

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

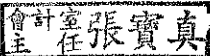
裝

臺北市地方教育發展基金-臺北市信義區三興國民小學 (4-0501421)

訂

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 張寶真 

機關長官 梁靜珊



臺北市地方教育發展基金-臺北市信義區三興國民小學

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	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	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	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－臺北市信義區三興國民小學
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	211,253,318	202,720,141	8,533,177	4.21
基金用途	205,985,401	216,492,710	- 10,507,309	- 4.85
賸餘(短絀-)	5,267,917	- 13,772,569	19,040,486	
餘絀情形：				
基金餘額	19,299,750	14,031,833	5,267,917	37.54
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	6,309,109	- 14,526,188	20,835,297	

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

40501421-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金－臺北市信義區三興國民小學

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169,779,452元，決算數163,563,247元。

105學年下學期預定招收31班，實計招收29班，預計學生人數669人，實際學生人數627人。

106學年上學期預定招收30班，實計招收28班，預計學生人數668人，實際學生人數612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15,386,078元，決算數15,248,325元。

105學年下學期預定招收6班，實際招收6班，預計學生人數163人，實際學生人數163人。

106學年上學期預定招收6班，實際招收6班，預計學生人數163人，實際學生人數163人。

係辦理幼兒園招生工作、學生活動等活動項目，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慧。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列16,362,018元，決算數15,561,852元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(三)建築及設備計畫：

本年度預算編列13,489,351元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數77,500元），決算數11,611,977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－臺北市信義區三興國民小學

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211,253,318元，較預算數208,200,396元，增加3,052,922元，計增1.47%。

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10,500元，較預算數16,000元，減少5,500元，計減34.38%。

主要係因：

教師甄選收入較預期低，致執行率偏低。

2.財產處分收入：決算數56,794元，較預算數42,170元，增加14,624元，計增34.68%。

主要係因：

財產報廢網拍收入較預期高。

3.利息收入：決算數21元，較預算數148元，減少127元，計減85.81%。

主要係因：

係薪資專戶106年利息收入較預期低。

4.其他財產收入：決算數1,140,528元，較預算數1,040,000元，增加100,528元，計增9.67%。

主要係因：

係場地租借租金收入較預期高。

5.市庫撥款收入：決算數205,573,062元，較預算數204,836,620元，增加736,442元，計增0.36%。

主要係因：

(1).105年國小辦理攜手激勵學習暑假及105-1經費10,838元。

(2).106/1/1-106/1/11讀報教育計畫經費4,554元。

(3).支援世大運業務借用三興國小教室空間整理經費98,905元。

(4).106年補助公立學校辦理敬師月活動51,000元。

(5).106年度廊道優質化專案計畫471,145元。

(6).106年度臺北市公立幼兒園改善教學環境設施補助計畫100,000元。

6.政府其他撥入收入：決算數1,210,828元，較預算數0元，增加1,210,828元。

主要係因：

(1).教育部補助105年8-12月公立國小教師授課節數及導師費經費轉正33,877元。

(2).教育部補助105年8-12月本土語教學支援人員及專案增置員額經費498,564元。

(3).教育部補助106年1-6月原住民族語教學支援人員經費14,400元。

(4).教育部補助106年1-6月國小特教教師調整授課節數鐘點費114,920元。

(5).教育部補助105-2國中小學生無力繳交代收代辦經費13,170元。

(6).教育部補助106教保專業研習經費56,337元。

(7).教育部補助105學年度1-7月增置教師員額 411,270元。

(8).教育部補助106-1國中小學生無力繳交代收代辦經費12,130元。

(9).教育部補助106年第一學期國小特教教師調整授課節數鐘點費56,160元。

7.學雜費收入：決算數2,889,680元，較預算數2,061,020元，增加828,660元，計增40.21%。

主要係因：

幼兒園學雜費收入較預算數高。

臺北市地方教育發展基金－臺北市信義區三興國民小學

總 說 明

中華民國 106年度

8.雜項收入：決算數371,905元，較預算數204,438元，增加167,467元，計增81.92%。

主要係因：

因工程逾期繳交罰款及應付代收款賸餘款等繳庫所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數205,985,401元，較預算數215,016,899元，減少9,031,498元，計減4.2%。

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163,563,247元，較預算數169,779,452元，減少6,216,205元，計減3.66%。

主要係因：

用人費用賸餘所致。

2.學前教育計畫：決算數15,248,325元，較預算數15,386,078元，減少137,753元，計減0.90%。

主要係因：

用人費用賸餘及經費覈實支用所致。

3.一般行政管理計畫：決算數15,561,852元，較預算數16,362,018元，減少800,166元，計減4.89%。

主要係因：

用人費用賸餘及經費覈實支用所致。

4.建築及設備計畫：決算數11,611,977元，較預算數13,489,351元，減少1,877,374元，計減13.92%。

主要係因：

1.教育局補助廊道優質化工程執行470,260元。

2.年度預算工程-遮陽板整修工程結餘474,961元、忠孝樓南北棟鋁門窗整修工程結餘574,406元、校園電源改善工程(第一期)結餘1,213,863元，合計2,263,230元。

3.機械及設備：移列經常門139,932元、結餘款200元及其他準備金購置(補辦預算)77,500元。

4.什項設備：結餘款9,772元。

5.電腦軟體移列經常門12,000元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數5,267,917元，較預算短絀數6,816,503元，反絀為餘，計相差12,084,420元。

主要係因：

用人費用賸餘7,252,894元、年度預算工程結餘2,263,230元，幼兒園學雜費收入較預期高出828,660元等。

臺北市地方教育發展基金－臺北市信義區三興國民小學

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6,105,419元。
其他活動之淨現金流入203,690元。
本年度現金及約當現金之淨增6,309,109元。
期初現金及約當現金17,772,534元。
期末現金及約當現金24,081,643元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為6,166,722,267元，包括：
流動資產24,381,643元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,898,627元。
其他資產6,137,441,997元。
決算日負債總額為6,147,422,517元，包括：
流動負債5,121,830元。
其他負債6,142,300,687元。
決算日基金餘額為累積餘額19,299,750元。

五、固定項目概況：

本年度增加3,478,886元，包括：
機械及設備2,958,562元。
什項設備496,324元。
電腦軟體24,000元。

六、其他：

- (一)本年度併決算數3,058,549元及補辦預算數77,500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(含計畫項目、預算及決算數)：無。

丙、決算主要表

臺北市信義區三興國民小學
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	208,200,396	100.00	211,253,318	100.00	3,052,922	1.47	202,720,141	100.00
43 勞務收入	16,000	0.01	10,500	0.00	-5,500	-34.38	8,500	0.00
431服務收入	16,000	0.01	10,500	0.00	-5,500	-34.38	8,500	0.00
45 財產收入	1,082,318	0.52	1,197,343	0.57	115,025	10.63	1,230,602	0.61
451財產處分收入	42,170	0.02	56,794	0.03	14,624	34.68	16,050	0.01
454利息收入	148	0.00	21	0.00	-127	-85.81	60	0.00
45Y其他財產收入	1,040,000	0.50	1,140,528	0.54	100,528	9.67	1,214,492	0.60
46 政府撥入收入	204,836,620	98.38	206,783,890	97.88	1,947,270	0.95	198,995,223	98.16
462公庫撥款收入	204,836,620	98.38	205,573,062	97.31	736,442	0.36	194,688,788	96.04
46Y政府其他撥入收入			1,210,828	0.57	1,210,828	0.00	4,306,435	2.12
4S 教學收入	2,061,020	0.99	2,889,680	1.37	828,660	40.21	2,158,725	1.06
4S1學雜費收入	2,061,020	0.99	2,889,680	1.37	828,660	40.21	2,158,725	1.06
4Y 其他收入	204,438	0.10	371,905	0.18	167,467	81.92	327,091	0.16
4YY雜項收入	204,438	0.10	371,905	0.18	167,467	81.92	327,091	0.16
5 基金用途	215,016,899	100.00	205,985,401	100.00	-9,031,498	-4.20	216,492,710	100.00
53 國民教育計畫	169,779,452	78.96	163,563,247	79.41	-6,216,205	-3.66	175,412,183	81.02
54 學前教育計畫	15,386,078	7.16	15,248,325	7.40	-137,753	-0.90	16,323,119	7.54
5L 一般行政管理計畫	16,362,018	7.61	15,561,852	7.55	-800,166	-4.89	15,833,774	7.31
5M 建築及設備計畫	13,489,351	6.27	11,611,977	5.64	-1,877,374	-13.92	8,923,634	4.12
購置固定資產	13,453,351	6.26	11,587,977	5.63	-1,865,374	-13.87	8,887,634	4.11
其他	36,000	0.02	24,000	0.01	-12,000	-33.33	36,000	0.02
本期賸餘(短絀-)	-6,816,503		5,267,917		12,084,420	-177.28	-13,772,569	
期初基金餘額	10,244,107		14,031,833		3,787,726	36.97	27,804,402	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,427,604		19,299,750		15,872,146	463.07	14,031,833	

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元及本年度奉准先行辦理數77,500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77,500元。

臺北市信義區三興國民小學
地方教育發展基金
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
451財產處分收入	107.1.31北市教會字10731310500號	14,624
45Y其他財產收入	107.1.31北市教會字10731310500號	100,528
462公庫撥款收入	107.1.31北市教會字10731310500號	736,442
46Y政府其他撥入收入	107.1.31北市教會字10731310500號	1,210,828
4S1學雜費收入	107.1.31北市教會字10731310500號	828,660
4YY雜項收入	107.1.31北市教會字10731310500號	167,467

備註：

臺北市信義區三興國民小學
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(短絀一)	-6,816,503	5,267,917	12,084,420	-177.28
812 調整非現金項目		837,502	837,502	
8123 流動資產淨減(淨增一)		234,364	234,364	
8124 流動負債淨增(淨減一)		603,138	603,138	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-6,816,503	6,105,419	12,921,922	-189.57
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		48,292	48,292	
825 增加短期債務及其他負債		293,000	293,000	
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		-103,725	-103,725	
82D 減少短期債務及其他負債		-33,877	-33,877	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		203,690	203,690	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-6,816,503	6,309,109	13,125,612	-192.56
84 期初現金及約當現金	14,738,427	17,772,534	3,034,107	20.59
85 期末現金及約當現金	7,921,924	24,081,643	16,159,719	203.99

臺北市信義區三興國民小學
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	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	6,166,722,267	100.00	6,323,002,150	100.00	-156,279,883	-2.47
11	流動資產	24,381,643	0.40	18,306,898	0.29	6,074,745	33.18
111	現金	24,081,643	0.39	17,772,534	0.28	6,309,109	35.50
1112	銀行存款	24,081,643	0.39	17,772,534	0.28	6,309,109	35.50
1112-1	銀行存款-市庫存款	17,856,538	0.29	12,347,992	0.20	5,508,546	44.61
1112-2	銀行存款-保管款	5,875,580	0.10	5,078,969	0.08	796,611	15.68
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	300,000	0.00	300,000	0.00	0	0.00
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	49,525	0.00	45,573	0.00	3,952	8.67
115	預付款項	300,000	0.00	534,364	0.01	-234,364	-43.86
1154	預付費用	300,000	0.00	534,364	0.01	-234,364	-43.86
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,898,627	0.08	6,772,048	0.11	-1,873,421	-27.66
124	準備金	4,898,627	0.08	6,772,048	0.11	-1,873,421	-27.66
1241	退休及離職準備金	3,755,415	0.06	5,580,544	0.09	-1,825,129	-32.71
124Y	其他準備金	1,143,212	0.02	1,191,504	0.02	-48,292	-4.05
124Y-2	其他準備金-其他	1,143,212	0.02	1,191,504	0.02	-48,292	-4.05
13	其他資產	6,137,441,997	99.53	6,297,923,204	99.60	-160,481,207	-2.55
131	什項資產	6,137,441,997	99.53	6,297,923,204	99.60	-160,481,207	-2.55
1315	暫付及待結轉帳項	103,725	0.00	0	0.00	103,725	0.00
1316	代管資產	6,137,338,272	99.52	6,297,923,204	99.60	-160,584,932	-2.55
1316-0	代管資產-土地改良物	4,335,240	0.07	4,335,240	0.07	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	5,935,425,218	96.25	6,114,242,150	96.70	-178,816,932	-2.92
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	179,345,814	2.91	179,345,814	2.84	0	0.00
1316-3	代管資產-其他政府	18,232,000	0.30	0	0.00	18,232,000	0.00
	資產合計	6,166,722,267	100.00	6,323,002,150	100.00	-156,279,883	-2.47
2	負債	6,147,422,517	99.69	6,308,970,317	99.78	-161,547,800	-2.56
21	流動負債	5,121,830	0.08	4,518,692	0.07	603,138	13.35
212	應付款項	5,121,830	0.08	4,518,692	0.07	603,138	13.35
2123	應付代收款	5,121,830	0.08	4,518,692	0.07	603,138	13.35
22	其他負債	6,142,300,687	99.60	6,304,451,625	99.71	-162,150,938	-2.57
221	什項負債	6,142,300,687	99.60	6,304,451,625	99.71	-162,150,938	-2.57
2211	存入保證金	1,207,000	0.02	914,000	0.01	293,000	32.06
2213	應付退休及離職金	3,755,415	0.06	5,580,544	0.09	-1,825,129	-32.71
2214	應付代管資產	6,137,338,272	99.52	6,297,923,204	99.60	-160,584,932	-2.55
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	33,877	0.00	-33,877	-100.00
	信託代理與保證資產	2,250,000		信託代理與保證負債		2,250,000	
	保證品	2,250,000		應付保證品		2,250,000	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有2,250,000元。
 上年度信託代理與保證之資產與負債各有2,250,000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）及或有資產皆為0元。

臺北市信義區三興國民小學
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	%
3 基金餘額	19,299,750	0.31	14,031,833	0.22	5,267,917	37.54
31 基金餘額	19,299,750	0.31	14,031,833	0.22	5,267,917	37.54
311 基金餘額	19,299,750	0.31	14,031,833	0.22	5,267,917	37.54
3111 累積餘額	19,299,750	0.31	14,031,833	0.22	5,267,917	37.54
負債及基金餘額合計	6,166,722,267	100.00	6,323,002,150	100.00	-156,279,883	-2.47

信託代理與保證資產
保證品

2,250,000
2,250,000

信託代理與保證負債
應付保證品

2,250,000
2,250,000

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有2,250,000元。
上年度信託代理與保證之資產與負債各有2,250,000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）及或有資產皆為0元。

本 頁 空 白

40501421-12

丁、決算明細表

臺北市信義區三興國民小學
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	208,200,396	211,253,318	3,052,922	1.47	
43 勞務收入	16,000	10,500	-5,500	-34.38	教師甄選收入較預期低。
431服務收入	16,000	10,500	-5,500	-34.38	
45 財產收入	1,082,318	1,197,343	115,025	10.63	
451財產處分收入	42,170	56,794	14,624	34.68	財產報廢網拍收入較預期高。
454利息收入	148	21	-127	-85.81	薪資專戶利息收入較預期低。
45Y其他財產收入	1,040,000	1,140,528	100,528	9.67	場地租借租金收入較預期高。
46 政府撥入收入	204,836,620	206,783,890	1,947,270	0.95	
462公庫撥款收入	204,836,620	205,573,062	736,442	0.36	
46Y政府其他撥入收入		1,210,828	1,210,828	0.00	教育部補助本土語教學支援人員及專案增置員額經費等計9筆合計1,210,828元。
4S 教學收入	2,061,020	2,889,680	828,660	40.21	
4S1學雜費收入	2,061,020	2,889,680	828,660	40.21	幼兒園學雜費收入較預期高。
4Y 其他收入	204,438	371,905	167,467	81.92	1.數位學生證及員工磁卡繳庫4,239元。2.105年度運動場周邊整修工程空汙費退費4,590元。3.105年度仁愛樓廁所整修期末空汙費退費285元。4.應付代收款已過執行期間賸餘轉列準備金258,708元。5.106年度遮陽板整修暨忠孝樓南北棟鋁門窗工程逾期罰款收入97,380元，委託規劃設計監造案懲罰性違約金收入6,703元。
4YY雜項收入	204,438	371,905	167,467	81.92	

填表說明：

臺北市信義區三興國民小學
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	215,016,899	205,985,401	-9,031,498	-4.20	
53 國民教育計畫	169,779,452	163,563,247	-6,216,205	-3.66	
1 用人費用	156,105,537	149,874,399	-6,231,138	-3.99	
11 正式員額薪資	53,928,000	52,150,593	-1,777,407	-3.30	
113 職員薪金	53,928,000	52,150,593	-1,777,407	-3.30	
12 聘僱及兼職人員薪資	921,696	803,166	-118,530	-12.86	
122 約僱職員薪金	406,896	237,356	-169,540	-41.67	
124 兼職人員酬金	514,800	565,810	51,010	9.91	
13 超時工作報酬	537,605	549,088	11,483	2.14	
131 加班費	533,605	546,688	13,083	2.45	
133 誤餐費	4,000	2,400	-1,600	-40.00	
15 獎金	13,513,770	12,047,739	-1,466,031	-10.85	
151 考績獎金	6,721,908	5,194,565	-1,527,343	-22.72	
152 年終獎金	6,791,862	6,853,174	61,312	0.90	
16 退休及卹償金	79,023,873	77,013,182	-2,010,691	-2.54	
161 職員退休及離職金	78,743,734	77,013,182	-1,730,552	-2.20	
164 卹償金	280,139		-280,139	-100.00	
18 福利費	8,180,593	7,310,631	-869,962	-10.63	
181 分擔員工保險費	4,885,548	5,220,201	334,653	6.85	
183 傷病醫藥費	231,500	198,500	-33,000	-14.25	
187 員工通勤交通費	598,500	528,698	-69,802	-11.66	
18Y 其他福利費	2,465,045	1,363,232	-1,101,813	-44.70	
2 服務費用	10,646,257	10,965,204	318,947	3.00	
21 水電費	1,600,950	1,533,280	-67,670	-4.23	
212 工作場所電費	1,190,950	1,187,626	-3,324	-0.28	
214 工作場所水費	410,000	345,654	-64,346	-15.69	
23 旅運費	97,960	31,125	-66,835	-68.23	
231 國內旅費	48,360	25,525	-22,835	-47.22	
23Y 其他旅運費	49,600	5,600	-44,000	-88.71	
24 印刷裝訂與廣告費	3,838,803	3,571,262	-267,541	-6.97	
241 印刷及裝訂費	3,838,803	3,571,262	-267,541	-6.97	
25 修理保養及保固費	1,208,200	1,752,986	544,786	45.09	
252 一般房屋修護費	869,200	1,258,270	389,070	44.76	
255 機械及設備修護費	154,200	222,793	68,593	44.48	
257 什項設備修護費	184,800	271,923	87,123	47.14	
27 一般服務費	155,224	1,012,302	857,078	552.16	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	19,224	5,742	-13,482	-70.13	

臺北市信義區三興國民小學
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	%	
27D 計時與計件人員酬金		870,960	870,960		
27F 體育活動費	136,000	135,600	-400	-0.29	
28 專業服務費	3,745,120	3,064,249	-680,871	-18.18	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	645,020	254,700	-390,320	-60.51	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	49,700	48,082	-1,618	-3.26	
289 試務甄選費	6,200	4,000	-2,200	-35.48	
28A 電子計算機軟體服務費		12,000	12,000		
28Y 其他	3,044,200	2,745,467	-298,733	-9.81	
3 材料及用品費	1,700,090	1,998,254	298,164	17.54	
31 使用材料費	366,928	478,723	111,795	30.47	
315 設備零件	366,928	478,723	111,795	30.47	決算數較預算數增 加298,164元，主要係因：設備移 列經常門所致。
32 用品消耗	1,333,162	1,519,531	186,369	13.98	
321 辦公(事務)用品	76,610	73,778	-2,832	-3.70	
322 報章什誌	69,572	83,983	14,411	20.71	
325 服裝	33,600	33,600			
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	5,810	6,870	1,060	18.24	
32Y 其他	1,147,570	1,321,300	173,730	15.14	
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	1,039,988	624,166	-415,822	-39.98	
72 捐助、補助與獎助	26,000		-26,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	26,000		-26,000	-100.00	決算數較預算數減 少415,822元，主要係因：清寒學 生餐費補助覈實支用致結餘所 致。
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,013,988	624,166	-389,822	-38.44	
74Y 其他	1,013,988	624,166	-389,822	-38.44	
9 其他	282,780	96,424	-186,356	-65.90	
91 其他支出	282,780	96,424	-186,356	-65.90	
91Y 其他	282,780	96,424	-186,356	-65.90	決算數較預算數減 少186,356元，主要係因：班級自 治費及導護費覈實支用致結餘所 致。
54 學前教育計畫	15,386,078	15,248,325	-137,753	-0.90	

臺北市信義區三興國民小學
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	15,004,158	14,673,514	-330,644	-2.20	
11 正式員額薪資	10,731,180	10,630,489	-100,691	-0.94	
113 職員薪金	9,963,180	10,282,489	319,309	3.20	
114 工員工資	768,000	348,000	-420,000	-54.69	
13 超時工作報酬	82,666	78,904	-3,762	-4.55	
131 加班費	82,666	78,904	-3,762	-4.55	
15 獎金	2,055,164	2,126,408	71,244	3.47	
151 考績獎金	716,465	797,150	80,685	11.26	
152 年終獎金	1,338,699	1,329,258	-9,441	-0.71	
16 退休及卹償金	946,368	814,219	-132,149	-13.96	
161 職員退休及離職金	921,888	792,403	-129,485	-14.05	
162 工員退休及離職金	24,480	21,816	-2,664	-10.88	
18 福利費	1,188,780	1,023,494	-165,286	-13.90	
181 分擔員工保險費	1,008,840	875,000	-133,840	-13.27	
183 傷病醫藥費	4,300		-4,300	-100.00	
187 員工通勤交通費	143,640	130,680	-12,960	-9.02	
18Y 其他福利費	32,000	17,814	-14,186	-44.33	
2 服務費用	95,252	318,404	223,152	234.28	
25 修理保養及保固費		229,500	229,500		
252 一般房屋修護費		229,500	229,500		決算數較預算數增加223,152元，主要係因：其他準備金整修幼兒園地板所致。
27 一般服務費	36,752	30,404	-6,348	-17.27	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,752	1,104	-3,648	-76.77	
27F 體育活動費	32,000	29,300	-2,700	-8.44	
28 專業服務費	58,500	58,500			
28Y 其他	58,500	58,500			
3 材料及用品費	66,600	91,539	24,939	37.45	
31 使用材料費	21,000	18,000	-3,000	-14.29	
315 設備零件	21,000	18,000	-3,000	-14.29	決算數較預算數增加24,939元，主要係因：接受中央補助教保專業研習經費。
32 用品消耗	45,600	73,539	27,939	61.27	
322 報章什誌	2,400	2,400			
32Y 其他	43,200	71,139	27,939	64.67	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	124,068	124,068			
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	124,068	124,068			

臺北市信義區三興國民小學
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	%	
74Y 其他	124,068	124,068			
9 其他	96,000	40,800	-55,200	-57.50	
91 其他支出	96,000	40,800	-55,200	-57.50	
91Y 其他	96,000	40,800	-55,200	-57.50	決算數較預算數減少55,200元，主要係因：導護費覈實支用致結餘所致。
5L 一般行政管理計畫	16,362,018	15,561,852	-800,166	-4.89	
1 用人費用	15,117,878	14,426,766	-691,112	-4.57	
11 正式員額薪資	10,188,000	9,581,504	-606,496	-5.95	
113 職員薪金	7,692,000	7,050,456	-641,544	-8.34	
114 工員工資	1,464,000	1,372,808	-91,192	-6.23	
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23	
13 超時工作報酬	429,502	379,892	-49,610	-11.55	
131 加班費	429,502	379,892	-49,610	-11.55	
15 獎金	2,359,500	2,374,605	15,105	0.64	
151 考績獎金	1,086,000	1,137,783	51,783	4.77	
152 年終獎金	1,273,500	1,236,822	-36,678	-2.88	
16 退休及卹償金	772,512	791,777	19,265	2.49	
161 職員退休及離職金	699,312	604,079	-95,233	-13.62	
162 工員退休及離職金	73,200	187,698	114,498	156.42	
18 福利費	1,368,364	1,298,988	-69,376	-5.07	
181 分擔員工保險費	976,284	923,008	-53,276	-5.46	
187 員工通勤交通費	136,080	143,394	7,314	5.37	
18Y 其他福利費	256,000	232,586	-23,414	-9.15	
2 服務費用	870,400	761,410	-108,990	-12.52	
27 一般服務費	312,000	303,010	-8,990	-2.88	
279 外包費	280,000	271,010	-8,990	-3.21	決算數較預算數減少108,990元，主要係因：外包費覈實支用致結餘所致。
27F 體育活動費	32,000	32,000			
28 專業服務費	460,000	360,000	-100,000	-21.74	
28Y 其他	460,000	360,000	-100,000	-21.74	
29 公共關係費	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
3 材料及用品費	370,940	370,876	-64	-0.02	
32 用品消耗	370,940	370,876	-64	-0.02	
321 辦公(事務)用品	364,940	364,876	-64	-0.02	
325 服裝	6,000	6,000			

臺北市信義區三興國民小學
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	%	
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	13,489,351	11,611,977	-1,877,374	-13.92	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	13,489,351	11,611,977	-1,877,374	-13.92	
51 購置固定資產	1,152,400	1,079,996	-72,404	-6.28	
514 購置機械及設備	972,000	909,368	-62,632	-6.44	
516 購置什項設備	180,400	170,628	-9,772	-5.42	
52 購置無形資產	36,000	24,000	-12,000	-33.33	
521 購置電腦軟體	36,000	24,000	-12,000	-33.33	決算數較預算數減少12,000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)	12,300,951	10,507,981	-1,792,970	-14.58	
581 遞延修繕房屋建築支出	12,300,951	10,507,981	-1,792,970	-14.58	工程管理費預算數228,588元；決算數194,731元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。決算數較預算數減少1,792,970元，主要係因：1.統籌款補助廊道優質化工程470,260元。2.年度預算校園電源改善工程(第一期)等3項工程結餘款2,263,230元。

戊、決算參考表

臺北市信義區三興國民小學
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	61,406,033	3,478,886	1,783,636	63,101,283
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	17,054,717			17,054,717
房屋及建築				
機械及設備	25,721,482	2,958,562	1,057,642	27,622,402
交通及運輸設備	1,497,800			1,497,800
什項設備	16,725,834	496,324	725,994	16,496,164
購建中固定資產				
電腦軟體	406,200	24,000		430,200
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：65,500元、(2)機關移撥入1,565,994元、(3)實物受贈417,700元。

2.什項設備：(1)應付代收款購置：218,600元、(2)機關移撥入23,000元、(3)實物受贈84,096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。

臺北市信義區三興國民小學
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		972,000	77,500		1,049,500	909,368	-140,132	
交通及運輸設備								
什項設備		180,400			180,400	170,628	-9,772	
購建中固定資產								
合 計		1,152,400	77,500		1,229,900	1,079,996	-149,904	

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。

臺北市信義區三興國民小學
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		77,500
購置機械及設備	106.10.24府授主事預字第10631373800號	77,500

本 頁 空 白

40501421-22

臺北市信義區三興國民小學
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	100	89	-11	
一般行政管理計畫	16	14	-2	
正式職員	10	9	-1	因班級數減少移撥幹事1人。
正式工員	4	3	-1	退休1人。
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	68	60	-8	
正式職員	67	60	-7	教師員額因班級數減少而減列。
臨時職員	1	0	-1	約僱人員不再進用。
學前教育計畫	16	15	-1	
正式職員	14	14	0	
正式工員	2	1	-1	本校技工工友超額，故廚工進用不足由工友移撥。

填表說明：

臺北市信義區三興國民小學
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		
	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
國民教育計畫	53,928,000	406,896	537,605		13,513,770	79,023,873		8,180,593		155,590,737	514,800	156,105,537
職員	53,928,000	406,896	537,605		13,513,770	79,023,873		8,180,593		155,590,737	514,800	156,105,537
學前教育計畫	10,731,180		82,666		2,055,164	946,368		1,188,780		15,004,158		15,004,158
職員	9,963,180		82,666		1,895,164	921,888		1,084,884		13,947,782		13,947,782
工員	768,000				160,000	24,480		103,896		1,056,376		1,056,376
一般行政管理計畫	10,188,000		429,502		2,359,500	772,512		1,368,364		15,117,878		15,117,878
職員	8,724,000		372,568		1,992,500	699,312		1,104,900		12,893,280		12,893,280
工員	1,464,000		56,934		367,000	73,200		263,464		2,224,598		2,224,598
合 計	74,847,180	406,896	1,049,773		17,928,434	80,742,753		10,737,737		185,712,773	514,800	186,227,573

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條規定核發，106年度預算編列95人，計8,524,373元，執行結果決算81人，計7,129,498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度預算編列100人，計9,404,061元，執行結果決算109人，計9,419,254元。

臺北市信義區三興國民小學
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
52,150,593	237,356	549,088		12,047,739	77,013,182		7,310,631		149,308,589	565,810	149,874,399
52,150,593	237,356	549,088		12,047,739	77,013,182		7,310,631		149,308,589	565,810	149,874,399
10,630,489		78,904		2,126,408	814,219		1,023,494		14,673,514		14,673,514
10,282,489		78,904		2,082,908	792,403		996,338		14,233,042		14,233,042
348,000				43,500	21,816		27,156		440,472		440,472
9,581,504		379,892		2,374,605	791,777		1,298,988		14,426,766		14,426,766
8,208,696		270,052		1,893,444	604,079		1,011,336		11,987,607		11,987,607
1,372,808		109,840		481,161	187,698		287,652		2,439,159		2,439,159
72,362,586	237,356	1,007,884		16,548,752	78,619,178		9,633,113		178,408,869	565,810	178,974,679

臺北市信義區三興國民小學
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			185,165,530		178,811,572		-6,353,958	-3.43	
國民教育計畫			169,779,452		163,563,247		-6,216,205	-3.66	
學前教育計畫			15,386,078		15,248,325		-137,753	-0.90	

臺北市信義區三興國民小學
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	186,227,573	178,974,679	-7,252,894	-3.89
11 正式員額薪資	74,847,180	72,362,586	-2,484,594	-3.32
113 職員薪金	71,583,180	69,483,538	-2,099,642	-2.93
114 工員工資	2,232,000	1,720,808	-511,192	-22.90
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	921,696	803,166	-118,530	-12.86
122 約僱職員薪金	406,896	237,356	-169,540	-41.67
124 兼職人員酬金	514,800	565,810	51,010	9.91
13 超時工作報酬	1,049,773	1,007,884	-41,889	-3.99
131 加班費	1,045,773	1,005,484	-40,289	-3.85
133 誤餐費	4,000	2,400	-1,600	-40.00
15 獎金	17,928,434	16,548,752	-1,379,682	-7.70
151 考績獎金	8,524,373	7,129,498	-1,394,875	-16.36
152 年終獎金	9,404,061	9,419,254	15,193	0.16
16 退休及卹償金	80,742,753	78,619,178	-2,123,575	-2.63
161 職員退休及離職金	80,364,934	78,409,664	-1,955,270	-2.43
162 工員退休及離職金	97,680	209,514	111,834	114.49
164 卹償金	280,139	0	-280,139	-100.00
18 福利費	10,737,737	9,633,113	-1,104,624	-10.29
181 分擔員工保險費	6,870,672	7,018,209	147,537	2.15
183 傷病醫藥費	235,800	198,500	-37,300	-15.82
187 員工通勤交通費	878,220	802,772	-75,448	-8.59
18Y 其他福利費	2,753,045	1,613,632	-1,139,413	-41.39
2 服務費用	11,611,909	12,045,018	433,109	3.73
21 水電費	1,600,950	1,533,280	-67,670	-4.23
212 工作場所電費	1,190,950	1,187,626	-3,324	-0.28
214 工作場所水費	410,000	345,654	-64,346	-15.69
23 旅運費	97,960	31,125	-66,835	-68.23
231 國內旅費	48,360	25,525	-22,835	-47.22
23Y 其他旅運費	49,600	5,600	-44,000	-88.71
24 印刷裝訂與廣告費	3,838,803	3,571,262	-267,541	-6.97
241 印刷及裝訂費	3,838,803	3,571,262	-267,541	-6.97
25 修理保養及保固費	1,208,200	1,982,486	774,286	64.09
252 一般房屋修護費	869,200	1,487,770	618,570	71.17
255 機械及設備修護費	154,200	222,793	68,593	44.48
257 什項設備修護費	184,800	271,923	87,123	47.14
27 一般服務費	503,976	1,345,716	841,740	167.02
276 佣金、匯費、經理費及手續費	23,976	6,846	-17,130	-71.45
279 外包費	280,000	271,010	-8,990	-3.21
27D 計時與計件人員酬金	0	870,960	870,960	0.00
27F 體育活動費	200,000	196,900	-3,100	-1.55
28 專業服務費	4,263,620	3,482,749	-780,871	-18.31
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	645,020	254,700	-390,320	-60.51
287 委託檢驗(定)試驗認證費	49,700	48,082	-1,618	-3.26

臺北市信義區三興國民小學
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	%
289 試務甄選費	6,200	4,000	-2,200	-35.48
28A 電子計算機軟體服務費	0	12,000	12,000	0.00
28Y 其他	3,562,700	3,163,967	-398,733	-11.19
29 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
291 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
3 材料及用品費	2,137,630	2,460,669	323,039	15.11
31 使用材料費	387,928	496,723	108,795	28.05
315 設備零件	387,928	496,723	108,795	28.05
32 用品消耗	1,749,702	1,963,946	214,244	12.24
321 辦公(事務)用品	441,550	438,654	-2,896	-0.66
322 報章什誌	71,972	86,383	14,411	20.02
325 服裝	39,600	39,600	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,810	6,870	1,060	18.24
32Y 其他	1,190,770	1,392,439	201,669	16.94
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	13,489,351	11,611,977	-1,877,374	-13.92
51 購置固定資產	1,152,400	1,079,996	-72,404	-6.28
514 購置機械及設備	972,000	909,368	-62,632	-6.44
516 購置什項設備	180,400	170,628	-9,772	-5.42
52 購置無形資產	36,000	24,000	-12,000	-33.33
521 購置電腦軟體	36,000	24,000	-12,000	-33.33
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	12,300,951	10,507,981	-1,792,970	-14.58
581 遞延修繕房屋建築支出	12,300,951	10,507,981	-1,792,970	-14.58
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,166,856	751,034	-415,822	-35.64
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	26,000	0	-26,000	-100.00
726 獎助學員生給與	26,000	0	-26,000	-100.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,138,056	748,234	-389,822	-34.25
74Y 其他	1,138,056	748,234	-389,822	-34.25
9 其他	378,780	137,224	-241,556	-63.77
91 其他支出	378,780	137,224	-241,556	-63.77
91Y 其他	378,780	137,224	-241,556	-63.77
合 計	215,016,899	205,985,401	-9,031,498	-4.20

臺北市信義區三興國民小學
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	6,200,439,555	6,200,009,355	-430,200	
代管資產-土地改良物	4,335,240	4,335,240		
代管資產-土地	5,935,425,218	5,935,425,218		
代管資產-房屋及建築 設備	179,345,814	179,345,814		
代管資產-其他政府	18,232,000	18,232,000		
土地改良物	17,054,717	17,054,717		
機械及設備	27,622,402	27,622,402		
交通及運輸設備	1,497,800	1,497,800		
什項設備	16,496,164	16,496,164		
電腦軟體	430,200		-430,200	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。

本 頁 空 白

40501421-30