

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-臺北市信義區吳興國民小學 (4-0501425)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 謝佩芬

會計室主任 陳文敏

機關長官 鄭福來

信義區吳興國民小學 校長 鄭福來

臺北市地方教育發展基金-臺北市信義區吳興國民小學

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－臺北市信義區吳興國民小學
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 | 205,511,317 | 201,942,606 | 3,568,711 | 1.77 |
| 基金用途 | 210,696,139 | 214,121,081 | 3,424,942 | 1.60 |
| 賸餘(短絀-) | 5,184,822 | 12,178,475 | 6,993,653 | -- |
| 餘絀情形： | | | | |
| 基金餘額 | 16,637,181 | 21,822,003 | 5,184,822 | 23.76 |
| 現金流量(註)： | | | | |
| 現金及約當現金之淨增(減-) | 2,274,719 | 12,538,885 | 10,264,166 | -- |

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。

乙、總說明

臺北市地方教育發展基金－臺北市信義區吳興國民小學

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179,098,491元，決算數175,146,322元。

105學年下學期，預定招收50班，實際招收52班，預計學生人數1,014人，實際學生人數925人。

106學年上學期，預定招收51班，實際招收51班，預計學生人數1,056人，實際學生人數886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、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11,420,559元，決算數9,753,608元。

105學年下學期，預定招收4班，實際招收4班，預計學生人數120人，實際學生人數120人。

106學年上學期，預定招收4班，實際招收4班，預計學生人數120人，實際學生人數120人。

係新購教具、輔助教材及圖書等各科教學設備，充實各科教材，提高教學效能；並辦理幼兒園招生工作及幼兒活動等項目，藉由辦理各項活動，健全幼兒教育及照顧，以促進其身心健全發展。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列18,827,035元，決算數19,088,964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5,307,810元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數53,000元），決算數6,707,245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－臺北市信義區吳興國民小學

總 說 明

中華民國 106 年度

7.雜項收入：決算數394,237元，較預算數360,925元，增加33,312元，計增9.23%。

主要係因：

數位學生證費、電子領標款、賠書款、簡訊費及廠商逾期違約金等較預期多。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數210,696,139元，較預算數214,653,895元，減少3,957,756元，計減1.84%。

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175,146,322元，較預算數179,098,491元，減少3,952,169元，計減2.21%。

主要係因：

用人費用、場所電費、氣體費覈實支用賸餘。

2.學前教育計畫：決算數9,753,608元，較預算數11,420,559元，減少1,666,951元，計減14.60%。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘。

3.一般行政管理計畫：決算數19,088,964元，較預算數18,827,035元，增加261,929元，計增1.39%。

主要係因：

用人費用覈實支用不足數調整其他計畫用人費用。

4.建築及設備計畫：決算數6,707,245元，較預算數5,307,810元，增加1,399,435元，計增26.37%。

主要係因：

局補助辦理廊道優質化專案計畫620,855元、校園教學優化工程454,099元及106年公托英語教室整修工程462,025元等併決算。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數5,184,822元，較預算短絀數12,517,513元，計相差7,332,691元。

主要係因：

(1)幼兒園學雜費收入增加1,361,640元。

(2)用人費用覈實支用賸餘2,383,521元。

(3)清寒餐費補助計畫賸餘992,436元。

(4)水電費及氣體費覈實支用賸餘1,664,988元。

(5)暑期游泳訓練班計畫覈實支用賸餘523,666元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出1,569,072元。

其他活動之淨現金流出705,647元。

本年度現金及約當現金之淨減2,274,719元。

期初現金及約當現金25,657,467元。

期末現金及約當現金23,382,748元。

丙、決算主要表

臺北市信義區吳興國民小學
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 | 202,136,382 | 100.00 | 205,511,317 | 100.00 | 3,374,935 | 1.67 | 201,942,606 | 100.00 |
| 43 勞務收入 | 826,000 | 0.41 | 237,842 | 0.12 | -588,158 | -71.21 | 162,872 | 0.08 |
| 431 服務收入 | 826,000 | 0.41 | 237,842 | 0.12 | -588,158 | -71.21 | 162,872 | 0.08 |
| 45 財產收入 | 257,980 | 0.13 | 199,418 | 0.10 | -58,562 | -22.70 | 175,727 | 0.09 |
| 451 財產處分收入 | 44,100 | 0.02 | 40,240 | 0.02 | -3,860 | -8.75 | 5,914 | 0.00 |
| 45Y 其他財產收入 | 213,880 | 0.11 | 159,178 | 0.08 | -54,702 | -25.58 | 169,813 | 0.08 |
| 46 政府撥入收入 | 199,808,577 | 98.85 | 202,435,280 | 98.50 | 2,626,703 | 1.31 | 199,778,792 | 98.93 |
| 462 公庫撥款收入 | 199,808,577 | 98.85 | 201,905,879 | 98.25 | 2,097,302 | 1.05 | 194,854,253 | 96.49 |
| 46Y 政府其他撥入收入 | | | 529,401 | 0.26 | 529,401 | 0.00 | 4,924,539 | 2.44 |
| 4S 教學收入 | 882,900 | 0.44 | 2,244,540 | 1.09 | 1,361,640 | 154.22 | 1,546,321 | 0.77 |
| 4S1 學雜費收入 | 882,900 | 0.44 | 2,244,540 | 1.09 | 1,361,640 | 154.22 | 1,546,321 | 0.77 |
| 4Y 其他收入 | 360,925 | 0.18 | 394,237 | 0.19 | 33,312 | 9.23 | 278,894 | 0.14 |
| 4YY 雜項收入 | 360,925 | 0.18 | 394,237 | 0.19 | 33,312 | 9.23 | 278,894 | 0.14 |
| 5 基金用途 | 214,653,895 | 100.00 | 210,696,139 | 100.00 | -3,957,756 | -1.84 | 214,121,081 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫 | 179,098,491 | 83.44 | 175,146,322 | 83.13 | -3,952,169 | -2.21 | 180,104,858 | 84.11 |
| 54 學前教育計畫 | 11,420,559 | 5.32 | 9,753,608 | 4.63 | -1,666,951 | -14.60 | 10,073,258 | 4.70 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 18,827,035 | 8.77 | 19,088,964 | 9.06 | 261,929 | 1.39 | 19,365,676 | 9.04 |
| 5M 建築及設備計畫 | 5,307,810 | 2.47 | 6,707,245 | 3.18 | 1,399,435 | 26.37 | 4,577,289 | 2.14 |
| 購置固定資產 | 5,271,810 | 2.46 | 6,686,245 | 3.17 | 1,414,435 | 26.83 | 4,543,289 | 2.12 |
| 其他 | 36,000 | 0.02 | 21,000 | 0.01 | -15,000 | -41.67 | 34,000 | 0.02 |
| 本期賸餘(短絀) | -12,517,513 | | -5,184,822 | | 7,332,691 | -58.58 | -12,178,475 | |
| 期初基金餘額 | 14,726,160 | | 21,822,003 | | 7,095,843 | 48.19 | 34,000,478 | |
| 解繳公庫 | | | | | | 0.00 | | |
| 期末基金餘額 | 2,208,647 | | 16,637,181 | | 14,428,534 | 653.27 | 21,822,003 | |

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53,000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53,000元。

臺北市信義區吳興國民小學
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—) | -12,517,513 | -5,184,822 | 7,332,691 | -58.58 |
| 812 調整非現金項目 | | 3,615,750 | 3,615,750 | |
| 8123 流動資產淨減(淨增—) | | | | |
| 8124 流動負債淨增(淨減—) | | 3,615,750 | 3,615,750 | |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出—) | -12,517,513 | -1,569,072 | 10,948,441 | -87.46 |
| 82 其他活動之現金流量 | | | | |
| 825 增加短期債務及其他負債 | | | | |
| 82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | | -115,864 | -115,864 | |
| 82C 增加其他資產 | | -64,706 | -64,706 | |
| 82D 減少短期債務及其他負債 | | -525,077 | -525,077 | |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出—) | | -705,647 | -705,647 | |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減—) | -12,517,513 | -2,274,719 | 10,242,794 | -81.83 |
| 84 期初現金及約當現金 | 18,922,034 | 25,657,467 | 6,735,433 | 35.60 |
| 85 期末現金及約當現金 | 6,404,521 | 23,382,748 | 16,978,227 | 265.10 |

臺北市信義區吳興國民小學
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 | % |
| 2214 應付代管資產 | 5,149,058,605 | 99.40 | 5,321,773,854 | 99.40 | -172,715,249 | -3.25 |
| 2215 暫收及待結轉帳項 | 6,240 | 0.00 | 110,117 | 0.00 | -103,877 | -94.33 |
| 3 基金餘額 | 16,637,181 | 0.32 | 21,822,003 | 0.41 | -5,184,822 | -23.76 |
| 31 基金餘額 | 16,637,181 | 0.32 | 21,822,003 | 0.41 | -5,184,822 | -23.76 |
| 311 基金餘額 | 16,637,181 | 0.32 | 21,822,003 | 0.41 | -5,184,822 | -23.76 |
| 3111 累積餘額 | 16,637,181 | 0.32 | 21,822,003 | 0.41 | -5,184,822 | -23.76 |
| 負債及基金餘額合計 | 5,180,271,042 | 100.00 | 5,353,836,755 | 100.00 | -173,565,713 | -3.24 |

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(含或有負債)及或有資產計0元。

丁、決算明細表

臺北市信義區吳興國民小學
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 | 202,136,382 | 205,511,317 | 3,374,935 | 1.67 | |
| 43 勞務收入 | 826,000 | 237,842 | -588,158 | -71.21 | |
| 431 服務收入 | 826,000 | 237,842 | -588,158 | -71.21 | 教師甄選報名費及暑泳訓練班報名費較預期少。 |
| 45 財產收入 | 257,980 | 199,418 | -58,562 | -22.70 | |
| 451 財產處分收入 | 44,100 | 40,240 | -3,860 | -8.75 | 報廢財產處分收入較預期少。 |
| 45Y 其他財產收入 | 213,880 | 159,178 | -54,702 | -25.58 | 開放學校場地費較預期少。 |
| 46 政府撥入收入 | 199,808,577 | 202,435,280 | 2,626,703 | 1.31 | |
| 462 公庫撥款收入 | 199,808,577 | 201,905,879 | 2,097,302 | 1.05 | (1)105(1)讀報教育計畫106年1月1日-106年1月11日經費4,950元。(2)105(1)課後照顧服務之弱勢學生不足經費100,000元。(3)105年國小辦理攜手激勵學習暑假及105-1經費4,928元。(4)105(1)課後照顧服務不足15人開班經費7,732元。(5)106年度廊道優質化專案計畫經費470,832元。(6)106年補助辦理敬師月活動經費64,800元。(7)106年公托英語教室整修工程經費479,550元。(8)106年度國小校園教學與學習優化工程經費423,101元。(9)106年樂齡學堂修繕教學場地設施經費356,734元。(10)106年度北市公立幼兒園改善教學環境設施補助計畫經費184,675元。 |

填表說明：

臺北市信義區吳興國民小學
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 | △214,653,895 | 210,696,139 | -3,957,756 | -1.84 | |
| 53 國民教育計畫 | 179,098,491 | 175,146,322 | -3,952,169 | -2.21 | |
| 1 用人費用 | 166,506,663 | 165,521,448 | -985,215 | -0.59 | |
| 11 正式員額薪資 | 72,540,000 | 74,274,323 | 1,734,323 | 2.39 | |
| 113 職員薪金 | 72,540,000 | 74,274,323 | 1,734,323 | 2.39 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 1,719,376 | 2,224,630 | 505,254 | 29.39 | |
| 122 約僱職員薪金 | 406,896 | 406,896 | | | |
| 124 兼職人員酬金 | 1,312,480 | 1,817,734 | 505,254 | 38.50 | |
| 13 超時工作報酬 | 681,150 | 617,985 | -63,165 | -9.27 | |
| 131 加班費 | 618,990 | 546,385 | -72,605 | -11.73 | |
| 133 誤餐費 | 62,160 | 71,600 | 9,440 | 15.19 | |
| 15 獎金 | 18,327,362 | 16,988,867 | -1,338,495 | -7.30 | |
| 151 考績獎金 | 9,209,000 | 7,731,808 | -1,477,192 | -16.04 | |
| 152 年終獎金 | 9,118,362 | 9,257,059 | 138,697 | 1.52 | |
| 16 退休及卹償金 | 61,363,520 | 60,949,108 | -414,412 | -0.68 | |
| 161 職員退休及離職金 | 60,614,507 | 60,253,609 | -360,898 | -0.60 | |
| 162 工員退休及離職金 | 749,013 | 695,499 | -53,514 | -7.14 | |
| 18 福利費 | 11,875,255 | 10,466,535 | -1,408,720 | -11.86 | |
| 181 分擔員工保險費 | 6,537,780 | 7,339,329 | 801,549 | 12.26 | |
| 183 傷病醫藥費 | 322,500 | 196,000 | -126,500 | -39.22 | |
| 187 員工通勤交通費 | 781,200 | 667,024 | -114,176 | -14.62 | |
| 18Y 其他福利費 | 4,233,775 | 2,264,182 | -1,969,593 | -46.52 | |
| 2 服務費用 | 7,333,885 | 5,415,913 | -1,917,972 | -26.15 | |
| 21 水電費 | 3,680,864 | 2,015,876 | -1,664,988 | -45.23 | |
| 212 工作場所電費 | 2,513,960 | 1,414,789 | -1,099,171 | -43.72 | 決算數較預算數減少1,917,972元，主要係因：工作場所電費及氣體費覈實支用賸餘。 |
| 214 工作場所水費 | 536,904 | 601,087 | 64,183 | 11.95 | |
| 217 氣體費 | 630,000 | | -630,000 | -100.00 | |
| 22 郵電費 | 450 | | -450 | -100.00 | |
| 221 郵費 | 450 | | -450 | -100.00 | |
| 23 旅運費 | 66,960 | 50,490 | -16,470 | -24.60 | |
| 231 國內旅費 | 66,960 | 50,490 | -16,470 | -24.60 | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 42,061 | 26,010 | -16,051 | -38.16 | |
| 241 印刷及裝訂費 | 42,061 | 26,010 | -16,051 | -38.16 | |
| 25 修理保養及保固費 | 1,447,200 | 1,580,015 | 132,815 | 9.18 | |
| 252 一般房屋修護費 | 1,094,200 | 918,585 | -175,615 | -16.05 | |
| 255 機械及設備修護費 | 353,000 | 661,430 | 308,430 | 87.37 | |

臺北市信義區吳興國民小學

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 | 11,036,488 | 9,383,457 | -1,653,031 | -14.98 | 決算數較預算數減少1,653,031元，主要係因：用人費用覈實支用賸餘。 | |
| 11 正式員額薪資 | 7,741,860 | 6,746,003 | -995,857 | -12.86 | | |
| 113 職員薪金 | 7,069,860 | 6,746,003 | -323,857 | -4.58 | | |
| 114 工員工資 | 672,000 | | -672,000 | -100.00 | | |
| 13 超時工作報酬 | 56,799 | 68,208 | 11,409 | 20.09 | | |
| 131 加班費 | 56,799 | 68,208 | 11,409 | 20.09 | | |
| 15 獎金 | 1,660,733 | 1,418,615 | -242,118 | -14.58 | | |
| 151 考績獎金 | 693,000 | 611,390 | -81,610 | -11.78 | | |
| 152 年終獎金 | 967,733 | 807,225 | -160,508 | -16.59 | | |
| 16 退休及卹償金 | 644,256 | 527,819 | -116,437 | -18.07 | | |
| 161 職員退休及離職金 | 625,536 | 527,819 | -97,717 | -15.62 | | |
| 162 工員退休及離職金 | 18,720 | | -18,720 | -100.00 | | |
| 18 福利費 | 932,840 | 622,812 | -310,028 | -33.23 | | |
| 181 分擔員工保險費 | 720,900 | 501,822 | -219,078 | -30.39 | | |
| 183 傷病醫藥費 | 4,300 | 1,660 | -2,640 | -61.40 | | |
| 187 員工通勤交通費 | 143,640 | 86,130 | -57,510 | -40.04 | | |
| 18Y 其他福利費 | 64,000 | 33,200 | -30,800 | -48.13 | | |
| 2 服務費用 | 173,456 | 191,672 | 18,216 | 10.50 | | 決算數較預算數增加18,216元，主要係因：一般房屋修護費覈實支用。 |
| 25 修理保養及保固費 | 112,000 | 121,060 | 9,060 | 8.09 | | |
| 252 一般房屋修護費 | 95,200 | 116,060 | 20,860 | 21.91 | | |
| 255 機械及設備修護費 | 16,800 | 5,000 | -11,800 | -70.24 | | |
| 27 一般服務費 | 25,456 | 38,612 | 13,156 | 51.68 | | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 3,456 | 642 | -2,814 | -81.42 | | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | | 20,870 | 20,870 | | | |
| 27F 體育活動費 | 22,000 | 17,100 | -4,900 | -22.27 | | |
| 28 專業服務費 | 36,000 | 32,000 | -4,000 | -11.11 | | |
| 28Y 其他 | 36,000 | 32,000 | -4,000 | -11.11 | | |
| 3 材料及用品費 | 46,400 | 136,359 | 89,959 | 193.88 | 決算數較預算數增加89,959元，主要係因：教育局補助幼兒園改善教學環境設施。 | |
| 31 使用材料費 | | 99,840 | 99,840 | | | |
| 315 設備零件 | | 99,840 | 99,840 | | | |
| 32 用品消耗 | 46,400 | 36,519 | -9,881 | -21.30 | | |
| 322 報章什誌 | 17,600 | | -17,600 | -100.00 | | |
| 32Y 其他 | 28,800 | 36,519 | 7,719 | 26.80 | | |

臺北市信義區吳興國民小學

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 | 98,400 | 98,400 | | | |
| 3 材料及用品費 | 480,280 | 536,796 | 56,516 | 11.77 | |
| 32 用品消耗 | 480,280 | 536,796 | 56,516 | 11.77 | |
| 321 辦公(事務)用品 | 474,280 | 415,561 | -58,719 | -12.38 | 決算數較預算數增加56,516元，主要係因：用品消耗執行超支併決算。 |
| 322 報章什誌 | | 6,692 | 6,692 | | |
| 325 服裝 | 6,000 | 6,000 | | | |
| 32Y 其他 | | 108,543 | 108,543 | | |
| 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 | | | |
| 713 職業團體會費 | 2,000 | 2,000 | | | |
| 9 其他 | | 13,555 | 13,555 | | |
| 91 其他支出 | | 13,555 | 13,555 | | |
| 91Y 其他 | | 13,555 | 13,555 | | 決算數較預算數增加13,555元，主要係因：辦公事務用品超支併決算。 |
| 5M 建築及設備計畫 | 5,307,810 | 6,707,245 | 1,399,435 | 26.37 | |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 5,307,810 | 6,707,245 | 1,399,435 | 26.37 | |
| 51 購置固定資產 | 2,711,000 | 2,750,290 | 39,290 | 1.45 | |
| 514 購置機械及設備 | 2,405,000 | 2,395,790 | -9,210 | -0.38 | |
| 515 購置交通及運輸設備 | 80,000 | 80,000 | | | |
| 516 購置什項設備 | 226,000 | 274,500 | 48,500 | 21.46 | 決算數較預算數增加48,500元，主要係因其他準備金購置設備(補辦預算)所致。 |
| 52 購置無形資產 | 36,000 | 21,000 | -15,000 | -41.67 | |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | 21,000 | -15,000 | -41.67 | 決算數較預算數減少15,000元，主要係因：電腦軟體移列經常門。 |
| 58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用) | 2,560,810 | 3,935,955 | 1,375,145 | 53.70 | |
| 581 遞延修繕房屋建築支出 | 2,560,810 | 3,935,955 | 1,375,145 | 53.70 | 工程管理費預算數47,866元；決算數38,661元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。決算數較預算數增加1,375,145元，主要係因：1.統籌款補助(1)廊道優質化專案計畫620,855元。(2)106年校園教學優化工程款454,099元。(3)106年度樂齡學堂場地整修工程353,906元。(4)106年公托英語教室整修工程462,025元。2.和平樓門窗改善工程結餘款515,740元。 |

臺北市信義區吳興國民小學
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 | | 2,405,000 | | | 2,405,000 | 2,395,790 | -9,210 | |
| 交通及運輸設備 | | 80,000 | | | 80,000 | 80,000 | | |
| 什項設備 | | 226,000 | 53,000 | | 279,000 | 274,500 | -4,500 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 合 計 | | 2,711,000 | 53,000 | | 2,764,000 | 2,750,290 | -13,710 | |

本年度奉准先行辦理數配合總預算追加預算辦理之購置固定資產0元。

戊、決算參考表

臺北市信義區吳興國民小學
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 | 123 | 119 | -4 | |
| 一般行政管理計畫 | 20 | 19 | -1 | |
| 正式職員 | 11 | 10 | -1 | 人事室主任空缺，遞補中。 |
| 正式工具 | 7 | 7 | 0 | |
| 正式駐衛警 | 2 | 2 | 0 | |
| 國民教育計畫 | 92 | 91 | -1 | |
| 正式職員 | 91 | 90 | -1 | 106學年度教師減1人(臺北市政府106.11.6府授教人字第10641290200號函)。 |
| 臨時職員 | 1 | 1 | 0 | |
| 學前教育計畫 | 11 | 9 | -2 | |
| 正式職員 | 9 | 9 | 0 | |
| 正式工具 | 2 | 0 | -2 | 幼兒園廚工由超額職工支援，故未管用。 |

填表說明：

臺北市信義區吳興國民小學
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 |
| 74,274,323 | 406,896 | 617,985 | | 16,988,867 | 60,949,108 | | 10,466,535 | | 163,703,714 | 1,817,734 | 165,521,448 |
| 74,274,323 | 406,896 | 617,985 | | 16,988,867 | 60,253,609 | | 10,466,535 | | 163,008,215 | 1,817,734 | 164,825,949 |
| | | | | | 695,499 | | | | 695,499 | | 695,499 |
| 6,746,003 | | 68,208 | | 1,418,615 | 527,819 | | 622,812 | | 9,383,457 | | 9,383,457 |
| 6,746,003 | | 68,208 | | 1,418,615 | 527,819 | | 621,152 | | 9,381,797 | | 9,381,797 |
| | | | | | | | 1,660 | | 1,660 | | 1,660 |
| 11,402,369 | | 497,057 | | 3,120,597 | 1,081,974 | | 1,569,083 | | 17,671,080 | | 17,671,080 |
| 8,744,429 | | 484,390 | | 2,360,839 | 683,298 | | 1,079,077 | | 13,352,033 | | 13,352,033 |
| 2,657,940 | | 12,667 | | 759,758 | 398,676 | | 490,006 | | 4,319,047 | | 4,319,047 |
| 92,422,695 | 406,896 | 1,183,250 | | 21,528,079 | 62,558,901 | | 12,658,430 | | 190,758,251 | 1,817,734 | 192,575,985 |

臺北市信義區吳興國民小學
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 | 194,959,506 | 192,575,985 | -2,383,521 | -1.22 |
| 11 正式員額薪資 | 91,729,860 | 92,422,695 | 692,835 | 0.76 |
| 113 職員薪金 | 87,481,860 | 88,642,455 | 1,160,595 | 1.33 |
| 114 工員工資 | 3,216,000 | 2,657,940 | -558,060 | -17.35 |
| 115 警餉 | 1,032,000 | 1,122,300 | 90,300 | 8.75 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 1,719,376 | 2,224,630 | 505,254 | 29.39 |
| 122 約僱職員薪金 | 406,896 | 406,896 | 0 | 0.00 |
| 124 兼職人員酬金 | 1,312,480 | 1,817,734 | 505,254 | 38.50 |
| 13 超時工作報酬 | 1,302,248 | 1,183,250 | -118,998 | -9.14 |
| 131 加班費 | 1,240,088 | 1,111,650 | -128,438 | -10.36 |
| 133 誤餐費 | 62,160 | 71,600 | 9,440 | 15.19 |
| 15 獎金 | 22,803,095 | 21,528,079 | -1,275,016 | -5.59 |
| 151 考績獎金 | 11,286,000 | 9,913,304 | -1,372,696 | -12.16 |
| 152 年終獎金 | 11,517,095 | 11,614,775 | 97,680 | 0.85 |
| 16 退休及卹償金 | 62,871,728 | 62,558,901 | -312,827 | -0.50 |
| 161 職員退休及離職金 | 61,976,795 | 61,464,726 | -512,069 | -0.83 |
| 162 工員退休及離職金 | 894,933 | 1,094,175 | 199,242 | 22.26 |
| 18 福利費 | 14,533,199 | 12,658,430 | -1,874,769 | -12.90 |
| 181 分擔員工保險費 | 8,384,064 | 8,977,365 | 593,301 | 7.08 |
| 183 傷病醫藥費 | 326,800 | 197,660 | -129,140 | -39.52 |
| 187 員工通勤交通費 | 1,204,560 | 939,106 | -265,454 | -22.04 |
| 18Y 其他福利費 | 4,617,775 | 2,544,299 | -2,073,476 | -44.90 |
| 2 服務費用 | 8,435,741 | 6,473,118 | -1,962,623 | -23.27 |
| 21 水電費 | 3,680,864 | 2,015,876 | -1,664,988 | -45.23 |
| 212 工作場所電費 | 2,513,960 | 1,414,789 | -1,099,171 | -43.72 |
| 214 工作場所水費 | 536,904 | 601,087 | 64,183 | 11.95 |
| 217 氣體費 | 630,000 | 0 | -630,000 | -100.00 |
| 22 郵電費 | 450 | 0 | -450 | -100.00 |
| 221 郵費 | 450 | 0 | -450 | -100.00 |
| 23 旅運費 | 66,960 | 50,630 | -16,330 | -24.39 |
| 231 國內旅費 | 66,960 | 50,490 | -16,470 | -24.60 |
| 23Y 其他旅運費 | 0 | 140 | 140 | 0.00 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 42,061 | 26,010 | -16,051 | -38.16 |
| 241 印刷及裝訂費 | 42,061 | 26,010 | -16,051 | -38.16 |
| 25 修理保養及保固費 | 1,559,200 | 1,701,075 | 141,875 | 9.10 |
| 252 一般房屋修護費 | 1,189,400 | 1,034,645 | -154,755 | -13.01 |
| 255 機械及設備修護費 | 369,800 | 666,430 | 296,630 | 80.21 |
| 26 保險費 | 48,600 | 5,594 | -43,006 | -88.49 |
| 26Y 其他保險費 | 48,600 | 5,594 | -43,006 | -88.49 |
| 27 一般服務費 | 1,041,776 | 995,359 | -46,417 | -4.46 |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 32,652 | 10,068 | -22,584 | -69.17 |
| 279 外包費 | 695,484 | 658,540 | -36,944 | -5.31 |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 67,640 | 114,002 | 46,362 | 68.54 |
| 27F 體育活動費 | 246,000 | 212,749 | -33,251 | -13.52 |

臺北市信義區吳興國民小學
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 | 5,204,095,205 | 5,203,586,894 | -508,311 | |
| 代管資產-土地改良物 | 6,923,966 | 6,923,966 | | |
| 代管資產-土地 | 5,033,633,420 | 5,033,633,420 | | |
| 代管資產-房屋及建築 設備 | 49,693,365 | 49,693,365 | | |
| 代管資產-其他政府 | 58,807,854 | 58,807,854 | | |
| 房屋及建築 | 2,948,763 | 2,948,763 | | |
| 機械及設備 | 31,249,146 | 31,249,146 | | |
| 交通及運輸設備 | 2,575,194 | 2,575,194 | | |
| 什項設備 | 17,755,186 | 17,755,186 | | |
| 電腦軟體 | 508,311 | | -508,311 | 係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定辦理。 |