

# 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-臺北市大安區龍安國民小學 (4-0501450)

# 附屬單位決算之分決算

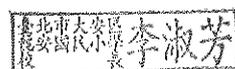
(特別收入基金)

主辦會計人員

洪碧珍

機關長官

李淑芳



# 臺北市地方教育發展基金-臺北市大安區龍安國民小學

## 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7	頁
丙、決算主要表			
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第	9至10	頁
二、現金流量表.....	第	11至11	頁
三、平衡表.....	第	12至13	頁
丁、決算明細表			
一、基金來源明細表.....	第	15至17	頁
二、基金用途明細表.....	第	18至23	頁
三、固定項目增減情形表.....	第	24至24	頁
四、購建固定資產明細表.....	第	25至25	頁
五、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第	--	頁
戊、決算參考表			
一、員工人數彙計表.....	第	27至27	頁
二、用人費用彙計表.....	第	28至29	頁
三、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	30至30	頁
四、各項費用彙計表.....	第	31至33	頁
五、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	34至34	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-臺北市大安區龍安國民小學

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	210,985,114	218,371,357	- 7,386,243	3.38
基金用途	214,811,726	229,167,614	-14,355,888	-6.26
賸餘(短絀-)	- 3,826,612	- 10,796,257	6,969,645	--
餘絀情形：				
基金餘額	16,956,921	20,783,533	- 3,826,612	18.41
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 7,970,724	- 6,252,619	- 1,718,105	--

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

40501450-2

## 乙、總 說 明

# 臺北市地方教育發展基金-臺北市大安區龍安國民小學

## 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174,329,898元，決算數173,380,318元。

105學年下學期，預定招收54班，實計招收54班，預計學生人數1,382人，實計學生人數1,345人。

106學年上學期，預定招收54班，實計招收54班，預計學生人數1,382人，實計學生人數1,349人。

係辦理國民教育教學、落實九年一貫課程，加強藝術與人文、電腦資訊、國語文及英語教學，新購教具及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；並辦理暑期泳訓班、教師甄選及指定活動等項目，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17,084,382元，決算數16,645,722元。

105學年下學期，預定招收6班，實計招收6班，預計學生人數180人，實計學生人數179人。

106學年上學期，預定招收6班，實計招收6班，預計學生人數180人，實計學生人數179人。

係辦理學前教育教學，新購教具及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；並幼兒園招生等工作等活動，藉由辦理各項活動，以鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活智慧。

#### (三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列16,180,770元，決算數14,840,366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7,591,137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9,945,320元。

係汰換、充實教學及電腦設備，並辦理變電站設備整修工程、廊道優質化及遷移蔣公塑像工程、大門、川堂地坪及紅樓安全欄杆改善工程等，以改善教學環境，增進教學效能。

# 臺北市地方教育發展基金-臺北市大安區龍安國民小學

## 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210,985,114元，較預算數205,225,291元，增加5,759,823元，計增2.81%。

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1,443,500元，較預算數1,395,000元，增加48,500元，計增3.48%。

主要係因：常年泳訓報名收613,496元、教師甄選報名費收入15人7,500元、暑期泳訓班報名費822,504元，較預算數增加48,500元。

2.財產處分收入：決算數73,084元，較預算數17,828元，增加55,256元，計增309.94%。

主要係因：報廢財產變賣收入73,084元，較預算數增加55,256元。

3.其他財產收入：決算數560,760元，較預算數420,000元，增加140,760元，計增33.51%。

主要係因：開放學校場地收入560,760元，較預算數超收140,760元。

4.公庫撥款收入：決算數204,529,204元，較預算數200,571,653元，增加3,957,551元，計增1.97%。

主要係因：教育局補助

(1)105-1課後照顧服務不足15人開班剩餘2成經費10,556元。

(2)106年補助公立學校辦理敬師月活動經費 75,600元。

(3)校內花台樓梯及天花板緊急修繕與校內保護樹本緊急疾病醫治看護經費652,460元。

(4)大門、川堂地坪及紅樓安全欄杆改善工程經費1,822,758元。

(5) 106年度廊道優質化專案計畫經費498,359元。

(6)遷移蔣公塑像工程經費299,018元。

(7)106年度幼兒園改善教學環境設施補助計畫經費 98,800元。

(8)106年台北市國民中小學卓越藝術教育—營造主題式學習環境經費500,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數543,035元，較預算數0元，增加543,035元。

主要係因：教育部補助

(1)105學年度採外加代理教師方式推動國小合理教師員額經費轉入本年度 4,118元。

(2) 105-1閩南語、客家語教學主援人員及專案增置員額經費轉入本年度 28,903元。

(3)教育部補助105學年度公私立幼兒園輔導計畫課程暫行大綱輔導經費30,000元。

(4)體育署補助國民中小學游泳與自救能力協同教學教練費73,970元。

(5)106年1-6月原住民族語教學主援人員經費 98,737元。

(6) 106年1-6月國小特教教師調整授課課節數鐘點費142,480元。

(7) 國中小學生無力繳交代收代辦經費3,501元。

(8)106年度教保專業研習經費2場 27,996元。

(9)106學年度公私立幼兒輔導計畫22,320元。

(10)106學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦經費2,590元。

(11) 106學年國小特教教師調整授課課節數鐘點費第一期核撥數108,420元。

# 臺北市地方教育發展基金-臺北市大安區龍安國民小學

## 總 說 明

中華民國 106 年度

6.學雜費收入：決算數3,498,753元，較預算數1,949,800元，增加1,548,953元，計增79.44%。

主要係因：5歲幼兒免學費-教育部等補助款 較預算數增加1,548,953元。

7.受贈收入：決算數0元，較預算數1,000元，減少1,000元，計減100%。

主要係因：無捐款收入。

8.雜項收入：決算數336,778元，較預算數870,010元，減少533,232元，計減61.29%。

主要係因：數位學生證9,288元，簡訊數收入18,528元，學生遺失書籍等賠償收入1,950元，  
廠商罰款收入10,000元，其他收入297,012元，共計雜項收入336,778元，  
較預算數減少533,232元。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數214,811,726元，較預算數215,186,187元，減少374,461元，計減少0.17%。

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173,380,318元，較預算數174,329,898元，減少949,580元，  
計減0.54%。

主要係因：用人費用超支1,631,054元及擲節業務費用2,580,634元所致。

2.學前教育計畫：決算數16,645,722元，較預算數17,084,382元，減少438,660元，  
計減2.57%。

主要係因：用人費用賸餘601,265元及業務費用超支162,605元所致。

3.一般行政管理計畫：決算數14,840,366元，較預算數16,180,770元，減少1,340,404元，  
計減8.28%。

主要係因：用人費用賸餘899,729元及擲節辦公用品費等440,675元所致。

4.建築及設備計畫：決算數9,945,320元，較預算數7,591,137元，增加2,354,183元，  
計增31.01%。

主要係因：(1)資訊設備等因執行後單價未達一萬元移列設備零件計264,320元。

(2)機械及設備結餘款6,248元、什項設備結餘款14,870元、電腦軟體結餘120元。

(3) 106年度變電站設備整修工程預算數5,398,337元，執行數4,821,161元結餘577,176元。

(4)教育局統籌款補助花臺、樓梯及天花板等緊急修繕工程652,460元等執行數652,367元結餘93元。

(5)教育局統籌款補助廊道優質化及遷移蔣公塑像工程款797,377元，執行791,708元結餘5,669元。

(6)教育局統籌款補助大門、川堂地坪及紅樓安全欄杆等改善工程款1,822,758元，執行數  
1,772,842元結餘49,916元。

# 臺北市地方教育發展基金-臺北市大安區龍安國民小學

## 總 說 明

中華民國 106 年度

### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數3,826,612元，較預算短絀數9,960,896元，計相差6,134,284元。

主要係因：基金來源較預期增加5,759,823元；統籌款於年底核定撥入未及於本年度執行

付款計500,000元；員工薪金、分擔員工保險費、年終獎金等用人費用核實支付

增加支出130,060元、動支其他準備金支應尼莎颱風災損復原修繕費用等致增加

支出412,552，統籌款補助工程支出3,216,917，經常門撙節支出3,271,256元，設備

工程等採購剩餘款862,734元等。

# 臺北市地方教育發展基金-臺北市大安區龍安國民小學

## 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7,914,848元。
- 其他活動之淨現金流出55,876元。
- 本年度現金及約當現金之淨減7,970,724元。
- 期初現金及約當現金29,304,579元。
- 期末現金及約當現金21,333,855元。

### 四、資產負債情況：

- 決算日資產總額為9,297,134,426元，包括：
  - 流動資產21,983,855元。
  - 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金9,744,215元。
  - 其他資產9,265,406,356元。
- 決算日負債總額為9,280,177,505元，包括：
  - 流動負債8,830,036元。
  - 其他負債9,271,347,469元。
- 決算日基金餘額為累積餘額16,956,921元。

### 五、固定項目概況：

- 本年度增加3,364,194元，包括：
  - 機械及設備2,659,369元。
  - 交通及運輸設備0元。
  - 什項設備668,945元。
  - 電腦軟體35,880元。

### 六、其他：

- (一) 本年度併決算8,933,796元及補辦預算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得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。

本 頁 空 白

40501450-8

## 丙、主要表

臺北市大安區龍安國民小學  
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	205,225,291	100.00	210,985,114	100.00	5,759,823	2.81	218,371,357	100.00
43 勞務收入	1,395,000	0.68	1,443,500	0.68	48,500	3.48	1,525,259	0.70
431服務收入	1,395,000	0.68	1,443,500	0.68	48,500	3.48	1,525,259	0.70
45 財產收入	437,828	0.21	633,844	0.30	196,016	44.77	544,310	0.25
451財產處分收入	17,828	0.01	73,084	0.03	55,256	309.94	7,630	0.00
45Y其他財產收入	420,000	0.20	560,760	0.27	140,760	33.51	536,680	0.25
46 政府撥入收入	200,571,653	97.73	205,072,239	97.20	4,500,586	2.24	213,560,078	97.80
462公庫撥款收入	200,571,653	97.73	204,529,204	96.94	3,957,551	1.97	206,824,441	94.71
46Y政府其他撥入收入			543,035	0.26	543,035	0.00	6,735,637	3.08
4S 教學收入	1,949,800	0.95	3,498,753	1.66	1,548,953	79.44	2,398,544	1.10
4S1學雜費收入	1,949,800	0.95	3,498,753	1.66	1,548,953	79.44	2,398,544	1.10
4Y 其他收入	871,010	0.42	336,778	0.16	-534,232	-61.33	343,166	0.16
4YO受贈收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
4YY雜項收入	870,010	0.42	336,778	0.16	-533,232	-61.29	343,166	0.16
5 基金用途	215,186,187	100.00	214,811,726	100.00	-374,461	-0.17	229,167,614	100.00
53 國民教育計畫	174,329,898	81.01	173,380,318	80.71	-949,580	-0.54	184,665,343	80.58
54 學前教育計畫	17,084,382	7.94	16,645,722	7.75	-438,660	-2.57	18,063,547	7.88
5L 一般行政管理計畫	16,180,770	7.52	14,840,366	6.91	-1,340,404	-8.28	15,198,779	6.63
5M 建築及設備計畫	7,591,137	3.53	9,945,320	4.63	2,354,183	31.01	11,239,945	4.90
購置固定資產	7,555,137	3.51	9,909,440	4.61	2,354,303	31.16	11,203,945	4.89
其他	36,000	0.02	35,880	0.02	-120	-0.33	36,000	0.02
本期賸餘(短絀-)	-9,960,896		-3,826,612		6,134,284	-61.58	-10,796,257	
期初基金餘額	17,015,000		20,783,533		3,768,533	22.15	31,579,790	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	7,054,104		16,956,921		9,902,817	140.38	20,783,533	

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。

臺北市大安區龍安國民小學  
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
合 計		8,933,796
431服務收入	107.1.31北市教會字10731310500號	48,500
451財產處分收入	107.1.31北市教會字10731310500號	55,256
45Y其他財產收入	107.1.31北市教會字10731310500號	140,760
462公庫撥款收入	107.1.31北市教會字10731310500號	3,957,551
46Y政府其他撥入收入	107.1.31北市教會字10731310500號	543,035
4S1學雜費收入	107.1.31北市教會字10731310500號	1,548,953
5M 建築及設備計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	2,639,741

備註：

臺北市大安區龍安國民小學  
地方教育發展基金  
**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)	-9,960,896	-3,826,612	6,134,284	-61.58
812 調整非現金項目		-4,088,236	-4,088,236	
8123 流動資產淨減(淨增一)		44,957	44,957	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-4,133,193	-4,133,193	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-9,960,896	-7,914,848	2,046,048	-20.54
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		128,901	128,901	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-21,042	-21,042	
82C 增加其他資產		-111,149	-111,149	
82D 減少短期債務及其他負債		-52,586	-52,586	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-55,876	-55,876	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-9,960,896	-7,970,724	1,990,172	-19.98
84 期初現金及約當現金	20,992,067	29,304,579	8,312,512	39.60
85 期末現金及約當現金	11,031,171	21,333,855	10,302,684	93.40

地方教育  
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	9,297,134,426	100.00	9,538,155,286	100.00	-241,020,860	-2.53
1	資產	9,297,134,426	100.00	9,538,155,286	100.00	-241,020,860	-2.53
11	流動資產	21,983,855	0.24	29,999,536	0.31	-8,015,681	-26.72
111	現金	21,333,855	0.23	29,304,579	0.31	-7,970,724	-27.20
1112	銀行存款	21,333,855	0.23	29,304,579	0.31	-7,970,724	-27.20
1112-1	銀行存款-市庫存款	10,716,476	0.12	18,331,715	0.19	-7,615,239	-41.54
1112-2	銀行存款-保管款	9,469,611	0.10	9,804,122	0.10	-334,511	-3.41
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	650,000	0.01	650,000	0.01	0	0.00
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	497,768	0.01	518,742	0.01	-20,974	-4.04
115	預付款項	650,000	0.01	694,957	0.01	-44,957	-6.47
1154	預付費用	650,000	0.01	694,957	0.01	-44,957	-6.47
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	9,744,215	0.10	9,599,669	0.10	144,546	1.51
124	準備金	9,744,215	0.10	9,599,669	0.10	144,546	1.51
1241	退休及離職準備金	4,046,854	0.04	3,923,350	0.04	123,504	3.15
124Y	其他準備金	5,697,361	0.06	5,676,319	0.06	21,042	0.37
124Y-2	其他準備金-其他	5,697,361	0.06	5,676,319	0.06	21,042	0.37
13	其他資產	9,265,406,356	99.66	9,498,556,081	99.58	-233,149,725	-2.45
131	什項資產	9,265,406,356	99.66	9,498,556,081	99.58	-233,149,725	-2.45
1315	暫付及待結轉帳項	111,149	0.00	0	0.00	111,149	0.00
1316	代管資產	9,265,295,207	99.66	9,498,556,081	99.58	-233,260,874	-2.46
1316-0	代管資產-土地改良物	7,551,900	0.08	7,551,900	0.08	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	9,048,884,852	97.33	9,342,196,726	97.95	-293,311,874	-3.14
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	148,807,455	1.60	148,807,455	1.56	0	0.00
1316-3	代管資產-其他政府	60,051,000	0.65	0	0.00	60,051,000	0.00

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有0元。  
 上年度信託代理與保證之資產與負債各有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。

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	9,297,134,426	100.00	9,538,155,286	100.00	-241,020,860	-2.53
2	負債	9,280,177,505	99.82	9,517,371,753	99.78	-237,194,248	-2.49
21	流動負債	8,830,036	0.09	12,963,229	0.14	-4,133,193	-31.88
212	應付款項	8,830,036	0.09	12,954,233	0.14	-4,124,197	-31.84
2123	應付代收款	8,734,700	0.09	9,107,937	0.10	-373,237	-4.10
2125	應付費用	95,336	0.00	97,514	0.00	-2,178	-2.23
2129	應付工程款	0	0.00	3,748,782	0.04	-3,748,782	-100.00
213	預收款項	0	0.00	8,996	0.00	-8,996	-100.00
2133	預收收入	0	0.00	8,996	0.00	-8,996	-100.00
22	其他負債	9,271,347,469	99.72	9,504,408,524	99.65	-233,061,055	-2.45
221	什項負債	9,271,347,469	99.72	9,504,408,524	99.65	-233,061,055	-2.45
2211	存入保證金	1,993,828	0.02	1,864,927	0.02	128,901	6.91
2213	應付退休及離職金	4,046,854	0.04	3,923,350	0.04	123,504	3.15
2214	應付代管資產	9,265,295,207	99.66	9,498,556,081	99.58	-233,260,874	-2.46
2215	暫收及待結轉帳項	11,580	0.00	64,166	0.00	-52,586	-81.95
3	基金餘額	16,956,921	0.18	20,783,533	0.22	-3,826,612	-18.41
31	基金餘額	16,956,921	0.18	20,783,533	0.22	-3,826,612	-18.41
311	基金餘額	16,956,921	0.18	20,783,533	0.22	-3,826,612	-18.41
3111	累積餘額	16,956,921	0.18	20,783,533	0.22	-3,826,612	-18.41

本 頁 空 白

# 丁、決算明細表

臺北市大安區龍安國民小學  
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	205,225,291	210,985,114	5,759,823	2.81	
43 勞務收入	1,395,000	1,443,500	48,500	3.48	
431服務收入	1,395,000	1,443,500	48,500	3.48	係因常年泳訓報名費收入613,496元、教師甄選報名費收入7,500元、暑期泳訓班報名費822,504元，較預算數增加48,500元。
45 財產收入	437,828	633,844	196,016	44.77	
451財產處分收入	17,828	73,084	55,256	309.94	係因報廢財產變賣收入73,084元，較預算數增加55,256元。
45Y其他財產收入	420,000	560,760	140,760	33.51	係因開放學校場地收入560,760元，較預算數超收140,760元。
46 政府撥入收入	200,571,653	205,072,239	4,500,586	2.24	
462公庫撥款收入	200,571,653	204,529,204	3,957,551	1.97	教育局補助款3,957,551元，係因： (1)局款非統籌105(1) 課後照顧服務不足15人開班剩餘2成經費10,556元。 (2)局款非統籌－ 106年補助公立學校辦理敬師月活動經費 75,600元。 (3)統籌款--校內花台樓梯及天花板緊急修繕與校內保護樹本緊急疾病醫治養護工程經費652,460元。 (4)統籌款---大門、川堂地坪及紅樓安全欄杆改善工程經費1,822,758元。 (5)統籌款-- 106年度廊道優質化專案計畫經費498,359元。 (6)統籌款--遷移蔣公塑像工程經費299,018元。 (7)統籌款－ 106年度幼兒園改善教學環境設施補助計畫經費 98,800元。 (8)統籌款－ 106年台北市國民中小學卓越藝術教育－營造主題式學習環境經費500,000元。

填表說明：

臺北市大安區龍安國民小學  
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	%	
46Y政府其他撥入收入		543,035	543,035	0.00	教育部等補助款543,035元，係因： (1)RA5316 105學年度採外加代理教師方式推動國小合理教師員額經費轉入本年度 4,118元。 (2)105(1)閩南語、客家語教學主援人員及專案增置員額經費轉入本年度 28,903元。 (3)教育部補助105學年度公私立幼兒園輔導計畫幼兒園教保活動課程暫行大綱輔導經費轉入本年度30,000元。 (4)體育署補助國民中小學游泳與自救能力協同教學教練費73,970元。 (5)RA6303 106年1-6 月原住民族語教學主援人員經費 98,737元。 (6)RA5310 106年1- 6月國小特教教師調整授課課節數鐘點費142,480元。 (7)RA6306 105(2 ) 國中小學生無力繳交代收代辦經費3,501元。 (8)RA6416-106年度教保專業研習經費2場27,996元。 (9)RA6427 106學年度公私立幼兒輔導計畫22,320元。 (10)RA6316 106學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦經費2,590元。 (11)RA6313 106學年國小特教教師調整授課課節數鐘點費第一期核撥數108,420元。
4S 教學收入	1,949,800	3,498,753	1,548,953	79.44	係因 5歲幼兒免學費--教育部等補助款較預算數增加1,548,953元。
4S1學雜費收入	1,949,800	3,498,753	1,548,953	79.44	

填表說明：

臺北市大安區龍安國民小學  
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	%	
4Y 其他收入	871,010	336,778	-534,232	-61.33	係因無非指定用途捐款。 係因 (1)數位學生證9,288元。 (2)簡訊數收入18,528元。 (3)學生遺失書籍等賠償收入1,950元。 (4)廠商罰款收入10,000元。 (5)其他收入297,012元。 共計雜項收入336,778元，較預算數減少533,232元。
4YO受贈收入	1,000		-1,000	-100.00	
4YY雜項收入	870,010	336,778	-533,232	-61.29	

填表說明：

臺北市大安區龍安國民小學  
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	215,186,187	214,811,726	-374,461	-0.17	
53 國民教育計畫	174,329,898	173,380,318	-949,580	-0.54	
1 用人費用	163,135,205	164,766,259	1,631,054	1.00	
11 正式員額薪資	76,308,000	78,050,847	1,742,847	2.28	
113 職員薪金	76,308,000	78,050,847	1,742,847	2.28	決算數較預算數增 加1,631,054元，主要係因： (1)約聘心理師自8月起移撥至他校 服務。 (2)核定教師員額較預算教師員額 增加4人，用人費用較預算數增 加。
12 聘僱及兼職人員薪資	1,336,508	1,200,476	-136,032	-10.18	
121 聘用人員薪金	592,908	345,856	-247,052	-41.67	
124 兼職人員酬金	743,600	854,620	111,020	14.93	
13 超時工作報酬	780,201	547,296	-232,905	-29.85	
131 加班費	770,601	546,256	-224,345	-29.11	
133 誤餐費	9,600	1,040	-8,560	-89.17	
15 獎金	17,700,614	19,154,962	1,454,348	8.22	
151 考績獎金	8,088,000	8,811,135	723,135	8.94	
152 年終獎金	9,612,614	10,343,827	731,213	7.61	
16 退休及卹償金	56,421,840	55,633,765	-788,075	-1.40	
161 職員退休及離職金	55,684,480	55,350,386	-334,094	-0.60	
162 工員退休及離職金	283,379	283,379			
164 卹償金	453,981		-453,981	-100.00	
18 福利費	10,588,042	10,178,913	-409,129	-3.86	
181 分擔員工保險費	6,892,416	7,508,724	616,308	8.94	
183 傷病醫藥費	238,000	247,400	9,400	3.95	
187 員工通勤交通費	651,420	638,488	-12,932	-1.99	
18Y 其他福利費	2,806,206	1,784,301	-1,021,905	-36.42	
2 服務費用	7,810,972	5,771,883	-2,039,089	-26.11	
21 水電費	4,039,420	1,722,907	-2,316,513	-57.35	
212 工作場所電費	2,796,120	998,710	-1,797,410	-64.28	決算數較預算數減 少2,039,089元，主要係因：工作 場所電費及氣體費等擲節支出。
214 工作場所水費	670,000	623,621	-46,379	-6.92	
217 氣體費	573,300	100,576	-472,724	-82.46	
23 旅運費	76,650	48,153	-28,497	-37.18	
231 國內旅費	71,610	47,898	-23,712	-33.11	
23Y 其他旅運費	5,040	255	-4,785	-94.94	
25 修理保養及保固費	1,514,140	1,760,966	246,826	16.30	

臺北市大安區龍安國民小學  
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	%	
252 一般房屋修護費	1,005,680	1,245,025	239,345	23.80	
255 機械及設備修護費	508,460	515,941	7,481	1.47	
26 保險費	64,000	28,413	-35,587	-55.60	
26Y 其他保險費	64,000	28,413	-35,587	-55.60	
27 一般服務費	922,512	975,461	52,949	5.74	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	39,816	14,454	-25,362	-63.70	
279 外包費	57,680		-57,680	-100.00	
27D 計時與計件人員酬金	629,016	783,974	154,958	24.63	
27F 體育活動費	196,000	177,033	-18,967	-9.68	
28 專業服務費	1,194,250	1,235,983	41,733	3.49	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	867,800	877,350	9,550	1.10	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	72,200	75,525	3,325	4.61	
289 試務甄選費	3,550		-3,550	-100.00	
28Y 其他	250,700	283,108	32,408	12.93	
3 材料及用品費	2,036,659	1,892,645	-144,014	-7.07	
31 使用材料費	444,170	714,581	270,411	60.88	
315 設備零件	444,170	714,581	270,411	60.88	決算數較預算數減少144,014元，主要係因： (1)資訊設備等因執行後單價未達一萬元移列設備零件計264,320元。 (2)擲節支出408,334元。
32 用品消耗	1,592,489	1,178,064	-414,425	-26.02	
321 辦公(事務)用品	27,400	20,006	-7,394	-26.99	
322 報章什誌	74,030	58,833	-15,197	-20.53	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	11,480	17,787	6,307	54.94	
32Y 其他	1,479,579	1,081,438	-398,141	-26.91	
4 租金、償債與利息	55,600	52,303	-3,297	-5.93	
44 交通及運輸設備租金	36,400	34,703	-1,697	-4.66	
442 車租	36,400	34,703	-1,697	-4.66	
45 什項設備租金	19,200	17,600	-1,600	-8.33	
451 什項設備租金	19,200	17,600	-1,600	-8.33	
6 稅捐及規費(強制費)	64,022	64,022			
61 土地稅	58,865	58,865			
612 一般土地地價稅	58,865	58,865			
63 房屋稅	5,157	5,157			
631 一般房屋稅	5,157	5,157			

臺北市大安區龍安國民小學  
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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	893,240	658,963	-234,277	-26.23	決算數較預算數減少234,277元，主要係因：清寒學生餐費補助較預算數減少。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	893,240	658,963	-234,277	-26.23	
74Y 其他	893,240	658,963	-234,277	-26.23	
9 其他	334,200	174,243	-159,957	-47.86	決算數較預算數減少159,957元，主要係因：班級自治費摺節支出。
91 其他支出	334,200	174,243	-159,957	-47.86	
91Y 其他	334,200	174,243	-159,957	-47.86	
54 學前教育計畫	17,084,382	16,645,722	-438,660	-2.57	
1 用人費用	16,591,498	15,990,233	-601,265	-3.62	
11 正式員額薪資	11,422,740	11,062,314	-360,426	-3.16	
113 職員薪金	10,774,740	10,366,314	-408,426	-3.79	
114 工員工資	648,000	696,000	48,000	7.41	
13 超時工作報酬	71,575	44,544	-27,031	-37.77	
131 加班費	71,575	44,544	-27,031	-37.77	
15 獎金	2,830,843	2,691,997	-138,846	-4.90	
151 考績獎金	1,403,000	1,294,910	-108,090	-7.70	
152 年終獎金	1,427,843	1,397,087	-30,756	-2.15	
16 退休及卹償金	962,928	963,548	620	0.06	
161 職員退休及離職金	945,648	938,096	-7,552	-0.80	
162 工員退休及離職金	17,280	25,452	8,172	47.29	
18 福利費	1,303,412	1,227,830	-75,582	-5.80	
181 分擔員工保險費	1,052,412	1,109,968	57,556	5.47	
183 傷病醫藥費	4,300	1,720	-2,580	-60.00	
187 員工通勤交通費	182,700	100,142	-82,558	-45.19	
18Y 其他福利費	64,000	16,000	-48,000	-75.00	
2 服務費用	273,984	402,200	128,216	46.80	
24 印刷裝訂與廣告費	7,600	2,612	-4,988	-65.63	決算數較預算數增加128,216元，主要係因：幼兒園安全防護動支其他準備金修繕89,250元及辦理教保研習經費。
241 印刷及裝訂費	7,600	2,612	-4,988	-65.63	
25 修理保養及保固費	168,000	252,495	84,495	50.29	
252 一般房屋修護費	142,800	227,995	85,195	59.66	
255 機械及設備修護費	25,200	24,500	-700	-2.78	
27 一般服務費	37,184	28,580	-8,604	-23.14	

臺北市大安區龍安國民小學  
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	5,184	1,254	-3,930	-75.81	
27F 體育活動費	32,000	27,326	-4,674	-14.61	
28 專業服務費	61,200	118,513	57,313	93.65	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,200	64,513	57,313	796.01	
28Y 其他	54,000	54,000			
3 材料及用品費	122,900	244,329	121,429	98.80	
31 使用材料費	54,900	153,648	98,748	179.87	
315 設備零件	54,900	153,648	98,748	179.87	決算數較預算數增加121,429元，主要係因：教育局補助改善幼兒園教學環境設施98,800元及辦理教保研習經費。
32 用品消耗	68,000	90,681	22,681	33.35	
321 辦公（事務）用品	5,000	5,000			
32Y 其他	63,000	85,681	22,681	36.00	
9 其他	96,000	8,960	-87,040	-90.67	
91 其他支出	96,000	8,960	-87,040	-90.67	
91Y 其他	96,000	8,960	-87,040	-90.67	決算數較預算數減少87,040元，主要係因：幼兒園導護費樽節支出。
5L 一般行政管理計畫	16,180,770	14,840,366	-1,340,404	-8.28	
1 用人費用	14,258,510	13,358,781	-899,729	-6.31	
11 正式員額薪資	9,444,000	8,648,741	-795,259	-8.42	
113 職員薪金	7,812,000	6,926,381	-885,619	-11.34	
114 工員工資	1,092,000	1,143,240	51,240	4.69	
115 警餉	540,000	579,120	39,120	7.24	
12 聘僱及兼職人員薪資		9,167	9,167		
124 兼職人員酬金		9,167	9,167		
13 超時工作報酬	363,154	290,655	-72,499	-19.96	
131 加班費	363,154	290,655	-72,499	-19.96	
15 獎金	2,341,000	2,147,067	-193,933	-8.28	
151 考績獎金	1,160,500	1,062,718	-97,782	-8.43	
152 年終獎金	1,180,500	1,084,349	-96,151	-8.14	
16 退休及卹償金	757,392	709,486	-47,906	-6.33	
161 職員退休及離職金	702,792	638,015	-64,777	-9.22	
162 工員退休及離職金	54,600	71,471	16,871	30.90	
18 福利費	1,352,964	1,553,665	200,701	14.83	
181 分擔員工保險費	893,724	1,213,138	319,414	35.74	
187 員工通勤交通費	219,240	119,270	-99,970	-45.60	

臺北市大安區龍安國民小學  
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	%	
18Y 其他福利費	240,000	221,257	-18,743	-7.81	
2 服務費用	1,356,940	1,157,022	-199,918	-14.73	
22 郵電費	15,656	9,598	-6,058	-38.69	
222 電話費	15,656	9,598	-6,058	-38.69	決算數較預算數減少199,918元，主要係因：外包費等擲節支出。
27 一般服務費	744,884	638,522	-106,362	-14.28	
279 外包費	714,884	610,702	-104,182	-14.57	
27F 體育活動費	30,000	27,820	-2,180	-7.27	
28 專業服務費	498,000	410,502	-87,498	-17.57	
28Y 其他	498,000	410,502	-87,498	-17.57	
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	563,320	322,563	-240,757	-42.74	
32 用品消耗	563,320	322,563	-240,757	-42.74	
321 辦公（事務）用品	560,320	319,563	-240,757	-42.97	決算數較預算數減少240,757元，主要係因：統籌業務費核實支用賸餘。
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	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	7,591,137	9,945,320	2,354,183	31.01	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,591,137	9,945,320	2,354,183	31.01	
51 購置固定資產	2,156,800	1,871,362	-285,438	-13.23	
514 購置機械及設備	1,858,500	1,587,932	-270,568	-14.56	決算數較預算數減少270,568元，主要係因： (1)資訊設備等因執行後單價未達一萬元移列設備零件計264,320元。 (2)結餘款6,248元。
516 購置什項設備	298,300	283,430	-14,870	-4.98	
52 購置無形資產	36,000	35,880	-120	-0.33	
521 購置電腦軟體	36,000	35,880	-120	-0.33	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	5,398,337	8,038,078	2,639,741	48.90	

臺北市大安區龍安國民小學  
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	%	
581 遞延修繕房屋建築支出	5,398,337	4,821,161	-577,176	-10.69	工程管理費預算數99,969元；決算數53,277元。(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。決算數較預算數減少577,176元，主要係因：變電站設備整修工程結餘577,176元。
582 其他遞延支出		3,216,917	3,216,917		工程管理費預算數0元；決算數11,155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3,216,917元，主要係因： (1)教育局統籌款補助花臺、樓梯及天花板等緊急修繕工程執行數652,367元。 (2)教育局統籌款補助廊道優質化及遷移蔣公塑像工程款執行791,708元。 (3)教育局統籌款補助大門、川堂地坪及紅樓安全欄杆等改善工程執行數1,772,842元。

臺北市大安區龍安國民小學  
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	34,741,867	3,364,194	2,542,611	35,563,450
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築				
機械及設備	23,299,328	2,659,369	2,140,005	23,818,692
交通及運輸設備	2,335,308			2,335,308
什項設備	8,868,231	668,945	213,606	9,323,570
購建中固定資產				
電腦軟體	239,000	35,880	189,000	85,880
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)應付代收款297,370元、(2)機關移撥入774,067元。

2.什項設備：(1)應付代收款162,917元、(2)機關移撥入222,598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。

臺北市大安區龍安國民小學  
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								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		1,858,500			1,858,500	1,587,932	-270,568	
機械及設備		1,858,500			1,858,500	1,587,932	-270,568	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
什項設備		298,300			298,300	283,430	-14,870	
什項設備		298,300			298,300	283,430	-14,870	
購建中固定資產								
合 計		2,156,800			2,156,800	1,871,362	-285,438	

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

臺北市大安區龍安國民小學  
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	129	131	2	
一般行政管理計畫	15	14	-1	
正式職員	11	10	-1	幹事1名商調中預計於107年1月12日到職。
正式工員	3	3	0	
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	98	101	3	
正式職員	97	101	4	經市府106.11.6府授教人字第10641290200號函核定106學年度教職員工員額編制表較預算人數增加4人。
臨時職員	1	0	-1	約聘心理師自8月1日移撥至他校服務。
學前教育計畫	16	16	0	
正式職員	14	14	0	
正式工員	2	2	0	

填表說明：

臺北市大安區龍安國民小學  
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										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	76,308,000	592,908	780,201		17,700,614	56,421,840		10,588,042		162,391,605	743,600	163,135,205
職員	76,308,000	592,908	780,201		17,700,614	56,138,461		10,588,042		162,108,226	743,600	162,851,826
工具						283,379				283,379		283,379
學前教育計畫	11,422,740		71,575		2,830,843	962,928		1,303,412		16,591,498		16,591,498
職員	10,774,740		47,075		2,641,843	945,648		1,213,388		15,622,694		15,622,694
工具	648,000		24,500		189,000	17,280		90,024		968,804		968,804
一般行政管理計畫	9,444,000		363,154		2,341,000	757,392		1,352,964		14,258,510		14,258,510
職員	8,352,000		314,621		2,022,500	702,792		1,148,564		12,540,477		12,540,477
工具	1,092,000		48,533		318,500	54,600		204,400		1,718,033		1,718,033
合 計	97,174,740	592,908	1,214,930		22,872,457	58,142,160		13,244,418		193,241,613	743,600	193,985,213

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129人，計10,651,500元，執行結果決算119人，計11,168,763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129人，計12,220,957元，執行結果決算144人，計12,825,263元。

臺北市大安區龍安國民小學  
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
78,050,847	345,856	547,296		19,154,962	55,633,765		10,178,913		163,911,639	854,620	164,766,259
78,050,847	345,856	547,296		19,154,962	55,350,386		10,178,913		163,628,260	854,620	164,482,880
					283,379				283,379		283,379
11,062,314		44,544		2,691,997	963,548		1,227,830		15,990,233		15,990,233
10,366,314		44,544		2,637,622	938,096		1,123,576		15,110,152		15,110,152
696,000				54,375	25,452		104,254		880,081		880,081
8,648,741		290,655		2,147,067	709,486		1,553,665		13,349,614	9,167	13,358,781
7,505,501		232,864		1,829,098	638,015		1,360,662		11,566,140	9,167	11,575,307
1,143,240		57,791		317,969	71,471		193,003		1,783,474		1,783,474
97,761,902	345,856	882,495		23,994,026	57,306,799		12,960,408		193,251,486	863,787	194,115,273

臺北市大安區龍安國民小學  
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			191,414,280		190,026,040		-1,388,240	-0.73	
國民教育計畫			174,329,898		173,380,318		-949,580	-0.54	決算數較預算數減少949,580元，主要係因用人費用超支1,631,054元及擲節業務費用2,580,634元所致。
學前教育計畫			17,084,382		16,645,722		-438,660	-2.57	決算數較預算數減少438,660元，主要係因用人費用賸餘601,265元及業務費用超支162,605元所致。

臺北市大安區龍安國民小學  
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	193,985,213	194,115,273	130,060	0.07
11 正式員額薪資	97,174,740	97,761,902	587,162	0.60
113 職員薪金	94,894,740	95,343,542	448,802	0.47
114 工員工資	1,740,000	1,839,240	99,240	5.70
115 警餉	540,000	579,120	39,120	7.24
12 聘僱及兼職人員薪資	1,336,508	1,209,643	-126,865	-9.49
121 聘用人員薪金	592,908	345,856	-247,052	-41.67
124 兼職人員酬金	743,600	863,787	120,187	16.16
13 超時工作報酬	1,214,930	882,495	-332,435	-27.36
131 加班費	1,205,330	881,455	-323,875	-26.87
133 誤餐費	9,600	1,040	-8,560	-89.17
15 獎金	22,872,457	23,994,026	1,121,569	4.90
151 考績獎金	10,651,500	11,168,763	517,263	4.86
152 年終獎金	12,220,957	12,825,263	604,306	4.94
16 退休及卹償金	58,142,160	57,306,799	-835,361	-1.44
161 職員退休及離職金	57,332,920	56,926,497	-406,423	-0.71
162 工員退休及離職金	355,259	380,302	25,043	7.05
164 卹償金	453,981	0	-453,981	-100.00
18 福利費	13,244,418	12,960,408	-284,010	-2.14
181 分擔員工保險費	8,838,552	9,831,830	993,278	11.24
183 傷病醫藥費	242,300	249,120	6,820	2.81
187 員工通勤交通費	1,053,360	857,900	-195,460	-18.56
18Y 其他福利費	3,110,206	2,021,558	-1,088,648	-35.00
2 服務費用	9,441,896	7,331,105	-2,110,791	-22.36
21 水電費	4,039,420	1,722,907	-2,316,513	-57.35
212 工作場所電費	2,796,120	998,710	-1,797,410	-64.28
214 工作場所水費	670,000	623,621	-46,379	-6.92
217 氣體費	573,300	100,576	-472,724	-82.46
22 郵電費	15,656	9,598	-6,058	-38.69
222 電話費	15,656	9,598	-6,058	-38.69
23 旅運費	76,650	48,153	-28,497	-37.18
231 國內旅費	71,610	47,898	-23,712	-33.11
23Y 其他旅運費	5,040	255	-4,785	-94.94
24 印刷裝訂與廣告費	7,600	2,612	-4,988	-65.63
241 印刷及裝訂費	7,600	2,612	-4,988	-65.63
25 修理保養及保固費	1,682,140	2,013,461	331,321	19.70
252 一般房屋修護費	1,148,480	1,473,020	324,540	28.26
255 機械及設備修護費	533,660	540,441	6,781	1.27
26 保險費	64,000	28,413	-35,587	-55.60
26Y 其他保險費	64,000	28,413	-35,587	-55.60
27 一般服務費	1,704,580	1,642,563	-62,017	-3.64
276 佣金、匯費、經理費及手續費	45,000	15,708	-29,292	-65.09
279 外包費	772,564	610,702	-161,862	-20.95
27D 計時與計件人員酬金	629,016	783,974	154,958	24.63

臺北市大安區龍安國民小學  
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	%
27F 體育活動費	258,000	232,179	-25,821	-10.01
28 專業服務費	1,753,450	1,764,998	11,548	0.66
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	875,000	941,863	66,863	7.64
287 委託檢驗(定)試驗認證費	72,200	75,525	3,325	4.61
289 試務甄選費	3,550	0	-3,550	-100.00
28Y 其他	802,700	747,610	-55,090	-6.86
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	2,722,879	2,459,537	-263,342	-9.67
31 使用材料費	499,070	868,229	369,159	73.97
315 設備零件	499,070	868,229	369,159	73.97
32 用品消耗	2,223,809	1,591,308	-632,501	-28.44
321 辦公(事務)用品	592,720	344,569	-248,151	-41.87
322 報章什誌	74,030	58,833	-15,197	-20.53
325 服裝	3,000	3,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	11,480	17,787	6,307	54.94
32Y 其他	1,542,579	1,167,119	-375,460	-24.34
4 租金、償債與利息	55,600	52,303	-3,297	-5.93
44 交通及運輸設備租金	36,400	34,703	-1,697	-4.66
442 車租	36,400	34,703	-1,697	-4.66
45 什項設備租金	19,200	17,600	-1,600	-8.33
451 什項設備租金	19,200	17,600	-1,600	-8.33
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,591,137	9,945,320	2,354,183	31.01
51 購置固定資產	2,156,800	1,871,362	-285,438	-13.23
514 購置機械及設備	1,858,500	1,587,932	-270,568	-14.56
516 購置什項設備	298,300	283,430	-14,870	-4.98
52 購置無形資產	36,000	35,880	-120	-0.33
521 購置電腦軟體	36,000	35,880	-120	-0.33
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	5,398,337	8,038,078	2,639,741	48.90
581 遞延修繕房屋建築支出	5,398,337	4,821,161	-577,176	-10.69
582 其他遞延支出	0	3,216,917	3,216,917	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	64,022	64,022	0	0.00
61 土地稅	58,865	58,865	0	0.00
612 一般土地地價稅	58,865	58,865	0	0.00
63 房屋稅	5,157	5,157	0	0.00
631 一般房屋稅	5,157	5,157	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	895,240	660,963	-234,277	-26.17
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	893,240	658,963	-234,277	-26.23
74Y 其他	893,240	658,963	-234,277	-26.23
9 其他	430,200	183,203	-246,997	-57.41

臺北市大安區龍安國民小學  
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	%
91 其他支出	430,200	183,203	-246,997	-57.41
91Y 其他	430,200	183,203	-246,997	-57.41
合 計	215,186,187	214,811,726	-374,461	-0.17

臺北市大安區龍安國民小學  
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	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	9,300,858,657	9,300,772,777	-85,880	
代管資產-土地改良物	7,551,900	7,551,900		
代管資產-土地	9,048,884,852	9,048,884,852		
代管資產-房屋及建築 設備	148,807,455	148,807,455		
代管資產-其他政府	60,051,000	60,051,000		
機械及設備	23,818,692	23,818,692		
交通及運輸設備	2,335,308	2,335,308		
什項設備	9,323,570	9,323,570		
電腦軟體	85,880		-85,880	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 106 年 12 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
10,716,476	16,413,837	-5,697,361	差異原因係:其他準備金5,697,361元。