

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-臺北市北投區大屯國民小學(4-0501641)

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(兼)

機關長官

連麗玲



臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區大屯國民小學

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.....	第 29	頁
(附財產分類統計表).....		
附錄(調節表及對帳單等).....		

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區大屯國民小學
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	43,878,922	43,432,350	446,572	1.03
基金用途	41,598,978	39,772,275	1,826,703	4.59
賸餘(短絀-)	2,279,944	3,660,075	- 1,380,131	- 37.71
餘絀情形：				
基金餘額	8,519,263	6,239,319	2,279,944	36.54
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	2,275,275	3,734,217	- 1,458,942	

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－臺北市北投區大屯國民小學

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26,863,990元，決算數25,454,436元。

105學年下學期預定招收普通班6班、資源班1班，實計招收共7班，預計學生人數120人，實際學生人數108人。

106學年上學期預定招收普通班6班、資源班1班，實計招收共7班，預計學生人數120人，實際學生人數112人。

係新購體育、自然、特教、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，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4,044,802元，決算數3,954,331元。

105學年下學期預定招收1班，實計招收1班，預計學生人數30人，實際學生人數30人。

106學年上學期預定招收1班，實計招收1班，預計學生人數30人，實際學生人數30人。

係新購幼兒教學設備，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。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列8,138,444元，決算數7,854,876元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(三)建築及設備計畫：

本年度預算編列3,914,093元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數14,500元)，決算數4,335,335元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理誠棟木平台改善工程、幼兒園教室地板改善工程、警衛室暨文化走廊屋頂防漏改善工程、行政辦公室設施設備優化，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－臺北市北投區大屯國民小學

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43,878,922元，較預算數42,691,112元，增加1,187,810元，計增2.78%。

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1,500元，較預算數4,000元，減少2,500元，計減62.50%。

2.財產處分收入：決算數2,494元，較預算數10,000元，減少7,506元，計減75.06%。

主要係因：財產處分收入較預計短收所致。

3.其他財產收入：決算數600元，較預算數5,000元，減少4,400元，計減88.00%。

主要係因：租借場地使用費收入較預計短收所致。

4.公庫撥款收入：決算數42,972,431元，較預算數42,342,232元，增加630,199元，計增1.49%。

主要係因：

(1)(局款非統籌)105年國小辦理攜手激勵學習暑假及105(1)剩餘2成經費2,640元。

(2)(局款非統籌)106年補助公立學校辦理敬師月活動13,800元。

(3)(統籌款)老樟樹生態教學觀景平台改善工程594,759元。

(4)(統籌款)106年度灑水降溫及教室通風改善工程19,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數86,021元，較預算數0元，增加86,021元。

主要係因：

(1)(RA5310)105年8-12月份國小特教教師調整授課節數鐘點費9,360元。

(2)(RA5317)105(1)本土語教學支援人員及專案增置員額經費7,680元。

(3)(RA5730)105學年健康促進學校計畫(視力保健)47,677元。

(4)(RA5310)106年1-6月國小特教教師調整授課節數鐘點費計2,600元。

(5)(RA6306) 105(2)國中小學生無力繳交代收代辦經費4,689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4,655元。

(7)(RA6313)106學年國小特教教師調整授課節數鐘點費9,360元。

6.學雜費收入：決算數580,802元，較預算數225,780元，增加355,022元，計增157.24%。

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235,074元，較預算數104,100元，增加130,974元，計增125.82%。

主要係因：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－臺北市北投區大屯國民小學

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41,598,978元，較預算數42,961,329元，減少1,362,351元，計減3.17%。

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25,454,436元，較預算數26,863,990元，減少1,409,554元，計減5.25%。

主要係因：用人費用覈實支用賸餘致費用減少。

2.學前教育計畫：決算數3,954,331元，較預算數4,044,802元，減少90,471元，計減2.24%。

主要係因：業務計畫覈實支用賸餘致費用減少。

3.一般行政管理計畫：決算數7,854,876元，較預算數8,138,444元，減少283,568元，計減3.48%。

主要係因：業務計畫覈實支用賸餘致費用減少。

4.建築及設備計畫：決算數4,335,335元，較預算數3,914,093元，增加421,242元，計增10.76%。

主要係因：

(1)為維護校園主要伺服器、網路設備運作及教學電腦設備之使用安全，購置冷氣機14,500元，已補辦預算。

(2)老樟樹生態教學觀景平台改善工程594,759元、灑水降溫工程19,000元，合計613,759元併決算方式辦理。

(3)單價未達1萬元移列設備零件計29,720元。

(4)設備採購賸餘款2,380元。

(5)誠棟木平台改善工程餘款42,916元、幼兒園教室地板改善工程餘款37,595元、警衛室暨文化走廊屋頂防漏改善工程餘款87,665元，計168,176元。

(6)行政辦公室設施設備優化工程餘款6,741元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數2,279,944元，較預算短絀數270,217元，反絀為餘，計相差2,550,161元。

主要係因：

學雜費補助核實繳庫收入較預算增加355,022元，結餘款繳入其他準備金等增加130,974元，用人費用覈實支用賸餘871,141元，水電費覈實支用結餘193,305元，清寒學生餐費補助結餘332,361元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入2,395,297元。

其他活動之淨現金流出120,022元。

本年度現金及約當現金之淨增2,275,275元。

期初現金及約當現金8,091,802元。

期末現金及約當現金10,367,077元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區大屯國民小學

總說明

中華民國106年度

四、資產負債情況：

決算日資產總額為46,190,293元，包括：

流動資產10,427,077元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金1,020,677元。

其他資產34,742,539元。

決算日負債總額為37,671,030元，包括：

流動負債1,807,808元。

其他負債35,863,222元。

決算日基金餘額為累積餘額8,519,263元。

五、固定項目概況：

本年度增加732,981元，包括：

機械及設備634,681元。

交通及運輸設備10,000元。

什項設備52,300元。

電腦軟體36,000元。

六、其他：

(一) 本年度併決算數1,814,795元及補辦預算數14,500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。

臺北市北投區大屯國民小學
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	42,691,112	100.00	43,878,922	100.00	1,187,810	2.78	43,432,350	100.00
43 勞務收入	4,000	0.01	1,500	0.00	-2,500	-62.50	1,500	0.00
431服務收入	4,000	0.01	1,500	0.00	-2,500	-62.50	1,500	0.00
45 財產收入	15,000	0.04	3,094	0.01	-11,906	-79.37	2,780	0.01
451財產處分收入	10,000	0.02	2,494	0.01	-7,506	-75.06	280	0.00
45Y其他財產收入	5,000	0.01	600	0.00	-4,400	-88.00	2,500	0.01
46 政府撥入收入	42,342,232	99.18	43,058,452	98.13	716,220	1.69	42,756,386	98.44
462公庫撥款收入	42,342,232	99.18	42,972,431	97.93	630,199	1.49	42,337,510	97.48
46Y政府其他撥入收入			86,021	0.20	86,021	0.00	418,876	0.96
4S 教學收入	225,780	0.53	580,802	1.32	355,022	157.24	389,380	0.90
4S1學雜費收入	225,780	0.53	580,802	1.32	355,022	157.24	389,380	0.90
4Y 其他收入	104,100	0.24	235,074	0.54	130,974	125.82	282,304	0.65
4YO受贈收入							6,007	0.01
4YY雜項收入	104,100	0.24	235,074	0.54	130,974	125.82	276,297	0.64
5 基金用途	42,961,329	100.00	41,598,978	100.00	-1,362,351	-3.17	39,772,275	100.00
53 國民教育計畫	26,863,990	62.53	25,454,436	61.19	-1,409,554	-5.25	25,392,655	63.85
54 學前教育計畫	4,044,802	9.41	3,954,331	9.51	-90,471	-2.24	3,985,086	10.02
5L 一般行政管理計畫	8,138,444	18.94	7,854,876	18.88	-283,568	-3.48	7,648,146	19.23
5M 建築及設備計畫	3,914,093	9.11	4,335,335	10.42	421,242	10.76	2,746,388	6.91
購置固定資產	3,878,093	9.03	4,299,335	10.34	421,242	10.86	2,710,388	6.81
其他	36,000	0.08	36,000	0.09			36,000	0.09
本期賸餘(短絀)	-270,217		2,279,944		2,550,161	-943.75	3,660,075	
期初基金餘額	1,447,879		6,239,319		4,791,440	330.93	2,579,244	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,177,662		8,519,263		7,341,601	623.40	6,239,319	

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14,500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14,500元。

臺北市北投區大屯國民小學
地方教育發展基金
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
462公庫撥款收入	107.1.31北市教會字10731310500號	630,199
46Y政府其他撥入收入	106.7.25北市教會字10637262100號	74,626
46Y政府其他撥入收入	107.1.31北市教會字10731310500號	14,015
4S1學雜費收入	106.7.25北市教會字10637262100號	63,810
4S1學雜費收入	107.1.31北市教會字10731310500號	291,212
4YO受贈收入	106.7.25北市教會字10637262100號	15,200
4YY雜項收入	106.7.25北市教會字10637262100號	17,454
4YY雜項收入	107.1.31北市教會字10731310500號	113,520
5M 建築及設備計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	594,759

備註：

臺北市北投區大屯國民小學
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)	-270,217	2,279,944	2,550,161	-943.75
812 調整非現金項目		115,353	115,353	
8123 流動資產淨減(淨增一)		4,727	4,727	
8124 流動負債淨增(淨減一)		110,626	110,626	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-270,217	2,395,297	2,665,514	-986.43
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		1,231	1,231	
824 減少其他資產		7,000	7,000	
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		-71,449	-71,449	
82C 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-56,804	-56,804	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-120,022	-120,022	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-270,217	2,275,275	2,545,492	-942.02
84 期初現金及約當現金	3,226,220	8,091,802	4,865,582	150.81
85 期末現金及約當現金	2,956,003	10,367,077	7,411,074	250.71

臺北市北投區大屯國民小學
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	46,190,293	100.00	44,275,095	100.00	1,915,198	4.33
11 流動資產	10,427,077	22.57	8,156,529	18.42	2,270,548	27.84
111 現金	10,367,077	22.44	8,091,802	18.28	2,275,275	28.12
1112 銀行存款	10,367,077	22.44	8,091,802	18.28	2,275,275	28.12
1112-1 銀行存款-市庫存款	7,870,431	17.04	5,664,647	12.79	2,205,784	38.94
1112-2 銀行存款-保管款	2,414,234	5.23	2,367,155	5.35	47,079	1.99
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	82,412	0.18	60,000	0.14	22,412	37.35
115 預付款項	60,000	0.13	64,727	0.15	-4,727	-7.30
1154 預付費用	60,000	0.13	64,727	0.15	-4,727	-7.30
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,020,677	2.21	923,367	2.09	97,310	10.54
124 準備金	1,020,677	2.21	923,367	2.09	97,310	10.54
1241 退休及離職準備金	422,485	0.91	395,393	0.89	27,092	6.85
124Y 其他準備金	598,192	1.30	527,974	1.19	70,218	13.30
124Y-2 其他準備金-其他	592,702	1.28	521,253	1.18	71,449	13.71
124Y-4 其他準備金-教育儲蓄戶	5,490	0.01	6,721	0.02	-1,231	-18.32
13 其他資產	34,742,539	75.22	35,195,199	79.49	-452,660	-1.29
131 什項資產	34,742,539	75.22	35,195,199	79.49	-452,660	-1.29
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	7,000	0.02	-7,000	-100.00
1316 代管資產	34,742,539	75.22	35,188,199	79.48	-445,660	-1.27
1316-0 代管資產-土地改良物	3,052,347	6.61	3,052,347	6.89	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	29,423,092	63.70	29,868,752	67.46	-445,660	-1.49
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	2,267,100	4.91	2,267,100	5.12	0	0.00
資 產 合 計	46,190,293	100.00	44,275,095	100.00	1,915,198	4.33
2 負 債	37,671,030	81.56	38,035,776	85.91	-364,746	-0.96
21 流動負債	1,807,808	3.91	1,697,182	3.83	110,626	6.52
212 應付款項	1,807,808	3.91	1,697,182	3.83	110,626	6.52
2123 應付代收款	1,807,808	3.91	1,696,193	3.83	111,615	6.58
2125 應付費用	0	0.00	989	0.00	-989	-100.00
22 其他負債	35,863,222	77.64	36,338,594	82.07	-475,372	-1.31
221 什項負債	35,863,222	77.64	36,338,594	82.07	-475,372	-1.31
2211 存入保證金	688,838	1.49	737,962	1.67	-49,124	-6.66
2213 應付退休及離職金	422,485	0.91	395,393	0.89	27,092	6.85
2214 應付代管資產	34,742,539	75.22	35,188,199	79.48	-445,660	-1.27
2215 暫收及待結轉帳項	9,360	0.02	17,040	0.04	-7,680	-45.07

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

2.上年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

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

臺北市北投區大屯國民小學
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	8,519,263	18.44	6,239,319	14.09	2,279,944	36.54
31	基金餘額	8,519,263	18.44	6,239,319	14.09	2,279,944	36.54
311	基金餘額	8,519,263	18.44	6,239,319	14.09	2,279,944	36.54
3111	累積餘額	8,519,263	18.44	6,239,319	14.09	2,279,944	36.54
	負債及基金餘額合計	46,190,293	100.00	44,275,095	100.00	1,915,198	4.33

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

本頁空白

臺北市北投區大屯國民小學
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	42,691,112	43,878,922	1,187,810	2.78	
43 勞務收入	4,000	1,500	-2,500	-62.50	教師甄選報名費收入較預期短收所致。
431服務收入	4,000	1,500	-2,500	-62.50	
45 財產收入	15,000	3,094	-11,906	-79.37	出售報廢財產較預期短收所致。
451財產處分收入	10,000	2,494	-7,506	-75.06	
45Y其他財產收入	5,000	600	-4,400	-88.00	場地出借費收入較預期短收所致。
46 政府撥入收入	42,342,232	43,058,452	716,220	1.69	1.(局款非統籌)105年國小辦理攜手激勵學習暑假及105(1)剩餘2成經費2,640元。2.(局款非統籌款)106年補助公立學校辦理敬師月活動13,800元。3.(統籌款)老樟樹生態教學觀景平台改善工程594,759元。4.(統籌款)106年度灑水降溫及教室通風改善工程工程費19,000元。以上合計630,199元。
462公庫撥款收入	42,342,232	42,972,431	630,199	1.49	

填表說明：

臺北市北投區大屯國民小學
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		86,021	86,021	0.00	1.(RA5310)105年8-12月份國小特教教師調整授課節數鐘點費9,360元。2.(RA5317)105(1)本土語教學支援人員及專案增置員額經費7,680元。3.(RA5730)105學年健康促進學校計畫(視力保健)47,677元。4.(RA5310)106年1-6月國小特教教師調整授課節數鐘點費計2,600元。5.(RA6306)105(2)國中小學生無力繳交代收代辦經費4,689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4,655元。7.(RA6313)106學年國小特教教師調整授課節數鐘點費9,360元。以上合計86,021元。
4S 教學收入	225,780	580,802	355,022	157.24	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。
4S1學雜費收入	225,780	580,802	355,022	157.24	
4Y 其他收入	104,100	235,074	130,974	125.82	結清應付代收款餘額賸餘款等收入增加。
4YY雜項收入	104,100	235,074	130,974	125.82	

填表說明：

臺北市北投區大屯國民小學
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	42,961,329	41,598,978	-1,362,351	-3.17	
53 國民教育計畫	26,863,990	25,454,436	-1,409,554	-5.25	
1 用人費用	23,078,032	22,425,931	-652,101	-2.83	
11 正式員額薪資	12,864,000	12,843,447	-20,553	-0.16	
113 職員薪金	12,864,000	12,843,447	-20,553	-0.16	
12 聘僱及兼職人員薪資	114,400	282,355	167,955	146.81	
124 兼職人員酬金	114,400	282,355	167,955	146.81	
13 超時工作報酬	243,952	236,496	-7,456	-3.06	
131 加班費	204,352	205,776	1,424	0.70	
133 誤餐費	39,600	30,720	-8,880	-22.42	
15 獎金	3,212,000	2,780,850	-431,150	-13.42	
151 考績獎金	1,604,000	1,234,525	-369,475	-23.03	
152 年終獎金	1,608,000	1,546,325	-61,675	-3.84	
16 退休及卹償金	4,359,546	4,400,083	40,537	0.93	
161 職員退休及離職金	4,359,546	4,400,083	40,537	0.93	
18 福利費	2,284,134	1,882,700	-401,434	-17.57	
181 分擔員工保險費	1,148,364	1,255,995	107,631	9.37	
183 傷病醫藥費	156,000	58,500	-97,500	-62.50	
187 員工通勤交通費	214,200	165,480	-48,720	-22.75	
18Y 其他福利費	765,570	402,725	-362,845	-47.40	
2 服務費用	1,168,718	798,020	-370,698	-31.72	
21 水電費	340,980	147,675	-193,305	-56.69	
212 工作場所電費	322,480	129,148	-193,332	-59.95	決算數較預算數減少370,698元，主要係因：水電費覈實支用賸餘。
214 工作場所水費	18,500	18,527	27	0.15	
23 旅運費	36,490	69,749	33,259	91.15	
231 國內旅費	24,490	9,749	-14,741	-60.19	
236 貨物運費		60,000	60,000		
23Y 其他旅運費	12,000		-12,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	4,750	13,932	9,182	193.31	
241 印刷及裝訂費	4,750	13,932	9,182	193.31	
25 修理保養及保固費	542,730	356,493	-186,237	-34.31	
252 一般房屋修護費	431,078	164,386	-266,692	-61.87	
255 機械及設備修護費	111,652	165,494	53,842	48.22	
257 什項設備修護費		26,613	26,613		
27 一般服務費	37,168	42,131	4,963	13.35	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,168	2,451	-717	-22.63	

臺北市北投區大屯國民小學
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	%	
27D 計時與計件人員酬金		7,680	7,680		
27F 體育活動費	34,000	32,000	-2,000	-5.88	
28 專業服務費	206,600	168,040	-38,560	-18.66	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	68,800	79,640	10,840	15.76	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	10,200	19,900	9,700	95.10	
289 試務甄選費	3,600	500	-3,100	-86.11	
28Y 其他	124,000	68,000	-56,000	-45.16	
3 材料及用品費	497,840	534,646	36,806	7.39	
31 使用材料費	262,200	244,173	-18,027	-6.88	
315 設備零件	262,200	244,173	-18,027	-6.88	
32 用品消耗	235,640	290,473	54,833	23.27	
321 辦公(事務)用品	5,800	3,668	-2,132	-36.76	
322 報章什誌	24,000	27,177	3,177	13.24	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	5,000	7,988	2,988	59.76	
32Y 其他	200,840	251,640	50,800	25.29	
4 租金、償債與利息	1,514,800	1,514,800			
44 交通及運輸設備租金	1,510,000	1,510,000			
442 車租	1,510,000	1,510,000			
45 什項設備租金	4,800	4,800			
451 什項設備租金	4,800	4,800			
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	435,200	102,839	-332,361	-76.37	
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	435,200	102,839	-332,361	-76.37	
74Y 其他	435,200	102,839	-332,361	-76.37	決算數較預算數減 少332,361元，主要係因：清寒學 生餐費補助覈實支用賸餘。
9 其他	169,400	78,200	-91,200	-53.84	
91 其他支出	169,400	78,200	-91,200	-53.84	
91Y 其他	169,400	78,200	-91,200	-53.84	決算數較預算數減少91,200元，主 要係因：國小導護費等業務覈實 支用賸餘。
54 學前教育計畫	4,044,802	3,954,331	-90,471	-2.24	
1 用人費用	3,906,482	3,884,247	-22,235	-0.57	
11 正式員額薪資	2,701,860	2,702,563	703	0.03	
113 職員薪金	2,329,860	2,365,664	35,804	1.54	
114 工員工資	372,000	336,899	-35,101	-9.44	
13 超時工作報酬	59,733	41,216	-18,517	-31.00	

臺北市北投區大屯國民小學
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	%	
131 加班費	59,733	41,216	-18,517	-31.00	
15 獎金	559,733	587,922	28,189	5.04	
151 考績獎金	222,000	234,250	12,250	5.52	
152 年終獎金	337,733	353,672	15,939	4.72	
16 退休及卹償金	243,936	222,798	-21,138	-8.67	
161 職員退休及離職金	232,416	201,285	-31,131	-13.39	
162 工員退休及離職金	11,520	21,513	9,993	86.74	
18 福利費	341,220	329,748	-11,472	-3.36	
181 分擔員工保險費	264,660	261,348	-3,312	-1.25	
183 傷病醫藥費	1,720	860	-860	-50.00	
187 員工通勤交通費	42,840	51,540	8,700	20.31	
18Y 其他福利費	32,000	16,000	-16,000	-50.00	
2 服務費用	22,364	26,624	4,260	19.05	
27 一般服務費	8,864	6,124	-2,740	-30.91	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	864	246	-618	-71.53	決算數較預算數增加4,260元，主要係因：由其他準備金辦理幼兒園教室清潔消毒，致支出增加，已併決算辦理。
27F 體育活動費	8,000	5,878	-2,122	-26.53	
28 專業服務費	13,500	20,500	7,000	51.85	
28Y 其他	13,500	20,500	7,000	51.85	
3 材料及用品費	26,600	26,120	-480	-1.80	
31 使用材料費	19,400	19,080	-320	-1.65	
315 設備零件	19,400	19,080	-320	-1.65	
32 用品消耗	7,200	7,040	-160	-2.22	
32Y 其他	7,200	7,040	-160	-2.22	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	41,356		-41,356	-100.00	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	41,356		-41,356	-100.00	
74Y 其他	41,356		-41,356	-100.00	決算數較預算數減少41,356元，主要係因：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	48,000	17,340	-30,660	-63.88	
91 其他支出	48,000	17,340	-30,660	-63.88	
91Y 其他	48,000	17,340	-30,660	-63.88	決算數較預算數減少30,660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	8,138,444	7,854,876	-283,568	-3.48	
1 用人費用	6,935,494	6,738,689	-196,805	-2.84	

臺北市北投區大屯國民小學

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	4,548,000	4,408,215	-139,785	-3.07	
113 職員薪金	3,060,000	2,878,515	-181,485	-5.93	
114 工員工資	360,000	371,460	11,460	3.18	
115 警餉	1,128,000	1,158,240	30,240	2.68	
12 聘僱及兼職人員薪資	72,000	60,910	-11,090	-15.40	
124 兼職人員酬金	72,000	60,910	-11,090	-15.40	
13 超時工作報酬	202,134	163,964	-38,170	-18.88	
131 加班費	202,134	163,964	-38,170	-18.88	
15 獎金	1,111,500	1,090,840	-20,660	-1.86	
151 考績獎金	543,000	542,153	-847	-0.16	
152 年終獎金	568,500	548,687	-19,813	-3.49	
16 退休及卹償金	335,424	351,945	16,521	4.93	
161 職員退休及離職金	317,424	328,884	11,460	3.61	
162 工員退休及離職金	18,000	23,061	5,061	28.12	
18 福利費	666,436	662,815	-3,621	-0.54	
181 分擔員工保險費	448,596	459,455	10,859	2.42	
187 員工通勤交通費	105,840	97,860	-7,980	-7.54	
18Y 其他福利費	112,000	105,500	-6,500	-5.80	
2 服務費用	955,750	883,509	-72,241	-7.56	
22 郵電費	42,750	38,896	-3,854	-9.02	
222 電話費	42,750	38,896	-3,854	-9.02	
27 一般服務費	486,000	446,000	-40,000	-8.23	
279 外包費	472,000	432,000	-40,000	-8.47	
27F 體育活動費	14,000	14,000			
28 專業服務費	355,000	326,640	-28,360	-7.99	
28Y 其他	355,000	326,640	-28,360	-7.99	
29 公共關係費	72,000	71,973	-27	-0.04	
291 公共關係費	72,000	71,973	-27	-0.04	
3 材料及用品費	246,200	231,678	-14,522	-5.90	
32 用品消耗	246,200	231,678	-14,522	-5.90	
321 辦公(事務)用品	231,200	225,678	-5,522	-2.39	
325 服裝	15,000	6,000	-9,000	-60.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
5M 建築及設備計畫	3,914,093	4,335,335	421,242	10.76	

臺北市北投區大屯國民小學
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 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,914,093	4,335,335	421,242	10.76	
51 購置固定資產	341,500	323,900	-17,600	-5.15	
514 購置機械及設備	301,500	299,400	-2,100	-0.70	
515 購置交通及運輸設備	10,000	10,000			
516 購置什項設備	30,000	14,500	-15,500	-51.67	決算數較預算數減少15,500元，主要係因：1.為維護校園主要伺服器、網路設備運作及教學電腦設備之使用安全，購置冷氣機14,500元，已補辦預算。2. 單價未及1萬元移列設備零件29,720元。3.各項設備賸餘款280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)	3,536,593	3,975,435	438,842	12.41	
581 遞延修繕房屋建築支出	2,907,730	3,353,313	445,583	15.32	決算數較預算數增加445,583元，主要係因：1.誠棟木平台改善工程餘款42,916元、幼兒園教室地板改善工程餘款37,595元、警衛室暨文化走廊屋頂防漏改善工程餘款87,665元，總計168,176元。2.老樟樹生態教學觀景平台改善工程594,759元、灑水降溫及教室通風改善工程19,000元，合計613,759元併決算方式辦理。3.工程管理費預算數53,846元；決算數61,600元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。
582 其他遞延支出	628,863	622,122	-6,741	-1.07	工程管理費預算數11,646元；決算數11,509元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

臺北市北投區大屯國民小學
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	9,171,876	732,981	506,446	9,398,411
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	625,374			625,374
房屋及建築	1,183,778			1,183,778
機械及設備	4,810,648	634,681	246,334	5,198,995
交通及運輸設備	946,328	10,000	163,250	793,078
什項設備	1,515,276	52,300	53,500	1,514,076
購建中固定資產				
電腦軟體	90,472	36,000	43,362	83,110
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)應付代收款購置124,000元、(2)機關移撥入119,781元、(3)實物受贈91,500元。
2. 什項設備：應付代收款購置37,800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。

臺北市北投區大屯國民小學
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		301,500			301,500	299,400	-2,100	
交通及運輸設備		10,000			10,000	10,000		
什項設備		30,000	14,500		44,500	14,500	-30,000	
購建中固定資產								
合 計		341,500	14,500		356,000	323,900	-32,100	

註：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。

臺北市北投區大屯國民小學
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		14,500
購置什項設備	106.5.4府授主事預字第10630575200號	14,500

臺北市北投區大屯國民小學
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	28	27	-1	
一般行政管理計畫	7	7	0	
正式職員	4	4	0	
正式工員	1	1	0	
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	17	16	-1	
正式職員	17	16	-1	其中資源班教師1人為巡迴教師，未於本校服務。
學前教育計畫	4	4	0	
正式職員	3	3	0	
正式工員	1	1	0	

填表說明：

臺北市北投區大屯國民小學
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	12,864,000		243,952		3,212,000	4,359,546		2,284,134		22,963,632	114,400	23,078,032
職員	12,864,000		243,952		3,212,000	4,359,546		2,284,134		22,963,632	114,400	23,078,032
學前教育計畫	2,701,860		59,733		559,733	243,936		341,220		3,906,482		3,906,482
職員	2,329,860		43,200		451,233	232,416		274,652		3,331,361		3,331,361
工具	372,000		16,533		108,500	11,520		66,568		575,121		575,121
一般行政管理計畫	4,548,000		202,134		1,111,500	335,424		666,436		6,863,494	72,000	6,935,494
職員	4,188,000		186,134		1,006,500	317,424		601,272		6,299,330	72,000	6,371,330
工具	360,000		16,000		105,000	18,000		65,164		564,164		564,164
合 計	20,113,860		505,819		4,883,233	4,938,906		3,291,790		33,733,608	186,400	33,920,008

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27人，計2,369,000元，執行結果決算數20人，計2,010,928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28人，計2,514,233元，執行結果29人，計2,448,684元。

臺北市北投區大屯國民小學
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
12,843,447		236,496		2,780,850	4,400,083		1,882,700		22,143,576	282,355	22,425,931
12,843,447		236,496		2,780,850	4,400,083		1,882,700		22,143,576	282,355	22,425,931
2,702,563		41,216		587,922	222,798		329,748		3,884,247		3,884,247
2,365,664		41,216		544,422	201,285		289,962		3,442,549		3,442,549
336,899				43,500	21,513		39,786		441,698		441,698
4,408,215		163,964		1,090,840	351,945		662,815		6,677,779	60,910	6,738,689
4,036,755		148,484		997,974	328,884		585,891		6,097,988	60,910	6,158,898
371,460		15,480		92,866	23,061		76,924		579,791		579,791
19,954,225		441,676		4,459,612	4,974,826		2,875,263		32,705,602	343,265	33,048,867

臺北市北投區大屯國民小學
地方教育發展基金
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 106 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註
		數量	金額	數量	金額	數量 %	金額 %	
總 計			30,908,792		29,408,767		-1,500,025 -4.85	
國民教育計畫			26,863,990		25,454,436		-1,409,554 -5.25	
學前教育計畫			4,044,802		3,954,331		-90,471 -2.24	

臺北市北投區大屯國民小學
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	33,920,008	33,048,867	-871,141	-2.57
11 正式員額薪資	20,113,860	19,954,225	-159,635	-0.79
113 職員薪金	18,253,860	18,087,626	-166,234	-0.91
114 工員工資	732,000	708,359	-23,641	-3.23
115 警餉	1,128,000	1,158,240	30,240	2.68
12 聘僱及兼職人員薪資	186,400	343,265	156,865	84.16
124 兼職人員酬金	186,400	343,265	156,865	84.16
13 超時工作報酬	505,819	441,676	-64,143	-12.68
131 加班費	466,219	410,956	-55,263	-11.85
133 誤餐費	39,600	30,720	-8,880	-22.42
15 獎金	4,883,233	4,459,612	-423,621	-8.68
151 考績獎金	2,369,000	2,010,928	-358,072	-15.11
152 年終獎金	2,514,233	2,448,684	-65,549	-2.61
16 退休及卹償金	4,938,906	4,974,826	35,920	0.73
161 職員退休及離職金	4,909,386	4,930,252	20,866	0.43
162 工員退休及離職金	29,520	44,574	15,054	51.00
18 福利費	3,291,790	2,875,263	-416,527	-12.65
181 分擔員工保險費	1,861,620	1,976,798	115,178	6.19
183 傷病醫藥費	157,720	59,360	-98,360	-62.36
187 員工通勤交通費	362,880	314,880	-48,000	-13.23
18Y 其他福利費	909,570	524,225	-385,345	-42.37
2 服務費用	2,146,832	1,708,153	-438,679	-20.43
21 水電費	340,980	147,675	-193,305	-56.69
212 工作場所電費	322,480	129,148	-193,332	-59.95
214 工作場所水費	18,500	18,527	27	0.15
22 郵電費	42,750	38,896	-3,854	-9.02
222 電話費	42,750	38,896	-3,854	-9.02
23 旅運費	36,490	69,749	33,259	91.15
231 國內旅費	24,490	9,749	-14,741	-60.19
236 貨物運費	0	60,000	60,000	0.00
23Y 其他旅運費	12,000	0	-12,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	4,750	13,932	9,182	193.31
241 印刷及裝訂費	4,750	13,932	9,182	193.31
25 修理保養及保固費	542,730	356,493	-186,237	-34.31
252 一般房屋修護費	431,078	164,386	-266,692	-61.87
255 機械及設備修護費	111,652	165,494	53,842	48.22
257 什項設備修護費	0	26,613	26,613	0.00
27 一般服務費	532,032	494,255	-37,777	-7.10
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,032	2,697	-1,335	-33.11
279 外包費	472,000	432,000	-40,000	-8.47
27D 計時與計件人員酬金	0	7,680	7,680	0.00
27F 體育活動費	56,000	51,878	-4,122	-7.36
28 專業服務費	575,100	515,180	-59,920	-10.42
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	68,800	79,640	10,840	15.76

臺北市北投區大屯國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
287 委託檢驗(定)試驗認證費	10,200	19,900	9,700	95.10
289 試務甄選費	3,600	500	-3,100	-86.11
28Y 其他	492,500	415,140	-77,360	-15.71
29 公共關係費	72,000	71,973	-27	-0.04
291 公共關係費	72,000	71,973	-27	-0.04
3 材料及用品費	770,640	792,444	21,804	2.83
31 使用材料費	281,600	263,253	-18,347	-6.52
315 設備零件	281,600	263,253	-18,347	-6.52
32 用品消耗	489,040	529,191	40,151	8.21
321 辦公(事務)用品	237,000	229,346	-7,654	-3.23
322 報章什誌	24,000	27,177	3,177	13.24
325 服裝	15,000	6,000	-9,000	-60.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	7,988	2,988	59.76
32Y 其他	208,040	258,680	50,640	24.34
4 租金、償債與利息	1,514,800	1,514,800	0	0.00
44 交通及運輸設備租金	1,510,000	1,510,000	0	0.00
442 車租	1,510,000	1,510,000	0	0.00
45 什項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
451 什項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,914,093	4,335,335	421,242	10.76
51 購置固定資產	341,500	323,900	-17,600	-5.15
514 購置機械及設備	301,500	299,400	-2,100	-0.70
515 購置交通及運輸設備	10,000	10,000	0	0.00
516 購置什項設備	30,000	14,500	-15,500	-51.67
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)	3,536,593	3,975,435	438,842	12.41
581 遞延修繕房屋建築支出	2,907,730	3,353,313	445,583	15.32
582 其他遞延支出	628,863	622,122	-6,741	-1.07
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	477,556	103,839	-373,717	-78.26
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	476,556	102,839	-373,717	-78.42
74Y 其他	476,556	102,839	-373,717	-78.42
9 其他	217,400	95,540	-121,860	-56.05
91 其他支出	217,400	95,540	-121,860	-56.05
91Y 其他	217,400	95,540	-121,860	-56.05
合 計	42,961,329	41,598,978	-1,362,351	-3.17

臺北市北投區大屯國民小學
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	44,140,950	44,057,840	-83,110	
代管資產-土地改良物	3,052,347	3,052,347		
代管資產-土地	29,423,092	29,423,092		
代管資產-房屋及建築 設備	2,267,100	2,267,100		
土地改良物	625,374	625,374		
房屋及建築	1,183,778	1,183,778		
機械及設備	5,198,995	5,198,995		
交通及運輸設備	793,078	793,078		
什項設備	1,514,076	1,514,076		
電腦軟體	83,110		-83,110	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。

本頁空白