

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

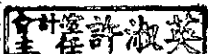
裝


臺北市地方教育發展基金-臺北市大安區金華國民小學 (4-0501446)

訂

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 許淑英 

機關長官 曾振富 

臺北市地方教育發展基金-臺北市大安區金華國民小學
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 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	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)		

甲、財 務 摘 要

臺北市地方教育發展基金－臺北市大安區金華國民小學
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	183,196,544	181,066,320.00	2,130,224	1.18
基金用途	181,822,015	192,074,052.00	10,252,037	5.34
賸餘(短絀-)	1,374,529	-11,007,732.00	12,382,261	
餘絀情形：				
基金餘額	12,321,053	10,946,524.00	1,374,529	12.56
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	5,501,442	-10,243,812.00	15,745,254	

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

40501446-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金－臺北市大安區金華國民小學

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160,995,257元，決算數156,828,326元。

105學年下學期預定招收44班，實計招收44班，預計學生人數1,260人，實際學生人數1,215人。

106學年上學期預定招收44班，實計招收44班，預計學生人數1,260人，實際學生人數1,215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)一般行政管理計畫：

本年度預算編列15,593,480元，決算數15,352,957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8,007,213元(不含以前年度保留數647,741元及奉准先行辦理數200,000元)，

決算數9,640,732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。

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183,196,544元，較預算數180,856,745元，增加2,339,799元，計增1.29%。

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239,003元，較預算數365,000元，減少125,997元，計減34.52%。

主要係因：

(1)106年度教師甄選報名費10,500元因報名人數較預期減少，故減收。

(2)106年度暑期游泳訓練班報名費收入228,503元較預期減少，故減收。

2.財產處分收入：決算數34,426元，較預算數3,000元，增加31,426元，計增1,047.53%。

主要係因：

財產報廢變賣收入34,426元較預期增加，故超收。

3.利息收入：決算數280元，較預算數600元，減少320元，計減53.33%。

主要係因：

薪津轉帳專戶存款利息收入280元較預期減少，故減收。

臺北市地方教育發展基金－臺北市大安區金華國民小學

總 說 明

中華民國 106年度

4.其他財產收入：決算數130,225元，較預算數125,000元，增加5,225元，計增4.18%。

主要係因：

開放學校場地收入116,575元及停車收入13,650元較預期增加，故超收。

5.縣(市)庫撥款收入：決算數182,175,869元，較預算數180,225,245元，增加1,950,624元，計增1.08%。

主要係因：

(1)教育局補助105學年度讀報教育計畫(局款非統籌)5,841元，故超收。

(2)教育局補助華樓外牆及泳池屋頂整修工程經費(統籌款) 1,016,587元，故超收。

(3)教育局補助106年度廊道優質化專案經費(統籌款) 478,596元，故超收。

(4)教育局補助106年辦理敬師月活動補助經費(局款非統籌款)55,200元，故超收。

(5)教育局補助活動中心舞台周邊及勘台燈具設備更新(統籌款)96,400元，故超收。

(6)教育局補助各級公立學校需增設飲水機經費(統籌款)200,000元，故超收。

(7)教育局補助106年樹木褐根病防治作業經費(統籌款)98,000元，故超收。

6.政府其他撥入收入：決算數295,283元，較預算數0元，增加295,283元。

主要係因：

(1)教育部補助105年8-12月課稅配套之調整教師授課節數經費剩餘款轉106年補助99,162元，故超收。

(2)教育部補助105學年度第1學期本土語言教學支援人員經費第1期款剩餘款106年補助83,665元，故超收。

(3)教育部補助106年1-6月原住民教學支援人員經費(RA6303) 41,400元，故超收。

(4)教育部補助106年1-6月國小特教教師調整授課節數鐘點(RA5310) 26,520元，故超收。

(5)教育部補助105(2)學生代收代辦費 (RA6306) 3,621元，故超收。

(6)教育部補助106(1)國小學生無力繳交代代辦費經費(RA6316) 3,475元，故超收。

(7)教育部補助106年8-12月國小特教教師調整授課節數鐘點(RA6313) 37,440元，故超收。

7.雜項收入：決算數321,458元，較預算數137,900元，增加183,558元，計增133.11%。

主要係因：

(1)數位學生證補卡費用8,687元較預期增加，故超收。

(2)數位學生證簡訊費用23,013元較預期增加，故超收。

(3)影印收入19,900元較預期增加，故超收。

(4)收回103/7-105/12溢支月退金教師胡桔眷屬實物代金及眷屬補助費等39,996元較預期增加，故超收。

(5)收回105/9-105/12溢支生教組長顏兆晞交通費等2,520元較預期增加，故超收。

(6)105學年度六年級畢業紀念冊逾期罰款161元; 106學年度學生制服運動服採購案違約罰款7,075元較預期增加，故超收。

(7)代收款執行完畢餘款繳庫212,667元較預期增加，故超收。

(8)105學年度學生拾金不昧款7,439元依規定繳庫，故超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數181,822,015元，較預算數184,595,950元，減少2,773,935元，計減1.50%。

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156,828,326元，較預算數160,995,257元，減少4,166,931元，計減2.59%。

臺北市地方教育發展基金－臺北市大安區金華國民小學

總 說 明

中華民國 106年度

主要係因：

各項經費依實際需求核實撙節執行支用之結餘款。

2.一般行政管理計畫：決算數15,352,957元，較預算數15,593,480元，減少240,523元，計減1.54%。

主要係因：

各項經費依實際需求核實撙節執行支用之結餘款。

3.建築及設備計畫：決算數9,640,732元，較預算數8,007,213元，增加1,633,519元，計增20.4%。

主要係因：

1.教育局補助華樓外牆及泳池屋頂整修工程經費(統籌款) 999,742元，故超支。

2.教育局補助106年度廊道優質化專案經費(統籌款) 469,842元，故超支。

3.教育局補助各級公立學校需增設飲水機經費(統籌款)200,000元，故超支。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數1,374,529元，較預算短絀數3,739,205元，反絀為餘，計相差5,113,734元。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘計1,120,180元及其他業務費用核實支用節餘3,287,274元等。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入5,520,142元。

其他活動之淨現金流出18,700元。

本年度現金及約當現金之淨增5,501,442元。

期初現金及約當現金15,849,374元。

期末現金及約當現金21,350,816元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,948,155,823元，包括：

流動資產21,800,816元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,562,182元。

其他資產2,922,792,825元。

決算日負債總額為2,935,834,770元，包括：

流動負債8,990,311元。

其他負債2,926,844,459元。

決算日基金餘額為累積餘額12,321,053元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市大安區金華國民小學

總 說 明

中華民國 106年度

五、固定項目概況：

本年度增加4,062,715元，包括：

房屋及建築406,000元。

機械及設備2,325,047元。

交通及運輸設備253,900元。

什項設備803,530元。

購建中固定資產238,238元。

電腦軟體36,000元。

六、其他：

(一) 本年度併決算數3,935,700元及補辦預算數200,000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

丙、決算主要表

臺北市大安區金華國民小學
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	180,856,745	100.00	183,196,544	100.00	2,339,799	1.29	181,066,320	100.00
43 勞務收入	365,000	0.20	239,003	0.13	-125,997	-34.52	273,232	0.15
431 服務收入	365,000	0.20	239,003	0.13	-125,997	-34.52	273,232	0.15
45 財產收入	128,600	0.07	164,931	0.09	36,331	28.25	247,814	0.14
451 財產處分收入	3,000	0.00	34,426	0.02	31,426	1,047.53	101,233	0.06
454 利息收入	600	0.00	280	0.00	-320	-53.33	504	0.00
45Y 其他財產收入	125,000	0.07	130,225	0.07	5,225	4.18	146,077	0.08
46 政府撥入收入	180,225,245	99.65	182,471,152	99.60	2,245,907	1.25	180,492,879	99.68
462 公庫撥款收入	180,225,245	99.65	182,175,869	99.44	1,950,624	1.08	176,221,529	97.32
46Y 政府其他撥入收入			295,283	0.16	295,283	0.00	4,271,350	2.36
4Y 其他收入	137,900	0.08	321,458	0.18	183,558	133.11	52,395	0.03
4YY 雜項收入	137,900	0.08	321,458	0.18	183,558	133.11	52,395	0.03
5 基金用途	184,595,950	100.00	181,822,015	100.00	-2,773,935	-1.50	192,074,052	100.00
53 國民教育計畫	160,995,257	87.21	156,828,326	86.25	-4,166,931	-2.59	158,609,119	82.58
5L 一般行政管理計畫	15,593,480	8.45	15,352,957	8.44	-240,523	-1.54	14,663,278	7.63
5M 建築及設備計畫	8,007,213	4.34	9,640,732	5.30	1,633,519	20.40	18,801,655	9.79
購置固定資產	7,971,213	4.32	9,604,732	5.28	1,633,519	20.49	18,765,655	9.77
其他	36,000	0.02	36,000	0.02			36,000	0.02
本期賸餘(短絀-)	-3,739,205		1,374,529		5,113,734	-136.76	-11,007,732	
期初基金餘額	6,762,111		10,946,524		4,184,413	61.88	21,954,256	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,022,906		12,321,053		9,298,147	307.59	10,946,524	

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647,741元及奉准先行辦理數200,000元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數647,741元及奉准先行辦理執行數200,000元。

臺北市大安區金華國民小學
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	31,426
45Y其他財產收入	107.1.31北市教會字10731310500號	5,225
462公庫撥款收入	107.1.31北市教會字10731310500號	1,950,624
46Y政府其他撥入收入	107.1.31北市教會字10731310500號	295,283
4YY雜項收入	107.1.31北市教會字10731310500號	183,558
5M 建築及設備計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	1,469,584

備註：

臺北市大安區金華國民小學
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—)	-3,739,205	1,374,529	5,113,734	-136.76
812 調整非現金項目		4,145,613	4,145,613	
8123 流動資產淨減(淨增—)				
8124 流動負債淨增(淨減—)		4,145,613	4,145,613	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-3,739,205	5,520,142	9,259,347	-247.63
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		168,087	168,087	
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				
82D 減少短期債務及其他負債		-186,787	-186,787	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		-18,700	-18,700	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-3,739,205	5,501,442	9,240,647	-247.13
84 期初現金及約當現金	10,901,041	15,849,374	4,948,333	45.39
85 期末現金及約當現金	7,161,836	21,350,816	14,188,980	198.12

臺北市大安區金華國民小學
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	2,948,155,823	100.00	2,995,221,827	100.00	-47,066,004	-1.57
11 流動資產	21,800,816	0.74	16,299,374	0.54	5,501,442	33.75
111 現金	21,350,816	0.72	15,849,374	0.53	5,501,442	34.71
1112 銀行存款	21,350,816	0.72	15,849,374	0.53	5,501,442	34.71
1112-1 銀行存款-市庫存款	11,178,054	0.38	10,040,681	0.34	1,137,373	11.33
1112-2 銀行存款-保管款	5,519,092	0.19	5,180,635	0.17	338,457	6.53
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	471,528	0.02	458,177	0.02	13,351	2.91
1112-7 銀行存款-薪津專戶	4,039,480	0.14	0	0.00	4,039,480	0.00
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	142,662	0.00	169,881	0.01	-27,219	-16.02
115 預付款項	450,000	0.02	450,000	0.02	0	0.00
1154 預付費用	450,000	0.02	450,000	0.02	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,562,182	0.12	2,570,628	0.09	991,554	38.57
124 準備金	3,562,182	0.12	2,570,628	0.09	991,554	38.57
1241 退休及離職準備金	2,869,183	0.10	1,877,629	0.06	991,554	52.81
124Y 其他準備金	692,999	0.02	692,999	0.02	0	0.00
124Y-2 其他準備金-其他	692,999	0.02	692,999	0.02	0	0.00
13 其他資產	2,922,792,825	99.14	2,976,351,825	99.37	-53,559,000	-1.80
131 什項資產	2,922,792,825	99.14	2,976,351,825	99.37	-53,559,000	-1.80
1316 代管資產	2,922,792,825	99.14	2,976,351,825	99.37	-53,559,000	-1.80
1316-0 代管資產-土地改良物	9,082,700	0.31	9,082,700	0.30	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	2,079,063,000	70.52	2,923,203,811	97.60	-844,140,811	-28.88
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	44,065,314	1.49	44,065,314	1.47	0	0.00
1316-3 代管資產-其他政府	790,581,811	26.82	0	0.00	790,581,811	0.00
資 產 合 計	2,948,155,823	100.00	2,995,221,827	100.00	-47,066,004	-1.57
2 負 債	2,935,834,770	99.58	2,984,275,303	99.63	-48,440,533	-1.62
21 流動負債	8,990,311	0.30	4,844,698	0.16	4,145,613	85.57
212 應付款項	8,990,311	0.30	4,794,329	0.16	4,195,982	87.52
2123 應付代收款	8,990,311	0.30	4,794,329	0.16	4,195,982	87.52
213 預收款項	0	0.00	50,369	0.00	-50,369	-100.00
2133 預收收入	0	0.00	50,369	0.00	-50,369	-100.00
22 其他負債	2,926,844,459	99.28	2,979,430,605	99.47	-52,586,146	-1.76
221 什項負債	2,926,844,459	99.28	2,979,430,605	99.47	-52,586,146	-1.76
2211 存入保證金	1,182,451	0.04	1,014,364	0.03	168,087	16.57
2213 應付退休及離職金	2,869,183	0.10	1,877,629	0.06	991,554	52.81
2214 應付代管資產	2,922,792,825	99.14	2,976,351,825	99.37	-53,559,000	-1.80
信託代理與保證資產	197,947		信託代理與保證負債		197,947	
保證品	197,947		應付保證品		197,947	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有197,947元。
 上年度信託代理與保證之資產與負債各有197,947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。

臺北市大安區金華國民小學
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	0	0.00	186,787	0.01	-186,787	-100.00
3 基金餘額	12,321,053	0.42	10,946,524	0.37	1,374,529	12.56
31 基金餘額	12,321,053	0.42	10,946,524	0.37	1,374,529	12.56
311 基金餘額	12,321,053	0.42	10,946,524	0.37	1,374,529	12.56
3111 累積餘額	12,321,053	0.42	10,946,524	0.37	1,374,529	12.56
負債及基金餘額合計	2,948,155,823	100.00	2,995,221,827	100.00	-47,066,004	-1.57

信託代理與保證資產
保證品

197,947
197,947

信託代理與保證負債
應付保證品

197,947
197,947

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有197,947元。
 上年度信託代理與保證之資產與負債各有197,947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

40501446-12

丁、決算明細表

臺北市大安區金華國民小學
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	180,856,745	183,196,544	2,339,799	1.29	
43 勞務收入	365,000	239,003	-125,997	-34.52	106年度教師甄選報名費10,500元及暑期游泳訓練班報名費收入228,503元較預期減少，故減收。
431服務收入	365,000	239,003	-125,997	-34.52	
45 財產收入	128,600	164,931	36,331	28.25	
451財產處分收入	3,000	34,426	31,426	1,047.53	財產報廢變賣收入34,426元較預期增加，故超收。
454利息收入	600	280	-320	-53.33	薪津專戶存款利息收入280元較預期減少，故減收。
45Y其他財產收入	125,000	130,225	5,225	4.18	開放學校場地收入116,575元及停車收入13,650元較預期增加，故超收。
46 政府撥入收入	180,225,245	182,471,152	2,245,907	1.25	1.教育局補助105學年度讀報教育計畫(局款非統籌)5,841元，故超收。2.教育局補助華樓外牆及泳池屋頂整修工程經費(統籌款)1,016,587元，故超收。3.教育局補助106年度廊道優質化專案經費(統籌款)478,596元，故超收。4.教育局補助106年辦理敬師月活動補助經費(局款非統籌款)55,200元，故超收。5.教育局補助活動中心舞台周邊及勘台燈具設備更新(統籌款)96,400元，故超收。6.教育局補助各級公立學校需增設飲水機經費(統籌款)200,000元，故超收。7.教育局補助106年樹木褐根病防治作業經費(統籌款)98,000元，故超收。
462公庫撥款收入	180,225,245	182,175,869	1,950,624	1.08	

填表說明：

臺北市大安區金華國民小學
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		295,283	295,283	0.00	1.教育部補助105年8-12月課稅配套之調整教師授課節數經費剩餘款轉106年補助99,162元，故超收。2.教育部補助105學年度第1學期本土語言教學支援人員經費第1期款剩餘款106年補助83,665元，故超收。3.教育部補助106年1-6月原住民教學支援人員經費(RA6303)41,400元，故超收。4.教育部補助106年1-6月國小特教教師調整授課節數鐘點(RA5310)26,520元，故超收。5.教育部補助105(2)學生代收代辦費(RA6306)3,621元，故超收。6.教育部補助106(1)國小學生無力繳交代收代辦費經費(RA6316)3,475元，故超收。7.教育部補助106年8-12月國小特教教師調整授課節數鐘點(RA6313)37,440元，故超收。
4Y 其他收入	137,900	321,458	183,558	133.11	

填表說明：

臺北市大安區金華國民小學
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	137,900	321,458	183,558	133.11	1.數位學生證補卡費用8,687元較預期增加，故超收。2.數位學生證簡訊費用23,013元較預期增加，故超收。3.影印收入19,900元較預期增加，故超收。4.收回103/7-105/12溢支月退金教師胡桔眷屬實物代金及眷屬補助費等39,996元較預期增加，故超收。5.收回105/9-105/12溢支生教組長顏兆晞交通費等2,520元較預期增加，故超收。6.105學年度六年級畢業紀念冊逾期罰款161元；106學年度學生制服運動服採購案違約罰款7,075元較預期增加，故超收。7.代收款執行完畢餘款繳庫212,667元較預期增加，故超收。8.105學年度學生拾金不昧款7,439元依規定繳庫，故超收。

填表說明：

臺北市大安區金華國民小學

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	184,595,950	181,822,015	-2,773,935	-1.50	
53 國民教育計畫	160,995,257	156,828,326	-4,166,931	-2.59	
1 用人費用	144,997,199	143,849,564	-1,147,635	-0.79	
11 正式員額薪資	61,160,000	63,230,111	2,070,111	3.38	
113 職員薪金	61,160,000	63,230,111	2,070,111	3.38	
12 聘僱及兼職人員薪資	514,800	870,256	355,456	69.05	
124 兼職人員酬金	514,800	870,256	355,456	69.05	
13 超時工作報酬	678,335	710,524	32,189	4.75	
131 加班費	592,735	649,484	56,749	9.57	
133 誤餐費	85,600	61,040	-24,560	-28.69	
15 獎金	15,239,500	14,746,345	-493,155	-3.24	
151 考績獎金	7,372,000	6,323,843	-1,048,157	-14.22	
152 年終獎金	7,867,500	8,422,502	555,002	7.05	
16 退休及卹償金	58,215,880	55,969,853	-2,246,027	-3.86	
161 職員退休及離職金	57,392,501	55,181,711	-2,210,790	-3.85	
162 工員退休及離職金	823,379	788,142	-35,237	-4.28	
18 福利費	9,188,684	8,322,475	-866,209	-9.43	
181 分擔員工保險費	5,460,860	6,357,810	896,950	16.43	
183 傷病醫藥費	369,500	82,000	-287,500	-77.81	
187 員工通勤交通費	711,900	571,970	-139,930	-19.66	
18Y 其他福利費	2,646,424	1,310,695	-1,335,729	-50.47	
2 服務費用	5,763,538	5,271,204	-492,334	-8.54	
21 水電費	2,942,033	1,639,191	-1,302,842	-44.28	
212 工作場所電費	2,139,840	1,288,000	-851,840	-39.81	
214 工作場所水費	217,193	182,468	-34,725	-15.99	
217 氣體費	585,000	168,723	-416,277	-71.16	
23 旅運費	75,660	909,726	834,066	1,102.39	
231 國內旅費	57,660	36,056	-21,604	-37.47	
232 國外旅費		864,700	864,700		
23Y 其他旅運費	18,000	8,970	-9,030	-50.17	
24 印刷裝訂與廣告費	55,071	51,618	-3,453	-6.27	
241 印刷及裝訂費	55,071	51,618	-3,453	-6.27	
25 修理保養及保固費	1,311,454	1,455,225	143,771	10.96	
252 一般房屋修護費	1,039,600	974,365	-65,235	-6.28	
255 機械及設備修護費	271,854	480,860	209,006	76.88	
26 保險費	20,000	5,296	-14,704	-73.52	
26Y 其他保險費	20,000	5,296	-14,704	-73.52	
27 一般服務費	652,520	620,086	-32,434	-4.97	

臺北市大安區金華國民小學

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	455,484	398,307	-57,177	-12.55	
27D 計時與計件人員酬金	35,036	72,779	37,743	107.73	
27F 體育活動費	162,000	149,000	-13,000	-8.02	
28 專業服務費	706,800	590,062	-116,738	-16.52	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	410,400	349,200	-61,200	-14.91	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	75,750	37,750	-38,000	-50.17	
289 試務甄選費	44,650	36,000	-8,650	-19.37	
28Y 其他	176,000	167,112	-8,888	-5.05	
3 材料及用品費	2,487,420	2,289,283	-198,137	-7.97	
31 使用材料費	482,600	551,090	68,490	14.19	
315 設備零件	482,600	551,090	68,490	14.19	
32 用品消耗	2,004,820	1,738,193	-266,627	-13.30	
321 辦公(事務)用品	89,580	47,031	-42,549	-47.50	
322 報章什誌	39,800	43,695	3,895	9.79	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	8,240	8,213	-27	-0.33	
32Y 其他	1,867,200	1,639,254	-227,946	-12.21	
4 租金、償債與利息	13,300	8,300	-5,000	-37.59	
44 交通及運輸設備租金	8,500	3,500	-5,000	-58.82	
442 車租	8,500	3,500	-5,000	-58.82	決算數較預算數減少5,000元，主 要係因：各項經費依實際需求核 實撙節執行，故減支。
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	932,400	429,278	-503,122	-53.96	
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	932,400	429,278	-503,122	-53.96	
746 獎勵費用		14,400	14,400		決算數較預算數減 少503,122元，主要係因：各項經 費依實際需求核實撙節執行，故 減支。
747 慰問金、照護及濟助金		10,000	10,000		
74Y 其他	932,400	404,878	-527,522	-56.58	
9 其他	6,801,400	4,980,697	-1,820,703	-26.77	
91 其他支出	6,801,400	4,980,697	-1,820,703	-26.77	
91Y 其他	6,801,400	4,980,697	-1,820,703	-26.77	決算數較預算數減 少1,820,703元，主要係因：科學 教育計畫依實際需求核實撙節執 行，故減支。

臺北市大安區金華國民小學

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	15,593,480	15,352,957	-240,523	-1.54	
1 用人費用	13,894,698	13,922,153	27,455	0.20	
11 正式員額薪資	8,914,000	9,218,290	304,290	3.41	
113 職員薪金	7,306,000	7,495,930	189,930	2.60	
114 工員工資	1,092,000	1,143,240	51,240	4.69	
115 警餉	516,000	579,120	63,120	12.23	
13 超時工作報酬	417,283	370,636	-46,647	-11.18	
131 加班費	417,283	370,636	-46,647	-11.18	
15 獎金	2,593,000	2,282,831	-310,169	-11.96	
151 考績獎金	1,435,000	1,204,178	-230,822	-16.09	
152 年終獎金	1,158,000	1,078,653	-79,347	-6.85	
16 退休及卹償金	712,200	807,868	95,668	13.43	
161 職員退休及離職金	657,600	585,112	-72,488	-11.02	
162 工員退休及離職金	54,600	222,756	168,156	307.98	
18 福利費	1,258,215	1,242,528	-15,687	-1.25	
181 分擔員工保險費	845,215	879,979	34,764	4.11	
187 員工通勤交通費	189,000	137,949	-51,051	-27.01	
18Y 其他福利費	224,000	224,600	600	0.27	
2 服務費用	1,225,622	1,046,632	-178,990	-14.60	
27 一般服務費	699,172	812,632	113,460	16.23	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	36,288	25,062	-11,226	-30.94	決算數較預算數減少178,990元，主要係因：各項經費依實際需求核實撙節執行，故減支。
279 外包費	634,884	759,570	124,686	19.64	
27F 體育活動費	28,000	28,000			
28 專業服務費	454,450	162,000	-292,450	-64.35	
28Y 其他	454,450	162,000	-292,450	-64.35	
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	471,160	382,172	-88,988	-18.89	
32 用品消耗	471,160	382,172	-88,988	-18.89	
321 辦公(事務)用品	468,160	379,172	-88,988	-19.01	決算數較預算數減少88,988元，主要係因：各項經費依實際需求核實撙節執行，故減支。
325 服裝	3,000	3,000			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000			
71 會費	2,000	2,000			

臺北市大安區金華國民小學

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	2,000	2,000			
5M 建築及設備計畫	8,007,213	9,640,732	1,633,519	20.40	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,007,213	9,640,732	1,633,519	20.40	
51 購置固定資產	1,600,962	1,791,499	190,537	11.90	
513 擴充改良房屋建築及設備	238,238	238,238			決算數較預算數增加190,537元，主要係因：教育局補助各級公立學校需增設飲水機經費(統籌款)200,000元，准予補辦預算，故超支。
514 購置機械及設備	1,153,900	1,147,166	-6,734	-0.58	
515 購置交通及運輸設備	61,000	61,000			
516 購置什項設備	147,824	345,095	197,271	133.45	
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)	6,370,251	7,813,233	1,442,982	22.65	
581 遞延修繕房屋建築支出	6,370,251	7,813,233	1,442,982	22.65	1.工程管理費預算數117,968元；決算數77,440元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。2.決算數較預算數增加1,442,982元，主要係因：教育局補助華樓外牆及泳池屋頂整修工程經費(統籌款)999,742元，教育局補助106年度廊道優質化專案經費(統籌款)469,842元，准予併入年度決算辦理，故超支。

臺北市大安區金華國民小學
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	28,322,781	4,062,715	623,717	31,761,779
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築		406,000		406,000
機械及設備	18,177,862	2,325,047	119,988	20,382,921
交通及運輸設備	2,185,142	253,900	58,643	2,380,399
什項設備	7,820,777	803,530	445,086	8,179,221
購建中固定資產		238,238		238,238
電腦軟體	139,000	36,000		175,000
權利				

一、財產項目預算外增加原因分析如下：

- 1.房屋及建築：補列財產406,000元。
- 2.機械及設備：(1)補列財產219,737元、(2)應付代收款301,900元、(3)機關移撥入656,244元。
- 3.交通及運輸設備：應付代收款192,900元。
- 4.什項設備：應付代收款458,435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。

臺北市大安區金華國民小學
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		238,238			238,238		-238,238	
機械及設備		1,153,900			1,153,900	1,147,166	-6,734	
交通及運輸設備		61,000			61,000	61,000		
什項設備		147,824	200,000		347,824	345,095	-2,729	
購建中固定資產						238,238	238,238	
合 計		1,600,962	200,000		1,800,962	1,791,499	-9,463	

本年度奉准先行辦理數合配合總預算追加預算辦理之購置固定資產0元。

臺北市大安區金華國民小學
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		200,000
購置什項設備	106.9.30府教工字第10639717800號	200,000

戊、決算參考表

臺北市大安區金華國民小學
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	95	97	2	
一般行政管理計畫	14	14	0	
正式職員	10	10	0	
正式工員	3	3	0	
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	81	83	2	
正式職員	81	83	2	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，教師員額增加2人。

填表說明：

臺北市大安區金華國民小學
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	61,160,000		678,335		15,239,500	58,215,880		9,188,684		144,482,399	514,800	144,997,199
職員	61,160,000		678,335		15,239,500	57,392,501		9,188,684		143,659,020	514,800	144,173,820
工員						823,379				823,379		823,379
一般行政管理計畫	8,914,000		417,283		2,593,000	712,200		1,258,215		13,894,698		13,894,698
職員	7,822,000		368,750		2,274,500	657,600		1,047,279		12,170,129		12,170,129
工員	1,092,000		48,533		318,500	54,600		210,936		1,724,569		1,724,569
合 計	70,074,000		1,095,618		17,832,500	58,928,080		10,446,899		158,377,097	514,800	158,891,897

註：本表獎金包括以下各項：

- 1.考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定辦理核發，106年度預算編列95人，計8,807,000元，執行結果決算92人，計7,528,021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95人，計9,025,500元，執行結果決算103人，計9,501,155元。

臺北市大安區金華國民小學
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
63,230,111		710,524		14,746,345	55,969,853		8,322,475		142,979,308	870,256	143,849,564
63,230,111		710,524		14,746,345	55,181,711		8,322,475		142,191,166	870,256	143,061,422
					788,142				788,142		788,142
9,218,290		370,636		2,282,831	807,868		1,242,528		13,922,153		13,922,153
8,075,050		321,100		1,949,385	585,112		986,328		11,916,975		11,916,975
1,143,240		49,536		333,446	222,756		256,200		2,005,178		2,005,178
72,448,401		1,081,160		17,029,176	56,777,721		9,565,003		156,901,461	870,256	157,771,717

臺北市大安區金華國民小學
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			160,995,257		156,828,326		-4,166,931	-2.59	
國民教育計畫			160,995,257		156,828,326		-4,166,931	-2.59	

臺北市大安區金華國民小學
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	158,891,897	157,771,717	-1,120,180	-0.70
11 正式員額薪資	70,074,000	72,448,401	2,374,401	3.39
113 職員薪金	68,466,000	70,726,041	2,260,041	3.30
114 工員工資	1,092,000	1,143,240	51,240	4.69
115 警餉	516,000	579,120	63,120	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	514,800	870,256	355,456	69.05
124 兼職人員酬金	514,800	870,256	355,456	69.05
13 超時工作報酬	1,095,618	1,081,160	-14,458	-1.32
131 加班費	1,010,018	1,020,120	10,102	1.00
133 誤餐費	85,600	61,040	-24,560	-28.69
15 獎金	17,832,500	17,029,176	-803,324	-4.50
151 考績獎金	8,807,000	7,528,021	-1,278,979	-14.52
152 年終獎金	9,025,500	9,501,155	475,655	5.27
16 退休及卹償金	58,928,080	56,777,721	-2,150,359	-3.65
161 職員退休及離職金	58,050,101	55,766,823	-2,283,278	-3.93
162 工員退休及離職金	877,979	1,010,898	132,919	15.14
18 福利費	10,446,899	9,565,003	-881,896	-8.44
181 分擔員工保險費	6,306,075	7,237,789	931,714	14.77
183 傷病醫藥費	369,500	82,000	-287,500	-77.81
187 員工通勤交通費	900,900	709,919	-190,981	-21.20
18Y 其他福利費	2,870,424	1,535,295	-1,335,129	-46.51
2 服務費用	6,989,160	6,317,836	-671,324	-9.61
21 水電費	2,942,033	1,639,191	-1,302,842	-44.28
212 工作場所電費	2,139,840	1,288,000	-851,840	-39.81
214 工作場所水費	217,193	182,468	-34,725	-15.99
217 氣體費	585,000	168,723	-416,277	-71.16
23 旅運費	75,660	909,726	834,066	1,102.39
231 國內旅費	57,660	36,056	-21,604	-37.47
232 國外旅費	0	864,700	864,700	0.00
23Y 其他旅運費	18,000	8,970	-9,030	-50.17
24 印刷裝訂與廣告費	55,071	51,618	-3,453	-6.27
241 印刷及裝訂費	55,071	51,618	-3,453	-6.27
25 修理保養及保固費	1,311,454	1,455,225	143,771	10.96
252 一般房屋修護費	1,039,600	974,365	-65,235	-6.28
255 機械及設備修護費	271,854	480,860	209,006	76.88
26 保險費	20,000	5,296	-14,704	-73.52
26Y 其他保險費	20,000	5,296	-14,704	-73.52
27 一般服務費	1,351,692	1,432,718	81,026	5.99
276 佣金、匯費、經理費及手續費	36,288	25,062	-11,226	-30.94
279 外包費	1,090,368	1,157,877	67,509	6.19
27D 計時與計件人員酬金	35,036	72,779	37,743	107.73
27F 體育活動費	190,000	177,000	-13,000	-6.84
28 專業服務費	1,161,250	752,062	-409,188	-35.24
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	410,400	349,200	-61,200	-14.91

臺北市大安區金華國民小學
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	75,750	37,750	-38,000	-50.17
289 試務甄選費	44,650	36,000	-8,650	-19.37
28Y 其他	630,450	329,112	-301,338	-47.80
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	2,958,580	2,671,455	-287,125	-9.70
31 使用材料費	482,600	551,090	68,490	14.19
315 設備零件	482,600	551,090	68,490	14.19
32 用品消耗	2,475,980	2,120,365	-355,615	-14.36
321 辦公(事務)用品	557,740	426,203	-131,537	-23.58
322 報章什誌	39,800	43,695	3,895	9.79
325 服裝	3,000	3,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	8,240	8,213	-27	-0.33
32Y 其他	1,867,200	1,639,254	-227,946	-12.21
4 租金、償債與利息	13,300	8,300	-5,000	-37.59
44 交通及運輸設備租金	8,500	3,500	-5,000	-58.82
442 車租	8,500	3,500	-5,000	-58.82
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	8,007,213	9,640,732	1,633,519	20.40
51 購置固定資產	1,600,962	1,791,499	190,537	11.90
513 擴充改良房屋建築及設備	238,238	238,238	0	0.00
514 購置機械及設備	1,153,900	1,147,166	-6,734	-0.58
515 購置交通及運輸設備	61,000	61,000	0	0.00
516 購置什項設備	147,824	345,095	197,271	133.45
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)	6,370,251	7,813,233	1,442,982	22.65
581 遞延修繕房屋建築支出	6,370,251	7,813,233	1,442,982	22.65
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	934,400	431,278	-503,122	-53.84
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	932,400	429,278	-503,122	-53.96
746 獎勵費用	0	14,400	14,400	0.00
747 慰問金、照護及濟助金	0	10,000	10,000	0.00
74Y 其他	932,400	404,878	-527,522	-56.58
9 其他	6,801,400	4,980,697	-1,820,703	-26.77
91 其他支出	6,801,400	4,980,697	-1,820,703	-26.77
91Y 其他	6,801,400	4,980,697	-1,820,703	-26.77
合 計	184,595,950	181,822,015	-2,773,935	-1.50

臺北市大安區金華國民小學
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	2,954,554,604	2,954,141,366	-413,238	
代管資產-土地改良物	9,082,700	9,082,700		
代管資產-土地	2,079,063,000	2,079,063,000		
代管資產-房屋及建築 設備	44,065,314	44,471,314	406,000	補列本校立柱大門406,000元，財管人員誤列，財產分類統計表會於107年度辦理轉正。
代管資產-其他政府 房屋及建築	790,581,811 406,000	790,581,811	-406,000	補列本校立柱大門406,000元，財管人員誤列為公務用，財產分類統計表會於107年度辦理轉正。
機械及設備	20,382,921	20,382,921		
交通及運輸設備	2,380,399	2,380,399		
什項設備	8,179,221	8,179,221		
購建中固定資產	238,238		-238,238	無障礙電梯改善工程，尚在進行中。
電腦軟體	175,000		-175,000	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。