

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

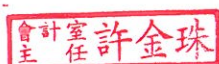
臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區大橋國民小學 (4-0501502)

訂

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 許金珠



機關長官 廖益賢



臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區大橋國民小學

目 次

中華民國 106 年度

甲、財務摘要.....	第 1 至 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 至 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 13	頁
二、基金用途明細表.....	第 14 至 18	頁
三、固定項目增減情形表.....	第 19 至 19	頁
四、購置固定資產明細表.....	第 20 至 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 至 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 至 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 至 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－臺北市大同區大橋國民小學
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	96,065,244	97,749,490	-1,684,246	-1.72
基金用途	88,803,251	97,892,082	-9,088,831	-9.28
賸餘(短絀-)	7,261,993	-142,592	7,404,585	
餘絀情形：				
基金餘額	12,708,353	5,446,360	7,261,993	133.34
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	7,738,058	285,994	7,452,064	

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

40501502-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區大橋國民小學

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65,012,173元，決算數64,200,870元。

105學年下學期預定招收14班，實計招收14班，預計學生人數270人，實際學生人數260人。

106學年上學期預定招收14班，實計招收15班，預計學生人數270人，實際學生人數293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10,171,884元，決算數9,663,211元。

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

106學年上學期預定招收4班，實計招收4班，預計學生人數105人，實際學生人數105人。

係新購教具及圖書等各科教學設備，創新教學方法，充實教材，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12,061,152元，決算數11,888,495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7,506,220元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數55,415元)，決算數3,050,675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。

臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區大橋國民小學

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96,065,244元，較預算數94,698,165元，增加1,367,079元，計增1.44%。

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165,085元，較預算數269,500元，減少104,415元，計減38.74%。

主要係因：

暑期游泳訓練班報名費收入較預期減少所致。

2.財產處分收入：決算數210元，較預算數5,000元，減少4,790元，計減95.80%。

主要係因：

本年度財產報廢較預期減少所致。

3.利息收入：決算數170元，較預算數0元，增加170元。

主要係因：

薪資存款戶利息收入170元。

4.其他財產收入：決算數1,604,494元，較預算數1,300,000元，增加304,494元，計增23.42%。

主要係因：

開放學校場地收入較預期增加所致。

5.公庫撥款收入：決算數91,069,282元，較預算數90,978,811元，增加90,471元，計增0.10%。

主要係因：

教育局補助竭根病防治、敬師月活動等經費。

6.政府其他撥入收入：決算數786,896元，較預算數529,194元，增加257,702元，計增48.70%。

主要係因：

教育部補助本土語言教學支援人員經費、原住民族語教學支援人員經費、國小特教教師調整授課節數鐘點費、國小學生無力繳交代收代辦費補助款、幼兒園改善教學環境設備等經費。

7.學雜費收入：決算數1,997,460元，較預算數1,415,660元，增加581,800元，計增41.10%。

主要係因：

幼兒學雜費收入較預期增加所致。

8.雜項收入：決算數441,647元，較預算數200,000元，增加241,647元，計增120.82%。

主要係因：

收回以前年度員工薪資、簡訊費、保證金繳庫、代收款餘額及廠商罰款等所致。

臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區大橋國民小學

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88,803,251元，較預算數94,751,429元，減少5,948,178元，計減6.28%。

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64,200,870元，較預算數65,012,173元，減少811,303元，計減1.25%。

主要係因：各項業務費用核實支用賸餘。

2.學前教育計畫：決算數9,663,211元，較預算數10,171,884元，減少508,673元，計減5.00%。

主要係因：各項業務費用核實支用賸餘。

3.一般行政管理計畫：決算數11,888,495元，較預算數12,061,152元，減少172,657元，計減1.43%。

主要係因：各項業務費用核實支用賸餘。

4.建築及設備計畫：決算數3,050,675元，較預算數7,506,220元，減少4,455,545元，計減59.36%。

主要係因：

(1)無障礙電梯增設工程由於建照審核過程費時，目前整體工程進度順利，預定於107.4.3竣工，依預算法第72條規定辦理保留4,047,589元。

(2)校園廣播系統資產移列設備零件264,996元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數7,261,993元，較預算短絀數53,264元，反絀為餘，計相差7,315,257元。

主要係因：其他財產收入超收304,494元、幼兒園學雜費收入超收581,800元、雜項收入超收241,647元，各項業務費用核實支用賸餘1,492,633元、無障礙電梯增設工程辦理保留4,047,589元等。

臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區大橋國民小學

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入7,575,519元。
其他活動之淨現金流入162,539元。
本年度現金及約當現金之淨增7,738,058元。
期初現金及約當現金9,106,738元。
期末現金及約當現金16,844,796元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,013,984,914元，包括：
流動資產17,094,796元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,165,508元。
其他資產3,994,724,610元。
決算日負債總額為4,001,276,561元，包括：
流動負債3,310,722元。
其他負債3,997,965,839元。
決算日基金餘額為累積餘額12,708,353元。

五、固定項目概況：

本年度增加1,506,082元，包括：
機械及設備967,174元。
交通及運輸設備358,404元。
什項設備117,093元。
購建中固定資產13,011元。
電腦軟體50,400元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數1,496,573元及補辦預算數55,415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：填
- (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

臺北市大同區大橋國民小學
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	94,698,165	100.00	96,065,244	100.00	1,367,079	1.44	97,749,490	100.00
43 勞務收入	269,500	0.28	165,085	0.17	-104,415	-38.74	150,104	0.15
431服務收入	269,500	0.28	165,085	0.17	-104,415	-38.74	150,104	0.15
45 財產收入	1,305,000	1.38	1,604,874	1.67	299,874	22.98	1,191,996	1.22
451財產處分收入	5,000	0.01	210	0.00	-4,790	-95.80		
454利息收入			170	0.00	170	0.00	467	0.00
45Y其他財產收入	1,300,000	1.37	1,604,494	1.67	304,494	23.42	1,191,529	1.22
46 政府撥入收入	91,508,005	96.63	91,856,178	95.62	348,173	0.38	94,366,289	96.54
462公庫撥款收入	90,978,811	96.07	91,069,282	94.80	90,471	0.10	91,597,305	93.71
46Y政府其他撥入收入	529,194	0.56	786,896	0.82	257,702	48.70	2,768,984	2.83
4S 教學收入	1,415,660	1.49	1,997,460	2.08	581,800	41.10	1,652,815	1.69
4S1學雜費收入	1,415,660	1.49	1,997,460	2.08	581,800	41.10	1,652,815	1.69
4Y 其他收入	200,000	0.21	441,647	0.46	241,647	120.82	388,286	0.40
4YY雜項收入	200,000	0.21	441,647	0.46	241,647	120.82	388,286	0.40
5 基金用途	94,751,429	100.00	88,803,251	100.00	-5,948,178	-6.28	97,892,082	100.00
53 國民教育計畫	65,012,173	68.61	64,200,870	72.30	-811,303	-1.25	67,272,470	68.72
54 學前教育計畫	10,171,884	10.74	9,663,211	10.88	-508,673	-5.00	9,994,712	10.21
5L 一般行政管理計畫	12,061,152	12.73	11,888,495	13.39	-172,657	-1.43	11,499,725	11.75
5M 建築及設備計畫	7,506,220	7.92	3,050,675	3.44	-4,455,545	-59.36	9,125,175	9.32
購置固定資產	7,470,220	7.88	3,014,675	3.39	-4,455,545	-59.64	9,090,235	9.29
其他	36,000	0.04	36,000	0.04			34,940	0.04
本期賸餘 (短絀-)	-53,264		7,261,993		7,315,257	-13,733.96	-142,592	
期初基金餘額	3,469,326		5,446,360		1,977,034	56.99	5,588,952	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,416,062		12,708,353		9,292,291	272.02	5,446,360	

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55,415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55,415元。

臺北市大同區大橋國民小學
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
454利息收入	106.7.25北市教會字10637262100號	95
454利息收入	107.1.31北市教會字10731310500號	75
45Y其他財產收入	107.1.31北市教會字10731310500號	304,494
462公庫撥款收入	107.1.31北市教會字10731310500號	90,471
46Y政府其他撥入收入	106.7.25北市教會字10637262100號	62,143
46Y政府其他撥入收入	107.1.31北市教會字10731310500號	195,559
4S1學雜費收入	107.1.31北市教會字10731310500號	581,800
4YY雜項收入	107.1.31北市教會字10731310500號	241,647
5M 建築及設備計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	20,289

備註：

臺北市大同區大橋國民小學
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)	-53,264	7,261,993	7,315,257	-13,733.96
812 調整非現金項目		313,526	313,526	
8124 流動負債淨增(淨減一)		313,526	313,526	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-53,264	7,575,519	7,628,783	-14,322.59
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		170,841	170,841	
825 增加短期債務及其他負債		87,839	87,839	
82D 減少短期債務及其他負債		-96,141	-96,141	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		162,539	162,539	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-53,264	7,738,058	7,791,322	-14,627.74
84 期初現金及約當現金	6,701,118	9,106,738	2,405,620	35.90
85 期末現金及約當現金	6,647,854	16,844,796	10,196,942	153.39

臺北市大同區大橋國民小學
地方教育發展基金
平衡表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

科	目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
		金額	%	金額	%	金額	%
1	資產	4,013,984,914	100.00	4,115,987,745	100.00	-102,002,831	-2.48
11	流動資產	17,094,796	0.43	9,356,738	0.23	7,738,058	82.70
111	現金	16,844,796	0.42	9,106,738	0.22	7,738,058	84.97
1112	銀行存款	16,844,796	0.42	9,106,738	0.22	7,738,058	84.97
1112-1	銀行存款-市庫存款	12,532,340	0.31	5,810,364	0.14	6,721,976	115.69
1112-2	銀行存款-保管款	4,020,427	0.10	3,001,349	0.07	1,019,078	33.95
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	250,000	0.01	250,000	0.01	0	0.00
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	42,029	0.00	45,025	0.00	-2,996	-6.65
115	預付款項	250,000	0.01	250,000	0.01	0	0.00
1154	預付費用	250,000	0.01	250,000	0.01	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,165,508	0.05	3,081,397	0.07	-915,889	-29.72
124	準備金	2,165,508	0.05	3,081,397	0.07	-915,889	-29.72
1241	退休及離職準備金	1,893,488	0.05	2,638,536	0.06	-745,048	-28.24
124Y	其他準備金	272,020	0.01	442,861	0.01	-170,841	-38.58
124Y-2	其他準備金-其他	271,988	0.01	442,829	0.01	-170,841	-38.58
124Y-4	其他準備金-教育儲蓄戶	32	0.00	32	0.00	0	0.00
13	其他資產	3,994,724,610	99.52	4,103,549,610	99.70	-108,825,000	-2.65
131	什項資產	3,994,724,610	99.52	4,103,549,610	99.70	-108,825,000	-2.65
1316	代管資產	3,994,724,610	99.52	4,103,549,610	99.70	-108,825,000	-2.65
1316-1	代管資產-土地	3,939,465,000	98.14	4,048,290,000	98.36	-108,825,000	-2.69
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	55,259,610	1.38	55,259,610	1.34	0	0.00
	資產合計	4,013,984,914	100.00	4,115,987,745	100.00	-102,002,831	-2.48
2	負債	4,001,276,561	99.68	4,110,541,385	99.87	-109,264,824	-2.66
21	流動負債	3,310,722	0.08	2,997,196	0.07	313,526	10.46
212	應付款項	3,028,502	0.08	2,745,996	0.07	282,506	10.29
2123	應付代收款	2,964,715	0.07	2,036,472	0.05	928,243	45.58
2125	應付費用	63,787	0.00	709,524	0.02	-645,737	-91.01
213	預收款項	282,220	0.01	251,200	0.01	31,020	12.35
2133	預收收入	282,220	0.01	251,200	0.01	31,020	12.35
22	其他負債	3,997,965,839	99.60	4,107,544,189	99.79	-109,578,350	-2.67
221	什項負債	3,997,965,839	99.60	4,107,544,189	99.79	-109,578,350	-2.67
2211	存入保證金	1,347,741	0.03	1,259,902	0.03	87,839	6.97
2213	應付退休及離職金	1,893,488	0.05	2,638,536	0.06	-745,048	-28.24
2214	應付代管資產	3,994,724,610	99.52	4,103,549,610	99.70	-108,825,000	-2.65
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	96,141	0.00	-96,141	-100.00

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有0元。
 上年度信託代理與保證之資產與負債各有0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)計0元。

臺北市大同區大橋國民小學
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	%
3	基金餘額	12,708,353	0.32	5,446,360	0.13	7,261,993	133.34
31	基金餘額	12,708,353	0.32	5,446,360	0.13	7,261,993	133.34
311	基金餘額	12,708,353	0.32	5,446,360	0.13	7,261,993	133.34
3111	累積餘額	12,708,353	0.32	5,446,360	0.13	7,261,993	133.34
	負債及基金餘額合計	4,013,984,914	100.00	4,115,987,745	100.00	-102,002,831	-2.48

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有0元。
 上年度信託代理與保證之資產與負債各有0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)計0元。

本 頁 空 白

40501502-12

丁、決算明細表

臺北市大同區大橋國民小學
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	94,698,165	96,065,244	1,367,079	1.44	
43 勞務收入	269,500	165,085	-104,415	-38.74	
431 服務收入	269,500	165,085	-104,415	-38.74	暑期游泳訓練班報名費收入較預期減少。
45 財產收入	1,305,000	1,604,874	299,874	22.98	
451 財產處分收入	5,000	210	-4,790	-95.80	財產報廢變賣收入較預期減少。
454 利息收入		170	170	0.00	薪資存款戶利息收入較預期增加。
45Y 其他財產收入	1,300,000	1,604,494	304,494	23.42	開放學校場地收入較預期增加。
46 政府撥入收入	91,508,005	91,856,178	348,173	0.38	
462 公庫撥款收入	90,978,811	91,069,282	90,471	0.10	
46Y 政府其他撥入收入	529,194	786,896	257,702	48.70	教育部補助本土語言教學支援人員經費、原住民族語教學支援人員經費、國小特教教師調整授課節數鐘點費、國小學生無力繳交代收代辦費補助款、幼兒園改善教學環境設備等經費。
4S 教學收入	1,415,660	1,997,460	581,800	41.10	
4S1 學雜費收入	1,415,660	1,997,460	581,800	41.10	幼兒園學雜費收入較預期增加。
4Y 其他收入	200,000	441,647	241,647	120.82	
4YY 雜項收入	200,000	441,647	241,647	120.82	收回以前年度員工薪資、簡訊費、保證金繳庫、代收款餘額及廠商罰款等。

填表說明：

臺北市大同區大橋國民小學

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	94,751,429	88,803,251	-5,948,178	-6.28	
53 國民教育計畫	65,012,173	64,200,870	-811,303	-1.25	
1 用人費用	58,846,752	57,930,241	-916,511	-1.56	
11 正式員額薪資	26,400,000	25,622,429	-777,571	-2.95	
113 職員薪金	26,400,000	25,622,429	-777,571	-2.95	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,042,592	1,243,073	200,481	19.23	
122 約僱職員薪金	813,792	813,792			
124 兼職人員酬金	228,800	429,281	200,481	87.62	
13 超時工作報酬	614,201	536,019	-78,182	-12.73	
131 加班費	612,201	536,019	-76,182	-12.44	
133 誤餐費	2,000		-2,000	-100.00	
15 獎金	6,154,724	5,838,278	-316,446	-5.14	
151 考績獎金	2,753,000	2,564,275	-188,725	-6.86	
152 年終獎金	3,401,724	3,274,003	-127,721	-3.75	
16 退休及卹償金	20,083,861	20,512,398	428,537	2.13	
161 職員退休及離職金	20,083,861	20,126,607	42,746	0.21	
162 工員退休及離職金		385,791	385,791		
18 福利費	4,551,374	4,178,044	-373,330	-8.20	
181 分擔員工保險費	2,461,764	2,534,234	72,470	2.94	
183 傷病醫藥費	138,000	150,500	12,500	9.06	
187 員工通勤交通費	332,640	208,412	-124,228	-37.35	
18Y 其他福利費	1,618,970	1,284,898	-334,072	-20.63	
2 服務費用	4,259,108	4,314,031	54,923	1.29	
21 水電費	1,925,830	1,496,141	-429,689	-22.31	
212 工作場所電費	1,151,210	928,038	-223,172	-19.39	
214 工作場所水費	234,620	132,694	-101,926	-43.44	
217 氣體費	540,000	435,409	-104,591	-19.37	
23 旅運費	33,790	29,145	-4,645	-13.75	
231 國內旅費	33,790	29,145	-4,645	-13.75	
24 印刷裝訂與廣告費	4,750		-4,750	-100.00	
241 印刷及裝訂費	4,750		-4,750	-100.00	
25 修理保養及保固費	924,240	1,415,199	490,959	53.12	
252 一般房屋修護費	656,000	1,175,033	519,033	79.12	
255 機械及設備修護費	268,240	240,166	-28,074	-10.47	
26 保險費	15,200	3,762	-11,438	-75.25	
26Y 其他保險費	15,200	3,762	-11,438	-75.25	
27 一般服務費	936,798	897,156	-39,642	-4.23	

臺北市大同區大橋國民小學
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	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	7,776	3,878	-3,898	-50.13	
279 外包費	835,054	777,600	-57,454	-6.88	
27D 計時與計件人員酬金	27,968	58,779	30,811	110.17	
27F 體育活動費	66,000	56,899	-9,101	-13.79	
28 專業服務費	418,500	472,628	54,128	12.93	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	180,200	143,200	-37,000	-20.53	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	13,800	46,750	32,950	238.77	
289 試務甄選費	500		-500	-100.00	
28Y 其他	224,000	282,678	58,678	26.20	
3 材料及用品費	1,098,702	1,355,929	257,227	23.41	
31 使用材料費	593,200	821,883	228,683	38.55	
315 設備零件	593,200	821,883	228,683	38.55	決算數較預算數增加257,227元,主要係因:校園廣播系統資產移列設備零件。
32 用品消耗	505,502	534,046	28,544	5.65	
321 辦公(事務)用品	5,400	4,000	-1,400	-25.93	
322 報章什誌	52,800	39,701	-13,099	-24.81	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	16,527	11,527	230.54	
32Y 其他	442,302	473,818	31,516	7.13	
4 租金、償債與利息	31,800	27,055	-4,745	-14.92	
44 交通及運輸設備租金	27,000	22,255	-4,745	-17.57	
442 車租	27,000	22,255	-4,745	-17.57	決算數較預算數減少4,745元,主要係因:學生動租車費用核實支用贖餘。
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	636,811	473,824	-162,987	-25.59	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	636,811	473,824	-162,987	-25.59	
74Y 其他	636,811	473,824	-162,987	-25.59	決算數較預算數減少162,987元,主要係因:清寒學生營養午餐核實支用贖餘。
9 其他	139,000	99,790	-39,210	-28.21	
91 其他支出	139,000	99,790	-39,210	-28.21	
91Y 其他	139,000	99,790	-39,210	-28.21	決算數較預算數減少39,210元,主要係因:游泳檢測未通過學生報名支出核實支用贖餘。
54 學前教育計畫	10,171,884	9,663,211	-508,673	-5.00	

臺北市大同區大橋國民小學
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	%	
1 用人費用	9,644,850	9,208,018	-436,832	-4.53	
11 正式員額薪資	6,735,180	6,607,478	-127,702	-1.90	
113 職員薪金	6,015,180	5,922,092	-93,088	-1.55	
114 工員工資	720,000	685,386	-34,614	-4.81	
13 超時工作報酬	89,966	61,911	-28,055	-31.18	
131 加班費	89,966	61,911	-28,055	-31.18	
15 獎金	1,398,664	1,234,364	-164,300	-11.75	
151 考績獎金	559,465	501,120	-58,345	-10.43	
152 年終獎金	839,199	733,244	-105,955	-12.63	
16 退休及卹償金	612,144	512,411	-99,733	-16.29	
161 職員退休及離職金	590,544	467,054	-123,490	-20.91	
162 工員退休及離職金	21,600	45,357	23,757	109.99	
18 福利費	808,896	791,854	-17,042	-2.11	
181 分擔員工保險費	650,676	668,920	18,244	2.80	
183 傷病醫藥費	6,020	1,720	-4,300	-71.43	
187 員工通勤交通費	88,200	89,214	1,014	1.15	
18Y 其他福利費	64,000	32,000	-32,000	-50.00	
2 服務費用	300,168	335,971	35,803	11.93	
21 水電費	134,680	134,680			
212 工作場所電費	72,680	72,680			決算數較預算數增加35,803元,主要係因:教育部補助幼兒生活助理員鐘點費。
214 工作場所水費	62,000	62,000			
25 修理保養及保固費	100,000	95,330	-4,670	-4.67	
252 一般房屋修護費	85,000	84,330	-670	-0.79	
255 機械及設備修護費	15,000	11,000	-4,000	-26.67	
27 一般服務費	24,988	51,151	26,163	104.70	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,988	564	-2,424	-81.12	
27D 計時與計件人員酬金		29,587	29,587		
27F 體育活動費	22,000	21,000	-1,000	-4.55	
28 專業服務費	40,500	54,810	14,310	35.33	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		14,310	14,310		
28Y 其他	40,500	40,500			
3 材料及用品費	107,600	89,201	-18,399	-17.10	
31 使用材料費	77,600	68,600	-9,000	-11.60	
315 設備零件	77,600	68,600	-9,000	-11.60	決算數較預算數減少18,399元,主要係因:幼兒園材料費核實支用贖餘。

臺北市大同區大橋國民小學

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	%	
32 用品消耗	30,000	20,601	-9,399	-31.33	
32Y 其他	30,000	20,601	-9,399	-31.33	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23,266	23,266			
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	23,266	23,266			
74Y 其他	23,266	23,266			
9 其他	96,000	6,755	-89,245	-92.96	
91 其他支出	96,000	6,755	-89,245	-92.96	
91Y 其他	96,000	6,755	-89,245	-92.96	決算數較預算數減少89,245元,主要係因:幼兒園導護費核實支用贖餘。
5L 一般行政管理計畫	12,061,152	11,888,495	-172,657	-1.43	
1 用人費用	11,204,272	11,110,329	-93,943	-0.84	
11 正式員額薪資	7,368,000	6,896,685	-471,315	-6.40	
113 職員薪金	5,292,000	4,966,665	-325,335	-6.15	
114 工員工資	1,044,000	771,780	-272,220	-26.07	
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23	
13 超時工作報酬	343,744	410,832	67,088	19.52	
131 加班費	343,744	410,832	67,088	19.52	
15 獎金	1,917,000	2,142,856	225,856	11.78	
151 考績獎金	996,000	1,172,446	176,446	17.72	
152 年終獎金	921,000	970,410	49,410	5.36	
16 退休及卹償金	554,952	635,642	80,690	14.54	
161 職員退休及離職金	502,752	556,961	54,209	10.78	
162 工員退休及離職金	52,200	78,681	26,481	50.73	
18 福利費	1,020,576	1,024,314	3,738	0.37	
181 分擔員工保險費	715,176	728,608	13,432	1.88	
187 員工通勤交通費	113,400	91,562	-21,838	-19.26	
18Y 其他福利費	192,000	204,144	12,144	6.33	
2 服務費用	615,520	585,755	-29,765	-4.84	
22 郵電費	9,120	6,555	-2,565	-28.13	
222 電話費	9,120	6,555	-2,565	-28.13	
27 一般服務費	104,000	76,800	-27,200	-26.15	
279 外包費	80,000	57,800	-22,200	-27.75	
27F 體育活動費	24,000	19,000	-5,000	-20.83	
28 專業服務費	430,400	430,400			
28Y 其他	430,400	430,400			
29 公共關係費	72,000	72,000			

臺北市大同區大橋國民小學
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	%	
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	240,360	191,411	-48,949	-20.36	
32 用品消耗	240,360	191,411	-48,949	-20.36	
321 辦公（事務）用品	234,360	185,411	-48,949	-20.89	決算數較預算數減少48,949元,主要係因:辦公用品費用核實支用賸餘。
325 服裝	6,000	6,000			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	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	7,506,220	3,050,675	-4,455,545	-59.36	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,506,220	3,050,675	-4,455,545	-59.36	
51 購置固定資產	5,412,988	937,154	-4,475,834	-82.69	
513 擴充改良房屋建築及設備	2,899,288	13,011	-2,886,277	-99.55	主要係因:本工程由於建照審核過程費時，目前整體工程進度順利，預定於107.4.3竣工，依預算法第72條規定辦理保留。
514 購置機械及設備	1,786,500	464,546	-1,321,954	-74.00	主要係因:本工程由於建照審核過程費時，目前整體工程進度順利，預定於107.4.3竣工，依預算法第72條規定辦理保留。
515 購置交通及運輸設備	623,400	358,404	-264,996	-42.51	主要係因:校園廣播系統資產移列設備零件。
516 購置什項設備	103,800	101,193	-2,607	-2.51	
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)	2,057,232	2,077,521	20,289	0.99	
581 遞延修繕房屋建築支出	2,057,232	2,077,521	20,289	0.99	本基金106 年度工程管理費合計預算數37,017元；決算數18,280元。

臺北市大同區大橋國民小學
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	53,116,606	1,506,082	2,473,082	52,149,606
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	6,407,219			6,407,219
房屋及建築	22,665,016			22,665,016
機械及設備	12,624,956	967,174	1,353,455	12,238,675
交通及運輸設備	1,588,584	358,404	193,507	1,753,481
什項設備	8,936,041	117,093	373,270	8,679,864
購建中固定資產		13,011		13,011
電腦軟體	894,790	50,400	552,850	392,340
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304,860元、(2)機關移撥入197,768元。
2. 什項設備：(1)應付代收款15,900元。
3. 電腦軟體：(1)應付代收款14,400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。

臺北市大同區大橋國民小學
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		2,899,288			2,899,288		-2,899,288	2,747,589
機械及設備		1,786,500	55,415		1,841,915	464,546	-1,377,369	1,300,000
交通及運輸設備		623,400			623,400	358,404	-264,996	
什項設備		103,800			103,800	101,193	-2,607	
購建中固定資產						13,011	13,011	
合 計		5,412,988	55,415		5,468,403	937,154	-4,531,249	4,047,589

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。

臺北市大同區大橋國民小學
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		55,415
購置機械及設備	106.9.15府授主事預字第10631219200號	55,415

本 頁 空 白

40501502-22

戊、決算參考表

臺北市大同區大橋國民小學
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	57	53	-4	
一般行政管理計畫	12	11	-1	
正式職員	7	7	0	
正式工員	3	2	-1	工友106年1月16日退休
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	34	31	-3	
正式職員	32	29	-3	府授教人字第10641290200號
臨時職員	2	2	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：

臺北市大同區大橋國民小學
地方教育發展基金
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數										兼任人 員用人 費用	總計
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	26,400,000	813,792	614,201		6,154,724	20,083,861		4,551,374		58,617,952	228,800	58,846,752
職員	26,400,000	813,792	455,841		6,154,724	20,083,861		4,551,374		58,459,592	228,800	58,688,392
工員			158,360							158,360		158,360
學前教育計畫	6,735,180		89,966		1,398,664	612,144		808,896		9,644,850		9,644,850
職員	6,015,180		57,966		1,248,664	590,544		686,128		8,598,482		8,598,482
工員	720,000		32,000		150,000	21,600		122,768		1,046,368		1,046,368
一般行政管理計畫	7,368,000		343,744		1,917,000	554,952		1,020,576		11,204,272		11,204,272
職員	6,324,000		295,211		1,598,500	500,352		823,680		9,541,743		9,541,743
工員	1,044,000		48,533		318,500	54,600		196,896		1,662,529		1,662,529
合 計	40,503,180	813,792	1,047,911		9,470,388	21,250,957		6,380,846		79,467,074	228,800	79,695,874

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57人，計4,308,465元，執行結果決算53人，計4,237,841元。
- 2.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57人，計5,161,923元，執行結果決算53人，計4,977,657元。

臺北市大同區大橋國民小學
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
25,622,429	813,792	536,019		5,838,278	20,512,398		4,178,044		57,500,960	429,281	57,930,241
25,622,429	813,792	393,334		5,838,278	20,512,398		4,178,044		57,358,275	429,281	57,787,556
		142,685							142,685		142,685
6,607,478		61,911		1,234,364	512,411		791,854		9,208,018		9,208,018
5,888,018		61,911		1,205,989	488,615		738,080		8,385,613		8,385,613
719,460				25,375	23,796		53,774		822,405		822,405
6,896,685		410,832		2,142,856	635,642		1,024,314		11,110,329		11,110,329
6,124,905		354,088		1,793,932	521,318		808,466		9,602,709		9,602,709
771,780		56,744		348,924	114,324		215,848		1,507,620		1,507,620
39,126,592	813,792	1,008,762		9,215,498	21,660,451		5,994,212		77,819,307	429,281	78,248,588

臺北市大同區大橋國民小學
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			75,184,057		73,864,081		-1,319,976	-1.76	
國民教育計畫			65,012,173		64,200,870		-811,303	-1.25	
學前教育計畫			10,171,884		9,663,211		-508,673	-5.00	

臺北市大同區大橋國民小學
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	79,695,874	78,248,588	-1,447,286	-1.82
11 正式員額薪資	40,503,180	39,126,592	-1,376,588	-3.40
113 職員薪金	37,707,180	36,511,186	-1,195,994	-3.17
114 工員工資	1,764,000	1,457,166	-306,834	-17.39
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	1,042,592	1,243,073	200,481	19.23
122 約僱職員薪金	813,792	813,792	0	0.00
124 兼職人員酬金	228,800	429,281	200,481	87.62
13 超時工作報酬	1,047,911	1,008,762	-39,149	-3.74
131 加班費	1,045,911	1,008,762	-37,149	-3.55
133 誤餐費	2,000	0	-2,000	-100.00
15 獎金	9,470,388	9,215,498	-254,890	-2.69
151 考績獎金	4,308,465	4,237,841	-70,624	-1.64
152 年終獎金	5,161,923	4,977,657	-184,266	-3.57
16 退休及卹償金	21,250,957	21,660,451	409,494	1.93
161 職員退休及離職金	21,177,157	21,150,622	-26,535	-0.13
162 工員退休及離職金	73,800	509,829	436,029	590.83
18 福利費	6,380,846	5,994,212	-386,634	-6.06
181 分擔員工保險費	3,827,616	3,931,762	104,146	2.72
183 傷病醫藥費	144,020	152,220	8,200	5.69
187 員工通勤交通費	534,240	389,188	-145,052	-27.15
18Y 其他福利費	1,874,970	1,521,042	-353,928	-18.88
2 服務費用	5,174,796	5,235,757	60,961	1.18
21 水電費	2,060,510	1,630,821	-429,689	-20.85
212 工作場所電費	1,223,890	1,000,718	-223,172	-18.23
214 工作場所水費	296,620	194,694	-101,926	-34.36
217 氣體費	540,000	435,409	-104,591	-19.37
22 郵電費	9,120	6,555	-2,565	-28.13
222 電話費	9,120	6,555	-2,565	-28.13
23 旅運費	33,790	29,145	-4,645	-13.75
231 國內旅費	33,790	29,145	-4,645	-13.75
23Y 其他旅運費	0	0	0	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	4,750	0	-4,750	-100.00
241 印刷及裝訂費	4,750	0	-4,750	-100.00
25 修理保養及保固費	1,024,240	1,510,529	486,289	47.48
252 一般房屋修護費	741,000	1,259,363	518,363	69.95
255 機械及設備修護費	283,240	251,166	-32,074	-11.32
26 保險費	15,200	3,762	-11,438	-75.25
26Y 其他保險費	15,200	3,762	-11,438	-75.25
27 一般服務費	1,065,786	1,025,107	-40,679	-3.82
276 佣金、匯費、經理費及手續費	10,764	4,442	-6,322	-58.73
279 外包費	915,054	835,400	-79,654	-8.70
27D 計時與計件人員酬金	27,968	88,366	60,398	215.95
27F 體育活動費	112,000	96,899	-15,101	-13.48

臺北市大同區大橋國民小學
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	%
28 專業服務費	889,400	957,838	68,438	7.69
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	180,200	143,200	-37,000	-20.53
287 委託檢驗(定)試驗認證費	13,800	61,060	47,260	342.46
289 試務甄選費	500	0	-500	-100.00
28Y 其他	694,900	753,578	58,678	8.44
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	1,446,662	1,636,541	189,879	13.13
31 使用材料費	670,800	890,483	219,683	32.75
315 設備零件	670,800	890,483	219,683	32.75
32 用品消耗	775,862	746,058	-29,804	-3.84
321 辦公(事務)用品	239,760	189,411	-50,349	-21.00
322 報章什誌	52,800	39,701	-13,099	-24.81
325 服裝	6,000	6,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	16,527	11,527	230.54
32Y 其他	472,302	494,419	22,117	4.68
4 租金、償債與利息	31,800	27,055	-4,745	-14.92
44 交通及運輸設備租金	27,000	22,255	-4,745	-17.57
442 車租	27,000	22,255	-4,745	-17.57
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	7,506,220	3,050,675	-4,455,545	-59.36
51 購置固定資產	5,412,988	937,154	-4,475,834	-82.69
513 擴充改良房屋建築及設備	2,899,288	13,011	-2,886,277	-99.55
514 購置機械及設備	1,786,500	464,546	-1,321,954	-74.00
515 購置交通及運輸設備	623,400	358,404	-264,996	-42.51
516 購置什項設備	103,800	101,193	-2,607	-2.51
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)	2,057,232	2,077,521	20,289	0.99
581 遞延修繕房屋建築支出	2,057,232	2,077,521	20,289	0.99
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	661,077	498,090	-162,987	-24.65
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	660,077	497,090	-162,987	-24.69
74Y 其他	660,077	497,090	-162,987	-24.69
9 其他	235,000	106,545	-128,455	-54.66
91 其他支出	235,000	106,545	-128,455	-54.66
91Y 其他	235,000	106,545	-128,455	-54.66
合 計	94,751,429	88,803,251	-5,948,178	-6.28