

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-臺北市北投區北投國民小學 (4-0501644)

訂 附屬單位決算之分決算
(特別收入基金)

主辦會計人員

許佩施

會計室主任許佩施

機關長官

翁世盟

臺北市北投區國民小學
北投國民小學校長翁世盟

臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區北投國民小學

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 15	頁
二、基金用途明細表.....	第 16 至 20	頁
三、固定項目增減情形表.....	第 21	頁
四、購置固定資產明細表.....	第 22 至 23	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 25	頁
二、用人費用彙計表.....	第 26 至 27	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 28	頁
五、各項費用彙計表.....	第 29 至 30	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 31	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－臺北市北投區北投國民小學

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	273,362,828	284,627,528	- 11,264,700	- 3.96
基金用途	275,764,104	291,308,132	- 15,544,028	- 5.34
賸餘(短絀-)	- 2,401,276	- 6,680,604	4,279,328	-
餘絀情形：				
基金餘額	22,013,707	24,414,983	- 2,401,276	- 9.84
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 7,997,020	- 2,892,871	- 5,104,149	-

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－臺北市北投區北投國民小學

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227,238,291元，決算數226,603,555元。

105學年下學期預定招收66班，實計招收60班，預計學生人數1,316人，實際學生人數1,268人。

106學年上學期預定招收64班，實計招收55班，預計學生人數1,291人，實際學生人數1,188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21,288,218元，決算數19,765,660元。

104學年下學期預定招收8班，實計招收8班，預計學生人數180人，實際學生人數188人。

105學年上學期預定招收8班，實計招收8班，預計學生人數180人，實際學生人數188人。

係新購幼兒器材、教具及圖書等教學設備，充實教材，提高教學效能；並辦理課後留園照顧及新設學前特教班開辦費等項目，藉由特教環境的設置及延長照顧幼兒時間，以增進學校對家庭良好支援與關係，並增進幼童各項生活智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列23,474,766元，決算數20,244,159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4,982,935元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數245,300元)，決算數

9,150,730元。係汰換、充實各科教學設備3,219,846元，辦理白宮教室門板整修及游泳池對外廁所整修等工程1,950,511元，另執行至善樓校舍材料劣化整修工程388,418元，紅樓車道出口圍牆整修工程90,000元，活動中心空調設施改善工程2,897,701元及中央廚房排煙改善工程568,254元，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－臺北市北投區北投國民小學

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273,362,828元，較預算數262,508,214元，增加10,854,614元，計增4.13%。

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521,452元，較預算數569,000元，減少47,548元，計減8.36%。

主要係因：

長代教師甄選報名費收入6,200元及暑期游泳訓練班收費收入515,252元繳庫。

2.財產處分收入：決算數78,701元，較預算數35,661元，增加43,040元，計增120.69%。

主要係因：

財產報廢殘值收入21,701元及惜物網網路拍賣收入57,000元繳庫。

3.其他財產收入：決算數148,195元，較預算數70,000元，增加78,195元，計增111.71%。

主要係因：

場地租借費收入110,695元及停車場清潔費37,500元繳庫。

4.公庫撥款收入：決算數265,132,414元，較預算數259,886,350元，增加5,246,064元，計增2.02%。

主要係因：

(1)教育局補助105(1)讀報教育計畫(106年1月1日-106年1月11日)經費6,039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49,581元。

(3)光明路73巷圍牆傾斜整修工程90,000元(統籌款)。

(4)106年度改善運動設施設備經費137,300元(統籌款)。

(5)106年補助公立學校辦理教師月活動87,000元(局款非統籌)。

(6)活動中心空調設施改善工程4,654,732元(統籌款)。

(7)106年國中小午餐廚房計畫-中央廚房排煙工程221,412元(統籌款)。

5.政府其他撥入收入：決算數1,061,326元，較預算數0元，增加1,061,326元。

主要係因：

(1)教育部補助105學年度獎勵各級學校專業運動教練109,800元。(RA5728)

(2)教育部補助105(1)公立國民補習學校擔任導師工作人員之導師經費30,000元。(RA5314)

(3)106年度學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓之經費56,160元。(RA6708)

(4)106年1-6月國小特教教師調整授課節數鐘點189,800元。(RA5310)

(5)105(2)國中小學生無力繳交代收代辦經費23,166元。(RA6306)

(6)106年度教保專業研習經費49,078元。(RA6416)

(7)106年1-7月學前教育階段特教班教學輔導費12,600元。(RA6514)

(8)106學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費19,580元。(RA6316)

(9)106學年度國小特教教師調整授課節數鐘點費第一期款核撥135,720元。(RA6313)

(10)106年8-12月學前教育階段特教班教學輔導費9,000元。(RA6514)

(11)106年國中小午餐廚房計畫426,422元。(RA6725)

6.學雜費收入：決算數3,596,476元，較預算數1,471,270元，增加2,125,206元，計增144.45%。

主要係因：

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區北投國民小學

總 說 明

中華民國 106年度

幼兒園學雜費收入繳庫等3,596,476元。

7.受贈收入：決算數16元，較預算數225元，減少209元，計減92.89%。

主要係因：

獎助學金專戶利息收入16元繳庫。

8.雜項收入：決算數2,824,248元，較預算數475,708元，增加2,348,540元，計增493.69%。

主要係因：

數位學生證收費收入9,995元、影印卡收費收入17,950元、簡訊費收入10,198元、全國教師工會總聯合會歸還本校103-105學年度支援代理教師經費1,922,170元、幼兒園教學材料費、餐點費、學生活動費及午餐餐費結餘款轉入本校其他準備金597,947元、救生員8-11月份逾期罰款7,628元、活動中心空調工程逾期罰款17,196元等較預期增加所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數275,764,104元，較預算數276,984,210元，減少1,220,106元，計減0.44%。

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226,603,555元，較預算數227,238,291元，減少634,736元，計減0.28%。

主要係因：

依實際狀況覈實支用所致。

2.學前教育計畫：決算數19,765,660元，較預算數21,288,218元，減少1,522,558元，計減7.15%。

主要係因：

依實際狀況覈實支用所致。

3.一般行政管理計畫：決算數20,244,159元，較預算數23,474,766元，減少3,230,607元，計減13.76%。

主要係因：

依實際狀況覈實支用所致。

4.建築及設備計畫：決算數9,150,730元，較預算數4,982,935元，增加4,167,495元，計增83.64%。

主要係因：

(1)教育局統籌款--至善樓校舍材料劣化整修工程388,418元，併決算增加執行數所致。

(2)教育局統籌款--紅樓車道出口圍牆整修工程90,000元，併決算增加執行數所致。

(3)教育局統籌款--活動中心空調設施改善工程2,897,701元，併決算增加執行數所致。

(4)教育局統籌款--中央廚房排煙改善工程568,254元，併決算增加執行數所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數2,401,276元，較預算短絀數14,475,996元，計減少12,074,720元。

主要係因：

(1)5歲幼兒免學費補助經費2,125,206元直接併入基金來源、(2)人事費用覈實支用賸餘約3,273,315元、

(3)國民教育計畫摺節約1,773,109元，主要係午餐補助摺節1,718,619元及各項業務費摺節約54,490元。

(4)全國教師工會總聯合會歸還本校103-105學年度支援代理教師經費1,922,170元直接併入基金來源。

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區北投國民小學

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7,652,670元。
- 其他活動之淨現金流出344,350元。
- 本年度現金及約當現金之淨減7,997,020元。
- 期初現金及約當現金34,788,759元。
- 期末現金及約當現金26,791,739元。

四、資產負債情況：

- 決算日資產總額為4,916,693,304元，包括：
 - 流動資產28,906,032元。
 - 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,176,075元。
 - 其他資產4,883,611,197元。
- 決算日負債總額為4,894,679,597元，包括：
 - 流動負債7,044,639元。
 - 其他負債4,887,634,958元。
- 決算日基金餘額為累積餘額22,013,707元。

五、固定項目概況：

- 本年度增加7,016,704元，包括：
 - 機械及設備6,148,860元。
 - 交通及運輸設備37,000元。
 - 什項設備794,844元。
 - 電腦軟體36,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數14,832,670元及補辦預算數245,300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

臺北市北投區北投國民小學
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	262,508,214	100.00	273,362,828	100.00	10,854,614	4.13	284,627,528	100.00
43 勞務收入	569,000	0.22	521,452	0.19	-47,548	-8.36	428,569	0.15
431服務收入	569,000	0.22	521,452	0.19	-47,548	-8.36	428,569	0.15
45 財產收入	105,661	0.04	226,896	0.08	121,235	114.74	110,171	0.04
451財產處分收入	35,661	0.01	78,701	0.03	43,040	120.69	14,550	0.01
45Y其他財產收入	70,000	0.03	148,195	0.05	78,195	111.71	95,621	0.03
46 政府撥入收入	259,886,350	99.00	266,193,740	97.38	6,307,390	2.43	279,200,437	98.09
462公庫撥款收入	259,886,350	99.00	265,132,414	96.99	5,246,064	2.02	276,512,903	97.15
46Y政府其他撥入收入			1,061,326	0.39	1,061,326	0.00	2,687,534	0.94
4S 教學收入	1,471,270	0.56	3,596,476	1.32	2,125,206	144.45	2,977,130	1.05
4S1學雜費收入	1,471,270	0.56	3,596,476	1.32	2,125,206	144.45	2,977,130	1.05
4Y 其他收入	475,933	0.18	2,824,264	1.03	2,348,331	493.42	1,911,221	0.67
4YO受贈收入	225	0.00	16	0.00	-209	-92.89	99	0.00
4YY雜項收入	475,708	0.18	2,824,248	1.03	2,348,540	493.69	1,911,122	0.67
5 基金用途	276,984,210	100.00	275,764,104	100.00	-1,220,106	-0.44	291,308,132	100.00
53 國民教育計畫	227,238,291	82.04	226,603,555	82.17	-634,736	-0.28	235,880,922	80.97
54 學前教育計畫	21,288,218	7.69	19,765,660	7.17	-1,522,558	-7.15	21,660,474	7.44
5L 一般行政管理計畫	23,474,766	8.48	20,244,159	7.34	-3,230,607	-13.76	20,683,986	7.10
5M 建築及設備計畫	4,982,935	1.80	9,150,730	3.32	4,167,795	83.64	13,082,750	4.49
購置固定資產	4,946,935	1.79	9,114,730	3.31	4,167,795	84.25	13,082,750	4.49
其他	36,000	0.01	36,000	0.01				
本期賸餘(短絀-)	-14,475,996		-2,401,276		12,074,720	-83.41	-6,680,604	
期初基金餘額	18,188,882		24,414,983		6,226,101	34.23	31,095,587	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,712,886		22,013,707		18,300,821	492.90	24,414,983	

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245,300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245,300元。

臺北市北投區北投國民小學
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
451財產處分收入	106.7.25北市教會字10637262100號	17,284
451財產處分收入	107.1.31北市教會字10731310500號	25,756
45Y其他財產收入	106.7.25北市教會字10637262100號	17,330
45Y其他財產收入	107.1.31北市教會字10731310500號	60,865
462公庫撥款收入	107.1.31北市教會字10731310500號	5,246,064
46Y政府其他撥入收入	106.7.25北市教會字10637262100號	242,966
46Y政府其他撥入收入	107.1.31北市教會字10731310500號	818,360
4S1學雜費收入	106.7.25北市教會字10637262100號	330,333
4S1學雜費收入	107.1.31北市教會字10731310500號	1,794,873
4YY雜項收入	106.7.25北市教會字10637262100號	1,519,292
4YY雜項收入	107.1.31北市教會字10731310500號	829,248
5M 建築及設備計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	3,930,299

備註：

臺北市北投區北投國民小學
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)	-14,475,996	-2,401,276	12,074,720	-83.41
812 調整非現金項目		-5,251,394	-5,251,394	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-1,706,293	-1,706,293	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-3,545,101	-3,545,101	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-14,475,996	-7,652,670	6,823,326	-47.14
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		234,515	234,515	
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		-135,081	-135,081	
82D 減少短期債務及其他負債		-443,784	-443,784	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-344,350	-344,350	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-14,475,996	-7,997,020	6,478,976	-44.76
84 期初現金及約當現金	24,774,925	34,788,759	10,013,834	40.42
85 期末現金及約當現金	10,298,929	26,791,739	16,492,810	160.14

臺北市北投區北投國民小學
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	4,916,693,304	100.00	5,033,852,598	100.00	-117,159,294	-2.33
11 流動資產	28,906,032	0.59	35,196,759	0.70	-6,290,727	-17.87
111 現金	26,791,739	0.54	34,788,759	0.69	-7,997,020	-22.99
1112 銀行存款	26,791,739	0.54	34,788,759	0.69	-7,997,020	-22.99
1112-1 銀行存款-市庫存款	18,741,734	0.38	22,632,586	0.45	-3,890,852	-17.19
1112-2 銀行存款-保管款	7,137,347	0.15	11,389,653	0.23	-4,252,306	-37.33
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	300,000	0.01	405,912	0.01	-105,912	-26.09
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	612,658	0.01	360,608	0.01	252,050	69.90
115 預付款項	2,114,293	0.04	408,000	0.01	1,706,293	418.21
1154 預付費用	2,114,293	0.04	408,000	0.01	1,706,293	418.21
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,176,075	0.08	7,236,875	0.14	-3,060,800	-42.29
124 準備金	4,176,075	0.08	7,236,875	0.14	-3,060,800	-42.29
1241 退休及離職準備金	2,890,393	0.06	5,716,678	0.11	-2,826,285	-49.44
124Y 其他準備金	1,285,682	0.03	1,520,197	0.03	-234,515	-15.43
124Y-1 其他準備金-獎助學金	151,622	0.00	156,706	0.00	-5,084	-3.24
124Y-2 其他準備金-其他	1,134,060	0.02	1,363,491	0.03	-229,431	-16.83
13 其他資產	4,883,611,197	99.33	4,991,418,964	99.16	-107,807,767	-2.16
131 什項資產	4,883,611,197	99.33	4,991,418,964	99.16	-107,807,767	-2.16
1315 暫付及待結轉帳項	163,089	0.00	28,008	0.00	135,081	482.29
1316 代管資產	4,883,448,108	99.32	4,991,390,956	99.16	-107,942,848	-2.16
1316-0 代管資產-土地改良物	1,535,760	0.03	1,535,760	0.03	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	4,738,971,718	96.39	4,846,914,566	96.29	-107,942,848	-2.23
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	142,940,630	2.91	142,940,630	2.84	0	0.00
資 產 合 計	4,916,693,304	100.00	5,033,852,598	100.00	-117,159,294	-2.33
2 負 債	4,894,679,597	99.55	5,009,437,615	99.51	-114,758,018	-2.29
21 流動負債	7,044,639	0.14	10,589,740	0.21	-3,545,101	-33.48
212 應付款項	7,044,639	0.14	10,589,740	0.21	-3,545,101	-33.48
2123 應付代收款	6,949,397	0.14	10,589,740	0.21	-3,640,343	-34.38
2125 應付費用	95,242	0.00	0	0.00	95,242	0.00
22 其他負債	4,887,634,958	99.41	4,998,847,875	99.30	-111,212,917	-2.22
221 什項負債	4,887,634,958	99.41	4,998,847,875	99.30	-111,212,917	-2.22
2211 存入保證金	1,263,697	0.03	1,594,441	0.03	-330,744	-20.74
2213 應付退休及離職金	2,890,393	0.06	5,716,678	0.11	-2,826,285	-49.44
2214 應付代管資產	4,883,448,108	99.32	4,991,390,956	99.16	-107,942,848	-2.16
2215 暫收及待結轉帳項	32,760	0.00	145,800	0.00	-113,040	-77.53

信託代理與保證資產	204,972	信託代理與保證負債	204,972
保證品	204,972	應付保證品	204,972

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為204,972元。
 上年度信託代理與保證之資產與負債各為204,972元。
 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）及或有資產計0元。

臺北市北投區北投國民小學
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	%
3	基金餘額	22,013,707	0.45	24,414,983	0.49	-2,401,276	-9.84
31	基金餘額	22,013,707	0.45	24,414,983	0.49	-2,401,276	-9.84
311	基金餘額	22,013,707	0.45	24,414,983	0.49	-2,401,276	-9.84
3111	累積餘額	22,013,707	0.45	24,414,983	0.49	-2,401,276	-9.84
	負債及基金餘額合計	4,916,693,304	100.00	5,033,852,598	100.00	-117,159,294	-2.33

信託代理與保證資產

204,972

信託代理與保證負債

204,972

保證品

204,972

應付保證品

204,972

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為204,972元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為204,972元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）及或有資產計0元。

本 頁 空 白

丁、決算明細表

臺北市北投區北投國民小學
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	262,508,214	273,362,828	10,854,614	4.13	
43 勞務收入	569,000	521,452	-47,548	-8.36	
431服務收入	569,000	521,452	-47,548	-8.36	
45 財產收入	105,661	226,896	121,235	114.74	
451財產處分收入	35,661	78,701	43,040	120.69	財產報廢殘值收入21,701元及借物網網路拍賣收入57,000元繳庫。
45Y其他財產收入	70,000	148,195	78,195	111.71	場地租借費110,695元及停車場清潔費37,500元繳庫。
46 政府撥入收入	259,886,350	266,193,740	6,307,390	2.43	
462公庫撥款收入	259,886,350	265,132,414	5,246,064	2.02	教育局補助105(1)讀報教育計畫(106年1月1日-106年1月1日)經費6,039元、105年國小辦理攜手激勵學習暑假及105(1)(剩餘2成)經費49,581元、光明路73巷圍牆傾斜整修工程90,000元(統籌款)、106年度改善運動設施設備經費137,300元(統籌款)、106年補助公立學校辦理教師月活動87,000元(局款非統籌)、活動中心空調設施改善工程4,654,732元(統籌款)、106年國中小午餐廚房計畫-中央廚房排煙工程221,412元(統籌款)。

填表說明：

臺北市北投區北投國民小學
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		1,061,326	1,061,326	0.00	教育部補助105學年度獎勵各級學校專業運動教練109,800元、教育部補助105(1)公立國民補習學校擔任導師工作人員之導師經費30,000元、106年度學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓之經費56,160元、106年1-6月國小特教教師調整授課節數鐘點189,800元、105(2)國中小學生無力繳交代收代辦經費23,166元、106年度教保專業研習經費49,078元、106年1-7月學前教育階段特教班教學輔導費12,600元、106學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費19,580元、106學年度國小特教教師調整授課節數鐘點費第一期款核撥135,720元、106年8-12月學前教育階段特教班教學輔導費9,000元、106年國中小午餐廚房計畫426,422元。
4S 教學收入	1,471,270	3,596,476	2,125,206	144.45	
4S1學雜費收入	1,471,270	3,596,476	2,125,206	144.45	幼兒園學雜費收入實收實繳所致。
4Y 其他收入	475,933	2,824,264	2,348,331	493.42	
4YO受贈收入	225	16	-209	-92.89	獎助學金專戶利息16元。

填表說明：

臺北市北投區北投國民小學
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	%	
4YY雜項收入	475,708	2,824,248	2,348,540	493.69	數位學生證收費收入9,995元、影印卡收費收入17,950元、簡訊費收入10,198元、全國教師工會總聯合會歸還本校103-105學年度支援代理教師經費1,922,170元、幼兒園教學材料費、餐點費、學生活動費及午餐費結餘款轉入本校其他準備金597,947元、救生員8-11月份逾期罰款7,628元、活動中心空調工程逾期罰款17,196元等較預期增加所致。

填表說明：

臺北市北投區北投國民小學
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	276,984,210	275,764,104	-1,220,106	-0.44	
53 國民教育計畫	227,238,291	226,603,555	-634,736	-0.28	
1 用人費用	213,250,981	214,691,265	1,440,284	0.68	
11 正式員額薪資	89,964,000	93,685,318	3,721,318	4.14	
113 職員薪金	89,964,000	93,685,318	3,721,318	4.14	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,535,164	3,178,218	-356,946	-10.10	
121 聘用人員薪金	616,152	278,040	-338,112	-54.87	
122 約僱職員薪金	813,792	825,960	12,168	1.50	
124 兼職人員酬金	2,105,220	2,074,218	-31,002	-1.47	
13 超時工作報酬	597,629	556,354	-41,275	-6.91	
131 加班費	571,229	528,194	-43,035	-7.53	
133 誤餐費	26,400	28,160	1,760	6.67	
15 獎金	22,839,243	22,245,727	-593,516	-2.60	
151 考績獎金	11,415,000	9,827,875	-1,587,125	-13.90	
152 年終獎金	11,424,243	12,417,852	993,609	8.70	
16 退休及卹償金	81,685,223	81,483,780	-201,443	-0.25	
161 職員退休及離職金	81,685,223	81,030,717	-654,506	-0.80	
162 工員退休及離職金		453,063	453,063		
18 福利費	14,629,722	13,541,868	-1,087,854	-7.44	
181 分擔員工保險費	8,242,392	9,384,070	1,141,678	13.85	
183 傷病醫藥費	725,000	163,100	-561,900	-77.50	
187 員工通勤交通費	1,746,360	1,048,815	-697,545	-39.94	
18Y 其他福利費	3,915,970	2,945,883	-970,087	-24.77	
2 服務費用	7,591,834	7,271,587	-320,247	-4.22	
21 水電費	3,014,784	1,934,856	-1,079,928	-35.82	
212 工作場所電費	2,583,601	1,607,641	-975,960	-37.78	
214 工作場所水費	431,183	327,215	-103,968	-24.11	
23 旅運費	105,340	97,917	-7,423	-7.05	
231 國內旅費	86,800	83,798	-3,002	-3.46	
23Y 其他旅運費	18,540	14,119	-4,421	-23.85	
24 印刷裝訂與廣告費	10,260	800	-9,460	-92.20	
241 印刷及裝訂費	10,260	800	-9,460	-92.20	
25 修理保養及保固費	2,184,200	2,780,595	596,395	27.30	
252 一般房屋修護費	1,714,330	1,877,934	163,604	9.54	
255 機械及設備修護費	174,400	225,590	51,190	29.35	
257 什項設備修護費	295,470	677,071	381,601	129.15	
26 保險費	32,000	13,664	-18,336	-57.30	
26Y 其他保險費	32,000	13,664	-18,336	-57.30	

臺北市北投區北投國民小學
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	%	
27 一般服務費	1,224,920	1,459,776	234,856	19.17	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	43,092	24,804	-18,288	-42.44	
279 外包費	897,268	957,176	59,908	6.68	
27D 計時與計件人員酬金	42,560	264,741	222,181	522.04	
27F 體育活動費	242,000	213,055	-28,945	-11.96	
28 專業服務費	1,020,330	983,979	-36,351	-3.56	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	486,800	527,854	41,054	8.43	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	100,780	84,625	-16,155	-16.03	
289 試務甄選費	4,750		-4,750	-100.00	
28Y 其他	428,000	371,500	-56,500	-13.20	
3 材料及用品費	2,532,460	2,598,057	65,597	2.59	
31 使用材料費	733,950	952,431	218,481	29.77	
315 設備零件	733,950	952,431	218,481	29.77	
32 用品消耗	1,798,510	1,645,626	-152,884	-8.50	
321 辦公(事務)用品	36,600	32,256	-4,344	-11.87	
322 報章什誌	20,500	20,624	124	0.60	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	13,370	11,420	-1,950	-14.58	
32Y 其他	1,728,040	1,581,326	-146,714	-8.49	
4 租金、償債與利息	102,000	22,900	-79,100	-77.55	
44 交通及運輸設備租金	96,000	22,900	-73,100	-76.15	
442 車租	96,000	22,900	-73,100	-76.15	決算數較預算數減少79,100元，主要係因：依實際狀況覈實支用賸餘數所致。
45 什項設備租金	6,000		-6,000	-100.00	
451 什項設備租金	6,000		-6,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,422,216	1,703,597	-1,718,619	-50.22	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	3,422,216	1,703,597	-1,718,619	-50.22	
74Y 其他	3,422,216	1,703,597	-1,718,619	-50.22	決算數較預算數減少1,718,619元，主要係因：依實際狀況覈實支用賸餘數所致。
9 其他	338,800	316,149	-22,651	-6.69	
91 其他支出	338,800	316,149	-22,651	-6.69	
91Y 其他	338,800	316,149	-22,651	-6.69	
54 學前教育計畫	21,288,218	19,765,660	-1,522,558	-7.15	
1 用人費用	20,867,532	19,409,761	-1,457,771	-6.99	

臺北市北投區北投國民小學
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	15,181,860	13,555,944	-1,625,916	-10.71	
113 職員薪金	14,269,860	13,226,579	-1,043,281	-7.31	
114 工員工資	912,000	329,365	-582,635	-63.89	
13 超時工作報酬	47,467	83,846	36,379	76.64	
131 加班費	47,467	69,296	21,829	45.99	
133 誤餐費		14,550	14,550		
15 獎金	2,903,733	3,218,004	314,271	10.82	
151 考績獎金	1,006,000	1,538,220	532,220	52.90	
152 年終獎金	1,897,733	1,679,784	-217,949	-11.48	
16 退休及卹償金	1,270,224	1,187,202	-83,022	-6.54	
161 職員退休及離職金	1,241,424	1,164,901	-76,523	-6.16	
162 工員退休及離職金	28,800	22,301	-6,499	-22.57	
18 福利費	1,464,248	1,364,765	-99,483	-6.79	
181 分擔員工保險費	1,395,948	1,331,905	-64,043	-4.59	
183 傷病醫藥費	4,300	860	-3,440	-80.00	
18Y 其他福利費	64,000	32,000	-32,000	-50.00	
2 服務費用	40,000	74,417	34,417	86.04	
27 一般服務費	40,000	59,017	19,017	47.54	
27D 計時與計件人員酬金		24,961	24,961		決算數較預算數增加34,417元，主要係因：執行教育部(局)委辦案及補助經費(106年學前教育階段特教班教學輔導費等)所致。
27F 體育活動費	40,000	34,056	-5,944	-14.86	
28 專業服務費		15,400	15,400		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		15,400	15,400		
3 材料及用品費	127,000	141,068	14,068	11.08	
31 使用材料費	69,400	68,490	-910	-1.31	
315 設備零件	69,400	68,490	-910	-1.31	決算數較預算數增加14,068元，主要係因：執行教育部(局)委辦案及補助經費(教保專業研習等)所致。
32 用品消耗	57,600	72,578	14,978	26.00	
32Y 其他	57,600	72,578	14,978	26.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	157,686	111,154	-46,532	-29.51	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	157,686	111,154	-46,532	-29.51	
74Y 其他	157,686	111,154	-46,532	-29.51	決算數較預算數減少46,532元，主要係因：依實際狀況覈實支用賸餘數所致。
9 其他	96,000	29,260	-66,740	-69.52	

臺北市北投區北投國民小學
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	%	
91 其他支出	96,000	29,260	-66,740	-69.52	決算數較預算數減少66,740元，主要係因：依實際狀況覈實支用賸餘數所致。
91Y 其他	96,000	29,260	-66,740	-69.52	
5L 一般行政管理計畫	23,474,766	20,244,159	-3,230,607	-13.76	決算數較預算數減少3,255,828元，主要係因：依實際狀況覈實支用賸餘數所致。
1 用人費用	21,808,746	18,552,918	-3,255,828	-14.93	
11 正式員額薪資	14,472,000	11,932,895	-2,539,105	-17.54	
113 職員薪金	10,956,000	9,299,315	-1,656,685	-15.12	
114 工員工資	2,268,000	1,547,220	-720,780	-31.78	
115 警餉	1,248,000	1,086,360	-161,640	-12.95	
13 超時工作報酬	712,766	627,913	-84,853	-11.90	
131 加班費	712,766	627,913	-84,853	-11.90	
15 獎金	3,458,000	3,247,284	-210,716	-6.09	
151 考績獎金	1,649,000	1,719,381	70,381	4.27	
152 年終獎金	1,809,000	1,527,903	-281,097	-15.54	
16 退休及卹償金	1,134,264	1,152,929	18,665	1.65	
161 職員退休及離職金	1,020,864	920,843	-100,021	-9.80	
162 工員退休及離職金	113,400	232,086	118,686	104.66	
18 福利費	2,031,716	1,591,897	-439,819	-21.65	
181 分擔員工保險費	1,399,116	1,139,242	-259,874	-18.57	
187 員工通勤交通費	264,600	145,140	-119,460	-45.15	
18Y 其他福利費	368,000	307,515	-60,485	-16.44	
2 服務費用	1,090,000	1,089,175	-825	-0.08	
27 一般服務費	324,000	280,973	-43,027	-13.28	
279 外包費	280,000	243,225	-36,775	-13.13	
27F 體育活動費	44,000	37,748	-6,252	-14.21	
28 專業服務費	640,000	682,202	42,202	6.59	
28Y 其他	640,000	682,202	42,202	6.59	
29 公共關係費	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
3 材料及用品費	572,020	598,266	26,246	4.59	
32 用品消耗	572,020	598,266	26,246	4.59	
321 辦公（事務）用品	566,020	592,266	26,246	4.64	
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	4,000	3,800	-200	-5.00	
71 會費	4,000	3,800	-200	-5.00	

臺北市北投區北投國民小學
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	4,000	3,800	-200	-5.00	
5M 建築及設備計畫	4,982,935	9,150,730	4,167,795	83.64	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,982,935	9,150,730	4,167,795	83.64	
51 購置固定資產	2,982,350	3,219,846	237,496	7.96	
514 購置機械及設備	2,804,150	2,856,346	52,196	1.86	
516 購置什項設備	178,200	363,500	185,300	103.98	決算數較預算數增加185,300元，主要係因：補辦預算辦理學校改善運動設施設備137,300元及其他準備金購置電鋼琴1臺48,000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)	1,964,585	5,894,884	3,930,299	200.06	
581 遞延修繕房屋建築支出	1,964,585	1,950,511	-14,074	-0.72	工程管理費預算數36,381元；決算數58,578元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。
582 其他遞延支出		3,944,373	3,944,373		決算數較預算數增加3,944,373元，主要係因：教育局補助至善樓校舍材料劣化整修工程388,418元、紅樓車道出口圍牆整修工程90,000元、活動中心空調設施改善工程2,897,701元、中央廚房排煙改善工程568,254元，併決算增加執行數所致。

臺北市北投區北投國民小學
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	38,344,597	7,016,704	4,686,104	40,675,197
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	26,749,133	6,148,860	3,374,956	29,523,037
交通及運輸設備	1,332,132	37,000	275,686	1,093,446
什項設備	10,064,692	794,844	836,822	10,022,714
購建中固定資產				
電腦軟體	198,640	36,000	198,640	36,000
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700,000元、(2)應付代收款1,512,778元、(3)機關移撥入920,736元、(4)實物受贈159,000元。
2. 交通及運輸設備：應付代收款37,000元。
3. 什項設備：(1)應付代收款263,344元、(2)實物受贈168,000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。

臺北市北投區北投國民小學
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		2,804,150	60,000		2,864,150	2,856,346	-7,804	
交通及運輸設備								
什項設備		178,200	185,300		363,500	363,500		
購建中固定資產								
合 計		2,982,350	245,300		3,227,650	3,219,846	-7,804	

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。

臺北市北投區北投國民小學
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		245,300
購置機械及設備	106.3.27府授主事預字第10630396300號	60,000
購置什項設備	106.3.27府授主事預字第10630396300號	48,000
購置什項設備	106.9.30府教工字第10639717800號	137,300

本 頁 空 白

戊、決算參考表

臺北市北投區北投國民小學
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	163	146	-17	
一般行政管理計畫	23	18	-5	
正式職員	15	13	-2	組長控留缺1人，人事書記減列1人。
正式工員	6	3	-3	工友退休3人。
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	120	108	-12	
正式職員	117	106	-11	因減班未足額進用教師11人。
臨時職員	3	2	-1	約聘人員減列1人。
學前教育計畫	20	20	0	
正式職員	18	18	0	
正式工員	2	2	0	

填表說明：

臺北市北投區北投國民小學
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	89,964,000	1,429,944	597,629		22,839,243	81,685,223		14,629,722		211,145,761	2,105,220	213,250,981
職員	89,964,000	1,429,944	597,629		22,839,243	81,685,223		14,629,722		211,145,761	2,105,220	213,250,981
工具												
學前教育計畫	15,181,860		47,467		2,903,733	1,270,224		1,464,248		20,867,532		20,867,532
職員	14,269,860		47,467		2,777,733	1,241,424		1,346,704		19,683,188		19,683,188
工具	912,000				126,000	28,800		117,544		1,184,344		1,184,344
一般行政管理計畫	14,472,000		712,766		3,458,000	1,134,264		2,031,716		21,808,746		21,808,746
職員	12,204,000		618,266		2,680,125	1,020,864		1,481,716		18,004,971		18,004,971
工具	2,268,000		94,500		777,875	113,400		550,000		3,803,775		3,803,775
合 計	119,617,860	1,429,944	1,357,862		29,200,976	84,089,711		18,125,686		253,822,039	2,105,220	255,927,259

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條規定核發，106年度預算編列163人，計14,070,000元，執行結果決算136人，計13,085,476元。

2. 年終工作獎金係依據行政院106年1月9日院授人給字第10604114900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163人，計15,130,976元，執行結果決算181人，計15,625,539元。

臺北市北投區北投國民小學
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
93,685,318	1,104,000	556,354		22,245,727	81,483,780		13,541,868		212,617,047	2,074,218	214,691,265
93,685,318	1,104,000	556,354		22,245,727	81,483,780		13,541,868		212,617,047	2,074,218	214,691,265
		83,846		3,218,004	1,187,202		1,364,765		19,409,761		19,409,761
		83,846		3,109,661	1,164,901		1,316,925		18,901,912		18,901,912
				108,343	22,301		47,840		507,849		507,849
		627,913		3,247,284	1,152,929		1,591,897		18,552,918		18,552,918
		459,521		2,698,354	920,843		1,278,728		15,743,121		15,743,121
		168,392		548,930	232,086		313,169		2,809,797		2,809,797
119,174,157	1,104,000	1,268,113		28,711,015	83,823,911		16,498,530		250,579,726	2,074,218	252,653,944

臺北市北投區北投國民小學
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			248,526,509		246,369,215		-2,157,294	-0.87	
國民教育計畫			227,238,291		226,603,555		-634,736	-0.28	
學前教育計畫			21,288,218		19,765,660		-1,522,558	-7.15	

臺北市北投區北投國民小學
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	255,927,259	252,653,944	-3,273,315	-1.28
11 正式員額薪資	119,617,860	119,174,157	-443,703	-0.37
113 職員薪金	115,189,860	116,211,212	1,021,352	0.89
114 工員工資	3,180,000	1,876,585	-1,303,415	-40.99
115 警餉	1,248,000	1,086,360	-161,640	-12.95
12 聘僱及兼職人員薪資	3,535,164	3,178,218	-356,946	-10.10
121 聘用人員薪金	616,152	278,040	-338,112	-54.87
122 約僱職員薪金	813,792	825,960	12,168	1.50
124 兼職人員酬金	2,105,220	2,074,218	-31,002	-1.47
13 超時工作報酬	1,357,862	1,268,113	-89,749	-6.61
131 加班費	1,331,462	1,225,403	-106,059	-7.97
133 誤餐費	26,400	42,710	16,310	61.78
15 獎金	29,200,976	28,711,015	-489,961	-1.68
151 考績獎金	14,070,000	13,085,476	-984,524	-7.00
152 年終獎金	15,130,976	15,625,539	494,563	3.27
16 退休及卹償金	84,089,711	83,823,911	-265,800	-0.32
161 職員退休及離職金	83,947,511	83,116,461	-831,050	-0.99
162 工員退休及離職金	142,200	707,450	565,250	397.50
18 福利費	18,125,686	16,498,530	-1,627,156	-8.98
181 分擔員工保險費	11,037,456	11,855,217	817,761	7.41
183 傷病醫藥費	729,300	163,960	-565,340	-77.52
187 員工通勤交通費	2,010,960	1,193,955	-817,005	-40.63
18Y 其他福利費	4,347,970	3,285,398	-1,062,572	-24.44
2 服務費用	8,721,834	8,435,179	-286,655	-3.29
21 水電費	3,014,784	1,934,856	-1,079,928	-35.82
212 工作場所電費	2,583,601	1,607,641	-975,960	-37.78
214 工作場所水費	431,183	327,215	-103,968	-24.11
22 郵電費	0	0	0	0.00
222 電話費	0	0	0	0.00
23 旅運費	105,340	97,917	-7,423	-7.05
231 國內旅費	86,800	83,798	-3,002	-3.46
23Y 其他旅運費	18,540	14,119	-4,421	-23.85
24 印刷裝訂與廣告費	10,260	800	-9,460	-92.20
241 印刷及裝訂費	10,260	800	-9,460	-92.20
25 修理保養及保固費	2,184,200	2,780,595	596,395	27.30
252 一般房屋修護費	1,714,330	1,877,934	163,604	9.54
255 機械及設備修護費	174,400	225,590	51,190	29.35
257 什項設備修護費	295,470	677,071	381,601	129.15
26 保險費	32,000	13,664	-18,336	-57.30
26Y 其他保險費	32,000	13,664	-18,336	-57.30
27 一般服務費	1,588,920	1,799,766	210,846	13.27
276 佣金、匯費、經理費及手續費	43,092	24,804	-18,288	-42.44
279 外包費	1,177,268	1,200,401	23,133	1.96
27D 計時與計件人員酬金	42,560	289,702	247,142	580.69

臺北市北投區北投國民小學
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	326,000	284,859	-41,141	-12.62
28 專業服務費	1,660,330	1,681,581	21,251	1.28
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	486,800	543,254	56,454	11.60
287 委託檢驗(定)試驗認證費	100,780	84,625	-16,155	-16.03
289 試務甄選費	4,750	0	-4,750	-100.00
28Y 其他	1,068,000	1,053,702	-14,298	-1.34
29 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
291 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
3 材料及用品費	3,231,480	3,337,391	105,911	3.28
31 使用材料費	803,350	1,020,921	217,571	27.08
315 設備零件	803,350	1,020,921	217,571	27.08
32 用品消耗	2,428,130	2,316,470	-111,660	-4.60
321 辦公(事務)用品	602,620	624,522	21,902	3.63
322 報章什誌	20,500	20,624	124	0.60
325 服裝	6,000	6,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	13,370	11,420	-1,950	-14.58
32Y 其他	1,785,640	1,653,904	-131,736	-7.38
4 租金、償債與利息	102,000	22,900	-79,100	-77.55
44 交通及運輸設備租金	96,000	22,900	-73,100	-76.15
442 車租	96,000	22,900	-73,100	-76.15
45 什項設備租金	6,000	0	-6,000	-100.00
451 什項設備租金	6,000	0	-6,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,982,935	9,150,730	4,167,795	83.64
51 購置固定資產	2,982,350	3,219,846	237,496	7.96
514 購置機械及設備	2,804,150	2,856,346	52,196	1.86
516 購置什項設備	178,200	363,500	185,300	103.98
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)	1,964,585	5,894,884	3,930,299	200.06
581 遞延修繕房屋建築支出	1,964,585	1,950,511	-14,074	-0.72
582 其他遞延支出	0	3,944,373	3,944,373	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,583,902	1,818,551	-1,765,351	-49.26
71 會費	4,000	3,800	-200	-5.00
713 職業團體會費	4,000	3,800	-200	-5.00
72 捐助、補助與獎助	0	0	0	0.00
726 獎助學員生給與	0	0	0	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	3,579,902	1,814,751	-1,765,151	-49.31
74Y 其他	3,579,902	1,814,751	-1,765,151	-49.31
9 其他	434,800	345,409	-89,391	-20.56
91 其他支出	434,800	345,409	-89,391	-20.56
91Y 其他	434,800	345,409	-89,391	-20.56
合 計	276,984,210	275,764,104	-1,220,106	-0.44

臺北市北投區北投國民小學
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	4,924,123,305	4,924,087,305	-36,000	
代管資產-土地改良物	1,535,760	1,535,760		
代管資產-土地	4,738,971,718	4,738,971,718		
代管資產-房屋及建築 設備	142,940,630	142,940,630		
機械及設備	29,523,037	29,523,037		
交通及運輸設備	1,093,446	1,093,446		
什項設備	10,022,714	10,022,714		
電腦軟體	36,000		-36,000	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。

本 頁 空 白