | 598,469 | | 6,131,351 | 15,842,149 | | 3,828,789 | | 52,726,080 | 134,755 | 52,860,835 |

臺北市中正區忠義國民小學
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 | | | 47,234,050 | | 46,381,432 | | -852,618 | -1.81 | |
| 國民教育計畫 | | | 41,137,527 | | 40,858,268 | | -279,259 | -0.68 | |
| 學前教育計畫 | | | 6,096,523 | | 5,523,164 | | -573,359 | -9.40 | |

臺北市中正區忠義國民小學
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 | 53,758,055 | 52,860,835 | -897,220 | -1.67 |
| 11 正式員額薪資 | 25,525,860 | 26,325,322 | 799,462 | 3.13 |
| 113 職員薪金 | 23,149,860 | 24,143,182 | 993,322 | 4.29 |
| 114 工員工資 | 1,440,000 | 1,119,780 | -320,220 | -22.24 |
| 115 警餉 | 936,000 | 1,062,360 | 126,360 | 13.50 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 171,600 | 134,755 | -36,845 | -21.47 |
| 124 兼職人員酬金 | 171,600 | 134,755 | -36,845 | -21.47 |
| 13 超時工作報酬 | 671,379 | 598,469 | -72,910 | -10.86 |
| 131 加班費 | 639,379 | 546,469 | -92,910 | -14.53 |
| 133 誤餐費 | 32,000 | 52,000 | 20,000 | 62.50 |
| 15 獎金 | 6,383,888 | 6,131,351 | -252,537 | -3.96 |
| 151 考績獎金 | 3,193,155 | 2,730,893 | -462,262 | -14.48 |
| 152 年終獎金 | 3,190,733 | 3,400,458 | 209,725 | 6.57 |
| 16 退休及卹償金 | 16,450,222 | 15,842,149 | -608,073 | -3.70 |
| 161 職員退休及離職金 | 15,249,072 | 15,726,385 | 477,313 | 3.13 |
| 162 工員退休及離職金 | 1,201,150 | 115,764 | -1,085,386 | -90.36 |
| 18 福利費 | 4,555,106 | 3,828,789 | -726,317 | -15.95 |
| 181 分擔員工保險費 | 2,348,496 | 2,595,029 | 246,533 | 10.50 |
| 183 傷病醫藥費 | 142,580 | 87,720 | -54,860 | -38.48 |
| 187 員工通勤交通費 | 490,140 | 394,864 | -95,276 | -19.44 |
| 18Y 其他福利費 | 1,573,890 | 751,176 | -822,714 | -52.27 |
| 2 服務費用 | 2,354,222 | 2,519,688 | 165,466 | 7.03 |
| 21 水電費 | 720,024 | 602,257 | -117,767 | -16.36 |
| 212 工作場所電費 | 671,500 | 533,937 | -137,563 | -20.49 |
| 214 工作場所水費 | 48,524 | 68,320 | 19,796 | 40.80 |
| 23 旅運費 | 38,440 | 39,483 | 1,043 | 2.71 |
| 231 國內旅費 | 38,440 | 37,183 | -1,257 | -3.27 |
| 23Y 其他旅運費 | 0 | 2,300 | 2,300 | 0.00 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 0 | 9,600 | 9,600 | 0.00 |
| 241 印刷及裝訂費 | 0 | 9,600 | 9,600 | 0.00 |
| 25 修理保養及保固費 | 476,690 | 630,487 | 153,797 | 32.26 |
| 252 一般房屋修護費 | 302,490 | 353,819 | 51,329 | 16.97 |
| 255 機械及設備修護費 | 174,200 | 276,668 | 102,468 | 58.82 |
| 27 一般服務費 | 198,048 | 295,241 | 97,193 | 49.08 |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 6,048 | 2,394 | -3,654 | -60.42 |
| 279 外包費 | 120,000 | 86,550 | -33,450 | -27.88 |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 0 | 142,559 | 142,559 | 0.00 |
| 27F 體育活動費 | 72,000 | 63,738 | -8,262 | -11.48 |
| 28 專業服務費 | 849,020 | 870,620 | 21,600 | 2.54 |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 255,200 | 288,280 | 33,080 | 12.96 |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 2,400 | 41,260 | 38,860 | 1,619.17 |
| 289 試務甄選費 | 3,520 | 3,000 | -520 | -14.77 |
| 28A 電子計算機軟體服務費 | 0 | 9,800 | 9,800 | 0.00 |
| 28Y 其他 | 587,900 | 528,280 | -59,620 | -10.14 |

臺北市中正區忠義國民小學
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 | % |
| 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 | 823,150 | 935,373 | 112,223 | 13.63 |
| 31 使用材料費 | 217,270 | 300,031 | 82,761 | 38.09 |
| 313 油脂 | 0 | 500 | 500 | 0.00 |
| 315 設備零件 | 217,270 | 299,531 | 82,261 | 37.86 |
| 32 用品消耗 | 605,880 | 635,342 | 29,462 | 4.86 |
| 321 辦公(事務)用品 | 222,610 | 227,356 | 4,746 | 2.13 |
| 322 報章什誌 | 47,430 | 48,687 | 1,257 | 2.65 |
| 325 服裝 | 6,000 | 0 | -6,000 | -100.00 |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 5,000 | 7,960 | 2,960 | 59.20 |
| 32Y 其他 | 324,840 | 351,339 | 26,499 | 8.16 |
| 4 租金、償債與利息 | 48,000 | 20,600 | -27,400 | -57.08 |
| 44 交通及運輸設備租金 | 48,000 | 20,600 | -27,400 | -57.08 |
| 442 車租 | 48,000 | 20,600 | -27,400 | -57.08 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 3,046,618 | 7,825,009 | 4,778,391 | 156.84 |
| 51 購置固定資產 | 469,100 | 367,820 | -101,280 | -21.59 |
| 514 購置機械及設備 | 383,600 | 282,320 | -101,280 | -26.40 |
| 516 購置什項設備 | 85,500 | 85,500 | 0 | 0.00 |
| 52 購置無形資產 | 36,000 | 26,200 | -9,800 | -27.22 |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | 26,200 | -9,800 | -27.22 |
| 58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用) | 2,541,518 | 7,430,989 | 4,889,471 | 192.38 |
| 581 遞延修繕房屋建築支出 | 2,541,518 | 7,169,872 | 4,628,354 | 182.11 |
| 582 其他遞延支出 | 0 | 261,117 | 261,117 | 0.00 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,168,798 | 818,853 | -349,945 | -29.94 |
| 71 會費 | 1,000 | 1,000 | 0 | 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 | 1,167,798 | 817,853 | -349,945 | -29.97 |
| 74Y 其他 | 1,167,798 | 817,853 | -349,945 | -29.97 |
| 9 其他 | 249,900 | 210,460 | -39,440 | -15.78 |
| 91 其他支出 | 249,900 | 210,460 | -39,440 | -15.78 |
| 91Y 其他 | 249,900 | 210,460 | -39,440 | -15.78 |
| 合 計 | 61,448,743 | 65,190,818 | 3,742,075 | 6.09 |

臺北市中正區忠義國民小學
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 | 504,418,384 | 504,283,620 | -134,764 | |
| 代管資產-土地改良物 | 2,176,000 | 2,176,000 | | |
| 代管資產-土地 | 80,860 | 80,860 | | |
| 代管資產-房屋及建築 設備 | 27,831,568 | 27,831,568 | | |
| 代管資產-其他政府 | 451,211,396 | 451,211,396 | | |
| 土地改良物 | 2,218,059 | 2,218,059 | | |
| 機械及設備 | 13,424,536 | 13,424,536 | | |
| 交通及運輸設備 | 1,643,336 | 1,643,336 | | |
| 什項設備 | 5,697,865 | 5,697,865 | | |
| 電腦軟體 | 134,764 | | -134,764 | 係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。 |