

中華民國 106 年度

(自106年1月1日起至106年12月31日止)

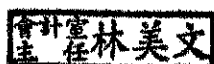
臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金-臺北市大安區大安國民小學 (4-0501441)

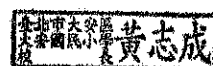
附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 林美文



機關長官 黃志成



# 臺北市地方教育發展基金-臺北市大安區大安國民小學

## 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 6 頁
丙、決算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8 頁
二、現金流量表	第 9 至 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 13 頁
二、基金用途明細表	第 14 至 18 頁
三、固定項目增減情形表	第 19 至 19 頁
四、購置固定資產明細表	第 20 至 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 至 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 至 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 至 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－臺北市大安區大安國民小學  
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	253,705,018	263,998,967	-10,293,949	-3.90
基金用途	271,879,027	282,829,461	-10,950,434	-3.87
賸餘(短絀-)	-18,174,009	18,830,494	656,485	
餘絀情形：				
基金餘額	15,476,376	33,650,385	-18,174,009	-54.01
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-15,564,582	19,396,761	3,832,179	

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

40501441-2

# 乙、總 說 明

---

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市大安區大安國民小學

## 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205,601,974元，決算數208,600,196元。

105學年下學期，預定招收49班，實計招收49班，預計學生人數1,068人，實際學生人數1,078人。

106學年上學期，預定招收49班，實計招收49班，預計學生人數1,068人，實際學生人數1,036人。

新購體育、自然、資訊、童軍、特教、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理暑期泳訓班、教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智慧。

#### (二)學前教育計畫：

本年度預算編列23,968,329元，決算數23,129,268元。

105學年下學期，預定招收10班，實計招收10班，預計學生人數226人，實際學生人數206人。

106學年上學期，預定招收10班，實計招收10班，預計學生人數226人，實際學生人數209人。

係辦理幼兒園招生工作，新購教材、器具、圖書等，藉由校內校外教學活動，鍛鍊 幼童強健的身體並增進各項生活常識、衛生習慣及增長智能。

#### (三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列19,954,677元，決算數16,742,744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10,657,984元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數2,095,029元）

，決算數23,406,819元。

係汰換、充實各科教學及電腦設備，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－臺北市大安區大安國民小學

## 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253,705,018元，較預算數239,903,508元，增加13,801,510元，計增5.75%。

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290,298元，較預算數601,000元，減少310,702元，計減51.70%。

主要係因：工程停招暑期泳訓班1個月致報名費較預計減少。

2.財產處分收入：決算數104,870元，較預算數120,000元，減少15,130元，計減12.61%。

主要係因：變賣財產收入覈實認列。

3.租金收入：決算數0元，較預算數25,436元，減少25,436元。

主要係因：合作社場地已收回無租借使用。

4.其他財產收入：決算數1,457,891元，較預算數1,365,000元，增加92,891元，計增6.81%。

主要係因：場地租借收入較預計增加，超收併入決算辦理。

5.市庫撥款收入：決算數246,088,409元，較預算數234,606,888元，增加11,481,521元，計增4.89%。

主要係因：

攜手激勵學習潛能計畫經費163元、辦理敬師月活動經費76,800元、增設飲水機經費100,000元、樹木褐根病防治作業經費431,718元、雨水回收系統設置經費316,929元、106年度幼兒園整修工程(第一期)經費10,555,911元等，併入年度決算辦理所致。

6.政府其他撥入收入：決算數937,877元，較預算數0元，增加937,877元。

主要係因：

本土語言教學支援人員經費56,923元、增置教師員額經費393,788元、游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費61,620元、原住民族語教學支援人員經費46,266元、特教教師調整授課節數鐘點費297,960元、無力繳交代收代辦經費26,846元、教保專業研習經費32,874元、學前特教班教學輔導費21,600元等經費，併入年度決算辦理。

7.學雜費收入：決算數4,272,270元，較預算數2,705,000元，增加1,567,270元，計增57.94%。

主要係因：5歲幼兒免學費補助等，超收併入決算辦理。

8.受贈收入：決算數181,500元，較預算數72,000元，增加109,500元，計增152.08%。

主要係因：

捐款收入較預計增加，超收併入決算辦理。

9.雜項收入：決算數371,903元，較預算數408,184元，減少36,281元，計減8.89%。

主要係因：

學生證補卡及代收代辦結餘款等非經常性收入覈實認列。



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市大安區大安國民小學

## 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271,813,717元，較預算數260,182,964元，增加11,630,753元，計增4.47%。

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208,600,196元，較預算數205,601,974元，增加2,998,222元，計增1.46%。

主要係因：

調整其他計畫用人費用支應2,998,222元等超支併決算所致。

2.學前教育計畫：決算數23,129,268元，較預算數23,968,329元，減少839,061元，計減3.50%。

主要係因：用人費用覈實支用賸餘。

3.一般行政管理計畫：決算數16,742,744元，較預算數19,954,677元，減少3,211,933元，計減16.10%。

主要係因：用人費用覈實支用賸餘。

4.建築及設備計畫：決算數23,406,819元，較預算數10,657,984元，增加12,748,835元，計增119.62%。

主要係因：

(1)覈實支用統籌款工程：

1)無障礙遊戲場整修工程685,516元。

2)普通班及資源班教室整修工程2,885,514元。

3)幼兒園整修工程7,913,544元。

4)雨水回收系統設置工程120,209元。

(2)無障礙遊戲場設施補辦預算1,600,029元。

### (三)本期賸餘：

本年度決算短絀數18,174,009元，較預算短絀數20,279,456元，計相差2,105,447元。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘(幼兒園及一般行政)3,516,389元等。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市大安區大安國民小學

## 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出16,742,997元。
- 其他活動之淨現金流入1,178,415元。
- 本年度現金及約當現金之淨減15,564,582元。
- 期初現金及約當現金40,152,472元。
- 期末現金及約當現金24,587,890元。

### 四、資產負債情況：

- 決算日資產總額為7,863,585,324元，包括：
  - 流動資產26,344,315元。
  - 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金6,486,154元。
  - 其他資產7,830,754,855元。
- 決算日負債總額為7,848,108,948元，包括：
  - 流動負債9,761,189元。
  - 其他負債7,838,347,759元。
- 決算日基金餘額為累積餘額15,476,376元。

### 五、固定項目概況：

- 本年度增加5,489,364元，包括：
  - 機械及設備3,192,415元。
  - 交通及運輸設備123,600元。
  - 什項設備2,137,349元。
  - 電腦軟體36,000元。

### 六、其他：

- (一)本年度併決算數28,688,710元及補辦預算數2,095,029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」及購置固定資產明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。
- (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

---

臺北市大安區大安國民小學  
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	239,903,508	100.00	253,705,018	100.00	13,801,510	5.75	263,998,967	100.00
43 勞務收入	601,000	0.25	290,298	0.11	-310,702	-51.70	9,500	0.00
431服務收入	601,000	0.25	290,298	0.11	-310,702	-51.70	9,500	0.00
45 財產收入	1,510,436	0.63	1,562,761	0.62	52,325	3.46	1,446,245	0.55
451財產處分收入	120,000	0.05	104,870	0.04	-15,130	-12.61	348,535	0.13
452租金收入	25,436	0.01			-25,436	-100.00	25,436	0.01
45Y其他財產收入	1,365,000	0.57	1,457,891	0.57	92,891	6.81	1,072,274	0.41
46 政府撥入收入	234,606,888	97.79	247,026,286	97.37	12,419,398	5.29	258,426,423	97.89
462公庫撥款收入	234,606,888	97.79	246,088,409	97.00	11,481,521	4.89	252,433,337	95.62
46Y政府其他撥入收入			937,877	0.37	937,877	0.00	5,993,086	2.27
4S 教學收入	2,705,000	1.13	4,272,270	1.68	1,567,270	57.94	3,226,316	1.22
4S1學雜費收入	2,705,000	1.13	4,272,270	1.68	1,567,270	57.94	3,226,316	1.22
4Y 其他收入	480,184	0.20	553,403	0.22	73,219	15.25	890,483	0.34
4Y0受贈收入	72,000	0.03	181,500	0.07	109,500	152.08	543,600	0.21
4YY雜項收入	408,184	0.17	371,903	0.15	-36,281	-8.89	346,883	0.13
5 基金用途	260,182,964	100.00	271,879,027	100.00	11,696,063	4.50	282,829,461	100.00
53 國民教育計畫	205,601,974	79.02	208,600,196	76.73	2,998,222	1.46	223,249,762	78.93
54 學前教育計畫	23,968,329	9.21	23,129,268	8.51	-839,061	-3.50	23,052,323	8.15
5L 一般行政管理計畫	19,954,677	7.67	16,742,744	6.16	-3,211,933	-16.10	16,496,896	5.83
5M 建築及設備計畫	10,657,984	4.10	23,406,819	8.61	12,748,835	119.62	20,030,480	7.08
購置固定資產	10,621,984	4.08	23,370,819	8.60	12,748,835	120.02	19,994,480	7.07
其他	36,000	0.01	36,000	0.01			36,000	0.01
本期賸餘 (短絀-)	-20,279,456		-18,174,009		2,105,447	-10.38	-18,830,494	
期初基金餘額	23,753,668		33,650,385		9,896,717	41.66	52,480,879	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,474,212		15,476,376		12,002,164	345.46	33,650,385	

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2,095,029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2,095,029元。

40501441-7

臺北市大安區大安國民小學  
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
45Y其他財產收入	107.1.31北市教會字10731310500號	92,891
462公庫撥款收入	107.1.31北市教會字10731310500號	11,481,521
46Y政府其他撥入收入	106.7.25北市教會字10637262100號	706,243
46Y政府其他撥入收入	107.1.31北市教會字10731310500號	937,877
4S1學雜費收入	107.1.31北市教會字10731310500號	1,567,270
4YO受贈收入	107.1.31北市教會字10731310500號	109,500
53 國民教育計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	2,998,222
5M 建築及設備計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	10,795,186

備註：

臺北市大安區大安國民小學  
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—)	-20,279,456	-18,174,009	2,105,447	-10.38
812 調整非現金項目		1,431,012	1,431,012	
8123 流動資產淨減(淨增—)		366,528	366,528	
8124 流動負債淨增(淨減—)		1,064,484	1,064,484	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-20,279,456	-16,742,997	3,536,459	-17.44
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		45,273	45,273	
824 減少其他資產		168,682	168,682	
825 增加短期債務及其他負債		1,032,216	1,032,216	
82C 增加其他資產		-1,500	-1,500	
82D 減少短期債務及其他負債		-66,256	-66,256	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		1,178,415	1,178,415	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-20,279,456	-15,564,582	4,714,874	-23.25
84 期初現金及約當現金	30,822,022	40,152,472	9,330,450	30.27
85 期末現金及約當現金	10,542,566	24,587,890	14,045,324	133.22

臺北市大安區大安國民小學  
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	7,863,585,324	100.00	8,078,202,861	100.00	-214,617,537	-2.66
11	流動資產	26,344,315	0.34	42,275,425	0.52	-15,931,110	-37.68
111	現金	24,587,890	0.31	40,152,472	0.50	-15,564,582	-38.76
1112	銀行存款	24,587,890	0.31	40,152,472	0.50	-15,564,582	-38.76
1112-1	銀行存款-市庫存款	14,694,807	0.19	32,029,945	0.40	-17,335,138	-54.12
1112-2	銀行存款-保管款	8,480,246	0.11	7,556,164	0.09	924,082	12.23
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	549,036	0.01	360,353	0.00	188,683	52.36
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	863,801	0.01	206,010	0.00	657,791	319.30
113	應收款項	248,517	0.00	220,933	0.00	27,584	12.49
113Y	其他應收款	248,517	0.00	220,933	0.00	27,584	12.49
115	預付款項	1,507,908	0.02	1,902,020	0.02	-394,112	-20.72
1154	預付費用	1,507,908	0.02	1,902,020	0.02	-394,112	-20.72
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	6,486,154	0.08	6,240,399	0.08	245,755	3.94
124	準備金	6,486,154	0.08	6,240,399	0.08	245,755	3.94
1241	退休及離職準備金	4,610,702	0.06	4,319,674	0.05	291,028	6.74
124Y	其他準備金	1,875,452	0.02	1,920,725	0.02	-45,273	-2.36
124Y-2	其他準備金-其他	1,875,452	0.02	1,920,725	0.02	-45,273	-2.36
13	其他資產	7,830,754,855	99.58	8,029,687,037	99.40	-198,932,182	-2.48
131	什項資產	7,830,754,855	99.58	8,029,687,037	99.40	-198,932,182	-2.48
1311	存出保證金	1,500	0.00	0	0.00	1,500	0.00
1315	暫付及待結轉帳項	16,362	0.00	185,044	0.00	-168,682	-91.16
1316	代管資產	7,830,736,993	99.58	8,029,501,993	99.40	-198,765,000	-2.48
1316-1	代管資產-土地	7,581,465,000	96.41	7,933,246,500	98.21	-351,781,500	-4.43
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	96,255,493	1.22	96,255,493	1.19	0	0.00
1316-3	代管資產-其他政府	153,016,500	1.95	0	0.00	153,016,500	0.00
	資產合計	7,863,585,324	100.00	8,078,202,861	100.00	-214,617,537	-2.66
2	負債	7,848,108,948	99.80	8,044,552,476	99.58	-196,443,528	-2.44
21	流動負債	9,761,189	0.12	8,696,705	0.11	1,064,484	12.24
212	應付款項	9,444,093	0.12	8,428,900	0.10	1,015,193	12.04
2123	應付代收款	6,910,881	0.09	6,339,723	0.08	571,158	9.01
2125	應付費用	614,738	0.01	313,932	0.00	300,806	95.82
2129	應付工程款	1,918,474	0.02	1,775,245	0.02	143,229	8.07
213	預收款項	317,096	0.00	267,805	0.00	49,291	18.41
2133	預收收入	317,096	0.00	267,805	0.00	49,291	18.41
22	其他負債	7,838,347,759	99.68	8,035,855,771	99.48	-197,508,012	-2.46

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。

臺北市大安區大安國民小學  
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	%
221 什項負債	7,838,347,759	99.68	8,035,855,771	99.48	-197,508,012	-2.46
2211 存入保證金	3,000,064	0.04	1,967,848	0.02	1,032,216	52.45
2213 應付退休及離職金	4,610,702	0.06	4,319,674	0.05	291,028	6.74
2214 應付代管資產	7,830,736,993	99.58	8,029,501,993	99.40	-198,765,000	-2.48
2215 暫收及待結轉帳項	0	0.00	66,256	0.00	-66,256	-100.00
3 基金餘額	15,476,376	0.20	33,650,385	0.42	-18,174,009	-54.01
31 基金餘額	15,476,376	0.20	33,650,385	0.42	-18,174,009	-54.01
311 基金餘額	15,476,376	0.20	33,650,385	0.42	-18,174,009	-54.01
3111 累積餘額	15,476,376	0.20	33,650,385	0.42	-18,174,009	-54.01
負債及基金餘額合計	7,863,585,324	100.00	8,078,202,861	100.00	-214,617,537	-2.66

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

40501441-12

# 丁、決算明細表

---

臺北市大安區大安國民小學  
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	239,903,508	253,705,018	13,801,510	5.75	
43 勞務收入	601,000	290,298	-310,702	-51.70	
431服務收入	601,000	290,298	-310,702	-51.70	因工程停招暑期泳訓班1個月致報名費收入較預計減少。
45 財產收入	1,510,436	1,562,761	52,325	3.46	
451財產處分收入	120,000	104,870	-15,130	-12.61	因變賣財產收入覈實認列。
452租金收入	25,436		-25,436	-100.00	因合作社場地已收回無租借使用所致。
45Y其他財產收入	1,365,000	1,457,891	92,891	6.81	
46 政府撥入收入	234,606,888	247,026,286	12,419,398	5.29	
462公庫撥款收入	234,606,888	246,088,409	11,481,521	4.89	
46Y政府其他撥入收入		937,877	937,877	0.00	因本土語言教學支援人員經費56,923元、增置教師員額經費393,788元、游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費61,620元、原住民族語教學支援人員經費46,266元、特教教師調整授課節數鐘點費297,960元、無力繳交代收代辦經費26,846元、教保專業研習經費32,874元、學前特教班教學輔導費21,600元等經費，併入年度決算辦理所致。
4S 教學收入	2,705,000	4,272,270	1,567,270	57.94	
4S1學雜費收入	2,705,000	4,272,270	1,567,270	57.94	收到5歲幼兒免學費及幼兒園弱勢加額補助雜費等。
4Y 其他收入	480,184	553,403	73,219	15.25	
4Y0受贈收入	72,000	181,500	109,500	152.08	因捐款收入較預計增加所致。
4YY雜項收入	408,184	371,903	-36,281	-8.89	

填表說明：

## 臺北市大安區大安國民小學

## 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	260,182,964	271,879,027	11,696,063	4.50	
53 國民教育計畫	205,601,974	208,600,196	2,998,222	1.46	
1 用人費用	192,944,748	196,904,519	3,959,771	2.05	
11 正式員額薪資	78,293,880	79,792,028	1,498,148	1.91	
113 職員薪金	78,293,880	79,792,028	1,498,148	1.91	決算數較預算數增加3,959,771元，主要係因調整其他計畫用人費用支應等併決算辦理。
12 聘僱及兼職人員薪資	1,233,696	1,494,093	260,397	21.11	
122 約僱職員薪金	406,896	406,896			
124 兼職人員酬金	826,800	1,087,197	260,397	31.49	
13 超時工作報酬	624,160	554,814	-69,346	-11.11	
131 加班費	603,040	542,814	-60,226	-9.99	
133 誤餐費	21,120	12,000	-9,120	-43.18	
15 獎金	16,837,692	19,062,964	2,225,272	13.22	
151 考績獎金	6,774,330	8,669,388	1,895,058	27.97	
152 年終獎金	10,063,362	10,393,576	330,214	3.28	
16 退休及卹償金	83,639,375	84,383,964	744,589	0.89	
161 職員退休及離職金	83,639,375	84,383,964	744,589	0.89	
18 福利費	12,315,945	11,616,656	-699,289	-5.68	
181 分擔員工保險費	7,132,284	7,892,496	760,212	10.66	
183 傷病醫藥費	272,000	196,625	-75,375	-27.71	
187 員工通勤交通費	926,100	708,152	-217,948	-23.53	
18Y 其他福利費	3,985,561	2,819,383	-1,166,178	-29.26	
2 服務費用	8,087,127	7,845,402	-241,725	-2.99	
21 水電費	3,527,260	2,530,730	-996,530	-28.25	
212 工作場所電費	2,492,260	1,553,744	-938,516	-37.66	
214 工作場所水費	405,000	470,501	65,501	16.17	
217 氣體費	630,000	506,485	-123,515	-19.61	
23 旅運費	66,960	29,030	-37,930	-56.65	
231 國內旅費	66,960	29,030	-37,930	-56.65	
24 印刷裝訂與廣告費	10,925	10,925			
241 印刷及裝訂費	10,925	10,925			
25 修理保養及保固費	2,053,600	2,105,134	51,534	2.51	
252 一般房屋修護費	1,440,000	1,493,381	53,381	3.71	
255 機械及設備修護費	613,600	611,753	-1,847	-0.30	
26 保險費	34,000	6,864	-27,136	-79.81	
26Y 其他保險費	34,000	6,864	-27,136	-79.81	
27 一般服務費	1,669,382	2,620,223	950,841	56.96	

臺北市大安區大安國民小學

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	30,744	11,586	-19,158	-62.31	
279 外包費	879,570	1,297,643	418,073	47.53	
27D 計時與計件人員酬金	561,068	1,133,218	572,150	101.98	
27F 體育活動費	198,000	177,776	-20,224	-10.21	
28 專業服務費	725,000	542,496	-182,504	-25.17	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	461,400	281,700	-179,700	-38.95	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	52,200	55,200	3,000	5.75	
289 試務甄選費	4,800	9,000	4,200	87.50	
28Y 其他	206,600	196,596	-10,004	-4.84	
3 材料及用品費	1,615,806	1,755,004	139,198	8.61	
31 使用材料費	193,500	286,726	93,226	48.18	
315 設備零件	193,500	286,726	93,226	48.18	
32 用品消耗	1,422,306	1,468,278	45,972	3.23	
321 辦公(事務)用品	51,350	47,022	-4,328	-8.43	
322 報章什誌	99,000	83,489	-15,511	-15.67	
325 服裝	30,000	29,996	-4	-0.01	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	16,210	16,210			
32Y 其他	1,225,746	1,291,561	65,815	5.37	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,214,993	1,455,350	-759,643	-34.30	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,214,993	1,455,350	-759,643	-34.30	
74Y 其他	2,214,993	1,455,350	-759,643	-34.30	決算數較預算數減少759,643元，主要係因：清寒學生餐費補助覈實支用。
9 其他	739,300	639,921	-99,379	-13.44	
91 其他支出	739,300	639,921	-99,379	-13.44	
91Y 其他	739,300	639,921	-99,379	-13.44	決算數較預算數減少99,379元，主要係因：班級自治費覈實支用。
54 學前教育計畫	23,968,329	23,129,268	-839,061	-3.50	
1 用人費用	23,332,713	22,520,673	-812,040	-3.48	
11 正式員額薪資	16,950,660	16,128,274	-822,386	-4.85	
113 職員薪金	15,870,660	15,424,107	-446,553	-2.81	
114 工員工資	1,080,000	704,167	-375,833	-34.80	
13 超時工作報酬		69,388	69,388		
131 加班費		69,388	69,388		
15 獎金	3,080,633	3,308,525	227,892	7.40	

## 臺北市大安區大安國民小學

## 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	%	
151 考績獎金	917,400	1,475,340	557,940	60.82	
152 年終獎金	2,163,233	1,833,185	-330,048	-15.26	
16 退休及卹償金	1,438,560	1,334,981	-103,579	-7.20	
161 職員退休及離職金	1,406,160	1,291,349	-114,811	-8.16	
162 工員退休及離職金	32,400	43,632	11,232	34.67	
18 福利費	1,862,860	1,679,505	-183,355	-9.84	
181 分擔員工保險費	1,569,480	1,456,519	-112,961	-7.20	
183 傷病醫藥費	2,580	1,720	-860	-33.33	
187 員工通勤交通費	226,800	221,266	-5,534	-2.44	
18Y 其他福利費	64,000		-64,000	-100.00	
2 服務費用	429,816	467,941	38,125	8.87	
25 修理保養及保固費	268,200	311,825	43,625	16.27	
252 一般房屋修護費	202,740	222,025	19,285	9.51	
255 機械及設備修護費	65,460	89,800	24,340	37.18	
27 一般服務費	54,516	37,816	-16,700	-30.63	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,516		-6,516	-100.00	
27D 計時與計件人員酬金		21,600	21,600		
27F 體育活動費	48,000	16,216	-31,784	-66.22	
28 專業服務費	107,100	118,300	11,200	10.46	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	21,600	32,800	11,200	51.85	
28Y 其他	85,500	85,500			
3 材料及用品費	109,800	114,460	4,660	4.24	
31 使用材料費	45,000	36,900	-8,100	-18.00	
315 設備零件	45,000	36,900	-8,100	-18.00	
32 用品消耗	64,800	77,560	12,760	19.69	
321 辦公(事務)用品	14,400	14,400			
32Y 其他	50,400	63,160	12,760	25.32	
9 其他	96,000	26,194	-69,806	-72.71	
91 其他支出	96,000	26,194	-69,806	-72.71	
91Y 其他	96,000	26,194	-69,806	-72.71	決算數較預算數減少69,806元，主要係因：幼兒導護費覈實支用。
5L 一般行政管理計畫	19,954,677	16,742,744	-3,211,933	-16.10	
1 用人費用	17,875,983	15,171,634	-2,704,349	-15.13	
11 正式員額薪資	12,221,040	10,221,227	-1,999,813	-16.36	
113 職員薪金	10,253,040	8,127,407	-2,125,633	-20.73	決算數較預算數減少2,704,349元，主要係因：用人費用覈實支用。
114 工員工資	1,452,000	1,514,700	62,700	4.32	

## 臺北市大安區大安國民小學

## 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	%	
115 警餉	516,000	579,120	63,120	12.23	
13 超時工作報酬	249,063	369,665	120,602	48.42	
131 加班費	244,263	369,665	125,402	51.34	
133 誤餐費	4,800		-4,800	-100.00	
15 獎金	2,728,400	2,400,085	-328,315	-12.03	
151 考績獎金	1,184,900	1,182,059	-2,841	-0.24	
152 年終獎金	1,543,500	1,218,026	-325,474	-21.09	
16 退休及卹償金	1,002,576	787,591	-214,985	-21.44	
161 職員退休及離職金	929,976	560,383	-369,593	-39.74	
162 工員退休及離職金	72,600	227,208	154,608	212.96	
18 福利費	1,674,904	1,393,066	-281,838	-16.83	
181 分擔員工保險費	1,159,224	979,004	-180,220	-15.55	
187 員工通勤交通費	211,680	177,024	-34,656	-16.37	
18Y 其他福利費	304,000	237,038	-66,962	-22.03	
2 服務費用	1,655,654	1,214,907	-440,747	-26.62	
22 郵電費	109,250	87,382	-21,868	-20.02	
222 電話費	109,250	87,382	-21,868	-20.02	決算數較預算數減少440,747元，主要係因：校園安全經費覈實支用。
23 旅運費	15,120	17,152	2,032	13.44	
23Y 其他旅運費	15,120	17,152	2,032	13.44	
27 一般服務費	872,884	853,796	-19,088	-2.19	
279 外包費	834,884	815,796	-19,088	-2.29	
27F 體育活動費	38,000	38,000			
28 專業服務費	560,000	158,177	-401,823	-71.75	
28Y 其他	560,000	158,177	-401,823	-71.75	
29 公共關係費	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
3 材料及用品費	421,040	354,203	-66,837	-15.87	
32 用品消耗	421,040	354,203	-66,837	-15.87	
321 辦公(事務)用品	418,040	354,203	-63,837	-15.27	決算數較預算數減少66,837元，主要係因：辦公(事務)用品統籌業務費覈實支用。
325 服裝	3,000		-3,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000			
71 會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			
5M 建築及設備計畫	10,657,984	23,406,819	12,748,835	119.62	

## 臺北市大安區大安國民小學

## 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	10,657,984	23,406,819	12,748,835	119.62	
51 購置固定資產	1,837,800	3,791,449	1,953,649	106.30	
514 購置機械及設備	1,466,500	1,530,500	64,000	4.36	決算數較預算數增加64,000元，主要係因：本校其他準備金支應86,000元，奉准先行辦理；24芯卡匣等節餘款12,000元；1萬元以下移列經常門10,000元。
515 購置交通及運輸設備	144,800	123,600	-21,200	-14.64	決算數較預算數減少21,200元，主要係因：擴音設備節餘款11,200元；1萬元以下移列經常門10,000元。
516 購置什項設備	226,500	2,137,349	1,910,849	843.64	決算數較預算數增加1,910,849元，主要係因：教育局補助學校設施改善準備1,700,029元移列設備及本校其他準備金支應309,000元，奉准先行辦理；冷氣機等節餘款680元；1萬元以下移列經常門97,500元。
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)	8,784,184	19,579,370	10,795,186	122.89	
581 遞延修繕房屋建築支出	8,784,184	19,579,370	10,795,186	122.89	1.工程管理費合計預算數145,011元；決算數172,890元。(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)2.決算數較預算數增加10,795,186元，主要係因：執行普通班及資源班教室整修工程2,881,642元、幼兒園整修工程7,913,544元等統籌款工程，併決算辦理。



臺北市大安區大安國民小學  
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	67,433,123	5,489,364	3,295,351	69,627,136
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	13,400,662			13,400,662
房屋及建築	4,838,410			4,838,410
機械及設備	25,701,631	3,192,415	1,800,463	27,093,583
交通及運輸設備	2,469,894	123,600	89,241	2,504,253
什項設備	20,765,096	2,137,349	1,405,647	21,496,798
購建中固定資產				
電腦軟體	257,430	36,000		293,430
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497,480元、(2)機關移撥入1,164,435元。

二、各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「固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

臺北市大安區大安國民小學  
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		1,466,500	86,000		1,552,500	1,530,500	-22,000	
交通及運輸設備		144,800			144,800	123,600	-21,200	
什項設備		226,500	2,009,029		2,235,529	2,137,349	-98,180	
購建中國定資產								
合 計		1,837,800	2,095,029		3,932,829	3,791,449	-141,380	

本年度奉准先行辦理數配合總預算追加預算辦理之購置固定資產0元。

臺北市大安區大安國民小學  
地方教育發展基金  
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表  
中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		2,095,029
購置機械及設備	106.3.27府授主事預字第10630396300號	48,000
購置機械及設備	106.5.4府授主事預字第10630575200號	38,000
購置什項設備	106.3.1府教工字第10631822800號	1,600,029
購置什項設備	106.5.4府授主事預字第10630575200號	309,000
購置什項設備	106.9.30府教工字第10639717800號	100,000

本 頁 空 白

40501447-22

# 戊、決算參考表

---

臺北市大安區大安國民小學  
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	142	134	-8	
一般行政管理計畫	19	16	-3	
正式職員	14	11	-3	人事書記1人待補、控留組 長1人、學前教育護理師1人未補。
正式工員	4	4	0	
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	99	95	-4	
正式職員	98	94	-4	減班減少教師4人。
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	24	23	-1	
正式職員	21	21	0	
正式工員	3	2	-1	廚工未補1人。

填表說明：

臺北市大安區大安國民小學  
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	78,293,880	406,896	624,160		16,837,692	83,639,375		12,315,945		192,117,948	826,800	192,944,748
職員	78,293,880	406,896	624,160		16,837,692	83,639,375		12,315,945		192,117,948	826,800	192,944,748
工員												
學前教育計畫	16,950,660				3,080,633	1,438,560		1,862,860		23,332,713		23,332,713
職員	15,870,660				2,945,633	1,406,160		1,690,048		21,912,501		21,912,501
工員	1,080,000				135,000	32,400		172,812		1,420,212		1,420,212
一般行政管理計畫	12,221,040		249,063		2,728,400	1,002,576		1,674,904		17,875,983		17,875,983
職員	10,769,040		192,596		2,425,900	929,976		1,443,084		15,760,596		15,760,596
工員	1,452,000		56,467		302,500	72,600		231,820		2,115,387		2,115,387
合 計	107,465,580	406,896	873,223		22,646,725	86,080,511		15,853,709		233,326,644	826,800	234,153,444

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140人，計8,876,630元，執行結果決算125人，計11,326,787元。
- 2.年終工作獎金係依據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142人，計13,770,095元，執行結果決算149人，計13,444,787元。

臺北市大安區大安國民小學  
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
79,792,028	406,896	554,814		19,062,964	84,383,964		11,616,656		195,817,322	1,087,197	196,904,519
79,792,028	406,896	554,814		19,062,964	84,383,964		11,616,656		195,817,322	1,087,197	196,904,519
16,128,274		69,388		3,308,525	1,334,981		1,679,505		22,520,673		22,520,673
15,424,107		69,388		3,221,525	1,291,349		1,524,209		21,530,578		21,530,578
704,167				87,000	43,632		155,296		990,095		990,095
10,221,227		369,665		2,400,085	787,591		1,393,066		15,171,634		15,171,634
8,706,527		281,453		2,178,589	560,383		997,749		12,724,701		12,724,701
1,514,700		88,212		221,496	227,208		395,317		2,446,933		2,446,933
106,141,529	406,896	993,867		24,771,574	86,506,536		14,689,227		233,509,629	1,087,197	234,596,826



臺北市大安區大安國民小學  
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			229,570,303		231,729,464		2,159,161	0.94	
國民教育計畫			205,601,974		208,600,196		2,998,222	1.46	
學前教育計畫			23,968,329		23,129,268		-839,061	-3.50	

臺北市大安區大安國民小學  
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	234,153,444	234,596,826	443,382	0.19
11 正式員額薪資	107,465,580	106,141,529	-1,324,051	-1.23
113 職員薪金	104,417,580	103,343,542	-1,074,038	-1.03
114 工員工資	2,532,000	2,218,867	-313,133	-12.37
115 警餉	516,000	579,120	63,120	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	1,233,696	1,494,093	260,397	21.11
122 約僱職員薪金	406,896	406,896	0	0.00
124 兼職人員酬金	826,800	1,087,197	260,397	31.49
13 超時工作報酬	873,223	993,867	120,644	13.82
131 加班費	847,303	981,867	134,564	15.88
133 誤餐費	25,920	12,000	-13,920	-53.70
15 獎金	22,646,725	24,771,574	2,124,849	9.38
151 考績獎金	8,876,630	11,326,787	2,450,157	27.60
152 年終獎金	13,770,095	13,444,787	-325,308	-2.36
16 退休及卹償金	86,080,511	86,506,536	426,025	0.49
161 職員退休及離職金	85,975,511	86,235,696	260,185	0.30
162 工員退休及離職金	105,000	270,840	165,840	157.94
18 福利費	15,853,709	14,689,227	-1,164,482	-7.35
181 分擔員工保險費	9,860,988	10,328,019	467,031	4.74
183 傷病醫藥費	274,580	198,345	-76,235	-27.76
187 員工通勤交通費	1,364,580	1,106,442	-258,138	-18.92
18Y 其他福利費	4,353,561	3,056,421	-1,297,140	-29.79
2 服務費用	10,172,597	9,528,250	-644,347	-6.33
21 水電費	3,527,260	2,530,730	-996,530	-28.25
212 工作場所電費	2,492,260	1,553,744	-938,516	-37.66
214 工作場所水費	405,000	470,501	65,501	16.17
217 氣體費	630,000	506,485	-123,515	-19.61
22 郵電費	109,250	87,382	-21,868	-20.02
222 電話費	109,250	87,382	-21,868	-20.02
23 旅運費	82,080	46,182	-35,898	-43.74
231 國內旅費	66,960	29,030	-37,930	-56.65
23Y 其他旅運費	15,120	17,152	2,032	13.44
24 印刷裝訂與廣告費	10,925	10,925	0	0.00
241 印刷及裝訂費	10,925	10,925	0	0.00
25 修理保養及保固費	2,321,800	2,416,959	95,159	4.10
252 一般房屋修護費	1,642,740	1,715,406	72,666	4.42
255 機械及設備修護費	679,060	701,553	22,493	3.31
26 保險費	34,000	6,864	-27,136	-79.81
26Y 其他保險費	34,000	6,864	-27,136	-79.81
27 一般服務費	2,596,782	3,511,835	915,053	35.24
276 佣金、匯費、經理費及手續費	37,260	11,586	-25,674	-68.90
279 外包費	1,714,454	2,113,439	398,985	23.27
27D 計時與計件人員酬金	561,068	1,154,818	593,750	105.82
27F 體育活動費	284,000	231,992	-52,008	-18.31

臺北市大安區大安國民小學  
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	%
28 專業服務費	1,392,100	818,973	-573,127	-41.17
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	483,000	314,500	-168,500	-34.89
287 委託檢驗(定)試驗認證費	52,200	55,200	3,000	5.75
289 試務甄選費	4,800	9,000	4,200	87.50
28Y 其他	852,100	440,273	-411,827	-48.33
29 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
291 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
3 材料及用品費	2,146,646	2,223,667	77,021	3.59
31 使用材料費	238,500	323,626	85,126	35.69
315 設備零件	238,500	323,626	85,126	35.69
32 用品消耗	1,908,146	1,900,041	-8,105	-0.42
321 辦公(事務)用品	483,790	415,625	-68,165	-14.09
322 報章什誌	99,000	83,489	-15,511	-15.67
325 服裝	33,000	29,996	-3,004	-9.10
328 醫療用品(非醫療院所使用)	16,210	16,210	0	0.00
32Y 其他	1,276,146	1,354,721	78,575	6.16
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,657,984	23,406,819	12,748,835	119.62
51 購置固定資產	1,837,800	3,791,449	1,953,649	106.30
514 購置機械及設備	1,466,500	1,530,500	64,000	4.36
515 購置交通及運輸設備	144,800	123,600	-21,200	-14.64
516 購置什項設備	226,500	2,137,349	1,910,849	843.64
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)	8,784,184	19,579,370	10,795,186	122.89
581 遞延修繕房屋建築支出	8,784,184	19,579,370	10,795,186	122.89
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,216,993	1,457,350	-759,643	-34.26
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,214,993	1,455,350	-759,643	-34.30
74Y 其他	2,214,993	1,455,350	-759,643	-34.30
9 其他	835,300	666,115	-169,185	-20.25
91 其他支出	835,300	666,115	-169,185	-20.25
91Y 其他	835,300	666,115	-169,185	-20.25
合 計	260,182,964	271,879,027	11,696,063	4.50

臺北市大安區大安國民小學  
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	7,900,364,129	7,900,070,699	-293,430	
代管資產-土地	7,581,465,000	7,581,465,000		
代管資產-房屋及建築 設備	96,255,493	96,255,493		
代管資產-其他政府	153,016,500	153,016,500		
土地改良物	13,400,662	13,400,662		
房屋及建築	4,838,410	4,838,410		
機械及設備	27,093,583	27,093,583		
交通及運輸設備	2,504,253	2,504,253		
什項設備	21,496,798	21,496,798		
電腦軟體	293,430		-293,430	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。