

中華民國 106 年度

(自106年1月1日起至106年12月31日止)

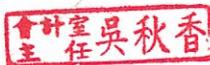
臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區志清國民小學 (4-0501544)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 吳秋香



機關長官 李雪鳳



臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區志清國民小學
目 次
中華民國 106 年度

甲、財務摘要	第 1	頁
乙、總說明	第 3 至 6	頁
丙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8	頁
二、現金流量表	第 9	頁
三、平衡表	第 10 至 11	頁
丁、決算明細表		
一、基金來源明細表	第 13 至 14	頁
二、基金用途明細表	第 15 至 19	頁
三、固定項目增減情形表	第 20	頁
四、購置固定資產明細表	第 21 至 22	頁
五、資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
戊、決算參考表		
一、員工人數彙計表	第 23	頁
二、用人費用彙計表	第 24 至 25	頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表	第 26	頁
五、各項費用彙計表	第 27 至 28	頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表 (附財產分類統計表)	第 29	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

甲、財 務 摘 要

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區志清國民小學
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	116,952,829	117,788,769	-835,940	-0.71
基金用途	118,716,923	119,135,077	-418,154	-0.35
賸餘(短絀-)	-1,764,094	-1,346,308	-417,786	--
餘絀情形：				
基金餘額	8,461,911	10,226,005	-1,764,094	-17.25
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-1,431,501	-1,760,721	329,220	--

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

40501544-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區志清國民小學

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84,987,856元，決算數84,938,721元。

105學年下學期，預定招收29班，實際招收29班，預計學生人數691人，實際學生人數708人。

106學年上學期，預定招收28班，實際招收30班，預計學生人數671人，實際學生人數708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；辦理教師甄選、各項學生活動、教師專業成長暨行動研究計畫、國小家長教育成長暨志工培訓、性別平等教育宣導活動及EZ氣象Let's Go親子體驗營等活動項目，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8,205,198元，決算數8,137,263元。

105學年下學期，預定招收3班，實際招收3班，預計學生人數90人，實際學生人數90人。

106學年上學期，預定招收3班，實際招收3班，預計學生人數90人，實際學生人數90人。

係新購教具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；辦理幼稚園招生工作等項目，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。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列14,413,759元，決算數14,358,463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4,505,396元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數98,000元），決算數11,282,476元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理普通教室及體能活動室整修工程、友善校園圍牆整修工程等，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－臺北市文山區志清國民小學

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116,952,829元，較預算數108,262,998元，增加8,689,831元，計增8.03%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1.服務收入：決算數5,000元，較預算數15,000元，減少10,000元，計減66.67%。

主要係因：

教師甄選報名費收入短收。

2.財產處分收入：決算數33,845元，較預算數10,000元，增加23,845元，計增238.45%。

主要係因：

財產物品報廢處分殘值收入超收。

3.其他財產收入：決算數17,123元，較預算數30,000元，減少12,877元，計減42.92%。

主要係因：

出借場地收入短收。

4.公庫撥款收入：決算數113,918,833元，較預算數106,760,862元，增加7,157,971元，計增6.70%。

主要係因：

教育局補助款：(1)105(1)攜手激勵學習2成款1,904元。(2)105(1)課後照顧班不足15人開辦2成經費12,069元。

(3)讀報計畫經費4,950元。(4)公園路燈工程管理處代辦南北側人行道兩處路樹花台拆除斷根經費278,690元。

(5)106年度總合治水工程934,959元。(6)106年度廊道優質化工程專案計畫442,273元。(7)106年度設置通學

步道專案計畫5,344,726元。(8)106年度改善校園無障礙平面環境計畫經費95,800元。(9)教育局補助學校辦

理教師月活動計畫42,600元。

5.政府其他撥入收入：決算數437,966元，較預算數0元，增加437,966元。

主要係因：

教育部補助款：(1)本土語言教學支援人員經費23,442元。(2)高級中等以下學校國際教育計畫63,105元。

(3)學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費33,800元。(4)1-6月份原住民語言教學支援人員經費32,400元。

(5)特教教師調整授課節數及導師費1-7月71,760元、8-12月56,160元。(6)學生無力繳交安心就學代收代辦費

105(2)5,340元、106(1)3,005元。(7)教育部補助RA6420-106年度改善教學環境設備經費148,954元。

6.學雜費收入：決算數1,751,666元，較預算數843,770元，增加907,896元，計增107.6%。

主要係因：

幼兒園學雜費收入超收。

7.受贈收入：決算數11,840元，較預算數9,120元，增加2,720元，計增29.82%。

主要係因：

獎助學金孳息等收入較原訂計畫超收。

8.雜項收入：決算數776,556元，較預算數594,246元，增加182,310元，計增30.68%。

主要係因：

105學年度應付代收款賸餘結清繳庫754,625元等較原訂計畫超收。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區志清國民小學

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118,716,923元，較預算數112,112,209元，增加6,604,714元，計增5.89%。

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84,938,721元，較預算數84,987,856元，減少49,135元，計減0.06%。

主要係因：

清寒學生餐費補助覈實列支賸餘。

2.學前教育計畫：決算數8,137,263元，較預算數8,205,198元，減少67,935元，計減0.83%。

主要係因：

人事費覈實列支賸餘。

3.一般行政管理計畫：決算數14,358,463元，較預算數14,413,759元，減少55,296元，計減0.38%。

主要係因：

統籌業務費覈實列支賸餘。

4.建築及設備計畫：決算數11,282,476元，較預算數4,505,396元，增加6,777,080元，計增150.42%。

主要係因：教育局補助廊道優質化工程、友善校園圍牆整修工程、總合治水工程、公園路燈工程管理處代辦南北側人行道兩處路樹花台拆除斷根工程、教育部補助幼兒園改善教學環境設備-小穿堂整修工程等併決算。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀1,764,094元，較預算短絀數3,849,211元，計相差2,085,117元。

主要係因：

學雜費收入增收907,896元、雜項收入增收182,310元，擲節各項支出覈實支用賸餘172,366元，教學設備及工程賸餘款619,564元等。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出1,196,045元。

其他活動之淨現金流出217,456元。

本年度現金及約當現金之淨減1,413,501元。

期初現金及約當現金10,575,774元。

期末現金及約當現金9,162,273元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,311,351,144元，包括：

流動資產9,162,273元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金5,604,556元。

其他資產2,296,584,315元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區志清國民小學

總 說 明

中華民國 106 年度

決算日負債總額為2,302,889,233元，包括：

流動負債2,642,825元。

其他負債2,300,246,408元。

決算日基金餘額為累積餘額8,461,911元。

五、固定項目概況：

本年度增加4,338,829元，包括：

機械及設備3,731,138元。

什項設備410,456元。

電腦軟體197,235元。

六、其他：

(一)本年度併決算數15,411,816元及補辦預算數98,000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：無

(三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出：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（含計畫項目、預算及決算數）：無

丙、決算主要表

臺北市文山區志清國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀表
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	108,262,998	100.00	116,952,829	100.00	8,689,831	8.03	117,788,769	100.00
43 勞務收入	15,000	0.01	5,000	0.00	-10,000	-66.67	13,000	0.01
431服務收入	15,000	0.01	5,000	0.00	-10,000	-66.67	13,000	0.01
45 財產收入	40,000	0.04	50,968	0.04	10,968	27.42	39,134	0.03
451財產處分收入	10,000	0.01	33,845	0.03	23,845	238.45	21,685	0.02
45Y其他財產收入	30,000	0.03	17,123	0.01	-12,877	-42.92	17,449	0.01
46 政府撥入收入	106,760,862	98.61	114,356,799	97.78	7,595,937	7.11	115,811,509	98.32
462公庫撥款收入	106,760,862	98.61	113,918,833	97.41	7,157,971	6.70	111,687,860	94.82
46Y政府其他撥入收入			437,966	0.37	437,966	0.00	4,123,649	3.50
4S 教學收入	843,770	0.78	1,751,666	1.50	907,896	107.60	1,094,127	0.93
4S1學雜費收入	843,770	0.78	1,751,666	1.50	907,896	107.60	1,094,127	0.93
4Y 其他收入	603,366	0.56	788,396	0.67	185,030	30.67	830,999	0.71
4YO受贈收入	9,120	0.01	11,840	0.01	2,720	29.82	8,453	0.01
4YY雜項收入	594,246	0.55	776,556	0.66	182,310	30.68	822,546	0.70
5 基金用途	112,112,209	100.00	118,716,923	100.00	6,604,714	5.89	119,135,077	100.00
53 國民教育計畫	84,987,856	75.81	84,938,721	71.55	-49,135	-0.06	91,523,211	76.82
54 學前教育計畫	8,205,198	7.32	8,137,263	6.85	-67,935	-0.83	7,597,004	6.38
5L 一般行政管理計畫	14,413,759	12.86	14,358,463	12.09	-55,296	-0.38	13,685,344	11.49
5M 建築及設備計畫	4,505,396	4.02	11,282,476	9.50	6,777,080	150.42	6,329,518	5.31
購置固定資產	4,469,396	3.99	11,246,476	9.47	6,777,080	151.63	6,293,518	5.28
其他	36,000	0.03	36,000	0.03			36,000	0.03
本期賸餘(短絀)	-3,849,211		-1,764,094		2,085,117	-54.17	-1,346,308	
期初基金餘額	7,111,247		10,226,005		3,114,758	43.80	11,572,313	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,262,036		8,461,911		5,199,875	159.41	10,226,005	

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98,000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98,000元。

臺北市文山區志清國民小學
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
合 計		15,411,816
451財產處分收入	107.1.31北市教會字10731310500號	23,845
462公庫撥款收入	107.1.31北市教會字10731310500號	7,157,971
46Y政府其他撥入收入	107.1.31北市教會字10731310500號	437,966
4S1學雜費收入	107.1.31北市教會字10731310500號	907,896
4YO受贈收入	107.1.31北市教會字10731310500號	2,720
4YY雜項收入	107.1.31北市教會字10731310500號	182,310
5M 建築及設備計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	6,699,108

備註：

臺北市文山區志清國民小學
地方教育發展基金
現金流量表

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)	-3,849,211	-1,764,094	2,085,117	-54.17
812 調整非現金項目		568,049	568,049	
8123 流動資產淨減(淨增一)		68,350	68,350	
8124 流動負債淨增(淨減一)		499,699	499,699	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-3,849,211	-1,196,045	2,653,166	-68.93
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		141,570	141,570	
8241 減少其他資產		141,570	141,570	
825 增加短期債務及其他負債		23,302	23,302	
8252 增加其他負債		23,302	23,302	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-358,886	-358,886	
82B4 增加準備金		-358,886	-358,886	
82C 增加其他資產				
82C1 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-23,442	-23,442	
82D2 減少其他負債		-23,442	-23,442	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-217,456	-217,456	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-3,849,211	-1,413,501	2,435,710	-63.28
84 期初現金及約當現金	7,875,429	10,575,774	2,700,345	34.29
85 期末現金及約當現金	4,026,218	9,162,273	5,136,055	127.57

本表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。

地方教育
平衡
中華民國106

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	資產合計	2,311,351,144	100.00	2,400,347,756	100.00	-88,996,612	-3.71
1	資產	2,311,351,144	100.00	2,400,347,756	100.00	-88,996,612	-3.71
11	流動資產	9,162,273	0.40	10,644,124	0.44	-1,481,851	-13.92
111	現金	9,162,273	0.40	10,575,774	0.44	-1,413,501	-13.37
1112	銀行存款	9,162,273	0.40	10,575,774	0.44	-1,413,501	-13.37
1112-1	銀行存款-市庫存款	5,668,723	0.25	7,746,795	0.32	-2,078,072	-26.82
1112-2	銀行存款-保管款	3,321,306	0.14	2,656,753	0.11	664,553	25.01
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	172,244	0.01	172,226	0.01	18	0.01
115	預付款項	0	0.00	68,350	0.00	-68,350	-100.00
1154	預付費用	0	0.00	68,350	0.00	-68,350	-100.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	5,604,556	0.24	4,993,747	0.21	610,809	12.23
124	準備金	5,604,556	0.24	4,993,747	0.21	610,809	12.23
1241	退休及離職準備金	2,811,368	0.12	2,559,445	0.11	251,923	9.84
124Y	其他準備金	2,793,188	0.12	2,434,302	0.10	358,886	14.74
124Y-1	其他準備金-獎助學金	686,351	0.03	686,011	0.03	340	0.05
124Y-2	其他準備金-其他	2,106,837	0.09	1,748,291	0.07	358,546	20.51
13	其他資產	2,296,584,315	99.36	2,384,709,885	99.35	-88,125,570	-3.70
131	什項資產	2,296,584,315	99.36	2,384,709,885	99.35	-88,125,570	-3.70
1315	暫付及待結轉帳項	1,359	0.00	142,929	0.01	-141,570	-99.05
1316	代管資產	2,296,582,956	99.36	2,384,566,956	99.34	-87,984,000	-3.69
1316-0	代管資產-土地改良物	1,954,402	0.08	1,954,402	0.08	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	2,276,586,000	98.50	2,364,570,000	98.51	-87,984,000	-3.72
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	18,042,554	0.78	18,042,554	0.75	0	0.00

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為0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)及或有資產皆為0元。

發展基金
表
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(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	負債及基金餘額合計	2,311,351,144	100.00	2,400,347,756	100.00	-88,996,612	-3.71
2	負債	2,302,889,233	99.63	2,390,121,751	99.57	-87,232,518	-3.65
21	流動負債	2,642,825	0.11	2,143,126	0.09	499,699	23.32
212	應付款項	2,642,825	0.11	2,143,126	0.09	499,699	23.32
2123	應付代收款	2,642,825	0.11	2,143,126	0.09	499,699	23.32
22	其他負債	2,300,246,408	99.52	2,387,978,625	99.48	-87,732,217	-3.67
221	什項負債	2,300,246,408	99.52	2,387,978,625	99.48	-87,732,217	-3.67
2211	存入保證金	852,084	0.04	828,782	0.03	23,302	2.81
2213	應付退休及離職金	2,811,368	0.12	2,559,445	0.11	251,923	9.84
2214	應付代管資產	2,296,582,956	99.36	2,384,566,956	99.34	-87,984,000	-3.69
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	23,442	0.00	-23,442	-100.00
3	基金餘額	8,461,911	0.37	10,226,005	0.43	-1,764,094	-17.25
31	基金餘額	8,461,911	0.37	10,226,005	0.43	-1,764,094	-17.25
311	基金餘額	8,461,911	0.37	10,226,005	0.43	-1,764,094	-17.25
3111	累積餘額	8,461,911	0.37	10,226,005	0.43	-1,764,094	-17.25

本 頁 空 白

丁、決算明細表

臺北市文山區志清國民小學
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	108,262,998	116,952,829	8,689,831	8.03	
43 勞務收入	15,000	5,000	-10,000	-66.67	
431服務收入	15,000	5,000	-10,000	-66.67	教師甄選報名費收入短收。
45 財產收入	40,000	50,968	10,968	27.42	
451財產處分收入	10,000	33,845	23,845	238.45	財產物品報廢處分殘值收入超收。
45Y其他財產收入	30,000	17,123	-12,877	-42.92	出借場地收入短收。
46 政府撥入收入	106,760,862	114,356,799	7,595,937	7.11	
462公庫撥款收入	106,760,862	113,918,833	7,157,971	6.70	教育局補助款：(1)105(1)攜手激勵學習2成款1,904元。(2)105(1)課後照顧班不足15人開辦2成經費12,069元。(3)讀報計畫-國語日報經費4,950元。(4)公園路燈工程管理處代辦南北側人行道兩處路樹花台拆除斷根經費 278,690元。(5)106年度總合治水工程934,959元。(6)106年度廊道優質化程專案計畫442,273元。(7)106年度設置通學步道專案計畫等5,344,726元。(8)106年度改善校園無障礙平面環境計畫經費95,800元。(9)教育局補助學校辦理教師月活動計畫42,600元。

填表說明：

臺北市文山區志清國民小學
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		437,966	437,966	0.00	教育部補助款：(1)本土語言教學支援人員經費23,442元。(2)高級中等以下學校國際教育計畫63,105元。(3)學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費33,800元。(4)1-6月份原住民語言教學支援人員經費32,400元。(5)特教教師調整授課節數及導師費等1-7月71,760元、8-12月56,160元。(6)學生無力繳交安心就學代收代辦費105(2)5,340元、106(1)3,005元。(7)教育部補助RA6420-106年度改善教學環境設備經費148,954元。
4S 教學收入	843,770	1,751,666	907,896	107.60	
4S1學雜費收入	843,770	1,751,666	907,896	107.60	幼兒園學雜費收入超收。
4Y 其他收入	603,366	788,396	185,030	30.67	
4YO受贈收入	9,120	11,840	2,720	29.82	獎學金收入較原訂計畫超收。
4YY雜項收入	594,246	776,556	182,310	30.68	(1)數位學生證補卡費7,164元。(2)簡訊費5,130元。(3)應付代收款賸餘款結清繳庫754,625元。(4)收回105年度導師費等2,067元。(5)回收廢食用油1,050元。(6)廠商違約罰款6,520元。

填表說明：

臺北市文山區志清國民小學
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	112,112,209	118,716,923	6,604,714	5.89	
53 國民教育計畫	84,987,856	84,938,721	-49,135	-0.06	
1 用人費用	80,352,555	80,570,148	217,593	0.27	
11 正式員額薪資	42,456,000	42,603,078	147,078	0.35	
113 職員薪金	42,456,000	42,603,078	147,078	0.35	決算數較預算數增加217,593元，主要係因：用人費用覈實列支。
12 聘僱及兼職人員薪資	400,400	646,856	246,456	61.55	
124 兼職人員酬金	400,400	646,856	246,456	61.55	
13 超時工作報酬	611,327	574,348	-36,979	-6.05	
131 加班費	598,447	563,868	-34,579	-5.78	
133 誤餐費	12,880	10,480	-2,400	-18.63	
15 獎金	9,217,500	9,695,798	478,298	5.19	
151 考績獎金	3,910,500	4,091,345	180,845	4.62	
152 年終獎金	5,307,000	5,604,453	297,453	5.60	
16 退休及卹償金	21,413,330	21,242,677	-170,653	-0.80	
161 職員退休及離職金	21,355,330	21,185,440	-169,890	-0.80	
164 卹償金	58,000	57,237	-763	-1.32	
18 福利費	6,253,998	5,807,391	-446,607	-7.14	
181 分擔員工保險費	3,681,528	4,451,507	769,979	20.91	
183 傷病醫藥費	166,500	127,500	-39,000	-23.42	
187 員工通勤交通費	478,800	381,404	-97,396	-20.34	
18Y 其他福利費	1,927,170	846,980	-1,080,190	-56.05	
2 服務費用	2,349,079	2,364,560	15,481	0.66	
21 水電費	958,111	525,660	-432,451	-45.14	
212 工作場所電費	879,980	472,351	-407,629	-46.32	決算數較預算數增加15,481元，主要係因：英語卓越實驗課程鐘點費等覈實列支。
214 工作場所水費	78,131	53,309	-24,822	-31.77	
23 旅運費	43,090	34,872	-8,218	-19.07	
231 國內旅費	43,090	34,872	-8,218	-19.07	
24 印刷裝訂與廣告費		9,987	9,987		
241 印刷及裝訂費		9,987	9,987		
25 修理保養及保固費	849,800	1,029,363	179,563	21.13	
252 一般房屋修護費	618,800	716,277	97,477	15.75	
255 機械及設備修護費	231,000	313,086	82,086	35.54	
27 一般服務費	133,908	373,203	239,295	178.70	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	19,908	6,168	-13,740	-69.02	
27D 計時與計件人員酬金		268,282	268,282		

臺北市文山區志清國民小學
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	114,000	98,753	-15,247	-13.37	
28 專業服務費	364,170	391,475	27,305	7.50	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	183,600	197,550	13,950	7.60	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	24,820	48,600	23,780	95.81	
289 試務甄選費	10,750	2,000	-8,750	-81.40	
28Y 其他	145,000	143,325	-1,675	-1.16	
3 材料及用品費	1,391,082	1,359,707	-31,375	-2.26	
31 使用材料費	305,000	556,491	251,491	82.46	
315 設備零件	305,000	556,491	251,491	82.46	決算數較預算數減少31,375元，主 要係因：教學材料等覈實支用賸 餘。
32 用品消耗	1,086,082	803,216	-282,866	-26.04	
321 辦公(事務)用品	8,800		-8,800	-100.00	
322 報章什誌	82,300	87,069	4,769	5.79	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	5,000	5,000			
32Y 其他	989,982	711,147	-278,835	-28.17	
4 租金、償債與利息	30,000	30,000			
44 交通及運輸設備租金	30,000	30,000			
442 車租	30,000	30,000			
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	621,120	450,967	-170,153	-27.39	
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	621,120	450,967	-170,153	-27.39	
74Y 其他	621,120	450,967	-170,153	-27.39	決算數較預算數減 少170,153元，主要係因：清寒學 生餐費補助等覈實支用賸餘。
9 其他	244,020	163,339	-80,681	-33.06	
91 其他支出	244,020	163,339	-80,681	-33.06	
91Y 其他	244,020	163,339	-80,681	-33.06	決算數較預算數減少80,681元，主 要係因：導護費等覈實支用賸 餘。
54 學前教育計畫	8,205,198	8,137,263	-67,935	-0.83	
1 用人費用	7,831,128	7,758,277	-72,851	-0.93	
11 正式員額薪資	5,473,860	5,655,651	181,791	3.32	
113 職員薪金	5,089,860	5,655,651	565,791	11.12	決算數較預算數減少72,851元，主 要係因：用人費用覈實支用賸 餘。
114 工員工資	384,000		-384,000	-100.00	
13 超時工作報酬	49,600	43,136	-6,464	-13.03	

臺北市文山區志清國民小學
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	49,600	43,136	-6,464	-13.03	
15 獎金	1,233,388	1,069,236	-164,152	-13.31	
151 考績獎金	549,155	463,220	-85,935	-15.65	
152 年終獎金	684,233	606,016	-78,217	-11.43	
16 退休及卹償金	467,424	425,988	-41,436	-8.86	
161 職員退休及離職金	455,184	425,988	-29,196	-6.41	
162 工員退休及離職金	12,240		-12,240	-100.00	
18 福利費	606,856	564,266	-42,590	-7.02	
181 分擔員工保險費	500,436	471,266	-29,170	-5.83	
183 傷病醫藥費	1,720	1,660	-60	-3.49	
187 員工通勤交通費	56,700	59,340	2,640	4.66	
18Y 其他福利費	48,000	32,000	-16,000	-33.33	
2 服務費用	198,838	245,171	46,333	23.30	
21 水電費	64,746	64,746			
212 工作場所電費	57,690	57,690			決算數較預算數增加46,333元，主要係因：修繕費等覈實列支。
214 工作場所水費	7,056	7,056			
25 修理保養及保固費	84,000	117,032	33,032	39.32	
252 一般房屋修護費	71,400	91,627	20,227	28.33	
255 機械及設備修護費	12,600	25,405	12,805	101.63	
27 一般服務費	18,592	31,893	13,301	71.54	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,592	672	-1,920	-74.07	
27D 計時與計件人員酬金		17,280	17,280		
27F 體育活動費	16,000	13,941	-2,059	-12.87	
28 專業服務費	31,500	31,500			
28Y 其他	31,500	31,500			
3 材料及用品費	80,700	111,015	30,315	37.57	
31 使用材料費	58,200	52,500	-5,700	-9.79	
315 設備零件	58,200	52,500	-5,700	-9.79	決算數較預算數增加30,315元，主要係因：助妳好孕補助款覈實列支。
32 用品消耗	22,500	58,515	36,015	160.07	
32Y 其他	22,500	58,515	36,015	160.07	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	46,532		-46,532	-100.00	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	46,532		-46,532	-100.00	

臺北市文山區志清國民小學
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	%	
74Y 其他	46,532		-46,532	-100.00	決算數較預算數減少46,532元，主要係因：低收入戶家庭幼生月費未達補助標準賸餘。
9 其他	48,000	22,800	-25,200	-52.50	
91 其他支出	48,000	22,800	-25,200	-52.50	
91Y 其他	48,000	22,800	-25,200	-52.50	決算數較預算數減少25,200元，主要係因：導護費等覈實支用賸餘。
5L 一般行政管理計畫	14,413,759	14,358,463	-55,296	-0.38	
1 用人費用	13,408,499	13,501,464	92,965	0.69	
11 正式員額薪資	8,676,000	8,919,014	243,014	2.80	
113 職員薪金	6,516,000	6,646,394	130,394	2.00	決算數較預算數增加92,965元，主要係因：用人費用覈實列支。
114 工員工資	1,080,000	1,114,380	34,380	3.18	
115 警餉	1,080,000	1,158,240	78,240	7.24	
13 超時工作報酬	402,619	431,540	28,921	7.18	
131 加班費	402,619	431,540	28,921	7.18	
15 獎金	2,530,500	2,167,963	-362,537	-14.33	
151 考績獎金	1,446,000	1,124,268	-321,732	-22.25	
152 年終獎金	1,084,500	1,043,695	-40,805	-3.76	
16 退休及卹償金	663,984	837,717	173,733	26.17	
161 職員退休及離職金	609,984	610,509	525	0.09	
162 工員退休及離職金	54,000	227,208	173,208	320.76	
18 福利費	1,135,396	1,145,230	9,834	0.87	
181 分擔員工保險費	821,556	846,213	24,657	3.00	
187 員工通勤交通費	105,840	100,602	-5,238	-4.95	
18Y 其他福利費	208,000	198,415	-9,585	-4.61	
2 服務費用	639,860	584,935	-54,925	-8.58	
27 一般服務費	146,000	114,772	-31,228	-21.39	
279 外包費	120,000	92,500	-27,500	-22.92	
27F 體育活動費	26,000	22,272	-3,728	-14.34	
28 專業服務費	421,860	398,163	-23,697	-5.62	
28Y 其他	421,860	398,163	-23,697	-5.62	
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	364,400	266,276	-98,124	-26.93	
32 用品消耗	364,400	266,276	-98,124	-26.93	
321 辦公（事務）用品	358,400	260,276	-98,124	-27.38	決算數較預算數減少98,124元，主要係因：統籌業務費等覈實支用賸餘。
325 服裝	6,000	6,000			

臺北市文山區志清國民小學
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	%	
4 租金、償債與利息		4,788	4,788		決算數較預數增加4,788元，主要係因：數位節能電錶租金覈實列支。
45 什項設備租金		4,788	4,788		
451 什項設備租金		4,788	4,788		
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	4,505,396	11,282,476	6,777,080	150.42	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,505,396	11,282,476	6,777,080	150.42	
51 購置固定資產	1,007,000	1,084,972	77,972	7.74	
514 購置機械及設備	828,400	909,628	81,228	9.81	決算數較預算數增加81,228元，主要係因：1.補辦預算98,000元。2.標餘款16,772元。
516 購置什項設備	178,600	175,344	-3,256	-1.82	
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)	3,462,396	10,161,504	6,699,108	193.48	
581 遞延修繕房屋建築支出	3,462,396	3,750,183	287,787	8.31	(1)工程管理費合計預算數63,764元；決算數64,325元。(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。(2)教育局補助廊道優質化工程、教育部補助幼兒園改善教學環境設備-小穿堂整修工程等，併決算。
582 其他遞延支出		6,411,321	6,411,321		(1)工程管理費合計預算數0元；決算數101,779元。(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。(2)教育局補助：總合治水工程、友善校園圍牆整修工程、公園路燈工程管理處代辦南北側人行道兩處路樹花台拆除斷根工程，併決算。

臺北市文山區志清國民小學
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	30,812,939	4,338,829	1,123,357	34,028,411
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	4,081,284			4,081,284
房屋及建築				
機械及設備	16,673,524	3,731,138	815,956	19,588,706
交通及運輸設備	1,312,438		81,555	1,230,883
什項設備	8,274,157	410,456	99,546	8,585,067
購建中固定資產				
電腦軟體	471,536	197,235	126,300	542,471
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1,230,444元、(2)機關移撥入1,591,066元。
2. 什項設備：應付代收款購置235,112元。
3. 電腦軟體：應付代收款購置161,235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。

臺北市文山區志清國民小學
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								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		828,400	98,000		926,400	909,628	-16,772	
機械及設備		828,400	98,000		926,400	909,628	-16,772	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
什項設備		178,600			178,600	175,344	-3,256	
什項設備		178,600			178,600	175,344	-3,256	
購建中固定資產								
合 計		1,007,000	98,000		1,105,000	1,084,972	-20,028	

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。

臺北市文山區志清國民小學
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		98,000
購置機械及設備	106.3.27府授主事預字第10630396300號	98,000

戊、決算參考表

臺北市文山區志清國民小學
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	78	80	2	
一般行政管理計畫	13	12	-1	
正式職員	8	8	0	
正式工員	3	2	-1	核實精簡控留1人
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	57	60	3	
正式職員	57	60	3	依106.8.24北市教國字第10638267600號函為調整核定各校106學年度普通班班級數及教師員額數，班級數增1班,教師員額增3人
學前教育計畫	8	8	0	
正式職員	7	7	0	
正式工員	1	1	0	

填表說明：

臺北市文山區志清國民小學
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	42,456,000		611,327		9,217,500	21,413,330		6,253,998		79,952,155	400,400	80,352,555
職員	42,456,000		611,327		9,217,500	21,413,330		6,253,998		79,952,155	400,400	80,352,555
學前教育計畫	5,473,860		49,600		1,233,388	467,424		606,856		7,831,128		7,831,128
職員	5,089,860		32,533		1,121,388	455,184		538,908		7,237,873		7,237,873
工具	384,000		17,067		112,000	12,240		67,948		593,255		593,255
一般行政管理計畫	8,676,000		402,619		2,530,500	663,984		1,135,396		13,408,499		13,408,499
職員	7,596,000		354,619		2,215,500	609,984		917,224		11,693,327		11,693,327
工具	1,080,000		48,000		315,000	54,000		218,172		1,715,172		1,715,172
合 計	56,605,860		1,063,546		12,981,388	22,544,738		7,996,250		101,191,782	400,400	101,592,182

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、7條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定核發，106年度預算編列78人，計5,905,655元，執行結果決算72人，計5,678,833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78人，計7,075,733元，執行結果決算83人，計7,254,164元。

臺北市文山區志清國民小學
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
42,603,078		574,348		9,695,798	21,242,677		5,807,391		79,923,292	646,856	80,570,148
42,603,078		574,348		9,695,798	21,242,677		5,807,391		79,923,292	646,856	80,570,148
5,655,651		43,136		1,069,236	425,988		564,266		7,758,277		7,758,277
5,655,651		43,136		1,069,236	425,988		564,266		7,758,277		7,758,277
8,919,014		431,540		2,167,963	837,717		1,145,230		13,501,464		13,501,464
7,804,634		350,528		1,858,411	610,509		914,012		11,538,094		11,538,094
1,114,380		81,012		309,552	227,208		231,218		1,963,370		1,963,370
57,177,743		1,049,024		12,932,997	22,506,382		7,516,887		101,183,033	646,856	101,829,889

臺北市文山區志清國民小學
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			93,193,054		93,075,984		-117,070 -0.13	
國民教育計畫			84,987,856		84,938,721		-49,135 -0.06	
學前教育計畫			8,205,198		8,137,263		-67,935 -0.83	

臺北市文山區志清國民小學
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	101,592,182	101,829,889	237,707	0.23
11 正式員額薪資	56,605,860	57,177,743	571,883	1.01
113 職員薪金	54,061,860	54,905,123	843,263	1.56
114 工員工資	1,464,000	1,114,380	-349,620	-23.88
115 警餉	1,080,000	1,158,240	78,240	7.24
12 聘僱及兼職人員薪資	400,400	646,856	246,456	61.55
124 兼職人員酬金	400,400	646,856	246,456	61.55
13 超時工作報酬	1,063,546	1,049,024	-14,522	-1.37
131 加班費	1,050,666	1,038,544	-12,122	-1.15
133 誤餐費	12,880	10,480	-2,400	-18.63
15 獎金	12,981,388	12,932,997	-48,391	-0.37
151 考績獎金	5,905,655	5,678,833	-226,822	-3.84
152 年終獎金	7,075,733	7,254,164	178,431	2.52
16 退休及卹償金	22,544,738	22,506,382	-38,356	-0.17
161 職員退休及離職金	22,420,498	22,221,937	-198,561	-0.89
162 工員退休及離職金	66,240	227,208	160,968	243.01
164 卹償金	58,000	57,237	-763	-1.32
18 福利費	7,996,250	7,516,887	-479,363	-5.99
181 分擔員工保險費	5,003,520	5,768,986	765,466	15.30
183 傷病醫藥費	168,220	129,160	-39,060	-23.22
187 員工通勤交通費	641,340	541,346	-99,994	-15.59
18Y 其他福利費	2,183,170	1,077,395	-1,105,775	-50.65
2 服務費用	3,187,777	3,194,666	6,889	0.22
21 水電費	1,022,857	590,406	-432,451	-42.28
212 工作場所電費	937,670	530,041	-407,629	-43.47
214 工作場所水費	85,187	60,365	-24,822	-29.14
23 旅運費	43,090	34,872	-8,218	-19.07
231 國內旅費	43,090	34,872	-8,218	-19.07
24 印刷裝訂與廣告費	0	9,987	9,987	0.00
241 印刷及裝訂費	0	9,987	9,987	0.00
25 修理保養及保固費	933,800	1,146,395	212,595	22.77
252 一般房屋修護費	690,200	807,904	117,704	17.05
255 機械及設備修護費	243,600	338,491	94,891	38.95
27 一般服務費	298,500	519,868	221,368	74.16
276 佣金、匯費、經理費及手續費	22,500	6,840	-15,660	-69.60
279 外包費	120,000	92,500	-27,500	-22.92
27D 計時與計件人員酬金	0	285,562	285,562	0.00
27F 體育活動費	156,000	134,966	-21,034	-13.48
28 專業服務費	817,530	821,138	3,608	0.44
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	183,600	197,550	13,950	7.60
287 委託檢驗(定)試驗認證費	24,820	48,600	23,780	95.81
289 試務甄選費	10,750	2,000	-8,750	-81.40
28Y 其他	598,360	572,988	-25,372	-4.24
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00

臺北市文山區志清國民小學
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	%
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,836,182	1,736,998	-99,184	-5.40
31 使用材料費	363,200	608,991	245,791	67.67
315 設備零件	363,200	608,991	245,791	67.67
32 用品消耗	1,472,982	1,128,007	-344,975	-23.42
321 辦公(事務)用品	367,200	260,276	-106,924	-29.12
322 報章什誌	82,300	87,069	4,769	5.79
325 服裝	6,000	6,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	5,000	0	0.00
32Y 其他	1,012,482	769,662	-242,820	-23.98
4 租金、償債與利息	30,000	34,788	4,788	15.96
44 交通及運輸設備租金	30,000	30,000	0	0.00
442 車租	30,000	30,000	0	0.00
45 什項設備租金	0	4,788	4,788	0.00
451 什項設備租金	0	4,788	4,788	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,505,396	11,282,476	6,777,080	150.42
51 購置固定資產	1,007,000	1,084,972	77,972	7.74
514 購置機械及設備	828,400	909,628	81,228	9.81
516 購置什項設備	178,600	175,344	-3,256	-1.82
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)	3,462,396	10,161,504	6,699,108	193.48
581 遞延修繕房屋建築支出	3,462,396	3,750,183	287,787	8.31
582 其他遞延支出	0	6,411,321	6,411,321	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	668,652	451,967	-216,685	-32.41
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	667,652	450,967	-216,685	-32.45
74Y 其他	667,652	450,967	-216,685	-32.45
9 其他	292,020	186,139	-105,881	-36.26
91 其他支出	292,020	186,139	-105,881	-36.26
91Y 其他	292,020	186,139	-105,881	-36.26
合 計	112,112,209	118,716,923	6,604,714	5.89

臺北市文山區志清國民小學
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	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	2,330,611,367	2,330,068,896	-542,471	
代管資產-土地改良物	1,954,402	1,954,402		
代管資產-土地	2,276,586,000	2,276,586,000		
代管資產-房屋及建築 設備	18,042,554	18,042,554		
土地改良物	4,081,284	4,081,284		
機械及設備	19,588,706	19,588,706		
交通及運輸設備	1,230,883	1,230,883		
什項設備	8,585,067	8,585,067		
電腦軟體	542,471		-542,471	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。