

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-臺北市北投區桃源國民小學 (4-0501650)

訂

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 陳禮娟 

機關長官 李振鋒 

臺北市地方教育發展基金-臺北市北投區桃源國民小學

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).....		

甲、財 務 摘 要

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區桃源國民小學
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	70,643,637	82,165,682	- 11,522,045	- 14.02
基金用途	72,823,953	83,436,033	- 10,612,080	- 12.72
賸餘(短絀-)	- 2,180,316	- 1,270,351	- 909,965	
餘絀情形：				
基金餘額	5,066,269	7,246,585	- 2,180,316	- 30.09
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 1,767,577	- 1,670,862	- 96,715	

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－臺北市北投區桃源國民小學

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48,098,869元，決算數48,003,570元。

105學年下學期預定招收12班，實計招收12班，預計學生人數240人，實際學生人數262人。

106學年上學期預定招收12班，實計招收12班，預計學生人數240人，實際學生人數282人。

新購運動器材、教具、樂器及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；並辦理教師甄選、場地開放及指定活動等項目，藉由辦理各項活動，以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5,589,158元，決算數5,579,795元。

104學年下學期，預定招收2班，實際招收2班，預計學生人數60人，實際學生人數60人。

105學年上學期，預定招收2班，實際招收2班，預計學生人數60人，實際學生人數60人。

係新購教具、樂器及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；幼兒園招生工作，藉由辦理各項活動，以鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列11,657,170元，決算數11,537,707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4,120,989元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,179,577元），

決算數7,702,881元。係警衛室屋頂防水及周邊地坪整修工程、廣播及通訊系統整修工程、汰換及充實教學及電腦設備等，改善教學環境，增進教學效能，並提高行政效率。

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區桃源國民小學

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70,643,637元，較預算數68,071,797元，增加2,571,840元，計增3.78%。

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3,000元，較預算數5,000元，減少2,000元，計減40.00%。

主要係因：

本年度代理教師甄試報名費短收2,000元所致。

2.財產處分收入：決算數830元，較預算數10,829元，減少9,999元，計減92.34%。

主要係因：

本年度財產報廢或處分收入短收9,999元所致。

3.其他財產收入：決算數45,095元，較預算數10,200元，增加34,895元，計增342.11%。

主要係因：

本年度場地對外開放租借及員工停車費收入各超收33,895元及1,000元所致。

4.公庫撥款收入：決算數68,425,419元，較預算數66,744,574元，增加1,680,845元，計增2.52%。

主要係因：

(1).教育局補助105年攜手激勵學習暑假及105(1)(20%)經費6,160元

(2).教育局補助105暑期課後照顧不足15人開班(20%)經費2,052元

(3).教育局補助105(1)課後照顧不足15人開班(20%)經費7,732元

(4).統籌款-教育局補助追加105年度性別友善廁所隔間經費64,200元

(5).統籌款-教育局補助106年度廊道優質化專案經費467,901元

(6).統籌款-教育局補助106年度改善校園無障礙環境經費685,000元

(7).統籌款-教育局補助106年度補助學校改善運動設施設備經費42,000元

(8).統籌款-教育局補助106年度雨水回收系統設置380,000元

(9).教育局補助106年補助公立學校辦理教師月活動經費25,800元

5.政府其他撥入收入：決算數737,722元，較預算數529,194元，增加208,528元，計增39.40%。

主要係因：

(1).教育部補助105學年度採外加代理教師方案推動(RA5316)贖餘款暫收轉列實收96,717元

(2).教育部補助105學年度本土語教學支援人員經費(RA5317)贖餘款暫收轉列實收5,760元

(3).教育部補助105(1)公立幼兒園課後留園服務經費(RA5442)贖餘款暫收轉列實收1,680元

(4).教育部補助充實行政人力經費實際撥入數507,460元較預算數529,194元，短收21,734元

(5).教育部補助106年度游泳與自救能力及師資培訓(RA6708)29,640元

(6).教育部補助106年1-6月國小特教教師調整授課節數鐘點費經費(RA5310)47,840元，8-12月

國小特教教師調整授課節數鐘點費經費(RA6313)37,440元

(7).教育部補助105(2)國中小學生無力繳交代收代辦經費(RA6306)5,580元及106(1)無力繳交代收代辦費經費(RA6316)5,605元

6.學雜費收入：決算數1,122,165元，較預算數576,700元，增加545,465元，計增94.58%。

主要係因：

教育部補助105學年度下學期5歲幼兒免學費收入所致。

7.雜項收入：決算數309,406元，較預算數195,300元，增加114,106元，計增58.43%。

主要係因：

105學年度代收代辦結餘款繳入其他準備金超收101,079元所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數72,823,953元，較預算數69,466,186元，增加3,357,767元，計增4.83%。

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48,003,570元，較預算數48,098,869元，減少95,299元，計減0.20%。

主要係因：

教育部及教育局補助款併決算所致。

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區桃源國民小學

總 說 明

中華民國 106 年度

2.學前教育計畫：決算數5,579,795元，較預算數5,589,158元，減少9,363元，計減0.17%。

主要係因：

服務費用覈實支用賸餘所致。

3.一般行政管理計畫：決算數11,537,707元，較預算數11,657,170元，減少119,463元，計減1.02%。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘所致。

4.建築及設備計畫：決算數7,702,881元，較預算數4,120,989元，增加3,581,892元，計增86.92%。

主要係因：

(1).教育局統籌款補助「105年度排水箱涵結構修補工程」採併決算辦理2,007,854元。

(2).教育局統籌款補助「邊坡監測」採併決算辦理168,000元。

(3).教育局統籌款補助「105年度性別友善廁所隔間經費」採併決算辦理64,200元。

(4).廣播及通訊系統整修工程結餘款69,050元。

(5).警衛室屋頂防水及周邊地坪整修工程結餘款10,787元。

(6).教育局統籌款補助「學校廊道優質化工程」採併決算辦理466,102元。

(7).教育局統籌款補助「106年度雨水回收系統設置採購」採併決算辦理61,500元。

(8).幼兒園整體環境改善工程委託技術服務費271,540元辦理保留。

(9).教育局統籌款補助「106年度附掛式樓梯輪椅升降平台採購」採補辦預算辦理685,000元。

(10).教育局統籌款補助「106年度雨水回收系統設置採購」採補辦預算辦理318,500元。

(11).購置電動釘書機執行單價未達1萬元以上轉列設備零件9,000元較預算數減少11,000元。

(12).購置幼兒園及警衛室一對一分離式冷氣機由其他準備金採補辦預算辦理115,077元。

(13).教育局統籌款補助「106年學校改善設施設備」採補辦預算辦理42,000元。

(14).購置冰箱由其他準備金採補辦預算辦理19,000元。

(15).購置19吋機櫃結餘款2,964元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數2,180,316元，較預算數短絀數1,394,389元，計增加785,927元。

主要係因：

統籌款於去年底撥入本年度執行付款計2,007,854元、增加幼兒免學雜費收入計545,465元及幼兒園整體環境改善工程委託技術服務費271,540元因配合主體工程辦理保留等。

臺北市地方教育發展基金－臺北市北投區桃源國民小學

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1,950,847元。
其他活動之淨現金流入183,270元。
本年度現金及約當現金之淨減1,767,577元。
期初現金及約當現金9,137,616元。
期末現金及約當現金7,370,039元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,870,452,162元，包括：
流動資產7,520,039元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金726,653元。
其他資產2,862,205,470元。
決算日負債總額為2,865,385,893元，包括：
流動負債2,617,349元。
其他負債2,862,768,544元。
決算日基金餘額為累積餘額5,066,269元。

五、固定項目概況：

本年度增加4,081,889元，包括：
機械及設備2,495,212元。
交通及運輸設備1,010,045元。
什項設備540,632元。
電腦軟體36,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數5,043,155元及補辦預算數1,179,577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

臺北市北投區桃源國民小學
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	68,071,797	100.00	70,643,637	100.00	2,571,840	3.78	82,165,682	100.00
43 勞務收入	5,000	0.01	3,000	0.00	-2,000	-40.00	6,000	0.01
431 服務收入	5,000	0.01	3,000	0.00	-2,000	-40.00	6,000	0.01
45 財產收入	21,029	0.03	45,925	0.07	24,896	118.39	36,825	0.04
451 財產處分收入	10,829	0.02	830	0.00	-9,999	-92.34	16,500	0.02
45Y 其他財產收入	10,200	0.01	45,095	0.06	34,895	342.11	20,325	0.02
46 政府撥入收入	67,273,768	98.83	69,163,141	97.90	1,889,373	2.81	80,895,244	98.45
462 公庫撥款收入	66,744,574	98.05	68,425,419	96.86	1,680,845	2.52	77,745,781	94.62
46Y 政府其他撥入收入	529,194	0.78	737,722	1.04	208,528	39.40	3,149,463	3.83
4S 教學收入	576,700	0.85	1,122,165	1.59	545,465	94.58	691,872	0.84
4S1 學雜費收入	576,700	0.85	1,122,165	1.59	545,465	94.58	691,872	0.84
4Y 其他收入	195,300	0.29	309,406	0.44	114,106	58.43	535,741	0.65
4YY 雜項收入	195,300	0.29	309,406	0.44	114,106	58.43	535,741	0.65
5 基金用途	69,466,186	100.00	72,823,953	100.00	3,357,767	4.83	83,436,033	100.00
53 國民教育計畫	48,098,869	69.24	48,003,570	65.92	-95,299	-0.20	53,906,871	64.61
54 學前教育計畫	5,589,158	8.05	5,579,795	7.66	-9,363	-0.17	5,787,400	6.94
5L 一般行政管理計畫	11,657,170	16.78	11,537,707	15.84	-119,463	-1.02	11,561,677	13.86
5M 建築及設備計畫	4,120,989	5.93	7,702,881	10.58	3,581,892	86.92	12,180,085	14.60
購置固定資產	4,084,989	5.88	7,666,881	10.53	3,581,892	87.68	12,144,085	14.55
其他	36,000	0.05	36,000	0.05			36,000	0.04
本期賸餘(短絀)	-1,394,389		-2,180,316		-785,927	56.36	-1,270,351	
期初基金餘額	6,776,797		7,246,585		469,788	6.93	8,516,936	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	5,382,408		5,066,269		-316,139	-5.87	7,246,585	

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1,179,577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1,179,577元。

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

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
45Y其他財產收入	107.1.31北市教會字10731310500號	34,895
462公庫撥款收入	107.1.31北市教會字10731310500號	1,680,845
46Y政府其他撥入收入	107.1.31北市教會字10731310500號	208,528
4S1學雜費收入	107.1.31北市教會字10731310500號	545,465
4YY雜項收入	107.1.31北市教會字10731310500號	114,106
5M 建築及設備計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	2,459,316

備註：

臺北市北投區桃源國民小學
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)	-1,394,389	-2,180,316	-785,927	56.36
812 調整非現金項目		229,469	229,469	
8123 流動資產淨減(淨增一)				
8124 流動負債淨增(淨減一)		229,469	229,469	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-1,394,389	-1,950,847	-556,458	39.91
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		225,797	225,797	
825 增加短期債務及其他負債		172,000	172,000	
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		-109,170	-109,170	
82D 減少短期債務及其他負債		-105,357	-105,357	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		183,270	183,270	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-1,394,389	-1,767,577	-373,188	26.76
84 期初現金及約當現金	9,068,339	9,137,616	69,277	0.76
85 期末現金及約當現金	7,673,950	7,370,039	-303,911	-3.96

臺北市北投區桃源國民小學
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	2,870,452,162	100.00	3,015,289,441	100.00	-144,837,279	-4.80
11 流動資產	7,520,039	0.26	9,287,616	0.31	-1,767,577	-19.03
111 現金	7,370,039	0.26	9,137,616	0.30	-1,767,577	-19.34
1112 銀行存款	7,370,039	0.26	9,137,616	0.30	-1,767,577	-19.34
1112-1 銀行存款-市庫存款	4,360,918	0.15	6,459,186	0.21	-2,098,268	-32.49
1112-2 銀行存款-保管款	2,788,753	0.10	2,470,407	0.08	318,346	12.89
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	150,000	0.01	150,000	0.00	0	0.00
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	70,368	0.00	58,023	0.00	12,345	21.28
115 預付款項	150,000	0.01	150,000	0.00	0	0.00
1154 預付費用	150,000	0.01	150,000	0.00	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	726,653	0.03	901,116	0.03	-174,463	-19.36
124 準備金	726,653	0.03	901,116	0.03	-174,463	-19.36
1241 退休及離職準備金	73,744	0.00	22,410	0.00	51,334	229.07
124Y 其他準備金	652,909	0.02	878,706	0.03	-225,797	-25.70
124Y-2 其他準備金-其他	652,909	0.02	878,706	0.03	-225,797	-25.70
13 其他資產	2,862,205,470	99.71	3,005,100,709	99.66	-142,895,239	-4.76
131 什項資產	2,862,205,470	99.71	3,005,100,709	99.66	-142,895,239	-4.76
1315 暫付及待結轉帳項	109,170	0.00	0	0.00	109,170	0.00
1316 代管資產	2,862,096,300	99.71	3,005,100,709	99.66	-143,004,409	-4.76
1316-1 代管資產-土地	2,714,041,124	94.55	2,860,420,349	94.86	-146,379,225	-5.12
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	144,680,360	5.04	144,680,360	4.80	0	0.00
1316-3 代管資產-其他政府	3,374,816	0.12	0	0.00	3,374,816	0.00
資 產 合 計	2,870,452,162	100.00	3,015,289,441	100.00	-144,837,279	-4.80
2 負 債	2,865,385,893	99.82	3,008,042,856	99.76	-142,656,963	-4.74
21 流動負債	2,617,349	0.09	2,387,880	0.08	229,469	9.61
212 應付款項	2,617,349	0.09	2,387,880	0.08	229,469	9.61
2123 應付代收款	2,519,791	0.09	2,251,930	0.07	267,861	11.89
2125 應付費用	97,558	0.00	135,950	0.00	-38,392	-28.24
22 其他負債	2,862,768,544	99.73	3,005,654,976	99.68	-142,886,432	-4.75
221 什項負債	2,862,768,544	99.73	3,005,654,976	99.68	-142,886,432	-4.75
2211 存入保證金	598,500	0.02	426,500	0.01	172,000	40.33
2213 應付退休及離職金	73,744	0.00	22,410	0.00	51,334	229.07
2214 應付代管資產	2,862,096,300	99.71	3,005,100,709	99.66	-143,004,409	-4.76
2215 暫收及待結轉帳項	0	0.00	105,357	0.00	-105,357	-100.00

信託代理與保證資產	550,000	信託代理與保證負債	550,000
保證品	550,000	應付保證品	550,000

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為550,000元。
 上年度信託代理與保證之資產與負債各為592,141元。
 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。

臺北市北投區桃源國民小學
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	5,066,269	0.18	7,246,585	0.24	-2,180,316	-30.09
31 基金餘額	5,066,269	0.18	7,246,585	0.24	-2,180,316	-30.09
311 基金餘額	5,066,269	0.18	7,246,585	0.24	-2,180,316	-30.09
3111 累積餘額	5,066,269	0.18	7,246,585	0.24	-2,180,316	-30.09
負債及基金餘額合計	2,870,452,162	100.00	3,015,289,441	100.00	-144,837,279	-4.80

信託代理與保證資產	550,000	信託代理與保證負債	550,000
保證品	550,000	應付保證品	550,000

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為550,000元。
 上年度信託代理與保證之資產與負債各為592,141元。
 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

丁、決算明細表

臺北市北投區桃源國民小學
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	68,071,797	70,643,637	2,571,840	3.78	
43 勞務收入	5,000	3,000	-2,000	-40.00	決算數較預算數減少2,000元，主要係本年度代理教師甄試報名費短收所致。
431服務收入	5,000	3,000	-2,000	-40.00	
45 財產收入	21,029	45,925	24,896	118.39	決算數較預算數減少9,999元，主要係本年度財產報廢或處分收入短收所致。
451財產處分收入	10,829	830	-9,999	-92.34	
45Y其他財產收入	10,200	45,095	34,895	342.11	決算數較預算數增加34,895元，主要係場地對外開放租借及員工停車費收入各超收33,895元及1,000元所致。
46 政府撥入收入	67,273,768	69,163,141	1,889,373	2.81	決算數較預算數增加1,680,845元，主要係教育局補助：106年度改善校園無障礙環境經費685,000元、廊道優質化專案經費467,901元及雨水回收系統設置380,000元等補助款所致。
462公庫撥款收入	66,744,574	68,425,419	1,680,845	2.52	
46Y政府其他撥入收入	529,194	737,722	208,528	39.40	決算數較預算數增加208,528元，主要係教育部補助：106年特教教師調整授課節數鐘點費經費85,280元、外加代理教師方案推動經費96,717元及游泳與自救能力及師資培訓26,531元等補助款所致。
4S 教學收入	576,700	1,122,165	545,465	94.58	決算數較預算數增加545,465元，主要係教育部補助105學年度下學期5歲幼兒免學費收入所致。
4S1學雜費收入	576,700	1,122,165	545,465	94.58	
4Y 其他收入	195,300	309,406	114,106	58.43	

填表說明：

臺北市北投區桃源國民小學
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	195,300	309,406	114,106	58.43	決算數較預算數增加114,106元，主要係105學年度代收代辦結餘款繳入其他準備金超收101,079元所致。

填表說明：

臺北市北投區桃源國民小學

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	69,466,186	72,823,953	3,357,767	4.83	
53 國民教育計畫	48,098,869	48,003,570	-95,299	-0.20	
1 用人費用	45,005,344	44,576,602	-428,742	-0.95	
11 正式員額薪資	25,227,360	24,801,736	-425,624	-1.69	
113 職員薪金	25,227,360	24,801,736	-425,624	-1.69	
12 聘僱及兼職人員薪資	578,496	654,201	75,705	13.09	
122 約僱職員薪金	406,896	406,896			
124 兼職人員酬金	171,600	247,305	75,705	44.12	
13 超時工作報酬	379,952	364,900	-15,052	-3.96	
131 加班費	378,432	364,900	-13,532	-3.58	
133 誤餐費	1,520		-1,520	-100.00	
15 獎金	5,484,642	5,596,132	111,490	2.03	
151 考績獎金	2,288,280	2,418,720	130,440	5.70	
152 年終獎金	3,196,362	3,177,412	-18,950	-0.59	
16 退休及卹償金	9,439,512	9,445,319	5,807	0.06	
161 職員退休及離職金	9,439,512	9,445,319	5,807	0.06	
18 福利費	3,895,382	3,714,314	-181,068	-4.65	
181 分擔員工保險費	2,300,772	2,429,615	128,843	5.60	
183 傷病醫藥費	95,500	90,500	-5,000	-5.24	
187 員工通勤交通費	376,740	300,594	-76,146	-20.21	
18Y 其他福利費	1,122,370	893,605	-228,765	-20.38	
2 服務費用	1,434,595	1,898,071	463,476	32.31	
21 水電費	485,679	374,356	-111,323	-22.92	
212 工作場所電費	341,775	214,057	-127,718	-37.37	決算數較預算數增 加463,476元，主要係因：教育部 及教育局補助款併決算所致。
214 工作場所水費	143,904	160,299	16,395	11.39	
23 旅運費	33,790	140,216	106,426	314.96	
231 國內旅費	33,790	27,326	-6,464	-19.13	
23Y 其他旅運費		112,890	112,890		
25 修理保養及保固費	511,000	852,794	341,794	66.89	
252 一般房屋修護費	385,800	499,893	114,093	29.57	
255 機械及設備修護費	58,000	57,926	-74	-0.13	
257 什項設備修護費	67,200	294,975	227,775	338.95	
27 一般服務費	69,776	194,917	125,141	179.35	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	7,776	6,198	-1,578	-20.29	
279 外包費		4,362	4,362		
27D 計時與計件人員酬金		126,357	126,357		

臺北市北投區桃源國民小學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國 106年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
27F 體育活動費	62,000	58,000	-4,000	-6.45	
28 專業服務費	334,350	335,788	1,438	0.43	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	56,000	57,766	1,766	3.15	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	125,350	127,300	1,950	1.56	
289 試務甄選費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
28Y 其他	151,000	149,722	-1,278	-0.85	
3 材料及用品費	767,530	1,021,334	253,804	33.07	
31 使用材料費	300,800	488,784	187,984	62.49	
315 設備零件	300,800	488,784	187,984	62.49	決算數較預算數增 加253,804元，主要係因：教育部 及教育局補助款併決算所致。
32 用品消耗	466,730	532,550	65,820	14.10	
321 辦公(事務)用品	3,000	8,894	5,894	196.47	
322 報章什誌	50,000	50,000			
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	5,000	7,783	2,783	55.66	
32Y 其他	408,730	465,873	57,143	13.98	
4 租金、償債與利息	4,800	4,800			
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	736,400	397,277	-339,123	-46.05	
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	736,400	397,277	-339,123	-46.05	
74Y 其他	736,400	397,277	-339,123	-46.05	決算數較預算數減 少339,123元，主要係因：清寒學 生餐費補助款覈實支用所致。
9 其他	150,200	105,486	-44,714	-29.77	
91 其他支出	150,200	105,486	-44,714	-29.77	
91Y 其他	150,200	105,486	-44,714	-29.77	決算數較預算數減少44,714元，主 要係因：游泳檢測未通過學生暑 期泳訓班報名費覈實支用所致。
54 學前教育計畫	5,589,158	5,579,795	-9,363	-0.17	
1 用人費用	5,422,057	5,465,856	43,799	0.81	
11 正式員額薪資	3,841,860	3,799,975	-41,885	-1.09	
113 職員薪金	3,505,860	3,454,970	-50,890	-1.45	
114 工員工資	336,000	345,005	9,005	2.68	
12 聘僱及兼職人員薪資	57,200	34,047	-23,153	-40.48	
124 兼職人員酬金	57,200	34,047	-23,153	-40.48	

臺北市北投區桃源國民小學

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	32,533	30,240	-2,293	-7.05	
131 加班費	32,533	30,240	-2,293	-7.05	
15 獎金	721,388	818,671	97,283	13.49	
151 考績獎金	241,155	356,695	115,540	47.91	
152 年終獎金	480,233	461,976	-18,257	-3.80	
16 退休及卹償金	326,016	342,069	16,053	4.92	
161 職員退休及離職金	316,656	320,253	3,597	1.14	
162 工員退休及離職金	9,360	21,816	12,456	133.08	
18 福利費	443,060	440,854	-2,206	-0.50	
181 分擔員工保險費	360,180	404,476	44,296	12.30	
183 傷病醫藥費	860	860			
187 員工通勤交通費	34,020	19,518	-14,502	-42.63	
18Y 其他福利費	48,000	16,000	-32,000	-66.67	
2 服務費用	50,628	36,666	-13,962	-27.58	
27 一般服務費	24,928	14,166	-10,762	-43.17	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,728	486	-1,242	-71.88	決算數較預算數減少13,962元，主要係因：幼兒環境消毒覈實支出所致。
279 外包費	11,200		-11,200	-100.00	
27D 計時與計件人員酬金		1,680	1,680		
27F 體育活動費	12,000	12,000			
28 專業服務費	25,700	22,500	-3,200	-12.45	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,200		-3,200	-100.00	
28Y 其他	22,500	22,500			
3 材料及用品費	38,800	38,800			
31 使用材料費	38,800	38,800			
315 設備零件	38,800	38,800			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	29,673	19,673	-10,000	-33.70	
72 捐助、補助與獎助	10,000		-10,000	-100.00	
72Y 其他	10,000		-10,000	-100.00	決算數較預算數減少10,000元，主要係因：意外傷害醫療費(幼兒園)覈實支出所致。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	19,673	19,673			
74Y 其他	19,673	19,673			
9 其他	48,000	18,800	-29,200	-60.83	
91 其他支出	48,000	18,800	-29,200	-60.83	

臺北市北投區桃源國民小學
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	%	
91Y 其他	48,000	18,800	-29,200	-60.83	決算數較預算數減少29,200元，主要係因：幼兒園導護費覈實支用所致。
5L 一般行政管理計畫	11,657,170	11,537,707	-119,463	-1.02	
1 用人費用	9,843,146	9,434,896	-408,250	-4.15	
11 正式員額薪資	6,528,000	6,236,298	-291,702	-4.47	
113 職員薪金	5,688,000	5,657,178	-30,822	-0.54	
114 工員工資	324,000		-324,000	-100.00	
115 警餉	516,000	579,120	63,120	12.23	
13 超時工作報酬	290,134	263,952	-26,182	-9.02	
131 加班費	290,134	263,952	-26,182	-9.02	
15 獎金	1,584,000	1,499,363	-84,637	-5.34	
151 考績獎金	768,000	663,513	-104,487	-13.61	
152 年終獎金	816,000	835,850	19,850	2.43	
16 退休及卹償金	534,336	601,029	66,693	12.48	
161 職員退休及離職金	518,136	601,029	82,893	16.00	
162 工員退休及離職金	16,200		-16,200	-100.00	
18 福利費	906,676	834,254	-72,422	-7.99	
181 分擔員工保險費	610,596	623,242	12,646	2.07	
187 員工通勤交通費	136,080	72,072	-64,008	-47.04	
18Y 其他福利費	160,000	138,940	-21,060	-13.16	
2 服務費用	1,640,704	1,871,116	230,412	14.04	
22 郵電費	71,820	78,191	6,371	8.87	
222 電話費	71,820	78,191	6,371	8.87	決算數較預算數增加230,412元，主要係因：職工業務外包費覈實支用所致。
23 旅運費		3,034	3,034		
23Y 其他旅運費		3,034	3,034		
27 一般服務費	1,088,884	1,407,378	318,494	29.25	
279 外包費	1,066,884	1,389,378	322,494	30.23	
27F 體育活動費	22,000	18,000	-4,000	-18.18	
28 專業服務費	408,000	310,513	-97,487	-23.89	
28Y 其他	408,000	310,513	-97,487	-23.89	
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	170,520	228,895	58,375	34.23	
32 用品消耗	170,520	228,895	58,375	34.23	
321 辦公(事務)用品	165,520	223,895	58,375	35.27	決算數較預算數增加58,375元，主要係因：辦公室事務用品等覈實支用所致。

臺北市北投區桃源國民小學
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	%	
325 服裝	5,000	5,000			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,800	2,800			
71 會費	2,800	2,800			
713 職業團體會費	2,800	2,800			
5M 建築及設備計畫	4,120,989	7,702,881	3,581,892	86.92	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,120,989	7,702,881	3,581,892	86.92	
51 購置固定資產	1,540,330	2,662,906	1,122,576	72.88	
514 購置機械及設備	459,500	1,363,400	903,900	196.71	決算數較預算數增加903,900元，主要係因：奉准先行辦理執行數903,900元所致。
515 購置交通及運輸設備	1,053,082	1,010,045	-43,037	-4.09	
516 購置什項設備	27,748	289,461	261,713	943.18	決算數較預算數增加261,713元，主要係因：奉准先行辦理執行數所致275,677元、購置機櫃結餘款2,964元及未達1萬元以上轉列設備零件11,000元所致。
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)	2,544,659	5,003,975	2,459,316	96.65	
581 遞延修繕房屋建築支出	1,269,035	1,050,908	-218,127	-17.19	1.工程管理費預算數16,392元；決算數14,682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218,127元，主要係因：幼兒園整體環境改善工程保留數271,540元、教育局統籌款併決算數64,200元及警衛室屋頂防水及周邊地坪整修工程結餘款10,787元所致。
582 其他遞延支出	1,275,624	3,953,067	2,677,443	209.89	1.工程管理費預算數23,338元；決算數50,845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2,677,443元，主要係因：教育局統籌款併決算數2,703,456元及廣播及通訊系統整修工程結餘款26,013元所致。

臺北市北投區桃源國民小學
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	50,155,560	4,081,889	3,006,925	51,230,524
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	20,274,708			20,274,708
房屋及建築				
機械及設備	12,653,223	2,495,212	983,608	14,164,827
交通及運輸設備	1,027,017	1,010,045	176,300	1,860,762
什項設備	15,978,162	540,632	1,774,563	14,744,231
購建中固定資產				
電腦軟體	222,450	36,000	72,454	185,996
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)機關移撥入1,021,812元、(2)應付代收款110,000元。2.什項設備：(1)應付代收款251,171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。

臺北市北投區桃源國民小學

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		459,500	903,900		1,363,400	1,363,400		
交通及運輸設備		1,053,082			1,053,082	1,010,045	-43,037	
什項設備		27,748	275,677		303,425	289,461	-13,964	
購建中固定資產								
合 計		1,540,330	1,179,577		2,719,907	2,662,906	-57,001	

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。

臺北市北投區桃源國民小學
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		1,179,577
購置機械及設備	106.9.30府教工字第10639717800號	903,900
購置什項設備	106.10.24府授主事預字第10631373800號	99,100
購置什項設備	106.7.21府授主事預字第10630957100號	34,977
購置什項設備	106.9.30府教工字第10639717800號	141,600

戊、決算參考表

臺北市北投區桃源國民小學
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	48	47	-1	
一般行政管理計畫	10	9	-1	
正式職員	8	8	0	
正式工員	1	0	-1	因工友退休1員採職工業務外包所致。
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	32	32	0	
正式職員	31	31	0	
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	6	6	0	
正式職員	5	5	0	
正式工員	1	1	0	

填表說明：

臺北市北投區桃源國民小學
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	25,227,360	406,896	379,952		5,484,642	9,439,512		3,895,382		44,833,744	171,600	45,005,344
職員	25,227,360	406,896	379,952		5,484,642	9,439,512		3,895,382		44,833,744	171,600	45,005,344
學前教育計畫	3,841,860		32,533		721,388	326,016		443,060		5,364,857	57,200	5,422,057
職員	3,505,860		32,533		651,388	316,656		388,228		4,894,665	57,200	4,951,865
工員	336,000				70,000	9,360		54,832		470,192		470,192
一般行政管理計畫	6,528,000		290,134		1,584,000	534,336		906,676		9,843,146		9,843,146
職員	6,204,000		290,134		1,489,500	518,136		838,824		9,340,594		9,340,594
工員	324,000				94,500	16,200		67,852		502,552		502,552
合 計	35,597,220	406,896	702,619		7,790,030	10,299,864		5,245,118		60,041,747	228,800	60,270,547

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48人，計3,297,435元，執行結果決算44人，計3,438,928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48人，計4,492,595元，執行結果決算51人，計4,475,238元。

臺北市北投區桃源國民小學
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
24,801,736	406,896	364,900		5,596,132	9,445,319		3,714,314		44,329,297	247,305	44,576,602
24,801,736	406,896	364,900		5,596,132	9,445,319		3,714,314		44,329,297	247,305	44,576,602
		30,240		818,671	342,069		440,854		5,431,809	34,047	5,465,856
		30,240		811,421	320,253		396,248		5,013,132	34,047	5,047,179
				7,250	21,816		44,606		418,677		418,677
		263,952		1,499,363	601,029		834,254		9,434,896		9,434,896
		263,952		1,476,147	601,029		833,811		9,411,237		9,411,237
				23,216			443		23,659		23,659
34,838,009	406,896	659,092		7,914,166	10,388,417		4,989,422		59,196,002	281,352	59,477,354

臺北市北投區桃源國民小學
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			53,688,027		53,583,365		-104,662	-0.19	
國民教育計畫			48,098,869		48,003,570		-95,299	-0.20	
學前教育計畫			5,589,158		5,579,795		-9,363	-0.17	

臺北市北投區桃源國民小學
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	60,270,547	59,477,354	-793,193	-1.32
11 正式員額薪資	35,597,220	34,838,009	-759,211	-2.13
113 職員薪金	34,421,220	33,913,884	-507,336	-1.47
114 工員工資	660,000	345,005	-314,995	-47.73
115 警餉	516,000	579,120	63,120	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	635,696	688,248	52,552	8.27
122 約僱職員薪金	406,896	406,896	0	0.00
124 兼職人員酬金	228,800	281,352	52,552	22.97
13 超時工作報酬	702,619	659,092	-43,527	-6.19
131 加班費	701,099	659,092	-42,007	-5.99
133 誤餐費	1,520	0	-1,520	-100.00
15 獎金	7,790,030	7,914,166	124,136	1.59
151 考績獎金	3,297,435	3,438,928	141,493	4.29
152 年終獎金	4,492,595	4,475,238	-17,357	-0.39
16 退休及卹償金	10,299,864	10,388,417	88,553	0.86
161 職員退休及離職金	10,274,304	10,366,601	92,297	0.90
162 工員退休及離職金	25,560	21,816	-3,744	-14.65
18 福利費	5,245,118	4,989,422	-255,696	-4.87
181 分擔員工保險費	3,271,548	3,457,333	185,785	5.68
183 傷病醫藥費	96,360	91,360	-5,000	-5.19
187 員工通勤交通費	546,840	392,184	-154,656	-28.28
18Y 其他福利費	1,330,370	1,048,545	-281,825	-21.18
2 服務費用	3,125,927	3,805,853	679,926	21.75
21 水電費	485,679	374,356	-111,323	-22.92
212 工作場所電費	341,775	214,057	-127,718	-37.37
214 工作場所水費	143,904	160,299	16,395	11.39
22 郵電費	71,820	78,191	6,371	8.87
222 電話費	71,820	78,191	6,371	8.87
23 旅運費	33,790	143,250	109,460	323.94
231 國內旅費	33,790	27,326	-6,464	-19.13
23Y 其他旅運費	0	115,924	115,924	0.00
25 修理保養及保固費	511,000	852,794	341,794	66.89
252 一般房屋修護費	385,800	499,893	114,093	29.57
255 機械及設備修護費	58,000	57,926	-74	-0.13
257 什項設備修護費	67,200	294,975	227,775	338.95
27 一般服務費	1,183,588	1,616,461	432,873	36.57
276 佣金、匯費、經理費及手續費	9,504	6,684	-2,820	-29.67
279 外包費	1,078,084	1,393,740	315,656	29.28
27D 計時與計件人員酬金	0	128,037	128,037	0.00
27F 體育活動費	96,000	88,000	-8,000	-8.33
28 專業服務費	768,050	668,801	-99,249	-12.92
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	59,200	57,766	-1,434	-2.42
287 委託檢驗(定)試驗認證費	125,350	127,300	1,950	1.56
289 試務甄選費	2,000	1,000	-1,000	-50.00

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

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
28Y 其他	581,500	482,735	-98,765	-16.98
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	976,850	1,289,029	312,179	31.96
31 使用材料費	339,600	527,584	187,984	55.35
315 設備零件	339,600	527,584	187,984	55.35
32 用品消耗	637,250	761,445	124,195	19.49
321 辦公(事務)用品	168,520	232,789	64,269	38.14
322 報章什誌	50,000	50,000	0	0.00
325 服裝	5,000	5,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	7,783	2,783	55.66
32Y 其他	408,730	465,873	57,143	13.98
4 租金、償債與利息	4,800	4,800	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	4,120,989	7,702,881	3,581,892	86.92
51 購置固定資產	1,540,330	2,662,906	1,122,576	72.88
514 購置機械及設備	459,500	1,363,400	903,900	196.71
515 購置交通及運輸設備	1,053,082	1,010,045	-43,037	-4.09
516 購置什項設備	27,748	289,461	261,713	943.18
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)	2,544,659	5,003,975	2,459,316	96.65
581 遞延修繕房屋建築支出	1,269,035	1,050,908	-218,127	-17.19
582 其他遞延支出	1,275,624	3,953,067	2,677,443	209.89
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	768,873	419,750	-349,123	-45.41
71 會費	2,800	2,800	0	0.00
713 職業團體會費	2,800	2,800	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	0	-10,000	-100.00
72Y 其他	10,000	0	-10,000	-100.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	756,073	416,950	-339,123	-44.85
74Y 其他	756,073	416,950	-339,123	-44.85
9 其他	198,200	124,286	-73,914	-37.29
91 其他支出	198,200	124,286	-73,914	-37.29
91Y 其他	198,200	124,286	-73,914	-37.29
合 計	69,466,186	72,823,953	3,357,767	4.83

臺北市北投區桃源國民小學
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	2,913,326,824	2,913,140,828	-185,996	
代管資產-土地	2,714,041,124	2,714,041,124		
代管資產-房屋及建築 設備	144,680,360	144,680,360		
代管資產-其他政府	3,374,816	3,374,816		
土地改良物	20,274,708	20,274,708		
機械及設備	14,164,827	14,164,827		
交通及運輸設備	1,860,762	1,860,762		
什項設備	14,744,231	14,744,231		
電腦軟體	185,996		-185,996	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。