

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-臺北市信義區永春國民小學 (4-0501423)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員

張慧淑

會計室主任張慧淑

機關長官

黃淑茹

臺北市政府教育局
信義區永春國民小學
黃淑茹

臺北市地方教育發展基金-臺北市信義區永春國民小學

目 次

中華民國 106 年度

甲、財務摘要	第 1	頁
乙、總說明	第 3 至 6	頁
丙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表	第 7	頁
二、現金流量表	第 9	頁
三、平衡表	第 10 至 11	頁
丁、決算明細表		
一、基金來源明細表	第 13	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 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)		

臺北市地方教育發展基金－臺北市信義區永春國民小學
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	186,431,493	177,673,115	8,758,378	4.93
基金用途	188,457,873	192,607,241	-4,149,368	-2.15
賸餘(短絀-)	-2,026,380	-14,934,126	12,907,746	--
餘絀情形：				
基金餘額	14,678,053	16,704,433	-2,026,380	-12.13
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	681,705	-15,265,090	15,946,795	--

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

40501423-2

臺北市地方教育發展基金－臺北市信義區永春國民小學

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145,009,942元，決算數144,399,802元。

105學年下學期預定招收27班，實際招收27班，預計學生人數503人，實際學生人數543人。

106學年上學期預定招收25班，實際招收25班，預計學生人數503人，實際學生人數533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13,177,020元，決算數12,940,752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157人，實際學生人數158人。

106學年上學期預定招收5班，實際招收6班，預計學生人數157人，實際學生人數188人。

係新購教具、圖書、體能器材等教學設備，配合教學主題、時令辦理各項多元適性活動。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列11,829,632元，決算數10,739,916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14,995,581元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數75,000元)，決算數20,377,403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－臺北市信義區永春國民小學

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186,431,493元，較預算數178,481,513元，增加7,949,980元，計增4.45%。

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8,000元，較預算數25,000元，減少17,000元，計減68.00%。

主要係因：

辦理教師甄選覈實收費較預期短收。

2.財產處分收入：決算數5,800元，較預算數16,391元，減少10,591元，計減64.61%。

主要係因：

報廢財產處分收入覈實認列較預期短收。

3.其他財產收入：決算數437,281元，較預算數43,000元，增加394,281元，計增916.93%。

主要係因：

場地出借費收入覈實認列較預期超收。

4.市庫撥款收入：決算數181,166,512元，較預算數176,216,599元，增加4,949,913元，計增2.81%。

主要係因：

(1).105(1)課後照顧班不足15人補助經費10,560元。

(2).幼兒園增班改善設施設備工程補助經費690,474元。

(3).穿堂通道暨辦公室整修工程補助經費189,000元。

(4).敬師月活動經費42,000元。

(5).增設飲水機補助經費75,000元。

(6).信義樓東側面天梯安全暨生態池周邊改善工程補助經費3,537,981元。

(7).雨水回收系統再利用工程補助經費305,898元。

(8).幼兒園改善教學環境設施補助經費99,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數696,051元，較預算數0元，增加696,051元。

主要係因：

(1).補校擔任導師工作人員導師經費3,000元。

(2).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16,016元。

(3).學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費11,700元。

(4).1-6月原住民族語教學支援人員經費7,200元。

(5).1-6月特教班調整教師授課節數經費71,760元。

(6).105(2)無力繳交代收代辦經費12,462元。

(7).教保專業研習經費19,938元。

(8).幼兒園增班工程補助經費300,000元。

(9).106(1)無力繳交代收代辦經費12,315元。

(10).106(1)教育部補助充實行政人力計畫經費205,000元。

(11).8-12月特教班調整教師授課節數經費36,660元。

6.學雜費收入：決算數3,310,830元，較預算數1,831,720元，增加1,479,110元，計增80.75%。

主要係因：

幼兒園學雜費依幼生人數覈實收費較預期超收。

7.雜項收入：決算數807,019元，較預算數348,803元，增加458,216元，計增131.37%。

主要係因：

收105學年度應付代收款幼兒園餐點代辦費等結餘款繳庫、中華電信採購電子領標圖說費、104年度信義樓面天梯骨架安全改善工程等3件工程懲罰性違約金等。

臺北市地方教育發展基金－臺北市信義區永春國民小學

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188,457,873元，較預算數185,012,175元，增加3,445,698元，計增1.86%。

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144,399,802元，較預算數145,009,942元，減少610,140元，計減0.42%。

主要係因：

清寒學生餐費補助費用覈實支應賸餘款。

2.學前教育計畫：決算數12,940,752元，較預算數13,177,020元，減少236,268元，計減1.79%。

主要係因：

弱勢家庭幼生月費補助費用覈實支應賸餘款。

3.一般行政管理計畫：決算數10,739,916元，較預算數11,829,632元，減少 1,089,716元，計減9.21%。

主要係因：

人事費用覈實支應賸餘款。

4.建築及設備計畫：決算數20,377,403元，較預算數14,995,581元，增加5,381,822元，計增35.89%。

主要係因：

購置固定資產及遞延支出覈實支應賸餘款906,040元；教育局補助辦理補辦預算購置飲水機設備75,000元；穿堂通道暨辦公室整修工程189,000元、幼兒園增班工程執行數731,293元、信義樓東側面天梯安全暨生態池周邊改善工程執行數3,516,605元、雨水回收系統建置工程執行數300,256元，併入決算辦理；統籌款於105年度核定撥入未及於105年度執行付款，106年度收支併決穿堂通道暨辦公室整修工程1,475,708元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數2,026,380元，較預算短絀數6,530,662元，計相差 4,504,282元。

主要係因：

建築及設備計畫購置固定資產及工程結餘款906,040元、幼兒園學雜費繳庫1,479,110元等。

臺北市地方教育發展基金－臺北市信義區永春國民小學

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1,247,218元。
- 其他活動之淨現金流出565,513元。
- 本年度現金及約當現金之淨增681,705元。
- 期初現金及約當現金21,405,940元。
- 期末現金及約當現金22,087,645元。

四、資產負債情況：

- 決算日資產總額為4,764,602,123元，包括：
 - 流動資產22,491,345元。
 - 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,516,882元。
 - 其他資產4,739,593,896元。
- 決算日負債總額為4,749,924,070元，包括：
 - 流動負債8,233,806元。
 - 其他負債4,741,690,264元。
- 決算日基金餘額為累積餘額14,678,053元。

五、固定項目概況：

- 本年度增加2,097,205元，包括：
 - 機械及設備1,372,074元。
 - 交通及運輸設備149,307元。
 - 什項設備539,824元。
 - 電腦軟體36,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數13,303,588元及補辦預算數75,000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。

臺北市信義區永春國民小學
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	178,481,513	100.00	186,431,493	100.00	7,949,980	4.45	177,673,115	100.00
43 勞務收入	25,000	0.01	8,000	0.00	-17,000	-68.00	10,500	0.01
431 服務收入	25,000	0.01	8,000	0.00	-17,000	-68.00	10,500	0.01
45 財產收入	59,391	0.03	443,081	0.24	383,690	646.04	194,135	0.11
451 財產處分收入	16,391	0.01	5,800	0.00	-10,591	-64.61	9,600	0.01
454 利息收入							323	0.00
45Y 其他財產收入	43,000	0.02	437,281	0.23	394,281	916.93	184,212	0.10
46 政府撥入收入	176,216,599	98.73	181,862,563	97.55	5,645,964	3.20	174,366,245	98.14
462 公庫撥款收入	176,216,599	98.73	181,166,512	97.18	4,949,913	2.81	171,196,091	96.35
46Y 政府其他撥入收入			696,051	0.37	696,051	0.00	3,170,154	1.78
4S 教學收入	1,831,720	1.03	3,310,830	1.78	1,479,110	80.75	2,288,072	1.29
4S1 學雜費收入	1,831,720	1.03	3,310,830	1.78	1,479,110	80.75	2,288,072	1.29
4Y 其他收入	348,803	0.20	807,019	0.43	458,216	131.37	814,163	0.46
4YY 雜項收入	348,803	0.20	807,019	0.43	458,216	131.37	814,163	0.46
5 基金用途	185,012,175	100.00	188,457,873	100.00	3,445,698	1.86	192,607,241	100.00
53 國民教育計畫	145,009,942	78.38	144,399,802	76.62	-610,140	-0.42	154,430,276	80.18
54 學前教育計畫	13,177,020	7.12	12,940,752	6.87	-236,268	-1.79	12,283,357	6.38
5L 一般行政管理計畫	11,829,632	6.39	10,739,916	5.70	-1,089,716	-9.21	10,497,158	5.45
5M 建築及設備計畫	14,995,581	8.11	20,377,403	10.81	5,381,822	35.89	15,396,450	7.99
購置固定資產	14,959,581	8.09	20,341,403	10.79	5,381,822	35.98	15,360,992	7.98
其他	36,000	0.02	36,000	0.02			35,458	0.02
本期賸餘 (短絀-)	-6,530,662		-2,026,380		4,504,282	-68.97	-14,934,126	
期初基金餘額	16,185,741		16,704,433		518,692	3.20	31,638,559	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	9,655,079		14,678,053		5,022,974	52.02	16,704,433	

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75,000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75,000元。

40501423-7

臺北市信義區永春國民小學
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	394,281
462公庫撥款收入	107.1.31北市教會字10731310500號	4,949,913
46Y政府其他撥入收入	107.1.31北市教會字10731310500號	696,051
4S1學雜費收入	107.1.31北市教會字10731310500號	1,479,110
4YY雜項收入	106.7.25北市教會字10637262100號	56,529
4YY雜項收入	107.1.31北市教會字10731310500號	401,687
5M 建築及設備計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	5,326,017

備註：

臺北市信義區永春國民小學
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—)	-6,530,662	-2,026,380	4,504,282	-68.97
812 調整非現金項目		3,273,598	3,273,598	
8123 流動資產淨減(淨增—)		-3,700	-3,700	
8124 流動負債淨增(淨減—)		3,277,298	3,277,298	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-6,530,662	1,247,218	7,777,880	-119.10
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		246,619	246,619	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-682,196	-682,196	
82C 增加其他資產		-111,700	-111,700	
82D 減少短期債務及其他負債		-18,236	-18,236	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		-565,513	-565,513	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-6,530,662	681,705	7,212,367	-110.44
84 期初現金及約當現金	21,218,212	21,405,940	187,728	0.88
85 期末現金及約當現金	14,687,550	22,087,645	7,400,095	50.38

臺北市信義區永春國民小學
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	4,764,602,123	100.00	4,930,022,358	100.00	-165,420,235	-3.36
11 流動資產	22,491,345	0.47	21,805,940	0.44	685,405	3.14
111 現金	22,087,645	0.46	21,405,940	0.43	681,705	3.18
1112 銀行存款	22,087,645	0.46	21,405,940	0.43	681,705	3.18
1112-1 銀行存款-市庫存款	12,304,222	0.26	15,009,534	0.30	-2,705,312	-18.02
1112-2 銀行存款-保管款	5,082,321	0.11	4,905,359	0.10	176,962	3.61
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	400,000	0.01	400,012	0.01	-12	0.00
1112-7 銀行存款-薪津專戶	3,263,974	0.07	0	0.00	3,263,974	0.00
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	1,037,128	0.02	1,091,035	0.02	-53,907	-4.94
115 預付款項	403,700	0.01	400,000	0.01	3,700	0.93
1154 預付費用	403,700	0.01	400,000	0.01	3,700	0.93
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,516,882	0.05	2,744,222	0.06	-227,340	-8.28
124 準備金	2,516,882	0.05	2,744,222	0.06	-227,340	-8.28
1241 退休及離職準備金	520,771	0.01	1,430,307	0.03	-909,536	-63.59
124Y 其他準備金	1,996,111	0.04	1,313,915	0.03	682,196	51.92
124Y-2 其他準備金-其他	1,996,111	0.04	1,313,915	0.03	682,196	51.92
13 其他資產	4,739,593,896	99.48	4,905,472,196	99.50	-165,878,300	-3.38
131 什項資產	4,739,593,896	99.48	4,905,472,196	99.50	-165,878,300	-3.38
1315 暫付及待結轉帳項	111,700	0.00	0	0.00	111,700	0.00
1316 代管資產	4,739,482,196	99.47	4,905,472,196	99.50	-165,990,000	-3.38
1316-1 代管資產-土地	4,664,319,000	97.90	4,852,069,500	98.42	-187,750,500	-3.87
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	53,402,696	1.12	53,402,696	1.08	0	0.00
1316-3 代管資產-其他政府	21,760,500	0.46	0	0.00	21,760,500	0.00
資 產 合 計	4,764,602,123	100.00	4,930,022,358	100.00	-165,420,235	-3.36
2 負 債	4,749,924,070	99.69	4,913,317,925	99.66	-163,393,855	-3.33
21 流動負債	8,233,806	0.17	4,956,508	0.10	3,277,298	66.12
212 應付款項	8,208,606	0.17	4,956,508	0.10	3,252,098	65.61
2123 應付代收款	8,208,606	0.17	4,956,508	0.10	3,252,098	65.61
213 預收款項	25,200	0.00	0	0.00	25,200	0.00
2133 預收收入	25,200	0.00	0	0.00	25,200	0.00
22 其他負債	4,741,690,264	99.52	4,908,361,417	99.56	-166,671,153	-3.40
221 什項負債	4,741,690,264	99.52	4,908,361,417	99.56	-166,671,153	-3.40
2211 存入保證金	1,686,517	0.04	1,439,898	0.03	246,619	17.13
2213 應付退休及離職金	520,771	0.01	1,430,307	0.03	-909,536	-63.59
2214 應付代管資產	4,739,482,196	99.47	4,905,472,196	99.50	-165,990,000	-3.38
信託代理與保證資產	170,000		信託代理與保證負債		170,000	
保證品	170,000		應付保證品		170,000	

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各有170,000元，上年度信託代理與保證之資產與負債各有187,116元。

2.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。

臺北市信義區永春國民小學
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	%
2215 暫收及待結轉帳項	780	0.00	19,016	0.00	-18,236	-95.90
3 基金餘額	14,678,053	0.31	16,704,433	0.34	-2,026,380	-12.13
31 基金餘額	14,678,053	0.31	16,704,433	0.34	-2,026,380	-12.13
311 基金餘額	14,678,053	0.31	16,704,433	0.34	-2,026,380	-12.13
3111 累積餘額	14,678,053	0.31	16,704,433	0.34	-2,026,380	-12.13
負債及基金餘額合計	4,764,602,123	100.00	4,930,022,358	100.00	-165,420,235	-3.36

信託代理與保證資產
保證品

170,000
170,000

信託代理與保證負債
應付保證品

170,000
170,000

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各有170,000元，上年度信託代理與保證之資產與負債各有187,116元。
2.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

臺北市信義區永春國民小學
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	178,481,513	186,431,493	7,949,980	4.45	
43 勞務收入	25,000	8,000	-17,000	-68.00	
431 服務收入	25,000	8,000	-17,000	-68.00	辦理教師甄選覈實收費較預期短收。
45 財產收入	59,391	443,081	383,690	646.04	
451 財產處分收入	16,391	5,800	-10,591	-64.61	報廢財產處分收入覈實認列較預期短收。
45Y 其他財產收入	43,000	437,281	394,281	916.93	場地出借費收入覈實認列較預期超收。
46 政府撥入收入	176,216,599	181,862,563	5,645,964	3.20	
462 公庫撥款收入	176,216,599	181,166,512	4,949,913	2.81	
46Y 政府其他撥入收入		696,051	696,051	0.00	教育部補助幼兒園增班工程等經費。
4S 教學收入	1,831,720	3,310,830	1,479,110	80.75	
4S1 學雜費收入	1,831,720	3,310,830	1,479,110	80.75	幼兒園學雜費依幼生人數覈實收費較預期超收。
4Y 其他收入	348,803	807,019	458,216	131.37	
4YY 雜項收入	348,803	807,019	458,216	131.37	105學年度應付代收款幼兒園餐點代辦費等結餘款繳庫。

填表說明：

臺北市信義區永春國民小學

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	185,012,175	188,457,873	3,445,698	1.86	
53 國民教育計畫	145,009,942	144,399,802	-610,140	-0.42	
1 用人費用	138,628,326	138,923,850	295,524	0.21	
11 正式員額薪資	37,284,000	40,785,162	3,501,162	9.39	
113 職員薪金	37,284,000	40,785,162	3,501,162	9.39	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,492,016	1,626,750	134,734	9.03	
122 約僱職員薪金	406,896	406,896			
124 兼職人員酬金	1,085,120	1,219,854	134,734	12.42	
13 超時工作報酬	539,323	455,544	-83,779	-15.53	
131 加班費	482,923	413,884	-69,039	-14.30	
133 誤餐費	56,400	41,660	-14,740	-26.13	
15 獎金	8,936,270	8,988,732	52,462	0.59	
151 考績獎金	4,224,908	3,678,490	-546,418	-12.93	
152 年終獎金	4,711,362	5,310,242	598,880	12.71	
16 退休及卹償金	84,313,520	80,864,534	-3,448,986	-4.09	
161 職員退休及離職金	84,313,520	80,864,534	-3,448,986	-4.09	
18 福利費	6,063,197	6,203,128	139,931	2.31	
181 分擔員工保險費	3,335,736	4,224,405	888,669	26.64	
183 傷病醫藥費	242,000	104,500	-137,500	-56.82	
187 員工通勤交通費	554,400	338,018	-216,382	-39.03	
18Y 其他福利費	1,931,061	1,536,205	-394,856	-20.45	
2 服務費用	3,294,596	3,236,100	-58,496	-1.78	
21 水電費	1,329,181	1,141,090	-188,091	-14.15	
212 工作場所電費	1,111,060	1,025,385	-85,675	-7.71	
214 工作場所水費	218,121	115,705	-102,416	-46.95	
23 旅運費	88,660	26,393	-62,267	-70.23	
231 國內旅費	48,360	24,965	-23,395	-48.38	
23Y 其他旅運費	40,300	1,428	-38,872	-96.46	
24 印刷裝訂與廣告費	71,297	52,008	-19,289	-27.05	
241 印刷及裝訂費	71,297	52,008	-19,289	-27.05	
25 修理保養及保固費	885,350	832,449	-52,901	-5.98	
252 一般房屋修護費	620,800	439,140	-181,660	-29.26	
255 機械及設備修護費	264,550	393,309	128,759	48.67	
27 一般服務費	338,508	470,420	131,912	38.97	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	14,508	10,266	-4,242	-29.24	
279 外包費	220,000	217,000	-3,000	-1.36	
27D 計時與計件人員酬金		159,471	159,471		

臺北市信義區永春國民小學
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	%	
27F 體育活動費	104,000	83,683	-20,317	-19.54	
28 專業服務費	581,600	713,740	132,140	22.72	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	291,600	308,000	16,400	5.62	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	52,000	61,950	9,950	19.13	
289 試務甄選費	12,000	4,200	-7,800	-65.00	
28Y 其他	226,000	339,590	113,590	50.26	
3 材料及用品費	1,311,875	1,193,221	-118,654	-9.04	
31 使用材料費	284,500	540,681	256,181	90.05	
315 設備零件	284,500	540,681	256,181	90.05	
32 用品消耗	1,027,375	652,540	-374,835	-36.48	
321 辦公(事務)用品	394,240	72,566	-321,674	-81.59	
322 報章什誌	70,000	67,589	-2,411	-3.44	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	5,000	6,590	1,590	31.80	
32Y 其他	558,135	505,795	-52,340	-9.38	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,481,645	831,301	-650,344	-43.89	
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,481,645	831,301	-650,344	-43.89	
74Y 其他	1,481,645	831,301	-650,344	-43.89	決算數較預算數減 少650,344元，主要係因：清寒學 生餐費補助覈實支應結餘款。
9 其他	293,500	215,330	-78,170	-26.63	
91 其他支出	293,500	215,330	-78,170	-26.63	
91Y 其他	293,500	215,330	-78,170	-26.63	決算數較預算數減少78,170元，主 要係因：班級自治費覈實支應結 餘款。
54 學前教育計畫	13,177,020	12,940,752	-236,268	-1.79	
1 用人費用	12,753,858	12,575,057	-178,801	-1.40	
11 正式員額薪資	9,265,860	9,103,315	-162,545	-1.75	
113 職員薪金	8,497,860	8,420,427	-77,433	-0.91	
114 工員工資	768,000	682,888	-85,112	-11.08	
13 超時工作報酬	32,533	12,544	-19,989	-61.44	
131 加班費	32,533	12,544	-19,989	-61.44	
15 獎金	1,577,233	1,775,709	198,476	12.58	
151 考績獎金	419,000	771,465	352,465	84.12	
152 年終獎金	1,158,233	1,004,244	-153,989	-13.30	
16 退休及卹償金	762,336	720,889	-41,447	-5.44	
161 職員退休及離職金	737,856	676,351	-61,505	-8.34	

臺北市信義區永春國民小學

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	%	
162 工員退休及離職金	24,480	44,538	20,058	81.94	
18 福利費	1,115,896	962,600	-153,296	-13.74	
181 分擔員工保險費	856,776	828,088	-28,688	-3.35	
183 傷病醫藥費	1,720	1,700	-20	-1.16	
187 員工通勤交通費	113,400	100,822	-12,578	-11.09	
18Y 其他福利費	144,000	31,990	-112,010	-77.78	
2 服務費用	84,036	94,753	10,717	12.75	
24 印刷裝訂與廣告費		3,752	3,752		
241 印刷及裝訂費		3,752	3,752		決算數較預算數增加10,717元，主要係因：教育部補助教保研習課程等經費併入決算辦理。
27 一般服務費	30,536	25,901	-4,635	-15.18	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,536	1,428	-3,108	-68.52	
27F 體育活動費	26,000	24,473	-1,527	-5.87	
28 專業服務費	53,500	65,100	11,600	21.68	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		9,200	9,200		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	8,500	8,500			
28Y 其他	45,000	47,400	2,400	5.33	
3 材料及用品費	67,350	167,678	100,328	148.97	
31 使用材料費	39,850	136,010	96,160	241.30	
315 設備零件	39,850	136,010	96,160	241.30	決算數較預算數增加100,328元，主要係因：教育部補助幼兒園改善教學環境設備等經費併入決算辦理。
32 用品消耗	27,500	31,668	4,168	15.16	
321 辦公(事務)用品		2,551	2,551		
32Y 其他	27,500	29,117	1,617	5.88	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	175,776	93,064	-82,712	-47.06	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	175,776	93,064	-82,712	-47.06	
74Y 其他	175,776	93,064	-82,712	-47.06	決算數較預算數減少82,712元，主要係因：弱勢家庭幼生月費補助覈實支應結餘款。
9 其他	96,000	10,200	-85,800	-89.38	
91 其他支出	96,000	10,200	-85,800	-89.38	
91Y 其他	96,000	10,200	-85,800	-89.38	決算數較預算數減少85,800元，主要係因：導護費覈實支應結餘款。

臺北市信義區永春國民小學
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	%	
5L 一般行政管理計畫	11,829,632	10,739,916	-1,089,716	-9.21	
1 用人費用	9,737,414	8,937,033	-800,381	-8.22	
11 正式員額薪資	6,420,000	5,912,828	-507,172	-7.90	
113 職員薪金	5,676,000	5,141,048	-534,952	-9.42	
114 工員工資	744,000	771,780	27,780	3.73	
13 超時工作報酬	306,422	249,698	-56,724	-18.51	
131 加班費	306,422	249,698	-56,724	-18.51	
15 獎金	1,599,500	1,462,177	-137,323	-8.59	
151 考績獎金	797,000	716,128	-80,872	-10.15	
152 年終獎金	802,500	746,049	-56,451	-7.03	
16 退休及卹償金	514,560	538,894	24,334	4.73	
161 職員退休及離職金	477,360	453,262	-24,098	-5.05	
162 工員退休及離職金	37,200	85,632	48,432	130.19	
18 福利費	896,932	773,436	-123,496	-13.77	
181 分擔員工保險費	593,292	547,336	-45,956	-7.75	
187 員工通勤交通費	143,640	93,976	-49,664	-34.58	
18Y 其他福利費	160,000	132,124	-27,876	-17.42	
2 服務費用	1,736,808	1,494,489	-242,319	-13.95	
22 郵電費	9,884	1,097	-8,787	-88.90	
222 電話費	9,884	1,097	-8,787	-88.90	決算數較預算數減少242,319元，主要係因：校園安全機械定點保全覈實支應結餘款。
27 一般服務費	1,169,768	1,264,432	94,664	8.09	
279 外包費	1,149,768	1,248,255	98,487	8.57	
27F 體育活動費	20,000	16,177	-3,823	-19.12	
28 專業服務費	485,156	156,960	-328,196	-67.65	
28Y 其他	485,156	156,960	-328,196	-67.65	
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	354,410	308,394	-46,016	-12.98	
32 用品消耗	354,410	308,394	-46,016	-12.98	
321 辦公（事務）用品	354,410	308,394	-46,016	-12.98	決算數較預算數減少46,016元，主要係因：辦公事務用品費覈實支應結餘款。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000		-1,000	-100.00	
71 會費	1,000		-1,000	-100.00	

臺北市信義區永春國民小學

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	%	
713 職業團體會費	1,000		-1,000	-100.00	決算數較預算數減少1,000元，主要係因：護理師公會會費補助覈實支應結餘款。
5M 建築及設備計畫	14,995,581	20,377,403	5,381,822	35.89	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	14,995,581	20,377,403	5,381,822	35.89	
51 購置固定資產	933,150	988,955	55,805	5.98	
514 購置機械及設備	669,500	666,940	-2,560	-0.38	
515 購置交通及運輸設備	22,575	22,575			
516 購置什項設備	241,075	299,440	58,365	24.21	決算數較預算數增加58,365元，主要係因：辦理補辦預算執行教育局補助購置飲水機設備等經費。
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)	14,026,431	19,352,448	5,326,017	37.97	
581 遞延修繕房屋建築支出	14,026,431	19,352,448	5,326,017	37.97	工程管理費預算數260,317元；決算數282,987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5,326,017元，主要係因：教育局補助信義樓東側面天梯安全暨生態池周邊改善工程及穿堂通道暨辦公室整修工程等經費併決算辦理。

臺北市信義區永春國民小學
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	40,277,200	2,097,205	2,883,784	39,490,621
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	13,088,259			13,088,259
房屋及建築				
機械及設備	16,160,455	1,372,074	2,149,353	15,383,176
交通及運輸設備	2,220,052	149,307	14,600	2,354,759
什項設備	8,429,771	539,824	719,831	8,249,764
購建中固定資產				
電腦軟體	378,663	36,000		414,663
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)補列財產或調整用途別267,222元、(2)應付代收款361,912元、(3)實物受贈76,000元(新光人壽慈善基金會捐贈)。
2. 交通及運輸設備：補列財產或調整用途別126,732元。
3. 什項設備：應付代收款240,384元。

二、各資產項目期末餘額與財產管理系統之分類計表結存金額，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。

臺北市信義區永春國民小學
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		669,500			669,500	666,940	-2,560	
交通及運輸設備		22,575			22,575	22,575		
什項設備		241,075	75,000		316,075	299,440	-16,635	
購建中固定資產								
合 計		933,150	75,000		1,008,150	988,955	-19,195	

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。

臺北市信義區永春國民小學
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		75,000
購置什項設備	106.9.30府教工字第10639717800號	75,000

本 頁 空 白

臺北市信義區永春國民小學
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	75	72	-3	
一般行政管理計畫	10	9	-1	
正式職員	8	7	-1	經市府106年11月6日府授教人字第10641290200號函核定，得足額進用專任組長，目前辦理1名控減員額補實商調中。
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	0	0	0	
國民教育計畫	52	49	-3	
正式職員	51	49	-2	減少集中式特教班1班體育班1班，增加普通班1班，精簡2名教師。
臨時職員	1	0	-1	減少集中式特教班1班，精簡1名約僱助理員。
學前教育計畫	13	14	1	
正式職員	11	14	3	經市府106年11月6日府授教人字第10641290200號函核定106學年度教職員工員額編制表，增加普通班1班，增加2名教師1名主任員額。
正式工員	2	0	-2	

填表說明：

臺北市信義區永春國民小學
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	37,284,000	406,896	539,323		8,936,270	84,313,520		6,063,197		137,543,206	1,085,120	138,628,326
職員	37,284,000	406,896	539,323		8,936,270	84,313,520		6,038,197		137,518,206	1,085,120	138,603,326
工員								25,000		25,000		25,000
學前教育計畫	9,265,860		32,533		1,577,233	762,336		1,115,896		12,753,858		12,753,858
職員	8,497,860		32,533		1,481,233	737,856		1,012,694		11,762,176		11,762,176
工員	768,000				96,000	24,480		103,202		991,682		991,682
一般行政管理計畫	6,420,000		306,422		1,599,500	514,560		896,932		9,737,414		9,737,414
職員	5,676,000		244,318		1,382,500	477,360		759,076		8,539,254		8,539,254
工員	744,000		62,104		217,000	37,200		137,856		1,198,160		1,198,160
合 計	52,969,860	406,896	878,278		12,113,003	85,590,416		8,076,025		160,034,478	1,085,120	161,119,598

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18、19、20條規定辦理核發，106年度預算編列71人，計5,440,908元，執行結果決算62人，計5,166,083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75人，計6,672,095元，執行結果決算88人，計7,060,535元。

臺北市信義區永春國民小學
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
40,785,162	406,896	455,544		8,988,732	80,864,534		6,203,128		137,703,996	1,219,854	138,923,850
40,785,162	406,896	455,544		8,988,732	80,864,534		6,178,128		137,678,996	1,219,854	138,898,850
							25,000		25,000		25,000
9,103,315		12,544		1,775,709	720,889		962,600		12,575,057		12,575,057
8,420,427		12,544		1,688,709	676,351		859,398		11,657,429		11,657,429
682,888				87,000	44,538		103,202		917,628		917,628
5,912,828		249,698		1,462,177	538,894		773,436		8,937,033		8,937,033
5,141,048		187,594		1,195,413	453,262		635,580		7,612,897		7,612,897
771,780		62,104		266,764	85,632		137,856		1,324,136		1,324,136
55,801,305	406,896	717,786		12,226,618	82,124,317		7,939,164		159,216,086	1,219,854	160,435,940

臺北市信義區永春國民小學
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			158,186,962		157,340,554		-846,408	-0.54	
國民教育計畫			145,009,942		144,399,802		-610,140	-0.42	
學前教育計畫			13,177,020		12,940,752		-236,268	-1.79	

臺北市信義區永春國民小學
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	161,119,598	160,435,940	-683,658	-0.42
11 正式員額薪資	52,969,860	55,801,305	2,831,445	5.35
113 職員薪金	51,457,860	54,346,637	2,888,777	5.61
114 工員工資	1,512,000	1,454,668	-57,332	-3.79
12 聘僱及兼職人員薪資	1,492,016	1,626,750	134,734	9.03
122 約僱職員薪金	406,896	406,896	0	0.00
124 兼職人員酬金	1,085,120	1,219,854	134,734	12.42
13 超時工作報酬	878,278	717,786	-160,492	-18.27
131 加班費	821,878	676,126	-145,752	-17.73
133 誤餐費	56,400	41,660	-14,740	-26.13
15 獎金	12,113,003	12,226,618	113,615	0.94
151 考績獎金	5,440,908	5,166,083	-274,825	-5.05
152 年終獎金	6,672,095	7,060,535	388,440	5.82
16 退休及卹償金	85,590,416	82,124,317	-3,466,099	-4.05
161 職員退休及離職金	85,528,736	81,994,147	-3,534,589	-4.13
162 工員退休及離職金	61,680	130,170	68,490	111.04
18 福利費	8,076,025	7,939,164	-136,861	-1.69
181 分擔員工保險費	4,785,804	5,599,829	814,025	17.01
183 傷病醫藥費	243,720	106,200	-137,520	-56.43
187 員工通勤交通費	811,440	532,816	-278,624	-34.34
18Y 其他福利費	2,235,061	1,700,319	-534,742	-23.93
2 服務費用	5,115,440	4,825,342	-290,098	-5.67
21 水電費	1,329,181	1,141,090	-188,091	-14.15
212 工作場所電費	1,111,060	1,025,385	-85,675	-7.71
214 工作場所水費	218,121	115,705	-102,416	-46.95
22 郵電費	9,884	1,097	-8,787	-88.90
222 電話費	9,884	1,097	-8,787	-88.90
23 旅運費	88,660	26,393	-62,267	-70.23
231 國內旅費	48,360	24,965	-23,395	-48.38
23Y 其他旅運費	40,300	1,428	-38,872	-96.46
24 印刷裝訂與廣告費	71,297	55,760	-15,537	-21.79
241 印刷及裝訂費	71,297	55,760	-15,537	-21.79
25 修理保養及保固費	885,350	832,449	-52,901	-5.98
252 一般房屋修護費	620,800	439,140	-181,660	-29.26
255 機械及設備修護費	264,550	393,309	128,759	48.67
27 一般服務費	1,538,812	1,760,753	221,941	14.42
276 佣金、匯費、經理費及手續費	19,044	11,694	-7,350	-38.59
279 外包費	1,369,768	1,465,255	95,487	6.97
27D 計時與計件人員酬金	0	159,471	159,471	0.00
27F 體育活動費	150,000	124,333	-25,667	-17.11
28 專業服務費	1,120,256	935,800	-184,456	-16.47
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	291,600	317,200	25,600	8.78
287 委託檢驗(定)試驗認證費	60,500	70,450	9,950	16.45
289 試務甄選費	12,000	4,200	-7,800	-65.00

臺北市信義區永春國民小學
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	%
28Y 其他	756,156	543,950	-212,206	-28.06
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	1,733,635	1,669,293	-64,342	-3.71
31 使用材料費	324,350	676,691	352,341	108.63
315 設備零件	324,350	676,691	352,341	108.63
32 用品消耗	1,409,285	992,602	-416,683	-29.57
321 辦公(事務)用品	748,650	383,511	-365,139	-48.77
322 報章什誌	70,000	67,589	-2,411	-3.44
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	6,590	1,590	31.80
32Y 其他	585,635	534,912	-50,723	-8.66
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	14,995,581	20,377,403	5,381,822	35.89
51 購置固定資產	933,150	988,955	55,805	5.98
514 購置機械及設備	669,500	666,940	-2,560	-0.38
515 購置交通及運輸設備	22,575	22,575	0	0.00
516 購置什項設備	241,075	299,440	58,365	24.21
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)	14,026,431	19,352,448	5,326,017	37.97
581 遞延修繕房屋建築支出	14,026,431	19,352,448	5,326,017	37.97
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,658,421	924,365	-734,056	-44.26
71 會費	1,000	0	-1,000	-100.00
713 職業團體會費	1,000	0	-1,000	-100.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,657,421	924,365	-733,056	-44.23
74Y 其他	1,657,421	924,365	-733,056	-44.23
9 其他	389,500	225,530	-163,970	-42.10
91 其他支出	389,500	225,530	-163,970	-42.10
91Y 其他	389,500	225,530	-163,970	-42.10
合 計	185,012,175	188,457,873	3,445,698	1.86

臺北市信義區永春國民小學
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	4,778,972,817	4,778,558,154	-414,663	
代管資產-土地	4,664,319,000	4,664,319,000		
代管資產-房屋及建築 設備	53,402,696	53,402,696		
代管資產-其他政府	21,760,500	21,760,500		
土地改良物	13,088,259	13,088,259		
機械及設備	15,383,176	15,383,176		
交通及運輸設備	2,354,759	2,354,759		
什項設備	8,249,764	8,249,764		
電腦軟體	414,663		-414,663	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。