

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-臺北市萬華區老松國民小學 (4-0501523)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 劉麗美



機關長官 林明助



臺北市地方教育發展基金-臺北市萬華區老松國民小學
目 次
中華民國 106年度

甲、財務摘要.....	第 1	頁
乙、總說明.....	第 3至5	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	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	頁
四、購置固定資產明細表.....	第 20	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 21	頁
二、用人費用彙計表.....	第 22至23	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 24	頁
五、各項費用彙計表.....	第 25至27	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 28	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－臺北市萬華區老松國民小學
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	189,688,440	195,270,867	- 5,582,427	- 2.86
基金用途	183,337,604	198,406,949	- 15,069,345	- 7.60
賸餘(短絀-)	6,350,836	- 3,136,082	9,486,918	
餘絀情形：				
基金餘額	13,987,646	7,636,810	6,350,836	83.16
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	5,983,650	- 2,079,093	8,062,743	

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

40501523-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區老松國民小學

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152,236,975元，決算數148,799,877元。

105學年下學期預定招收33班，實計招收33班，預計學生人數715人，實際學生人數680人。

106學年上學期預定招收32班，實計招收29班，預計學生人數692人，實際學生人數647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12,346,042元，決算數11,447,969元。

105學年下學期預定招收4班，實計招收4班，預計學生人數120人，實際學生人數120人。

106學年上學期預定招收4班，實計招收4班，預計學生人數120人，實際學生人數120人。

係新購教學設備、教具，理幼兒園招生工作及指定活動，藉由辦理各項活動，鍛鍊幼兒心智、增進各項生活智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列13,456,340元，決算數13,921,000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10,672,972元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數0元)，決算數9,168,758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－臺北市萬華區老松國民小學

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189,688,440元，較預算數186,608,569元，增加3,079,871元，計增1.65%。

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579,581元，較預算數526,800元，增加52,781元，計增10.02%。
主要係因：
常年泳訓班報名費收入較預計增加，致服務收入超收。
2. 財產處分收入：決算數5,140元，較預算數15,000元，減少9,860元，計減65.73%。
主要係因：
財產處分收入短收。
3. 其他財產收入：決算數1,000,655元，較預算數734,000元，增加266,655元，計增36.33%。
主要係因：
停車場收入及場地出借費收入超收。
4. 公庫撥款收入：決算數184,556,354元，較預算數183,929,381元，增加626,973元，計增0.34%。
主要係因：
教育局撥入校園教學與學習空間優化方案工程費收入。
5. 政府其他撥入收入：決算數1,045,852元，較預算數0元，增加1,045,852元。
主要係因：
教育部補助增置教師員額、充實行政人力及原住民語代課費等各項補助款收入。
6. 學雜費收入：決算數2,291,933元，較預算數1,321,610元，增加970,323元，計增73.42%。
主要係因：
教育部補助5歲幼兒免學費、弱勢加額及助你好孕雜費收入等致超收。
7. 雜項收入：決算數208,925元，較預算數81,778元，增加127,147元，計增155.48%。
主要係因：
代收代辦費賸餘款繳庫及廠商違約罰款收入等。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數183,337,604元，較預算數188,712,329元，減少5,374,725元，計減2.85%。

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148,799,877元，較預算數152,236,975元，減少3,437,098元，計減2.26%。
主要係因：
人事費用節餘款。
2. 學前教育計畫：決算數11,447,969元，較預算數12,346,042元，減少898,073元，計減7.27%。
主要係因：
人事費用節餘款。
3. 一般行政管理計畫：決算數13,921,000元，較預算數13,456,340元，增加464,660元，計增3.45%。
主要係因：
人事費用核實支應所致。
4. 建築及設備計畫：決算數9,168,758元，較預算數10,672,972元，減少1,504,214元，計減14.09%。
主要係因：
樂齡學習中心整修工程因合併其他工程辦理，依預算法第72條規定辦理保留所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數6,350,836元，較預算短絀數2,103,760元，反絀為餘，計相差8,454,596元。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘計2,736,259元、樂齡學習中心整修工程因合併其他工程辦理保留1,684,656元、接受教育部及教育局各項補助款較預計增加1,672,825元等。

臺北市地方教育發展基金－臺北市萬華區老松國民小學

總 說 明

中華民國 106年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入5,530,619元。
其他活動之淨現金流入453,031元。
本年度現金及約當現金之淨增5,983,650元。
期初現金及約當現金14,408,111元。
期末現金及約當現金20,391,761元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為7,820,302,941元，包括：
流動資產20,891,761元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,200,257元。
其他資產7,795,210,923元。
決算日負債總額為7,806,315,295元，包括：
流動負債5,234,245元。
其他負債7,801,081,050元。
決算日基金餘額為累積餘額13,987,646元。

五、固定項目概況：

本年度增加436,606,485元，包括：
房屋及建築433,101,430元。
機械及設備2,968,631元。
交通及運輸設備143,100元。
什項設備357,324元。
電腦軟體36,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數3,554,391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）優良事蹟之說明：無。
- (五) 揭露公民提案參與式預算執行情形（含計畫項目、預算及決算數）：無。

本 頁 空 白

40501523-6

丙、決算主要表

臺北市萬華區老松國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀表
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	186,608,569	100.00	189,688,440	100.00	3,079,871	1.65	195,270,867	100.00
43 勞務收入	526,800	0.28	579,581	0.31	52,781	10.02	334,100	0.17
431服務收入	526,800	0.28	579,581	0.31	52,781	10.02	334,100	0.17
45 財產收入	749,000	0.40	1,005,795	0.53	256,795	34.29	940,805	0.48
451財產處分收入	15,000	0.01	5,140	0.00	-9,860	-65.73	17,180	0.01
45Y其他財產收入	734,000	0.39	1,000,655	0.53	266,655	36.33	923,625	0.47
46 政府撥入收入	183,929,381	98.56	185,602,206	97.85	1,672,825	0.91	192,137,039	98.40
462公庫撥款收入	183,929,381	98.56	184,556,354	97.29	626,973	0.34	186,523,910	95.52
46Y政府其他撥入收入			1,045,852	0.55	1,045,852	0.00	5,613,129	2.87
4S 教學收入	1,321,610	0.71	2,291,933	1.21	970,323	73.42	1,621,074	0.83
4S1學雜費收入	1,321,610	0.71	2,291,933	1.21	970,323	73.42	1,621,074	0.83
4Y 其他收入	81,778	0.04	208,925	0.11	127,147	155.48	237,849	0.12
4YY雜項收入	81,778	0.04	208,925	0.11	127,147	155.48	237,849	0.12
5 基金用途	188,712,329	101.13	183,337,604	96.65	-5,374,725	-2.85	198,406,949	101.61
53 國民教育計畫	152,236,975	81.58	148,799,877	78.44	-3,437,098	-2.26	159,164,117	81.51
54 學前教育計畫	12,346,042	6.62	11,447,969	6.04	-898,073	-7.27	11,923,679	6.11
5L 一般行政管理計畫	13,456,340	7.21	13,921,000	7.34	464,660	3.45	13,730,849	7.03
5M 建築及設備計畫	10,672,972	5.72	9,168,758	4.83	-1,504,214	-14.09	13,588,304	6.96
購建固定資產	10,636,972	5.70	9,132,758	4.81	-1,504,214	-14.14	13,552,304	6.94
其他	36,000	0.02	36,000	0.02			36,000	0.02
本期賸餘 (短絀-)	-2,103,760		6,350,836		8,454,596	-401.88	-3,136,082	
期初基金餘額	4,716,077		7,636,810		2,920,733	61.93	10,772,892	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,612,317		13,987,646		11,375,329	435.45	7,636,810	

填表說明：1.本基金建築及設備計畫除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數0元。
2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數0元。

臺北市萬華區老松國民小學
地方教育發展基金—臺北市萬華區老松國民小學
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
合計		3,554,391
431服務收入	107.1.31北市教會字10731310500號	52,781
45Y其他財產收入	107.1.31北市教會字10731310500號	266,655
462公庫撥款收入	107.1.31北市教會字10731310500號	626,973
46Y政府其他撥入收入	107.1.31北市教會字10731310500號	1,045,852
4S1學雜費收入	107.1.31北市教會字10731310500號	970,323
4YY雜項收入	107.1.31北市教會字10731310500號	127,147
5L 一般行政管理計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	464,660

備註：

臺北市萬華區老松國民小學
地方教育發展基金—臺北市萬華區老松國民小學
現金流量表

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)	-2,103,760	6,350,836	8,454,596	-401.88
812 調整非現金項目		-820,217	-820,217	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-2,103,760	5,530,619	7,634,379	-362.89
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		616,265	616,265	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-83,301	-83,301	
82C 增加其他資產		-10,500	-10,500	
82D 減少短期債務及其他負債		-69,433	-69,433	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		453,031	453,031	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-2,103,760	5,983,650	8,087,410	-384.43
84 期初現金及約當現金	10,430,389	14,408,111	3,977,722	38.14
85 期末現金及約當現金	8,326,629	20,391,761	12,065,132	144.90

臺北市萬華區老松國民小
平衡
中華民國106

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	7,820,302,941	100.00	8,034,892,665	100.00	-214,589,724	-2.67
1	資產	7,820,302,941	100.00	8,034,892,665	100.00	-214,589,724	-2.67
11	流動資產	20,891,761	0.27	15,168,346	0.19	5,723,415	37.73
111	現金	20,391,761	0.26	14,408,111	0.18	5,983,650	41.53
1112	銀行存款	20,391,761	0.26	14,408,111	0.18	5,983,650	41.53
1112-1	銀行存款-市庫存款	13,502,458	0.17	7,756,987	0.10	5,745,471	74.07
1112-2	銀行存款-保管款	6,111,070	0.08	5,864,762	0.07	246,308	4.20
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	500,000	0.01	507,714	0.01	-7,714	-1.52
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	278,233	0.00	278,648	0.00	-415	-0.15
113	應收款項	0	0.00	260,235	0.00	-260,235	-100.00
113Y	其他應收款	0	0.00	260,235	0.00	-260,235	-100.00
115	預付款項	500,000	0.01	500,000	0.01	0	0.00
1154	預付費用	500,000	0.01	500,000	0.01	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,200,257	0.05	3,648,322	0.05	551,935	15.13
124	準備金	4,200,257	0.05	3,648,322	0.05	551,935	15.13
1241	退休及離職準備金	3,983,540	0.05	3,514,906	0.04	468,634	13.33
124Y	其他準備金	216,717	0.00	133,416	0.00	83,301	62.44
124Y-2	其他準備金-其他	216,717	0.00	133,416	0.00	83,301	62.44
13	其他資產	7,795,210,923	99.68	8,016,075,997	99.77	-220,865,074	-2.76
131	什項資產	7,795,210,923	99.68	8,016,075,997	99.77	-220,865,074	-2.76
1315	暫付及待結轉帳項	10,500	0.00	0	0.00	10,500	0.00
1316	代管資產	7,795,200,423	99.68	8,016,075,997	99.77	-220,875,574	-2.76
1316-0	代管資產-土地改良物	4,466,700	0.06	4,466,700	0.06	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	7,768,744,831	99.34	7,990,363,105	99.45	-221,618,274	-2.77
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	21,246,192	0.27	21,246,192	0.26	0	0.00
1316-3	代管資產-其他政府	742,700	0.01	0	0.00	742,700	0.00

註：

學
地方教育發展基金
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	7,820,302,941	100.00	8,034,892,665	100.00	-214,589,724	-2.67
2	負債	7,806,315,295	99.82	8,027,255,855	99.90	-220,940,560	-2.75
21	流動負債	5,234,245	0.07	6,314,697	0.08	-1,080,452	-17.11
212	應付款項	5,225,995	0.07	6,284,697	0.08	-1,058,702	-16.85
2123	應付代收款	5,002,716	0.06	5,370,302	0.07	-367,586	-6.84
2125	應付費用	0	0.00	409,799	0.01	-409,799	-100.00
2129	應付工程款	223,279	0.00	504,596	0.01	-281,317	-55.75
213	預收款項	8,250	0.00	30,000	0.00	-21,750	-72.50
2133	預收收入	8,250	0.00	30,000	0.00	-21,750	-72.50
22	其他負債	7,801,081,050	99.75	8,020,941,158	99.83	-219,860,108	-2.74
221	什項負債	7,801,081,050	99.75	8,020,941,158	99.83	-219,860,108	-2.74
2211	存入保證金	1,897,087	0.02	1,280,822	0.02	616,265	48.11
2213	應付退休及離職金	3,983,540	0.05	3,514,906	0.04	468,634	13.33
2214	應付代管資產	7,795,200,423	99.68	8,016,075,997	99.77	-220,875,574	-2.76
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	69,433	0.00	-69,433	-100.00
3	基金餘額	13,987,646	0.18	7,636,810	0.10	6,350,836	83.16
31	基金餘額	13,987,646	0.18	7,636,810	0.10	6,350,836	83.16
311	基金餘額	13,987,646	0.18	7,636,810	0.10	6,350,836	83.16
3111	累積餘額	13,987,646	0.18	7,636,810	0.10	6,350,836	83.16

註：

本 頁 空 白

丁、決算明細表

臺北市萬華區老松國民小學
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	186,608,569	189,688,440	3,079,871	1.65	
43 勞務收入	526,800	579,581	52,781	10.02	
431服務收入	526,800	579,581	52,781	10.02	常年泳訓班報名費收入超收。
45 財產收入	749,000	1,005,795	256,795	34.29	
451財產處分收入	15,000	5,140	-9,860	-65.73	財產處分收入短收。
45Y其他財產收入	734,000	1,000,655	266,655	36.33	停車產收入及場地出借費收入超收。
46 政府撥入收入	183,929,381	185,602,206	1,672,825	0.91	
462公庫撥款收入	183,929,381	184,556,354	626,973	0.34	
46Y政府其他撥入收入		1,045,852	1,045,852	0.00	教育部補助增置教師員額、充實行政人力及原住民語代課費等各項補助款收入。
4S 教學收入	1,321,610	2,291,933	970,323	73.42	
4S1學雜費收入	1,321,610	2,291,933	970,323	73.42	教育部補助5歲幼兒免學費、弱勢加額及助你好孕雜費收入等致超收。
4Y 其他收入	81,778	208,925	127,147	155.48	
4YY雜項收入	81,778	208,925	127,147	155.48	代收代辦費贖餘款繳庫及廠商違約罰款收入等。

填表說明：

臺北市萬華區老松國民小學
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	188,712,329	183,337,604	-5,374,725	-2.85	
53 國民教育計畫	152,236,975	148,799,877	-3,437,098	-2.26	
1 用人費用	134,197,196	131,687,096	-2,510,100	-1.87	
11 正式員額薪資	41,196,000	42,754,581	1,558,581	3.78	
113 職員薪金	41,196,000	42,754,581	1,558,581	3.78	
12 聘僱及兼職人員薪資	4,494,368	4,320,963	-173,405	-3.86	
121 聘用人員薪金	639,408	586,124	-53,284	-8.33	
122 約僱職員薪金	2,034,480	2,006,688	-27,792	-1.37	
124 兼職人員酬金	1,820,480	1,728,151	-92,329	-5.07	
13 超時工作報酬	914,959	739,436	-175,523	-19.18	
131 加班費	807,919	691,878	-116,041	-14.36	
133 誤餐費	107,040	47,558	-59,482	-55.57	
15 獎金	11,287,736	11,251,922	-35,814	-0.32	
151 考績獎金	5,804,000	5,151,205	-652,795	-11.25	
152 年終獎金	5,483,736	6,100,717	616,981	11.25	
16 退休及卹償金	68,615,475	65,121,240	-3,494,235	-5.09	
161 職員退休及離職金	68,592,475	65,098,574	-3,493,901	-5.09	
164 卹償金	23,000	22,666	-334	-1.45	
18 福利費	7,688,658	7,498,954	-189,704	-2.47	
181 分擔員工保險費	3,964,128	4,618,210	654,082	16.50	
183 傷病醫藥費	214,000	222,500	8,500	3.97	
187 員工通勤交通費	448,560	364,026	-84,534	-18.85	
18Y 其他福利費	3,061,970	2,294,218	-767,752	-25.07	
2 服務費用	14,273,399	13,978,459	-294,940	-2.07	
21 水電費	3,454,847	2,535,942	-918,905	-26.60	
212 工作場所電費	2,280,510	1,757,628	-522,882	-22.93	
214 工作場所水費	634,337	513,817	-120,520	-19.00	
217 氣體費	540,000	264,497	-275,503	-51.02	
22 郵電費	90,604	63,786	-26,818	-29.60	
221 郵費	3,000	2,037	-963	-32.10	
222 電話費	87,604	61,749	-25,855	-29.51	
23 旅運費	55,010	24,915	-30,095	-54.71	
231 國內旅費	53,010	24,110	-28,900	-54.52	
235 專力費	1,000		-1,000	-100.00	
236 貨物運費	1,000	805	-195	-19.50	
24 印刷裝訂與廣告費	763,190	761,034	-2,156	-0.28	
241 印刷及裝訂費	541,690	683,629	141,939	26.20	
246 業務宣導費	221,500	77,405	-144,095	-65.05	

臺北市萬華區老松國民小學
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	%	
25 修理保養及保固費	2,702,139	2,817,208	115,069	4.26	
252 一般房屋修護費	828,731	627,600	-201,131	-24.27	
255 機械及設備修護費	305,400	349,382	43,982	14.40	
257 什項設備修護費	1,568,008	1,840,226	272,218	17.36	
26 保險費	47,840	29,251	-18,589	-38.86	
261 一般房屋保險費	10,000	6,920	-3,080	-30.80	
268 責任保險費	7,000	691	-6,309	-90.13	
26Y 其他保險費	30,840	21,640	-9,200	-29.83	
27 一般服務費	2,546,969	3,006,520	459,551	18.04	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	62,908	4,914	-57,994	-92.19	
279 外包費	1,664,936	1,650,180	-14,756	-0.89	
27A 義工服務費	651,560	528,639	-122,921	-18.87	
27D 計時與計件人員酬金	45,565	700,787	655,222	1,437.99	
27F 體育活動費	122,000	122,000			
28 專業服務費	4,612,800	4,739,803	127,003	2.75	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	771,600	845,160	73,560	9.53	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	24,600	24,600			
289 試務甄選費	4,200		-4,200	-100.00	
28A 電子計算機軟體服務費	12,000		-12,000	-100.00	
28Y 其他	3,800,400	3,870,043	69,643	1.83	
3 材料及用品費	2,470,780	1,920,820	-549,960	-22.26	
31 使用材料費	122,799	71,580	-51,219	-41.71	
315 設備零件	122,799	71,580	-51,219	-41.71	決算數較預算數減少549,960元，主要係因：鄉土中心活動研習各項教學材料、展示佈置等支出節餘款。
32 用品消耗	2,347,981	1,849,240	-498,741	-21.24	
321 辦公(事務)用品	252,400	190,222	-62,178	-24.63	
322 報章什誌	81,921	81,421	-500	-0.61	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	8,490	8,490			
32Y 其他	2,005,170	1,569,107	-436,063	-21.75	
4 租金、償債與利息	9,600		-9,600	-100.00	
45 什項設備租金	9,600		-9,600	-100.00	
451 什項設備租金	9,600		-9,600	-100.00	決算數較預算數減少9,600元，主要係因：學校及綜合大樓數位電錶支出節餘款。
6 稅捐及規費(強制費)	61,000	56,410	-4,590	-7.52	

臺北市萬華區老松國民小學
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	%	
63 房屋稅	61,000	56,410	-4,590	-7.52	
631 一般房屋稅	61,000	56,410	-4,590	-7.52	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	962,200	900,160	-62,040	-6.45	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	962,200	900,160	-62,040	-6.45	
746 獎勵費用	191,000	141,810	-49,190	-25.75	
74Y 其他	771,200	758,350	-12,850	-1.67	
9 其他	262,800	256,932	-5,868	-2.23	
91 其他支出	262,800	256,932	-5,868	-2.23	
91Y 其他	262,800	256,932	-5,868	-2.23	
54 學前教育計畫	12,346,042	11,447,969	-898,073	-7.27	
1 用人費用	11,965,404	11,171,867	-793,537	-6.63	
11 正式員額薪資	8,113,860	7,833,531	-280,329	-3.45	
113 職員薪金	7,393,860	7,137,531	-256,329	-3.47	
114 工員工資	720,000	696,000	-24,000	-3.33	
13 超時工作報酬	87,896	82,944	-4,952	-5.63	
131 加班費	87,016	82,944	-4,072	-4.68	
133 誤餐費	880		-880	-100.00	
15 獎金	2,203,388	1,770,373	-433,015	-19.65	
151 考績獎金	1,189,155	756,835	-432,320	-36.36	
152 年終獎金	1,014,233	1,013,538	-695	-0.07	
16 退休及卹償金	686,448	637,829	-48,619	-7.08	
161 職員退休及離職金	664,848	594,197	-70,651	-10.63	
162 工員退休及離職金	21,600	43,632	22,032	102.00	
18 福利費	873,812	847,190	-26,622	-3.05	
181 分擔員工保險費	759,852	753,894	-5,958	-0.78	
183 傷病醫藥費	2,580	1,600	-980	-37.98	
187 員工通勤交通費	79,380	59,700	-19,680	-24.79	
18Y 其他福利費	32,000	31,996	-4	-0.01	
2 服務費用	66,456	63,481	-2,975	-4.48	
27 一般服務費	25,456	22,756	-2,700	-10.61	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,456	756	-2,700	-78.13	
27F 體育活動費	22,000	22,000			
28 專業服務費	41,000	40,725	-275	-0.67	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	5,000	4,725	-275	-5.50	
28Y 其他	36,000	36,000			

臺北市萬華區老松國民小學
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	%	
3 材料及用品費	55,320	55,320			
31 使用材料費	32,400	32,400			
315 設備零件	32,400	32,400			
32 用品消耗	22,920	22,920			
32Y 其他	22,920	22,920			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	162,862	81,431	-81,431	-50.00	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	162,862	81,431	-81,431	-50.00	
74Y 其他	162,862	81,431	-81,431	-50.00	決算數較預算數減少81,431元，主要係因：低收入戶家庭幼生月費補助核實支應所致。
9 其他	96,000	75,870	-20,130	-20.97	
91 其他支出	96,000	75,870	-20,130	-20.97	
91Y 其他	96,000	75,870	-20,130	-20.97	決算數較預算數減少20,130元，主要係因：幼兒導護費支出節餘款。
5L 一般行政管理計畫	13,456,340	13,921,000	464,660	3.45	
1 用人費用	12,224,000	12,791,378	567,378	4.64	
11 正式員額薪資	8,196,000	8,472,236	276,236	3.37	
113 職員薪金	6,420,000	6,542,216	122,216	1.90	
114 工員工資	744,000	771,780	27,780	3.73	
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23	
13 超時工作報酬	406,532	356,382	-50,150	-12.34	
131 加班費	406,532	356,382	-50,150	-12.34	
15 獎金	1,893,500	2,199,040	305,540	16.14	
151 考績獎金	869,000	1,159,770	290,770	33.46	
152 年終獎金	1,024,500	1,039,270	14,770	1.44	
16 退休及卹償金	622,320	679,580	57,260	9.20	
161 職員退休及離職金	585,120	490,952	-94,168	-16.09	
162 工員退休及離職金	37,200	188,628	151,428	407.06	
18 福利費	1,105,648	1,084,140	-21,508	-1.95	
181 分擔員工保險費	776,688	778,857	2,169	0.28	
187 員工通勤交通費	120,960	108,834	-12,126	-10.02	
18Y 其他福利費	208,000	196,449	-11,551	-5.55	
2 服務費用	858,000	822,428	-35,572	-4.15	
27 一般服務費	226,000	225,245	-755	-0.33	
279 外包費	200,000	200,000			
27F 體育活動費	26,000	25,245	-755	-2.90	

臺北市萬華區老松國民小學
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	%	
28 專業服務費	560,000	525,183	-34,817	-6.22	決算數較預算數減少67,146元，主要係因：統籌業務費支出節餘款。
28Y 其他	560,000	525,183	-34,817	-6.22	
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	373,340	306,194	-67,146	-17.99	
32 用品消耗	373,340	306,194	-67,146	-17.99	
321 辦公（事務）用品	367,340	300,194	-67,146	-18.28	
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	10,672,972	9,168,758	-1,504,214	-14.09	1.工程管理費預算數157,150元；決算數102,305元（預算數為法定預算數不含統籌款撥入）。2.決算數較預算數減少1,422,340元，主要係因：樂齡學習中心整修工程因合併其他工程辦理，未能於106年度完成，依預算法第72條規定辦理保留所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,672,972	9,168,758	-1,504,214	-14.09	
51 購置固定資產	1,178,760	1,112,336	-66,424	-5.64	
514 購置機械及設備	871,140	811,012	-60,128	-6.90	
515 購置交通及運輸設備	72,000	72,000			
516 購置什項設備	235,620	229,324	-6,296	-2.67	
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)	9,458,212	8,020,422	-1,437,790	-15.20	
581 遞延修繕房屋建築支出	8,654,767	7,232,427	-1,422,340	-16.43	
582 其他遞延支出	803,445	787,995	-15,450	-1.92	

臺北市萬華區老松國民小學
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	699,708,915	436,606,485	433,101,430	703,213,970
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築	229,134,594	433,101,430		662,236,024
機械及設備	20,701,749	2,968,631		23,670,380
交通及運輸設備	5,775,097	143,100		5,918,197
什項設備	10,554,461	357,324		10,911,785
購建中固定資產	433,101,430		433,101,430	
電腦軟體	441,584	36,000		477,584
權利				

一、財產項目預算外增加原因分析如下：

- 1、房屋及建築：購建中固定資產轉列433,101,430元。
- 2、機械及設備：（1）應付代收款購置409,700元、（2）機關移撥入1,747,919元。
- 3、交通及運輸設備：應付代收款購置71,100元。
- 4、什項設備：應付代收款購置128,000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。

三、經管珍貴動產、不動產：房屋建築及設備—辦公房屋1棟5,838.03平方公尺7,280,185元。

臺北市萬華區老松國民小學
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		871,140			871,140	811,012	-60,128	
交通及運輸設備		72,000			72,000	72,000		
什項設備		235,620			235,620	229,324	-6,296	
購建中固定資產								
合 計		1,178,760			1,178,760	1,112,336	-66,424	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產0元。

戊、決算參考表

臺北市萬華區老松國民小學
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	85	78	-7	
一般行政管理計畫	13	12	-1	
正式職員	9	8	-1	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	61	55	-6	
正式職員	55	49	-6	
臨時職員	6	6	0	
學前教育計畫	11	11	0	
正式職員	9	9	0	
正式工員	2	2	0	

填表說明：

臺北市萬華區老松國民小學
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	41,196,000	2,673,888	914,959		11,287,736	68,615,475		7,688,658		132,376,716	1,820,480	134,197,196
職員	41,196,000	2,673,888	914,959		11,287,736	68,615,475		7,688,658		132,376,716	1,820,480	134,197,196
工具												
學前教育計畫	8,113,860		87,896		2,203,388	686,448		873,812		11,965,404		11,965,404
職員	7,393,860		55,896		2,053,388	664,848		778,004		10,945,996		10,945,996
工具	720,000		32,000		150,000	21,600		95,808		1,019,408		1,019,408
一般行政管理計畫	8,196,000		406,532		1,893,500	622,320		1,105,648		12,224,000		12,224,000
職員	7,452,000		375,599		1,676,500	585,120		987,656		11,076,875		11,076,875
工具	744,000		30,933		217,000	37,200		117,992		1,147,125		1,147,125
合 計	57,505,860	2,673,888	1,409,387		15,384,624	69,924,243		9,668,118		156,566,120	1,820,480	158,386,600

臺北市萬華區老松國民小學
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
42,754,581	2,592,812	739,436		11,251,922	65,121,240		7,498,954		129,958,945	1,728,151	131,687,096
42,754,581	2,592,812	739,436		11,251,922	65,121,240		7,498,954		129,958,945	1,728,151	131,687,096
		82,944		1,770,373	637,829		847,190		11,171,867		11,171,867
		82,944		1,683,373	594,197		744,806		10,242,851		10,242,851
				87,000	43,632		102,384		929,016		929,016
		356,382		2,199,040	679,580		1,084,140		12,791,378		12,791,378
		312,369		1,990,617	490,952		972,444		11,466,838		11,466,838
		44,013		208,423	188,628		111,696		1,324,540		1,324,540
59,060,348	2,592,812	1,178,762		15,221,335	66,438,649		9,430,284		153,922,190	1,728,151	155,650,341

臺北市萬華區老松國民小學
地方教育發展基金－臺北市萬華區老松國民小學
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 %	金額 %	
總 計			164,583,017		160,247,846		-4,335,171 -2.63	
國民教育計畫			152,236,975		148,799,877		-3,437,098 -2.26	
學前教育計畫			12,346,042		11,447,969		-898,073 -7.27	

臺北市萬華區老松國民小學
 臺北市萬華區老松國民小學
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	158,386,600	155,650,341	-2,736,259	-1.73
11 正式員額薪資	57,505,860	59,060,348	1,554,488	2.70
113 職員薪金	55,009,860	56,434,328	1,424,468	2.59
114 工員工資	1,464,000	1,467,780	3,780	0.26
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	4,494,368	4,320,963	-173,405	-3.86
121 聘用人員薪金	639,408	586,124	-53,284	-8.33
122 約僱職員薪金	2,034,480	2,006,688	-27,792	-1.37
124 兼職人員酬金	1,820,480	1,728,151	-92,329	-5.07
13 超時工作報酬	1,409,387	1,178,762	-230,625	-16.36
131 加班費	1,301,467	1,131,204	-170,263	-13.08
133 誤餐費	107,920	47,558	-60,362	-55.93
15 獎金	15,384,624	15,221,335	-163,289	-1.06
151 考績獎金	7,862,155	7,067,810	-794,345	-10.10
152 年終獎金	7,522,469	8,153,525	631,056	8.39
16 退休及卹償金	69,924,243	66,438,649	-3,485,594	-4.98
161 職員退休及離職金	69,842,443	66,183,723	-3,658,720	-5.24
162 工員退休及離職金	58,800	232,260	173,460	295.00
164 卹償金	23,000	22,666	-334	-1.45
18 福利費	9,668,118	9,430,284	-237,834	-2.46
181 分擔員工保險費	5,500,668	6,150,961	650,293	11.82
183 傷病醫藥費	216,580	224,100	7,520	3.47
187 員工通勤交通費	648,900	532,560	-116,340	-17.93
18Y 其他福利費	3,301,970	2,522,663	-779,307	-23.60
2 服務費用	15,197,855	14,864,368	-333,487	-2.19
21 水電費	3,454,847	2,535,942	-918,905	-26.60
212 工作場所電費	2,280,510	1,757,628	-522,882	-22.93
214 工作場所水費	634,337	513,817	-120,520	-19.00
217 氣體費	540,000	264,497	-275,503	-51.02
22 郵電費	90,604	63,786	-26,818	-29.60
221 郵費	3,000	2,037	-963	-32.10
222 電話費	87,604	61,749	-25,855	-29.51
23 旅運費	55,010	24,915	-30,095	-54.71
231 國內旅費	53,010	24,110	-28,900	-54.52
235 專力費	1,000	0	-1,000	-100.00
236 貨物運費	1,000	805	-195	-19.50
24 印刷裝訂與廣告費	763,190	761,034	-2,156	-0.28
241 印刷及裝訂費	541,690	683,629	141,939	26.20
246 業務宣導費	221,500	77,405	-144,095	-65.05
25 修理保養及保固費	2,702,139	2,817,208	115,069	4.26
252 一般房屋修護費	828,731	627,600	-201,131	-24.27
255 機械及設備修護費	305,400	349,382	43,982	14.40
257 什項設備修護費	1,568,008	1,840,226	272,218	17.36
26 保險費	47,840	29,251	-18,589	-38.86

臺北市萬華區老松國民小學
臺北市萬華區老松國民小學
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	%
261 一般房屋保險費	10,000	6,920	-3,080	-30.80
268 責任保險費	7,000	691	-6,309	-90.13
26Y 其他保險費	30,840	21,640	-9,200	-29.83
27 一般服務費	2,798,425	3,254,521	456,096	16.30
276 佣金、匯費、經理費及手續費	66,364	5,670	-60,694	-91.46
279 外包費	1,864,936	1,850,180	-14,756	-0.79
27A 義工服務費	651,560	528,639	-122,921	-18.87
27D 計時與計件人員酬金	45,565	700,787	655,222	1,437.99
27F 體育活動費	170,000	169,245	-755	-0.44
28 專業服務費	5,213,800	5,305,711	91,911	1.76
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	771,600	845,160	73,560	9.53
287 委託檢驗(定)試驗認證費	29,600	29,325	-275	-0.93
289 試務甄選費	4,200	0	-4,200	-100.00
28A 電子計算機軟體服務費	12,000	0	-12,000	-100.00
28Y 其他	4,396,400	4,431,226	34,826	0.79
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	2,899,440	2,282,334	-617,106	-21.28
31 使用材料費	155,199	103,980	-51,219	-33.00
315 設備零件	155,199	103,980	-51,219	-33.00
32 用品消耗	2,744,241	2,178,354	-565,887	-20.62
321 辦公(事務)用品	619,740	490,416	-129,324	-20.87
322 報章什誌	81,921	81,421	-500	-0.61
325 服裝	6,000	6,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	8,490	8,490	0	0.00
32Y 其他	2,028,090	1,592,027	-436,063	-21.50
4 租金、償債與利息	9,600	0	-9,600	-100.00
45 什項設備租金	9,600	0	-9,600	-100.00
451 什項設備租金	9,600	0	-9,600	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,672,972	9,168,758	-1,504,214	-14.09
51 購置固定資產	1,178,760	1,112,336	-66,424	-5.64
514 購置機械及設備	871,140	811,012	-60,128	-6.90
515 購置交通及運輸設備	72,000	72,000	0	0.00
516 購置什項設備	235,620	229,324	-6,296	-2.67
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)	9,458,212	8,020,422	-1,437,790	-15.20
581 遞延修繕房屋建築支出	8,654,767	7,232,427	-1,422,340	-16.43
582 其他遞延支出	803,445	787,995	-15,450	-1.92
6 稅捐及規費(強制費)	61,000	56,410	-4,590	-7.52
63 房屋稅	61,000	56,410	-4,590	-7.52
631 一般房屋稅	61,000	56,410	-4,590	-7.52

臺北市萬華區老松國民小學
 臺北市萬華區老松國民小學
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	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,126,062	982,591	-143,471	-12.74
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	1,125,062	981,591	-143,471	-12.75
746 獎勵費用	191,000	141,810	-49,190	-25.75
74Y 其他	934,062	839,781	-94,281	-10.09
9 其他	358,800	332,802	-25,998	-7.25
91 其他支出	358,800	332,802	-25,998	-7.25
91Y 其他	358,800	332,802	-25,998	-7.25
合 計	188,712,329	183,337,604	-5,374,725	-2.85

臺北市萬華區老松國民小學

臺北市萬華區老松國民小學

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106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	8,498,414,393	8,497,936,809	-477,584	
代管資產-土地改良物	4,466,700	4,466,700		
代管資產-土地	7,768,744,831	7,768,744,831		
代管資產-房屋及建築 設備	21,246,192	21,246,192		
代管資產-其他政府	742,700	742,700		
房屋及建築	662,236,024	662,236,024		
機械及設備	23,670,380	23,670,380		
交通及運輸設備	5,918,197	5,918,197		
什項設備	10,911,785	10,911,785		
購建中固定資產				
電腦軟體	477,584		-477,584	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定辦理。