

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

裝


臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區逸仙國民小學 (4-0501654)

訂

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 高佳銘

會計室主任高佳銘

機關長官 賴俊賢

臺北投區逸仙國民小學 賴俊賢(甲)

臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區逸仙國民小學
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 至 8	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 至 22	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－臺北市北投區逸仙國民小學
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	128,860,661	141,873,321	-13,012,660	-9.17
基金用途	129,560,899	135,908,855	-6,347,956	-4.67
賸餘(短絀)	-700,238	5,964,466	-6,664,704	--
餘絀情形：				
基金餘額	10,632,468	11,332,706	-700,238	-6.18
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-147,968	2,114,553	-2,262,521	--

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－臺北市北投區逸仙國民小學

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99,011,420元，決算數99,850,435元。

105學年下學期預定招收23班，實際招收20班，預計學生人數525人，實際學生人數460人。

106學年上學期預定招收22班，實際招收19班，預計學生人數513人，實際學生人數446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12,657,608元，決算數11,214,162元。

105學年下學期預定招收5班，實際招收5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5班，實際招收5班，預計學生人數150人，實際學生人數150人。

係辦理幼兒園招生工作及建構優質之教保環境，確保幼兒所受教保品質及加強幼兒生活教育及輔導幼兒情緒發展，充實教學軟硬體設備，改善教學環境。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列11,590,528元，決算數11,735,371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4,097,881元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數144,400元），決算數6,760,931元。係汰換、充實各科教學設備，辦理全校黑板更新、全校廣播系統改善及校園邊坡及排水整修工程等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區逸仙國民小學

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128,860,661元，較預算數126,806,994元，增加2,053,667元，計增1.62%。

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10,000元，減少5,500元，計減55.00%。

主要係因：教師甄選報名費收入覈實認列。

2.財產處分收入：決算數0元，較預算數36,373元，減少36,373元，計減100.00%。

主要係因：財產報廢殘值變賣收入覈實認列。

3.利息收入：決算數0元，較預算數0元，無增減。

主要係因：無利息收入。

4.其他財產收入：決算數11,135元，較預算數34,800元，減少23,665元，計減68.00%。

主要係因：校園場地開放收入覈實認列。

5.市庫撥款收入：決算數124,459,465元，較預算數124,078,780元，增加380,685元，計增0.31%。

主要係因：

(1)105(1)讀報教育計畫經費3,663元。

(2)105年國小辦理攜手激勵學習暑假及105(1)(剩餘2成)經費17,072元。

(3)統籌款-石(犬+百)犬搬運及修復工程款220,000元。

(4)106年補助公立學校辦理教師月活動經費40,200元。

(5)統籌款-106年度臺北市公立幼兒園改善教學環境設施補助計畫經費99,750元。

6.政府其他撥入收入：決算數849,775元，較預算數529,194元，增加320,581元，計增60.58%。

主要係因：

(1)RA5306-105(1)1月充實行政人力經費46,051元。

(2)RA5316-105(1)1月採外加代理教師方式推動國小合理教師員額經費137,501元。

(3)RA5317-105(1)1月本土語教學支援人員及專案增置員額經費21,294元。

(4)RA5310-106年1~6月國小特教教師調整授課節數鐘點費71,760元。

(5)RA6306-105(2)國中小學生無力繳交代收代辦經費8,910元。

(6)RA6316-106學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費9,325元。

(7)RA6313-106學年度國小特教教師調整授課節數鐘點費第一期款25,740元。

7.學雜費收入：決算數2,844,283元，較預算數1,607,900元，增加1,236,383元，計增76.89%。

主要係因：幼兒園學雜費收入覈實認列。

8.雜項收入：決算數691,503元，較預算數509,947元，增加181,556元，計增35.60%。

主要係因：數位學生證補卡費、簡訊費、廠商罰款及代收代辦費贖餘款結轉其他準備金等收入覈實認列。

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區逸仙國民小學

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129,560,899元，較預算數127,357,437元，增加2,203,462元，計增1.73%。

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99,850,435元，較預算數99,011,420元，增加839,015元，計增0.85%。
主要係因：教育部及教育局補助外加代理教師方式推動合理員額經費等，併入年度決算。
- 2.學前教育計畫：決算數11,214,162元，較預算數12,657,608元，減少1,443,446元，計減11.40%。
主要係因：人事費等覈實支用賸餘。
- 3.一般行政管理計畫：決算數11,735,371元，較預算數11,590,528元，增加144,843元，計增1.25%。
主要係因：人事費覈實支用短絀，併入年度決算，調整其他計畫用人費用支應。
- 4.建築及設備計畫：決算數6,760,931元，較預算數4,097,881元，增加2,663,050元，計增64.99%。
主要係因：
(1)設備採購賸餘11,256元，動支其他準備金購置通訊授信總機等補辦預算144,400元。
(2)工程款賸餘32,502元，校園邊坡及排水改善工程併決算2,562,408元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數700,238元，較預算短絀數550,443元，計相差149,795元。

主要係因：教育部及教育局補助外加代理教師方式推動合理員額經費137,501元等，併入年度決算。

三、現金流量結果：

- 業務活動之淨現金流出281,424元。
- 其他活動之淨現金流入133,456元。
- 本年度現金及約當現金之淨減147,968元。
- 期初現金及約當現金15,503,116元。
- 期末現金及約當現金15,355,148元。

四、資產負債情況：

- 決算日資產總額為2,428,561,319元，包括：
 - 流動資產15,485,148元。
 - 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金1,917,132元。
 - 其他資產2,411,159,039元。
- 決算日負債總額為2,417,928,851元，包括：
 - 流動負債4,129,333元。
 - 其他負債2,413,799,518元。
- 決算日基金餘額為累積餘額10,632,468元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區逸仙國民小學
總 說 明
中華民國106年度

五、固定項目概況：

本年度增加5,006,826元，包括：

機械及設備3,325,223元。

交通及運輸設備161,220元。

什項設備1,484,383元。

電腦軟體36,000元。

六、其他：

(一)本年度併決算數5,632,969元及補辦預算數144,400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

臺北市北投區逸仙國民小學
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	126,806,994	100.00	128,860,661	100.00	2,053,667	1.62	141,873,321	100.00
43 勞務收入	10,000	0.01	4,500	0.00	-5,500	-55.00	9,500	0.01
431 服務收入	10,000	0.01	4,500	0.00	-5,500	-55.00	9,500	0.01
45 財產收入	71,173	0.06	11,135	0.01	-60,038	-84.36	19,618	0.01
451 財產處分收入	36,373	0.03			-36,373	-100.00	410	0.00
454 利息收入							1,528	0.00
45Y 其他財產收入	34,800	0.03	11,135	0.01	-23,665	-68.00	17,680	0.01
46 政府撥入收入	124,607,974	98.27	125,309,240	97.24	701,266	0.56	137,921,349	97.21
462 公庫撥款收入	124,078,780	97.85	124,459,465	96.58	380,685	0.31	135,471,619	95.49
46Y 政府其他撥入收入	529,194	0.42	849,775	0.66	320,581	60.58	2,449,730	1.73
4S 教學收入	1,607,900	1.27	2,844,283	2.21	1,236,383	76.89	2,027,652	1.43
4S1 學雜費收入	1,607,900	1.27	2,844,283	2.21	1,236,383	76.89	2,027,652	1.43
4Y 其他收入	509,947	0.40	691,503	0.54	181,556	35.60	1,895,202	1.34
4YY 雜項收入	509,947	0.40	691,503	0.54	181,556	35.60	1,895,202	1.34
5 基金用途	127,357,437	100.00	129,560,899	100.00	2,203,462	1.73	135,908,855	100.00
53 國民教育計畫	99,011,420	77.74	99,850,435	77.07	839,015	0.85	105,843,848	77.88
54 學前教育計畫	12,657,608	9.94	11,214,162	8.66	-1,443,446	-11.40	11,812,467	8.69
5L 一般行政管理計畫	11,590,528	9.10	11,735,371	9.06	144,843	1.25	11,874,819	8.74
5M 建築及設備計畫	4,097,881	3.22	6,760,931	5.22	2,663,050	64.99	6,377,721	4.69
購置固定資產	4,061,881	3.19	6,724,931	5.19	2,663,050	65.56	6,341,721	4.67
其他	36,000	0.03	36,000	0.03			36,000	0.03
本期賸餘 (短絀-)	-550,443		-700,238		-149,795	27.21	5,964,466	
期初基金餘額	1,909,139		11,332,706		9,423,567	493.60	5,368,240	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,358,696		10,632,468		9,273,772	682.55	11,332,706	

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144,400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144,400元。

臺北市北投區逸仙國民小學
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	380,685
46Y政府其他撥入收入	106.7.25北市教會字10637262100號	285,516
46Y政府其他撥入收入	107.1.31北市教會字10731310500號	35,065
4S1學雜費收入	107.1.31北市教會字10731310500號	1,236,383
4YY雜項收入	107.1.31北市教會字10731310500號	181,556
53 國民教育計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	839,015
5L 一般行政管理計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	144,843
5M 建築及設備計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	2,529,906

備註：

臺北市北投區逸仙國民小學
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)	-550,443	-700,238	-149,795	27.21
812 調整非現金項目		418,814	418,814	
8123 流動資產淨減(淨增一)		106,392	106,392	
8124 流動負債淨增(淨減一)		312,422	312,422	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-550,443	-281,424	269,019	-48.87
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		474,671	474,671	
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				
82C 增加其他資產		-38,469	-38,469	
82D 減少短期債務及其他負債		-302,746	-302,746	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		133,456	133,456	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-550,443	-147,968	402,475	-73.12
84 期初現金及約當現金	9,929,462	15,503,116	5,573,654	56.13
85 期末現金及約當現金	9,379,019	15,355,148	5,976,129	63.72

臺北市北投區逸仙國民小學
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	2,428,561,319	100.00	2,520,260,179	100.00	-91,698,860	-3.64
11 流動資產	15,485,148	0.64	15,739,508	0.62	-254,360	-1.62
111 現金	15,355,148	0.63	15,503,116	0.62	-147,968	-0.95
1112 銀行存款	15,355,148	0.63	15,503,116	0.62	-147,968	-0.95
1112-1 銀行存款-市庫存款	10,115,284	0.42	10,439,305	0.41	-324,021	-3.10
1112-2 銀行存款-保管款	4,828,410	0.20	4,625,810	0.18	202,600	4.38
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	182,878	0.01	191,449	0.01	-8,571	-4.48
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	228,576	0.01	246,552	0.01	-17,976	-7.29
115 預付款項	130,000	0.01	236,392	0.01	-106,392	-45.01
1154 預付費用	130,000	0.01	236,392	0.01	-106,392	-45.01
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,917,132	0.08	2,265,101	0.09	-347,969	-15.36
124 準備金	1,917,132	0.08	2,265,101	0.09	-347,969	-15.36
1241 退休及離職準備金	1,529,948	0.06	1,403,246	0.06	126,702	9.03
124Y 其他準備金	387,184	0.02	861,855	0.03	-474,671	-55.08
124Y-2 其他準備金-其他	387,184	0.02	861,855	0.03	-474,671	-55.08
13 其他資產	2,411,159,039	99.28	2,502,255,570	99.29	-91,096,531	-3.64
131 什項資產	2,411,159,039	99.28	2,502,255,570	99.29	-91,096,531	-3.64
1315 暫付及待結轉帳項	38,469	0.00	0	0.00	38,469	0.00
1316 代管資產	2,411,120,570	99.28	2,502,255,570	99.29	-91,135,000	-3.64
1316-0 代管資產-土地改良物	6,041,159	0.25	6,041,159	0.24	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	2,278,375,000	93.82	2,425,898,400	96.26	-147,523,400	-6.08
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	70,316,011	2.90	70,316,011	2.79	0	0.00
1316-3 代管資產-其他政府	56,388,400	2.32	0	0.00	56,388,400	0.00
資 產 合 計	2,428,561,319	100.00	2,520,260,179	100.00	-91,698,860	-3.64
2 負 債	2,417,928,851	99.56	2,508,927,473	99.55	-90,998,622	-3.63
21 流動負債	4,129,333	0.17	3,816,911	0.15	312,422	8.19
212 應付款項	4,129,333	0.17	3,816,911	0.15	312,422	8.19
2123 應付代收款	4,129,333	0.17	3,816,911	0.15	312,422	8.19
22 其他負債	2,413,799,518	99.39	2,505,110,562	99.40	-91,311,044	-3.64
221 什項負債	2,413,799,518	99.39	2,505,110,562	99.40	-91,311,044	-3.64
2211 存入保證金	1,149,000	0.05	1,246,900	0.05	-97,900	-7.85
2213 應付退休及離職金	1,529,948	0.06	1,403,246	0.06	126,702	9.03
2214 應付代管資產	2,411,120,570	99.28	2,502,255,570	99.29	-91,135,000	-3.64
2215 暫收及待結轉帳項	0	0.00	204,846	0.01	-204,846	-100.00

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

2.上年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

3.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。

臺北市北投區逸仙國民小學
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 名 稱		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	10,632,468	0.44	11,332,706	0.45	-700,238	-6.18
31	基金餘額	10,632,468	0.44	11,332,706	0.45	-700,238	-6.18
311	基金餘額	10,632,468	0.44	11,332,706	0.45	-700,238	-6.18
3111	累積餘額	10,632,468	0.44	11,332,706	0.45	-700,238	-6.18
	負債及基金餘額合計	2,428,561,319	100.00	2,520,260,179	100.00	-91,698,860	-3.64

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。
2.上年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。
3.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

丁、決算明細表

臺北市北投區逸仙國民小學
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	126,806,994	128,860,661	2,053,667	1.62	
43 勞務收入	10,000	4,500	-5,500	-55.00	
431服務收入	10,000	4,500	-5,500	-55.00	教師甄試報名費收入減少。
45 財產收入	71,173	11,135	-60,038	-84.36	
451財產處分收入	36,373		-36,373	-100.00	財產報廢殘值變賣收入減少。
45Y其他財產收入	34,800	11,135	-23,665	-68.00	場地出借使用費收入減少。
46 政府撥入收入	124,607,974	125,309,240	701,266	0.56	
462公庫撥款收入	124,078,780	124,459,465	380,685	0.31	105(1)讀報教育計畫經費3,663元、105年國小辦理攜手激勵學習暑假及105(1)(剩餘2成)經費17,072元、統籌款-石(犬+百)犬搬運及修復工程款220,000元、106年補助公立學校辦理教師月活動經費40,200元、統籌款-106年度臺北市公立幼兒園改善教學環境設施補助計畫經費99,750元。
46Y政府其他撥入收入	529,194	849,775	320,581	60.58	RA5306-105(1)1月充實行政人力經費46,051元、RA5316-105(1)1月採外加代理教師方式推動國小合理教師員額經費137,501元、RA5317-105(1)1月本土語教學支援人員及專案增置員額經費21,294元、RA5310-106年1~6月國小特教教師調整授課節數鐘點費71,760元、RA6306-105(2)國中小學生無力繳交代收代辦經費8,910元、RA6316-106學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費9,325元、RA6313-106學年度國小特教教師調整授課節數鐘點費第一期款25,740元。

填表說明：

臺北市北投區逸仙國民小學
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	%	
4S 教學收入	1,607,900	2,844,283	1,236,383	76.89	幼兒園學雜費收入增加。 數位學生證補卡費、簡訊服務收入及代辦費用賸餘款結轉其他準備金等收入增加。
4S1學雜費收入	1,607,900	2,844,283	1,236,383	76.89	
4Y 其他收入	509,947	691,503	181,556	35.60	
4YY雜項收入	509,947	691,503	181,556	35.60	

填表說明：

臺北市北投區逸仙國民小學

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	127,357,437	129,560,899	2,203,462	1.73	
53 國民教育計畫	99,011,420	99,850,435	839,015	0.85	
1 用人費用	89,817,196	90,055,992	238,796	0.27	
11 正式員額薪資	36,408,000	37,712,047	1,304,047	3.58	
113 職員薪金	36,408,000	37,712,047	1,304,047	3.58	
12 聘僱及兼職人員薪資	807,296	1,151,695	344,399	42.66	
122 約僱職員薪金	406,896	406,896			
124 兼職人員酬金	400,400	744,799	344,399	86.01	
13 超時工作報酬	471,053	248,272	-222,781	-47.29	
131 加班費	447,933	248,272	-199,661	-44.57	
133 誤餐費	23,120		-23,120	-100.00	
15 獎金	9,009,862	8,302,927	-706,935	-7.85	
151 考績獎金	4,408,000	3,589,530	-818,470	-18.57	
152 年終獎金	4,601,862	4,713,397	111,535	2.42	
16 退休及卹償金	37,337,758	37,382,151	44,393	0.12	
161 職員退休及離職金	37,267,726	37,382,151	114,425	0.31	
162 工員退休及離職金	70,032		-70,032	-100.00	
18 福利費	5,783,227	5,258,900	-524,327	-9.07	
181 分擔員工保險費	3,282,540	3,593,164	310,624	9.46	
183 傷病醫藥費	240,000	85,000	-155,000	-64.58	
187 員工通勤交通費	444,780	366,296	-78,484	-17.65	
18Y 其他福利費	1,815,907	1,214,440	-601,467	-33.12	
2 服務費用	4,410,904	5,342,369	931,465	21.12	
21 水電費	1,064,724	916,449	-148,275	-13.93	
212 工作場所電費	975,900	808,316	-167,584	-17.17	決算數較預算數增加931,465元，主要係因：動支其他準備金辦理房屋修護，致支出增加，已併決算辦理。
214 工作場所水費	88,824	108,133	19,309	21.74	
23 旅運費	50,890	44,385	-6,505	-12.78	
231 國內旅費	43,090	36,585	-6,505	-15.10	
23Y 其他旅運費	7,800	7,800			
24 印刷裝訂與廣告費	18,050	20,100	2,050	11.36	
241 印刷及裝訂費	18,050	20,100	2,050	11.36	
25 修理保養及保固費	847,600	1,499,185	651,585	76.87	
252 一般房屋修護費	291,200	515,825	224,625	77.14	
255 機械及設備修護費	99,600	57,150	-42,450	-42.62	
257 什項設備修護費	456,800	926,210	469,410	102.76	
27 一般服務費	113,120	271,045	157,925	139.61	

臺北市北投區逸仙國民小學
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	15,120	10,050	-5,070	-33.53	
27D 計時與計件人員酬金		165,995	165,995		
27F 體育活動費	98,000	95,000	-3,000	-3.06	
28 專業服務費	2,316,520	2,591,205	274,685	11.86	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100,800	78,800	-22,000	-21.83	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	86,600	98,570	11,970	13.82	
289 試務甄選費	3,920	1,500	-2,420	-61.73	
28Y 其他	2,125,200	2,412,335	287,135	13.51	
3 材料及用品費	1,463,520	1,786,654	323,134	22.08	
31 使用材料費	585,600	774,934	189,334	32.33	
315 設備零件	585,600	774,934	189,334	32.33	決算數較預算數增加323,134元，主要係因：動支其他準備金購置學校設備設施，致支出增加。
32 用品消耗	877,920	1,011,720	133,800	15.24	
321 辦公(事務)用品	33,000	45,684	12,684	38.44	
322 報章什誌	14,700	23,977	9,277	63.11	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	24,819	19,819	396.38	
32Y 其他	825,220	917,240	92,020	11.15	
4 租金、償債與利息	1,846,100	1,621,588	-224,512	-12.16	
44 交通及運輸設備租金	1,846,100	1,621,588	-224,512	-12.16	
442 車租	1,846,100	1,621,588	-224,512	-12.16	決算數較預算數減少224,512元，主要係因：學童上下學專車車租等覈實支用賸餘，致支出減少。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,268,000	897,712	-370,288	-29.20	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,268,000	897,712	-370,288	-29.20	
746 獎勵費用		10,800	10,800		
74Y 其他	1,268,000	886,912	-381,088	-30.05	決算數較預算數減少370,288元，主要係因：清寒學生午餐補助費覈實支用賸餘，致支出減少。
9 其他	205,700	146,120	-59,580	-28.96	
91 其他支出	205,700	146,120	-59,580	-28.96	
91Y 其他	205,700	146,120	-59,580	-28.96	決算數較預算數減少59,580元，主要係因：國小未通過暑期泳訓報名費等覈實支用賸餘，致支出減少。

臺北市北投區逸仙國民小學

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	%	
54 學前教育計畫	12,657,608	11,214,162	-1,443,446	-11.40	
1 用人費用	12,477,268	11,023,096	-1,454,172	-11.65	
11 正式員額薪資	8,590,740	7,904,773	-685,967	-7.98	
113 職員薪金	7,846,740	7,207,821	-638,919	-8.14	決算數較預算數減少1,454,172元，主要係因：人事費覈實支用賸餘，致支出減少。
114 工員工資	744,000	696,952	-47,048	-6.32	
13 超時工作報酬	106,666	35,072	-71,594	-67.12	
131 加班費	106,666	35,072	-71,594	-67.12	
15 獎金	2,128,738	1,570,063	-558,675	-26.24	
151 考績獎金	1,054,895	642,480	-412,415	-39.10	
152 年終獎金	1,073,843	927,583	-146,260	-13.62	
16 退休及卹償金	687,888	600,975	-86,913	-12.63	
161 職員退休及離職金	664,848	557,282	-107,566	-16.18	
162 工員退休及離職金	23,040	43,693	20,653	89.64	
18 福利費	963,236	912,213	-51,023	-5.30	
181 分擔員工保險費	789,096	786,723	-2,373	-0.30	
183 傷病醫藥費	4,300	2,530	-1,770	-41.16	
187 員工通勤交通費	105,840	90,960	-14,880	-14.06	
18Y 其他福利費	64,000	32,000	-32,000	-50.00	
2 服務費用	79,820	75,748	-4,072	-5.10	
27 一般服務費	30,320	26,248	-4,072	-13.43	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,320	1,248	-3,072	-71.11	
27F 體育活動費	26,000	25,000	-1,000	-3.85	
28 專業服務費	49,500	49,500			
28Y 其他	49,500	49,500			
3 材料及用品費	4,520	104,158	99,638	2,204.38	
31 使用材料費	4,520	104,158	99,638	2,204.38	
315 設備零件	4,520	104,158	99,638	2,204.38	決算數較預算數增加99,638元，主要係因：公立幼兒園改善教學環境設施經費等教育局補助款增加，致支出增加。
9 其他	96,000	11,160	-84,840	-88.38	
91 其他支出	96,000	11,160	-84,840	-88.38	
91Y 其他	96,000	11,160	-84,840	-88.38	決算數較預算數減少84,840元，主要係因：幼兒園導護及義工保險費等覈實支用賸餘，致支出減少。
5L 一般行政管理計畫	11,590,528	11,735,371	144,843	1.25	
1 用人費用	10,062,319	10,235,457	173,138	1.72	

臺北市北投區逸仙國民小學

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	6,624,000	6,614,673	-9,327	-0.14	
113 職員薪金	5,388,000	5,263,773	-124,227	-2.31	
114 工員工資	720,000	771,780	51,780	7.19	
115 警餉	516,000	579,120	63,120	12.23	
12 聘僱及兼職人員薪資		2,710	2,710		
124 兼職人員酬金		2,710	2,710		
13 超時工作報酬	282,575	291,952	9,377	3.32	
131 加班費	282,575	291,952	9,377	3.32	
15 獎金	1,690,000	1,694,977	4,977	0.29	
151 考績獎金	862,000	865,618	3,618	0.42	
152 年終獎金	828,000	829,359	1,359	0.16	
16 退休及卹償金	526,056	623,818	97,762	18.58	
161 職員退休及離職金	490,056	523,486	33,430	6.82	
162 工員退休及離職金	36,000	100,332	64,332	178.70	
18 福利費	939,688	1,007,327	67,639	7.20	
181 分擔員工保險費	628,488	738,507	110,019	17.51	
187 員工通勤交通費	151,200	108,820	-42,380	-28.03	
18Y 其他福利費	160,000	160,000			
2 服務費用	1,294,914	1,268,060	-26,854	-2.07	
22 郵電費	82,080	71,489	-10,591	-12.90	
222 電話費	82,080	71,489	-10,591	-12.90	
23 旅運費	19,950	16,710	-3,240	-16.24	
23Y 其他旅運費	19,950	16,710	-3,240	-16.24	
27 一般服務費	694,884	660,777	-34,107	-4.91	
279 外包費	674,884	640,797	-34,087	-5.05	
27F 體育活動費	20,000	19,980	-20	-0.10	
28 專業服務費	426,000	447,084	21,084	4.95	
28Y 其他	426,000	447,084	21,084	4.95	
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	232,295	230,854	-1,441	-0.62	
32 用品消耗	232,295	230,854	-1,441	-0.62	
321 辦公(事務)用品	229,295	227,854	-1,441	-0.63	
325 服裝	3,000	3,000			
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			

臺北市北投區逸仙國民小學

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	%	
5M 建築及設備計畫	4,097,881	6,760,931	2,663,050	64.99	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,097,881	6,760,931	2,663,050	64.99	
51 購置固定資產	1,671,480	1,804,624	133,144	7.97	
514 購置機械及設備	1,425,480	1,418,203	-7,277	-0.51	
515 購置交通及運輸設備	69,500	119,620	50,120	72.12	決算數較預算數增加50,120元，主要係因：設備採購賸餘280元，動支其他準備金購置通訊授信總機補辦預算50,400元。
516 購置什項設備	176,500	266,801	90,301	51.16	決算數較預算數增加90,301元，主要係因：設備採購賸餘3,699元，動支其他準備金購置幼兒園廚房設備等補辦預算94,000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)	2,390,401	4,920,307	2,529,906	105.84	
581 遞延修繕房屋建築支出	2,390,401	2,357,899	-32,502	-1.36	工程管理費預算數44,680元；決算數30,496元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。
582 其他遞延支出		2,562,408	2,562,408		決算數較預算數增加2,562,408元，主要係因：教育局補助校園邊坡及排水改善工程併決算2,562,408元。工程管理費預算數0元；決算數38,938元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

臺北市北投區逸仙國民小學
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	30,409,599	5,006,826		35,416,425
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	2,745,695			2,745,695
房屋及建築				
機械及設備	18,077,911	3,325,223		21,403,134
交通及運輸設備	1,531,311	161,220		1,692,531
什項設備	7,632,922	1,484,383		9,117,305
購建中固定資產				
電腦軟體	421,760	36,000		457,760
權利				

一、財產項目預算外增加原因分析如下：

1. 機械及設備：(1)補列財產78,000元、(2)應付代收款購置1,343,984元、(3)機關移撥入377,536元、(4)實物受贈107,500元。
2. 交通及運輸設備：應付代收款購置41,600元。
3. 什項設備：(1)補列財產1,050,000元、(2)應付代收款購置70,008元、(3)機關移撥入97,574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。

臺北市北投區逸仙國民小學
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		1,425,480			1,425,480	1,418,203	-7,277	
交通及運輸設備		69,500	50,400		119,900	119,620	-280	
什項設備		176,500	94,000		270,500	266,801	-3,699	
購建中固定資產								
合 計		1,671,480	144,400		1,815,880	1,804,624	-11,256	

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。

臺北市北投區逸仙國民小學
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		144,400
購置交通及運輸設備	106.3.27府授主事預字第10630396300號	50,400
購置什項設備	106.9.15府授主事預字第10631219200號	94,000

戊、決算參考表

臺北市北投區逸仙國民小學
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	73	68	-5	
一般行政管理計畫	10	9	-1	
正式職員	7	6	-1	人事主任於12月份離職致職員數減列。
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	50	46	-4	
正式職員	49	45	-4	國小班級數減少致教師數減列。
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	13	13	0	
正式職員	11	11	0	
正式工員	2	2	0	

填表說明：

臺北市北投區逸仙國民小學
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		
	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
國民教育計畫	36,408,000	406,896	471,053		9,009,862	37,337,758		5,783,227		89,416,796	400,400	89,817,196
職員	36,408,000	406,896	471,053		9,009,862	37,337,758		5,783,227		89,416,796	400,400	89,817,196
工員												
學前教育計畫	8,590,740		106,666		2,128,738	687,888		963,236		12,477,268		12,477,268
職員	7,846,740		106,666		2,041,738	664,848		868,236		11,528,228		11,528,228
工員	744,000				87,000	23,040		95,000		949,040		949,040
一般行政管理計畫	6,624,000		282,575		1,690,000	526,056		939,688		10,062,319		10,062,319
職員	5,904,000		222,575		1,590,000	490,056		759,688		8,966,319		8,966,319
工員	720,000		60,000		100,000	36,000		180,000		1,096,000		1,096,000
合 計	51,622,740	406,896	860,294		12,828,600	38,551,702		7,686,151		111,956,383	400,400	112,356,783

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條規定辦理核發，106年度預算編列70人，計6,324,895元，執行結果決算57人，計5,097,628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73人，計6,503,705元，執行結果決算75人，計6,470,339元。

臺北市北投區逸仙國民小學
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
37,712,047	406,896	248,272		8,302,927	37,382,151		5,258,900		89,311,193	744,799	90,055,992
37,712,047	406,896	248,272		8,302,927	37,382,151		5,258,900		89,311,193	744,799	90,055,992
7,904,773		35,072		1,570,063	600,975		912,213		11,023,096		11,023,096
7,207,821		35,072		1,483,063	557,282		824,949		10,108,187		10,108,187
696,952				87,000	43,693		87,264		914,909		914,909
6,614,673		291,952		1,694,977	623,818		1,007,327		10,232,747	2,710	10,235,457
5,842,893		232,000		1,598,504	523,486		830,423		9,027,306	2,710	9,030,016
771,780		59,952		96,473	100,332		176,904		1,205,441		1,205,441
52,231,493	406,896	575,296		11,567,967	38,606,944		7,178,440		110,567,036	747,509	111,314,545

臺北市北投區逸仙國民小學
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 %	金額 %		
總 計			111,669,028		111,064,597		-604,431	-0.54	
國民教育計畫			99,011,420		99,850,435		839,015	0.85	
學前教育計畫			12,657,608		11,214,162		-1,443,446	-11.40	有關「學前教育計畫」決算數較預算數減少1,443,162元，主要係因：人事費覈實支用賸餘，致支出減少。

臺北市北投區逸仙國民小學
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	112,356,783	111,314,545	-1,042,238	-0.93
11 正式員額薪資	51,622,740	52,231,493	608,753	1.18
113 職員薪金	49,642,740	50,183,641	540,901	1.09
114 工員工資	1,464,000	1,468,732	4,732	0.32
115 警餉	516,000	579,120	63,120	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	807,296	1,154,405	347,109	43.00
122 約僱職員薪金	406,896	406,896	0	0.00
124 兼職人員酬金	400,400	747,509	347,109	86.69
13 超時工作報酬	860,294	575,296	-284,998	-33.13
131 加班費	837,174	575,296	-261,878	-31.28
133 誤餐費	23,120	0	-23,120	-100.00
15 獎金	12,828,600	11,567,967	-1,260,633	-9.83
151 考績獎金	6,324,895	5,097,628	-1,227,267	-19.40
152 年終獎金	6,503,705	6,470,339	-33,366	-0.51
16 退休及卹償金	38,551,702	38,606,944	55,242	0.14
161 職員退休及離職金	38,422,630	38,462,919	40,289	0.10
162 工員退休及離職金	129,072	144,025	14,953	11.59
18 福利費	7,686,151	7,178,440	-507,711	-6.61
181 分擔員工保險費	4,700,124	5,118,394	418,270	8.90
183 傷病醫藥費	244,300	87,530	-156,770	-64.17
187 員工通勤交通費	701,820	566,076	-135,744	-19.34
18Y 其他福利費	2,039,907	1,406,440	-633,467	-31.05
2 服務費用	5,785,638	6,686,177	900,539	15.57
21 水電費	1,064,724	916,449	-148,275	-13.93
212 工作場所電費	975,900	808,316	-167,584	-17.17
214 工作場所水費	88,824	108,133	19,309	21.74
22 郵電費	82,080	71,489	-10,591	-12.90
222 電話費	82,080	71,489	-10,591	-12.90
23 旅運費	70,840	61,095	-9,745	-13.76
231 國內旅費	43,090	36,585	-6,505	-15.10
23Y 其他旅運費	27,750	24,510	-3,240	-11.68
24 印刷裝訂與廣告費	18,050	20,100	2,050	11.36
241 印刷及裝訂費	18,050	20,100	2,050	11.36
25 修理保養及保固費	847,600	1,499,185	651,585	76.87
252 一般房屋修護費	291,200	515,825	224,625	77.14
255 機械及設備修護費	99,600	57,150	-42,450	-42.62
257 什項設備修護費	456,800	926,210	469,410	102.76
27 一般服務費	838,324	958,070	119,746	14.28
276 佣金、匯費、經理費及手續費	19,440	11,298	-8,142	-41.88
279 外包費	674,884	640,797	-34,087	-5.05
27D 計時與計件人員酬金	0	165,995	165,995	0.00
27F 體育活動費	144,000	139,980	-4,020	-2.79
28 專業服務費	2,792,020	3,087,789	295,769	10.59
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100,800	78,800	-22,000	-21.83

臺北市北投區逸仙國民小學
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	%
287 委託檢驗(定)試驗認證費	86,600	98,570	11,970	13.82
289 試務甄選費	3,920	1,500	-2,420	-61.73
28Y 其他	2,600,700	2,908,919	308,219	11.85
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	1,700,335	2,121,666	421,331	24.78
31 使用材料費	590,120	879,092	288,972	48.97
315 設備零件	590,120	879,092	288,972	48.97
32 用品消耗	1,110,215	1,242,574	132,359	11.92
321 辦公(事務)用品	262,295	273,538	11,243	4.29
322 報章什誌	14,700	23,977	9,277	63.11
325 服裝	3,000	3,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	24,819	19,819	396.38
32Y 其他	825,220	917,240	92,020	11.15
4 租金、償債與利息	1,846,100	1,621,588	-224,512	-12.16
44 交通及運輸設備租金	1,846,100	1,621,588	-224,512	-12.16
442 車租	1,846,100	1,621,588	-224,512	-12.16
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,097,881	6,760,931	2,663,050	64.99
51 購置固定資產	1,671,480	1,804,624	133,144	7.97
514 購置機械及設備	1,425,480	1,418,203	-7,277	-0.51
515 購置交通及運輸設備	69,500	119,620	50,120	72.12
516 購置什項設備	176,500	266,801	90,301	51.16
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)	2,390,401	4,920,307	2,529,906	105.84
581 遞延修繕房屋建築支出	2,390,401	2,357,899	-32,502	-1.36
582 其他遞延支出	0	2,562,408	2,562,408	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,269,000	898,712	-370,288	-29.18
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	1,268,000	897,712	-370,288	-29.20
746 獎勵費用	0	10,800	10,800	0.00
74Y 其他	1,268,000	886,912	-381,088	-30.05
9 其他	301,700	157,280	-144,420	-47.87
91 其他支出	301,700	157,280	-144,420	-47.87
91Y 其他	301,700	157,280	-144,420	-47.87
合 計	127,357,437	129,560,899	2,203,462	1.73

臺北市北投區逸仙國民小學
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	2,446,536,995	2,446,079,235	-457,760	
代管資產-土地改良物	6,041,159	6,041,159		
代管資產-土地	2,278,375,000	2,278,375,000		
代管資產-房屋及建築 設備	70,316,011	70,316,011		
代管資產-其他政府	56,388,400	56,388,400		
土地改良物	2,745,695	2,745,695		
機械及設備	21,403,134	21,403,134		
交通及運輸設備	1,692,531	1,692,531		
什項設備	9,117,305	9,117,305		
電腦軟體	457,760		-457,760	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。

本 頁 空 白