

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-臺北市北投區清江國民小學(4-0501651)

訂

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 任容慧

機關長官

劉國兆



臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區清江國民小學
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)	

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區清江國民小學
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	108,420,768	115,846,816	- 7,426,048	- 6.41
基金用途	110,114,021	126,486,617	- 16,372,596	- 12.94
賸餘(短絀-)	- 1,693,253	- 10,639,801	8,946,548	
餘絀情形：				
基金餘額	7,293,448	8,986,701	- 1,693,253	- 18.84
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 2,849,360	- 6,895,055	4,045,695	- 58.68

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

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區清江國民小學

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83,645,487元，決算數83,124,520元。

105學年下學期預定招收21班，實際招收21班，預計學生人數420人，實際學生人數404人。

106學年上學期預定招收21班，實際招收21班，預計學生人數420人，實際學生人數393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11,669,278元，決算數10,979,541元。

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

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

係新購教具等教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能，藉由辦理各項活動可鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列12,519,488元，決算數11,778,495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3,816,248元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數253,840元)，決算數4,231,465元。係汰換、充實各科教學設備，辦理圖書館改善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－臺北市北投區清江國民小學

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108,420,768元，較預算數106,610,758元，增加1,810,010元，計增1.70%。

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5,500元，較預算數426,000元，減少420,500元，計減98.71%。

主要係因：暑期泳訓班因學校內部整修工程暫停招生，泳訓班報名費收入較預期短收所致。

2.財產處分收入：決算數60,200元，較預算數50,000元，增加10,200元，計增20.40%。

主要係因：借物網拍賣收入較預期超收所致。

3.其他財產收入：決算數21,170元，較預算數54,500元，減少33,330元，計減61.16%。

主要係因：校園場地出借費收入較預期短收所致。

4.公庫撥款收入：決算數104,595,714元，較預算數104,039,314元，增加556,400元，計增0.53%。

主要係因：

(1)(局款非統籌)106年補助公立學校辦理敬師月活動36,600元。

(2)(統籌款)106年樹木褐根病防治作業經費332,000元。

(3)(統籌款)106年度灑水降溫及教室通風改善工程工程費187,800元。

5.政府其他撥入收入：決算數695,388元，較預算數529,194元，增加166,194元。

主要係因：

(1)(RA5317)105(1)本土語教學支援人員及專案增置員額經費11,520元。

(2)(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100,653元。

(3)(RA5310) 106年1-6月國小特教教師調整授課節數鐘點費47,840元。

(4)(RA6306) 105(2)國中小學生無力繳交代收代辦經費8,139元。

(5)(RA6420)106年改善教學環境設備48,900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10,740元。

(7)(RA6313)106學年度國小特教教師調整授課節數鐘點費36,400元。

(8)(RA5306) 105年度年終獎金及106年1月-7月充實行政人力經費230,601元、(RA6315)106學年度國民小學充實行政人力計畫200,595元，合計431,196元，較預算數529,194元減少97,998元。

6.學雜費收入：決算數2,209,497元，較預算數1,211,750元，增加997,747元，計增82.34%。

主要係因：教育部補助5歲幼兒免學費收入及學雜費收入等增加所致。

7.雜項收入：決算數833,299元，較預算數300,000元，增加533,299元，計增177.77%。

主要係因：數位學生證補證費、簡訊費及結清應付代收款餘額贖餘款等收入增加。

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區清江國民小學

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110,114,021元，較預算數111,650,501元，減少1,536,480元，計減1.38%。

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83,124,520元，較預算數83,645,487元，減少520,967元，計減0.62%。

主要係因：用人費用覈實支用賸餘。

2.學前教育計畫：決算數10,979,541元，較預算數11,669,278元，減少689,737元，計減5.91%。

主要係因：用人費用覈實支用賸餘。

3.一般行政管理計畫：決算數11,778,495元，較預算數12,519,488元，減少740,993元，計減5.92%。

主要係因：用人費用覈實支用賸餘。

4.建築及設備計畫：決算數4,231,465元，較預算數3,816,248元，增加415,217元，計增10.88%。

主要係因：

(1)教育局補助無障礙電梯工程198,194元、幼兒園改善教學環境設備工程97,800元、灑水降溫及教室通風改善工程179,887元，併決算辦理。

(2)圖書館改善工程餘款292,627元。

(3)購置冷氣機253,840元，已補辦預算。

(4)各項設備賸餘款5,677元。

(3)單價未達1萬元，移列經常門16,200元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,693,253元，較預算短絀數5,039,743元，減少短絀3,346,490元。

主要係因：

學雜費補助核實繳庫收入較預算增加997,747元，結餘款繳入其他準備金等增加533,299元，用人費用覈實支用賸餘612,058元，水電費覈實支用結餘1,004,725元，暑期泳訓班停開教練鐘點費結餘425,000元等。

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區清江國民小學

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2,477,009元。
其他活動之淨現金流入372,351元。
本年度現金及約當現金之淨減2,849,360元。
期初現金及約當現金15,392,775元。
期末現金及約當現金12,543,415元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,420,125,504元，包括：
流動資產12,693,415元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金945,529元。
其他資產3,406,486,560元。
決算日負債總額為3,412,832,056元，包括：
流動負債4,627,541元。
其他負債3,408,204,515元。
決算日基金餘額為累積餘額7,293,448元。

五、固定項目概況：

本年度增加9,869,337元，包括：
房屋及建築4,354,203元。
機械及設備3,927,368元。
交通及運輸設備202,865元。
什項設備1,348,901元。
電腦軟體36,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數2,549,567元及補辦預算數253,840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。

臺北市北投區清江國民小學
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	106,610,758	100.00	108,420,768	100.00	1,810,010	1.70	115,846,816	100.00
43 勞務收入	426,000	0.40	5,500	0.01	-420,500	-98.71	359,884	0.31
431服務收入	426,000	0.40	5,500	0.01	-420,500	-98.71	359,884	0.31
45 財產收入	104,500	0.10	81,370	0.08	-23,130	-22.13	81,375	0.07
451財產處分收入	50,000	0.05	60,200	0.06	10,200	20.40	37,480	0.03
45Y其他財產收入	54,500	0.05	21,170	0.02	-33,330	-61.16	43,895	0.04
46 政府撥入收入	104,568,508	98.08	105,291,102	97.11	722,594	0.69	113,207,670	97.72
462公庫撥款收入	104,039,314	97.59	104,595,714	96.47	556,400	0.53	110,146,151	95.08
46Y政府其他撥入收入	529,194	0.50	695,388	0.64	166,194	31.41	3,061,519	2.64
4S 教學收入	1,211,750	1.14	2,209,497	2.04	997,747	82.34	1,644,145	1.42
4S1學雜費收入	1,211,750	1.14	2,209,497	2.04	997,747	82.34	1,644,145	1.42
4Y 其他收入	300,000	0.28	833,299	0.77	533,299	177.77	553,742	0.48
4YY雜項收入	300,000	0.28	833,299	0.77	533,299	177.77	553,742	0.48
5 基金用途	111,650,501	100.00	110,114,021	100.00	-1,536,480	-1.38	126,486,617	100.00
53 國民教育計畫	83,645,487	74.92	83,124,520	75.49	-520,967	-0.62	86,625,939	68.49
54 學前教育計畫	11,669,278	10.45	10,979,541	9.97	-689,737	-5.91	11,697,165	9.25
5L 一般行政管理計畫	12,519,488	11.21	11,778,495	10.70	-740,993	-5.92	11,608,625	9.18
5M 建築及設備計畫	3,816,248	3.42	4,231,465	3.84	415,217	10.88	16,554,888	13.09
購置固定資產	3,780,248	3.39	4,195,465	3.81	415,217	10.98	16,518,888	13.06
其他	36,000	0.03	36,000	0.03			36,000	0.03
本期賸餘 (短絀-)	-5,039,743		-1,693,253		3,346,490	-66.40	-10,639,801	
期初基金餘額	10,261,090		8,986,701		-1,274,389	-12.42	19,626,502	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	5,221,347		7,293,448		2,072,101	39.69	8,986,701	

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253,840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252,930元。

臺北市北投區清江國民小學
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	107.1.31北市教會字10731310500號	10,200
462公庫撥款收入	107.1.31北市教會字10731310500號	556,400
46Y政府其他撥入收入	107.1.31北市教會字10731310500號	166,194
4S1學雜費收入	107.1.31北市教會字10731310500號	997,747
4YY雜項收入	106.7.25北市教會字10637262100號	255,792
4YY雜項收入	107.1.31北市教會字10731310500號	277,507
5M 建築及設備計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	285,727

備註：

臺北市北投區清江國民小學
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)	-5,039,743	-1,693,253	3,346,490	-66.40
812 調整非現金項目		-783,756	-783,756	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-783,756	-783,756	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-5,039,743	-2,477,009	2,562,734	-50.85
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		51,286	51,286	
824 減少其他資產		3,680	3,680	
82D 減少短期債務及其他負債		-427,317	-427,317	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-372,351	-372,351	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-5,039,743	-2,849,360	2,190,383	-43.46
84 期初現金及約當現金	12,922,418	15,392,775	2,470,357	19.12
85 期末現金及約當現金	7,882,675	12,543,415	4,660,740	59.13

臺北市北投區清江國民小學
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	3,420,125,504	100.00	3,493,669,448	100.00	-73,543,944	-2.11
11 流動資產	12,693,415	0.37	15,542,775	0.44	-2,849,360	-18.33
111 現金	12,543,415	0.37	15,392,775	0.44	-2,849,360	-18.51
1112 銀行存款	12,543,415	0.37	15,392,775	0.44	-2,849,360	-18.51
1112-1 銀行存款-市庫存款	7,421,910	0.22	10,356,252	0.30	-2,934,342	-28.33
1112-2 銀行存款-保管款	4,094,650	0.12	4,094,714	0.12	-64	0.00
1112-5 銀行存款-定期存款	709,901	0.02	709,830	0.02	71	0.01
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	205,507	0.01	162,115	0.00	43,392	26.77
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	111,447	0.00	69,864	0.00	41,583	59.52
115 預付款項	150,000	0.00	150,000	0.00	0	0.00
1154 預付費用	150,000	0.00	150,000	0.00	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	945,529	0.03	823,740	0.02	121,789	14.78
124 準備金	945,529	0.03	823,740	0.02	121,789	14.78
1241 退休及離職準備金	933,430	0.03	760,355	0.02	173,075	22.76
124Y 其他準備金	12,099	0.00	63,385	0.00	-51,286	-80.91
124Y-2 其他準備金-其他	12,099	0.00	63,385	0.00	-51,286	-80.91
13 其他資產	3,406,486,560	99.60	3,477,302,933	99.53	-70,816,373	-2.04
131 什項資產	3,406,486,560	99.60	3,477,302,933	99.53	-70,816,373	-2.04
1315 暫付及待結轉帳項	12,120	0.00	15,800	0.00	-3,680	-23.29
1316 代管資產	3,406,474,440	99.60	3,477,287,133	99.53	-70,812,693	-2.04
1316-1 代管資產-土地	3,369,005,052	98.51	3,439,817,745	98.46	-70,812,693	-2.06
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	37,469,388	1.10	37,469,388	1.07	0	0.00
資產合計	3,420,125,504	100.00	3,493,669,448	100.00	-73,543,944	-2.11
2 負債	3,412,832,056	99.79	3,484,682,747	99.74	-71,850,691	-2.06
21 流動負債	4,627,541	0.14	5,411,297	0.15	-783,756	-14.48
212 應付款項	4,627,541	0.14	5,411,297	0.15	-783,756	-14.48
2123 應付代收款	4,342,425	0.13	3,940,534	0.11	401,891	10.20
2125 應付費用	108,730	0.00	8,814	0.00	99,916	1,133.61
2129 應付工程款	176,386	0.01	1,461,949	0.04	-1,285,563	-87.93
22 其他負債	3,408,204,515	99.65	3,479,271,450	99.59	-71,066,935	-2.04
221 什項負債	3,408,204,515	99.65	3,479,271,450	99.59	-71,066,935	-2.04
2211 存入保證金	791,200	0.02	1,111,789	0.03	-320,589	-28.84
2213 應付退休及離職金	933,430	0.03	760,355	0.02	173,075	22.76
2214 應付代管資產	3,406,474,440	99.60	3,477,287,133	99.53	-70,812,693	-2.04
2215 暫收及待結轉帳項	5,445	0.00	112,173	0.00	-106,728	-95.15
信託代理與保證資產	180,000		信託代理與保證負債		180,000	
保證品	180,000		應付保證品		180,000	

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各為180,000元。

2.上年度信託代理與保證之資產與負債各為180,000元。

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

臺北市北投區清江國民小學
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	7,293,448	0.21	8,986,701	0.26	-1,693,253	-18.84
31	基金餘額	7,293,448	0.21	8,986,701	0.26	-1,693,253	-18.84
311	基金餘額	7,293,448	0.21	8,986,701	0.26	-1,693,253	-18.84
3111	累積餘額	7,293,448	0.21	8,986,701	0.26	-1,693,253	-18.84
	負債及基金餘額合計	3,420,125,504	100.00	3,493,669,448	100.00	-73,543,944	-2.11

信託代理與保證資產
保證品

180,000
180,000

信託代理與保證負債
應付保證品

180,000
180,000

- 註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各為180,000元。
2.上年度信託代理與保證之資產與負債各為180,000元。
3.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

本頁空白

臺北市北投區清江國民小學
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	106,610,758	108,420,768	1,810,010	1.70	
43 勞務收入	426,000	5,500	-420,500	-98.71	
431服務收入	426,000	5,500	-420,500	-98.71	暑期泳訓班因學校內部整修工程暫停招生，泳訓班報名費收入較預期短收所致。
45 財產收入	104,500	81,370	-23,130	-22.13	
451財產處分收入	50,000	60,200	10,200	20.40	惜物網拍賣收入較預期超收所致。
45Y其他財產收入	54,500	21,170	-33,330	-61.16	校園場地出借費收入較預期短收所致。
46 政府撥入收入	104,568,508	105,291,102	722,594	0.69	
462公庫撥款收入	104,039,314	104,595,714	556,400	0.53	1.(局款非統籌)106年補助公立學校辦理敬師月活動36,600元。2.(統籌款)106年樹木褐根病防治作業經費332,000元。3.(統籌款)106年度灑水降溫及教室通風改善工程工程費187,800元。以上合計556,400元。

填表說明：

臺北市北投區清江國民小學
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	529,194	695,388	166,194	31.41	1.(RA5317)105(1)本土語教學支援人員及專案增置員額經費11,520元。2.(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100,653元。3.(RA5306)105年度年終獎金及106年1月-7月充實行政人力經費230,601元。4.(RA5310)106年1-6月國小特教教師調整授課節數鐘點費47,840元。5.(RA6306)105(2)國中小學生無力繳交代收代辦經費8,139元。6.(RA6420)106年改善教學環境設備48,900元。7.(RA6316)106學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費10,740元。8.(RA6315)106學年度國民小學充實行政人力計畫200,595元。9.(RA6313)106學年度國小特教教師調整授課節數鐘點費36,400元。以上合計695,388元。
4S 教學收入	1,211,750	2,209,497	997,747	82.34	
4S1學雜費收入	1,211,750	2,209,497	997,747	82.34	幼兒園全日班學生較預期多致學雜費收入增加。
4Y 其他收入	300,000	833,299	533,299	177.77	
4YY雜項收入	300,000	833,299	533,299	177.77	數位學生證補證費、簡訊費及結清應付代收款餘額賸餘款等收入增加。

填表說明：

臺北市北投區清江國民小學
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	111,650,501	110,114,021	-1,536,480	-1.38	
53 國民教育計畫	83,645,487	83,124,520	-520,967	-0.62	
1 用人費用	77,352,747	77,684,835	332,088	0.43	
11 正式員額薪資	32,640,000	32,859,989	219,989	0.67	
113 職員薪金	32,640,000	32,859,989	219,989	0.67	
12 聘僱及兼職人員薪資	750,096	852,839	102,743	13.70	
122 約僱職員薪金	406,896	406,896			
124 兼職人員酬金	343,200	445,943	102,743	29.94	
13 超時工作報酬	414,284	435,696	21,412	5.17	
131 加班費	414,284	435,696	21,412	5.17	
15 獎金	9,458,862	7,926,395	-1,532,467	-16.20	
151 考績獎金	5,328,000	3,601,295	-1,726,705	-32.41	
152 年終獎金	4,130,862	4,325,100	194,238	4.70	
16 退休及卹償金	28,336,999	30,887,078	2,550,079	9.00	
161 職員退休及離職金	28,336,999	30,887,078	2,550,079	9.00	
18 福利費	5,752,506	4,722,838	-1,029,668	-17.90	
181 分擔員工保險費	2,945,976	3,378,450	432,474	14.68	
183 傷病醫藥費	148,500	39,000	-109,500	-73.74	
187 員工通勤交通費	385,560	264,070	-121,490	-31.51	
18Y 其他福利費	2,272,470	1,041,318	-1,231,152	-54.18	
2 服務費用	4,364,270	3,833,006	-531,264	-12.17	
21 水電費	2,209,660	1,204,935	-1,004,725	-45.47	
212 工作場所電費	1,399,660	1,051,263	-348,397	-24.89	決算數較預算數減少531,264元，主要係因暑期泳訓班停開，泳訓班教練鐘點費未支用結餘。
214 工作場所水費	270,000	96,953	-173,047	-64.09	
217 氣體費	540,000	56,719	-483,281	-89.50	
23 旅運費	43,090	32,550	-10,540	-24.46	
231 國內旅費	43,090	32,550	-10,540	-24.46	
25 修理保養及保固費	789,410	1,503,961	714,551	90.52	
252 一般房屋修護費	322,000	259,180	-62,820	-19.51	
255 機械及設備修護費	105,400	89,860	-15,540	-14.74	
257 什項設備修護費	362,010	1,154,921	792,911	219.03	
26 保險費	24,000		-24,000	-100.00	
26Y 其他保險費	24,000		-24,000	-100.00	
27 一般服務費	580,810	459,260	-121,550	-20.93	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	12,096	15,856	3,760	31.08	

臺北市北投區清江國民小學
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	%	
279 外包費	448,274	353,584	-94,690	-21.12	
27D 計時與計件人員酬金	34,440	11,520	-22,920	-66.55	
27F 體育活動費	86,000	78,300	-7,700	-8.95	
28 專業服務費	717,300	632,300	-85,000	-11.85	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	477,800	68,200	-409,600	-85.73	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	44,000	57,200	13,200	30.00	
289 試務甄選費	1,000		-1,000	-100.00	
28A 電子計算機軟體服務費		9,800	9,800		
28Y 其他	194,500	497,100	302,600	155.58	
3 材料及用品費	898,870	816,614	-82,256	-9.15	
31 使用材料費	185,400	186,500	1,100	0.59	
315 設備零件	185,400	186,500	1,100	0.59	
32 用品消耗	713,470	630,114	-83,356	-11.68	
321 辦公(事務)用品	400	5,089	4,689	1,172.25	
322 報章什誌	50,000	49,887	-113	-0.23	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	5,000	5,000			
32Y 其他	658,070	570,138	-87,932	-13.36	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	834,400	656,045	-178,355	-21.38	
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	834,400	656,045	-178,355	-21.38	
74Y 其他	834,400	656,045	-178,355	-21.38	決算數較預算數減 少178,355元，主要係因：清寒學 生餐費補助覈實支用贖餘。
9 其他	195,200	134,020	-61,180	-31.34	
91 其他支出	195,200	134,020	-61,180	-31.34	
91Y 其他	195,200	134,020	-61,180	-31.34	決算數較預算數減少61,180元，主 要係因國小導護費及社團活動費 等覈實支用贖餘。
54 學前教育計畫	11,669,278	10,979,541	-689,737	-5.91	
1 用人費用	11,253,946	10,763,522	-490,424	-4.36	
11 正式員額薪資	7,921,860	7,699,402	-222,458	-2.81	
113 職員薪金	7,201,860	7,003,946	-197,914	-2.75	
114 工員工資	720,000	695,456	-24,544	-3.41	
13 超時工作報酬	75,733	41,760	-33,973	-44.86	
131 加班費	75,733	41,760	-33,973	-44.86	
15 獎金	1,698,233	1,560,475	-137,758	-8.11	
151 考績獎金	708,000	649,505	-58,495	-8.26	

臺北市北投區清江國民小學
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	%	
152 年終獎金	990,233	910,970	-79,263	-8.00	
16 退休及卹償金	675,216	621,067	-54,149	-8.02	
161 職員退休及離職金	653,616	577,435	-76,181	-11.66	
162 工員退休及離職金	21,600	43,632	22,032	102.00	
18 福利費	882,904	840,818	-42,086	-4.77	
181 分擔員工保險費	744,504	738,794	-5,710	-0.77	
183 傷病醫藥費	2,580	1,720	-860	-33.33	
187 員工通勤交通費	71,820	83,704	11,884	16.55	
18Y 其他福利費	64,000	16,600	-47,400	-74.06	
2 服務費用	65,956	61,288	-4,668	-7.08	
27 一般服務費	25,456	20,788	-4,668	-18.34	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,456	888	-2,568	-74.31	
27F 體育活動費	22,000	19,900	-2,100	-9.55	
28 專業服務費	40,500	40,500			
28Y 其他	40,500	40,500			
3 材料及用品費	77,600	56,808	-20,792	-26.79	
31 使用材料費	50,000	56,808	6,808	13.62	
315 設備零件	50,000	56,808	6,808	13.62	決算數較預算數減少20,792元，主要係因幼兒園教具教材覈實支用賸餘。
32 用品消耗	27,600		-27,600	-100.00	
322 報章什誌	27,600		-27,600	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	175,776	78,843	-96,933	-55.15	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	175,776	78,843	-96,933	-55.15	
74Y 其他	175,776	78,843	-96,933	-55.15	決算數較預算數減少96,933元，主要係因危機家庭幼生餐點費補助及低收入戶家庭幼生月費補助覈實支用賸餘。
9 其他	96,000	19,080	-76,920	-80.13	
91 其他支出	96,000	19,080	-76,920	-80.13	
91Y 其他	96,000	19,080	-76,920	-80.13	決算數較預算數減少76,920元，主要係因幼兒導護費覈實支用賸餘。
5L 一般行政管理計畫	12,519,488	11,778,495	-740,993	-5.92	
1 用人費用	10,509,610	10,055,888	-453,722	-4.32	
11 正式員額薪資	6,876,000	6,658,582	-217,418	-3.16	
113 職員薪金	6,144,000	5,886,802	-257,198	-4.19	
114 工員工資	732,000	771,780	39,780	5.43	

臺北市北投區清江國民小學
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	%	
13 超時工作報酬	307,450	231,706	-75,744	-24.64	
131 加班費	307,450	231,706	-75,744	-24.64	
15 獎金	1,812,500	1,683,578	-128,922	-7.11	
151 考績獎金	953,000	834,523	-118,477	-12.43	
152 年終獎金	859,500	849,055	-10,445	-1.22	
16 退休及卹償金	570,120	653,343	83,223	14.60	
161 職員退休及離職金	533,520	537,579	4,059	0.76	
162 工員退休及離職金	36,600	115,764	79,164	216.30	
18 福利費	943,540	828,679	-114,861	-12.17	
181 分擔員工保險費	639,900	585,595	-54,305	-8.49	
187 員工通勤交通費	143,640	79,204	-64,436	-44.86	
18Y 其他福利費	160,000	163,880	3,880	2.43	
2 服務費用	1,701,768	1,383,998	-317,770	-18.67	
27 一般服務費	1,209,768	1,045,382	-164,386	-13.59	
279 外包費	1,189,768	1,028,282	-161,486	-13.57	決算數較預算數減少317,770元，主要係因校警業務外包費及校園安全機械定點、機動巡邏等覈實支用賸餘。
27F 體育活動費	20,000	17,100	-2,900	-14.50	
28 專業服務費	420,000	266,616	-153,384	-36.52	
28Y 其他	420,000	266,616	-153,384	-36.52	
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	305,310	336,809	31,499	10.32	
32 用品消耗	305,310	336,809	31,499	10.32	
321 辦公（事務）用品	305,310	336,809	31,499	10.32	決算數較預算數增加31,499元，主要係因校園修繕用等零件材料增加，已併決算辦理。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,800	1,800	-1,000	-35.71	
71 會費	2,800	1,800	-1,000	-35.71	
713 職業團體會費	2,800	1,800	-1,000	-35.71	決算數較預算數減少1,000元，主要係因護理師公會會費未支用賸餘。
5M 建築及設備計畫	3,816,248	4,231,465	415,217	10.88	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,816,248	4,231,465	415,217	10.88	
51 購置固定資產	793,100	1,025,063	231,963	29.25	
514 購置機械及設備	646,000	627,760	-18,240	-2.82	
515 購置交通及運輸設備	10,000	10,000			

臺北市北投區清江國民小學
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	%	
516 購置什項設備	137,100	387,303	250,203	182.50	決算數較預算數增加250,203元，主要係因：1.購置冷氣機253,840元，已補辦預算。2.各項設備賸餘款3,637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)	2,987,148	3,170,402	183,254	6.13	
581 遞延修繕房屋建築支出		475,881	475,881		決算數較預算數增加475,881元，主要係因：1.無障礙電梯工程併決算198,194元。2.幼兒園改善教學環境設備工程併決算97,800元。3.灑水降溫及教室通風改善工程併決算179,887元。工程管理費預算數0元；決算數3,062元。
582 其他遞延支出	2,987,148	2,694,521	-292,627	-9.80	工程管理費預算數54,794元；決算數42,265元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

臺北市北投區清江國民小學
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	209,847,350	9,869,337	8,434,026	211,282,661
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	12,248,614			12,248,614
房屋及建築	158,881,192	4,354,203		163,235,395
機械及設備	20,471,113	3,927,368	3,022,149	21,376,332
交通及運輸設備	1,937,612	202,865	29,000	2,111,477
什項設備	13,383,040	1,348,901	2,792,708	11,939,233
購建中固定資產	1,740,697		1,740,697	
電腦軟體	1,185,082	36,000	849,472	371,610
權利				

一、財產項目預算外增加原因分析如下：

1. 房屋及建築：(1)補列財產4,354,203元。

2. 機械及設備：(1)補列財產1,740,697元、(2)應付代收款購置1,253,130元、(3)機關移撥入119,781元、(4)實物受贈186,000元。

3. 交通及運輸設備：應付代收款購置192,865元。

4. 什項設備：(1)補列財產882,618元、(2)應付代收款購置78,980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。

臺北市北投區清江國民小學
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		646,000			646,000	627,760	-18,240	
交通及運輸設備		10,000			10,000	10,000		
什項設備		137,100	253,840		390,940	387,303	-3,637	
購建中固定資產								
合 計		793,100	253,840		1,046,940	1,025,063	-21,877	

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。

臺北市北投區清江國民小學
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		253,840
購置什項設備	106.9.15府授主事預字第10631219200號	253,840

臺北市北投區清江國民小學
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	65	65	0	
一般行政管理計畫	10	10	0	
正式職員	8	8	0	
正式工員	2	2	0	
國民教育計畫	44	44	0	
正式職員	43	43	0	
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	11	11	0	
正式職員	9	9	0	
正式工員	2	2	0	

填表說明：

臺北市北投區清江國民小學
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	32,640,000	406,896	414,284		9,458,862	28,336,999		5,752,506		77,009,547	343,200	77,352,747
職員	32,640,000	406,896	414,284		9,458,862	28,336,999		5,752,506		77,009,547	343,200	77,352,747
學前教育計畫	7,921,860		75,733		1,698,233	675,216		882,904		11,253,946		11,253,946
職員	7,201,860		43,733		1,548,233	653,616		749,996		10,197,438		10,197,438
工具	720,000		32,000		150,000	21,600		132,908		1,056,508		1,056,508
一般行政管理計畫	6,876,000		307,450		1,812,500	570,120		943,540		10,509,610		10,509,610
職員	6,144,000		274,917		1,599,000	533,520		811,808		9,363,245		9,363,245
工具	732,000		32,533		213,500	36,600		131,732		1,146,365		1,146,365
合 計	47,437,860	406,896	797,467		12,969,595	29,582,335		7,578,950		98,773,103	343,200	99,116,303

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點規定辦理核發，106年度預算編列63人，計6,989,000元，執行結果決算數57人，計5,085,323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65人，計5,980,595元，執行結果70人，計6,085,125元。

臺北市北投區清江國民小學
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
32,859,989	406,896	435,696		7,926,395	30,887,078		4,722,838		77,238,892	445,943	77,684,835
32,859,989	406,896	435,696		7,926,395	30,887,078		4,722,838		77,238,892	445,943	77,684,835
7,699,402		41,760		1,560,475	621,067		840,818		10,763,522		10,763,522
7,003,946		41,760		1,500,764	577,435		738,434		9,862,339		9,862,339
695,456				59,711	43,632		102,384		901,183		901,183
6,658,582		231,706		1,683,578	653,343		828,679		10,055,888		10,055,888
5,886,802		197,402		1,475,155	537,579		678,071		8,775,009		8,775,009
771,780		34,304		208,423	115,764		150,608		1,280,879		1,280,879
47,217,973	406,896	709,162		11,170,448	32,161,488		6,392,335		98,058,302	445,943	98,504,245

臺北市北投區清江國民小學
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			95,314,765		94,104,061		-1,210,704	-1.27	
國民教育計畫			83,645,487		83,124,520		-520,967	-0.62	
學前教育計畫			11,669,278		10,979,541		-689,737	-5.91	

臺北市北投區清江國民小學
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	99,116,303	98,504,245	-612,058	-0.62
11 正式員額薪資	47,437,860	47,217,973	-219,887	-0.46
113 職員薪金	45,985,860	45,750,737	-235,123	-0.51
114 工員工資	1,452,000	1,467,236	15,236	1.05
12 聘僱及兼職人員薪資	750,096	852,839	102,743	13.70
122 約僱職員薪金	406,896	406,896	0	0.00
124 兼職人員酬金	343,200	445,943	102,743	29.94
13 超時工作報酬	797,467	709,162	-88,305	-11.07
131 加班費	797,467	709,162	-88,305	-11.07
15 獎金	12,969,595	11,170,448	-1,799,147	-13.87
151 考績獎金	6,989,000	5,085,323	-1,903,677	-27.24
152 年終獎金	5,980,595	6,085,125	104,530	1.75
16 退休及卹償金	29,582,335	32,161,488	2,579,153	8.72
161 職員退休及離職金	29,524,135	32,002,092	2,477,957	8.39
162 工員退休及離職金	58,200	159,396	101,196	173.88
18 福利費	7,578,950	6,392,335	-1,186,615	-15.66
181 分擔員工保險費	4,330,380	4,702,839	372,459	8.60
183 傷病醫藥費	151,080	40,720	-110,360	-73.05
187 員工通勤交通費	601,020	426,978	-174,042	-28.96
18Y 其他福利費	2,496,470	1,221,798	-1,274,672	-51.06
2 服務費用	6,131,994	5,278,292	-853,702	-13.92
21 水電費	2,209,660	1,204,935	-1,004,725	-45.47
212 工作場所電費	1,399,660	1,051,263	-348,397	-24.89
214 工作場所水費	270,000	96,953	-173,047	-64.09
217 氣體費	540,000	56,719	-483,281	-89.50
23 旅運費	43,090	32,550	-10,540	-24.46
231 國內旅費	43,090	32,550	-10,540	-24.46
25 修理保養及保固費	789,410	1,503,961	714,551	90.52
252 一般房屋修護費	322,000	259,180	-62,820	-19.51
255 機械及設備修護費	105,400	89,860	-15,540	-14.74
257 什項設備修護費	362,010	1,154,921	792,911	219.03
26 保險費	24,000	0	-24,000	-100.00
26Y 其他保險費	24,000	0	-24,000	-100.00
27 一般服務費	1,816,034	1,525,430	-290,604	-16.00
276 佣金、匯費、經理費及手續費	15,552	16,744	1,192	7.66
279 外包費	1,638,042	1,381,866	-256,176	-15.64
27D 計時與計件人員酬金	34,440	11,520	-22,920	-66.55
27F 體育活動費	128,000	115,300	-12,700	-9.92
28 專業服務費	1,177,800	939,416	-238,384	-20.24
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	477,800	68,200	-409,600	-85.73
287 委託檢驗(定)試驗認證費	44,000	57,200	13,200	30.00
289 試務甄選費	1,000	0	-1,000	-100.00
28A 電子計算機軟體服務費	0	9,800	9,800	0.00
28Y 其他	655,000	804,216	149,216	22.78

臺北市北投區清江國民小學
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	%
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	1,281,780	1,210,231	-71,549	-5.58
31 使用材料費	235,400	243,308	7,908	3.36
315 設備零件	235,400	243,308	7,908	3.36
32 用品消耗	1,046,380	966,923	-79,457	-7.59
321 辦公(事務)用品	305,710	341,898	36,188	11.84
322 報章什誌	77,600	49,887	-27,713	-35.71
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	5,000	0	0.00
32Y 其他	658,070	570,138	-87,932	-13.36
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,816,248	4,231,465	415,217	10.88
51 購置固定資產	793,100	1,025,063	231,963	29.25
514 購置機械及設備	646,000	627,760	-18,240	-2.82
515 購置交通及運輸設備	10,000	10,000	0	0.00
516 購置什項設備	137,100	387,303	250,203	182.50
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)	2,987,148	3,170,402	183,254	6.13
581 遞延修繕房屋建築支出	0	475,881	475,881	0.00
582 其他遞延支出	2,987,148	2,694,521	-292,627	-9.80
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,012,976	736,688	-276,288	-27.27
71 會費	2,800	1,800	-1,000	-35.71
713 職業團體會費	2,800	1,800	-1,000	-35.71
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,010,176	734,888	-275,288	-27.25
74Y 其他	1,010,176	734,888	-275,288	-27.25
9 其他	291,200	153,100	-138,100	-47.42
91 其他支出	291,200	153,100	-138,100	-47.42
91Y 其他	291,200	153,100	-138,100	-47.42
合 計	111,650,501	110,114,021	-1,536,480	-1.38

臺北市北投區清江國民小學
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	3,617,757,101	3,617,385,491	-371,610	
代管資產-土地	3,369,005,052	3,369,005,052		
代管資產-房屋及建築 設備	37,469,388	37,469,388		
土地改良物	12,248,614	12,248,614		
房屋及建築	163,235,395	163,235,395		
機械及設備	21,376,332	21,376,332		
交通及運輸設備	2,111,477	2,111,477		
什項設備	11,939,233	11,939,233		
購建中固定資產				
電腦軟體	371,610		-371,610	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。

本頁空白