

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-臺北市文山區興華國民小學 (4-0501557)

訂

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員

會計室主任 李佩陵

機關長官

臺北市文山區興華國民小學校長 陳文祥

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

甲、財務摘要.....	第 1	頁
乙、總說明.....	第 3-6	頁
丙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 7-8	頁
二、現金流量表.....	第 9	頁
三、平衡表.....	第 10-11	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 14-18	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	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 21	頁
二、用人費用彙計表.....	第 22-23	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 24	頁
五、各項費用彙計表.....	第 25-26	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 27	頁
(附財產分類統計表).....		
附錄(調節表及對帳單等).....		

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興華國民小學
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	114,759,212	109,787,039	4,972,173	4.53
基金用途	113,200,686	115,209,380	-2,008,694	-1.74
賸餘(短絀-)	1,558,526	-5,422,341	6,980,867	--
餘絀情形：				
基金餘額	8,178,542	6,620,016	1,558,526	23.54
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	6,337,054	-5,968,273	12,305,327	--

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

40501557-2

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興華國民小學

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81,068,010元，決算數80,947,544元。

105學年下學期，預定招收22班，實計招收22班，預計學生人數493人，實際學生人數477人。

106學年上學期，預定招收21班，實計招收21班，預計學生人數468人，實際學生人數462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9,347,748元，決算數8,704,680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。

推動本校幼兒園教學，革新教學方法，充實教學設備，提升教學效能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列12,876,363元，決算數12,602,663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7,241,338元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數0元），決算數10,945,799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－臺北市文山區興華國民小學

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114,759,212元，較預算數108,688,179元，增加6,071,033元，計增5.59%。

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6,000元，較預算數5,000元，增加1,000元，計增20.00%。

主要係因：

教師甄選報名費核實收入，故超收。

2.財產處分收入：決算數76,125元，較預算數45,699元，增加30,426元，計增66.58%。

主要係因：

報廢拍賣財產核實收入，故超收。

3.其他財產收入：決算數53,072元，較預算數44,500元，增加8,572元，計增19.26%。

主要係因：

場地開放收入及教職員工停車收入核實收入，故超收。

4.公庫撥款收入：決算數111,244,156元，較預算數106,425,197元，增加4,818,959元，計增4.53%。

主要係因：

攜手激勵學習潛能計畫經費18,304元，課後照顧服務不足15人開班經費781元，
106年度廊道優質化專案計畫472,940元，106年度汗水處理場拆除暨綜合球場整修工程3,788,807元，
敬師月活動38,400元，106年樂齡學堂修繕教學場地設施設備499,727元。

5.政府其他收入：決算數693,172元，較預算數529,194元，增加163,978元，計增30.99%。

主要係因：

特教教師調整授課節數鐘點費85,280元，學生無力繳交代收代辦費經費15,443元，
幼兒園輔導計畫-專業發展輔導(適性教保輔導)經費32,295元，原住民教學人員經費30,960元。

6.學雜費收入：決算數2,015,794元，較預算數1,252,950元，增加762,844元，計增60.88%。

主要係因：

幼兒園學雜費核實收入，故超收。

7.雜項收入：決算數670,893元，較預算數385,639元，增加285,254元，計增73.97%。

主要係因：

應付代收款結餘轉入其他準備金及學生證補卡費核實收入，故超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數113,200,686元，較預算數110,533,459元，增加2,667,227元，計增2.41%。

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80,947,544元，較預算數81,068,010元，減少120,466元，計減0.15%。

主要係因：

用人費用節餘。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興華國民小學

總 說 明

中華民國 106 年度

2.學前教育計畫：決算數8,704,680元，較預算數9,347,748元，減少643,068元，計減6.88%。

主要係因：

用人費用節餘。

3.一般行政管理計畫：決算數12,602,663元，較預算數12,876,363元，減少273,700元，計減2.13%。

主要係因：

用人費用節餘。

4.建築及設備計畫：決算數10,945,799元，較預算數7,241,338元，增加3,704,461元，計增51.16%。

主要係因：

教育局補助106年度汙水處理場拆除暨綜合球場整修工程經費3,788,807元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數1,558,526元，較預算短絀數1,845,280元，反絀為餘，計相差3,403,806元。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘793,645元，應付代收款結餘轉入其他準備金638,215元，

5歲幼兒免學費補助420,000元，統籌款次年度執行571,521元，整修工程結餘款371,624元等。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興華國民小學

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6,568,445元。
- 其他活動之淨現金流出231,391元。
- 本年度現金及約當現金之淨增6,337,054元。
- 期初現金及約當現金10,505,713元。
- 期末現金及約當現金16,842,767元。

四、資產負債情況：

- 決算日資產總額為1,405,640,120元，包括：
 - 流動資產17,087,087元。
 - 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,566,032元。
 - 其他資產1,384,987,001元。
- 決算日負債總額為1,397,461,578元，包括：
 - 流動負債8,634,311元。
 - 其他負債1,388,827,267元。
- 決算日基金餘額為累積餘額8,178,542元。

五、固定項目概況：

- 本年度增加3,925,638元，包括：
 - 機械及設備2,107,968元。
 - 交通及運輸設備114,917元。
 - 什項設備1,667,307元。
 - 電腦軟體35,446元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數9,893,183元及補辦預算數0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」。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(含或有負債)及或有資產：無
- (四) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無
- (五) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無

臺北市文山區興華國民小學
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	108,688,179	100.00	114,759,212	100.00	6,071,033	5.59	109,787,039	100.00
43 勞務收入	5,000	0.00	6,000	0.01	1,000	20.00	3,500	0.00
431 服務收入	5,000	0.00	6,000	0.01	1,000	20.00	3,500	0.00
45 財產收入	90,199	0.08	129,197	0.11	38,998	43.24	89,889	0.08
451 財產處分收入	45,699	0.04	76,125	0.07	30,426	66.58	27,569	0.03
45Y 其他財產收入	44,500	0.04	53,072	0.05	8,572	19.26	62,320	0.06
46 政府撥入收入	106,954,391	98.40	111,937,328	97.54	4,982,937	4.66	107,744,211	98.14
462 公庫撥款收入	106,425,197	97.92	111,244,156	96.94	4,818,959	4.53	106,423,266	96.94
46Y 政府其他撥入收入	529,194	0.49	693,172	0.60	163,978	30.99	1,320,945	1.20
4S 教學收入	1,252,950	1.15	2,015,794	1.76	762,844	60.88	1,637,499	1.49
4S1 學雜費收入	1,252,950	1.15	2,015,794	1.76	762,844	60.88	1,637,499	1.49
4Y 其他收入	385,639	0.35	670,893	0.58	285,254	73.97	311,940	0.28
4YY 雜項收入	385,639	0.35	670,893	0.58	285,254	73.97	311,940	0.28
5 基金用途	110,533,459	100.00	113,200,686	100.00	2,667,227	2.41	115,209,380	100.00
53 國民教育計畫	81,068,010	73.34	80,947,544	71.51	-120,466	-0.15	87,461,240	75.92
54 學前教育計畫	9,347,748	8.46	8,704,680	7.69	-643,068	-6.88	9,034,028	7.84
5L 一般行政管理計畫	12,876,363	11.65	12,602,663	11.13	-273,700	-2.13	12,294,141	10.67
5M 建築及設備計畫	7,241,338	6.55	10,945,799	9.67	3,704,461	51.16	6,419,971	5.57
購置固定資產	7,205,338	6.52	10,910,353	9.64	3,705,015	51.42	6,383,971	5.54
其他	36,000	0.03	35,446	0.03	-554	-1.54	36,000	0.03
本期賸餘(短絀-)	-1,845,280		1,558,526		3,403,806	-184.46	-5,422,341	
期初基金餘額	4,230,149		6,620,016		2,389,867	56.50	12,042,357	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,384,869		8,178,542		5,793,673	242.93	6,620,016	

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0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0元。

臺北市文山區興華國民小學
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
431服務收入	106.7.25北市教會字10637262100號	1,000
451財產處分收入	107.1.31北市教會字10731310500號	30,426
45Y其他財產收入	107.1.31北市教會字10731310500號	8,572
462公庫撥款收入	107.1.31北市教會字10731310500號	4,818,959
46Y政府其他撥入收入	107.1.31北市教會字10731310500號	163,978
4S1學雜費收入	107.1.31北市教會字10731310500號	762,844
4YY雜項收入	107.1.31北市教會字10731310500號	285,254
5M 建築及設備計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	3,822,150

備註：

臺北市文山區興華國民小學
地方教育發展基金
現金流量決算表
中華民國106年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀一)	-1,845,280	1,558,526	3,403,806	-184.46
812 調整非現金項目		5,009,919	5,009,919	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-74,016	-74,016	
8124 流動負債淨增(淨減一)		5,083,935	5,083,935	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-1,845,280	6,568,445	8,413,725	-455.96
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		349,993	349,993	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-480,025	-480,025	
82C 增加其他資產		-20,530	-20,530	
82D 減少短期債務及其他負債		-80,829	-80,829	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-231,391	-231,391	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-1,845,280	6,337,054	8,182,334	-443.42
84 期初現金及約當現金	8,661,778	10,505,713	1,843,935	21.29
85 期末現金及約當現金	6,816,498	16,842,767	10,026,269	147.09

臺北市文山區興華國民小學
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	1,405,640,120	100.00	1,451,989,902	100.00	-46,349,782	-3.19
11 流動資產	17,087,087	1.22	10,676,017	0.74	6,411,070	60.05
111 現金	16,842,767	1.20	10,505,713	0.72	6,337,054	60.32
1112 銀行存款	16,842,767	1.20	10,505,713	0.72	6,337,054	60.32
1112-1 銀行存款-市庫存款	10,313,684	0.73	6,212,125	0.43	4,101,559	66.03
1112-2 銀行存款-保管款	5,140,086	0.37	4,003,097	0.28	1,136,989	28.40
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	1,267,652	0.09	164,787	0.01	1,102,865	669.27
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	121,345	0.01	125,704	0.01	-4,359	-3.47
115 預付款項	244,320	0.02	170,304	0.01	74,016	43.46
1154 預付費用	244,320	0.02	170,304	0.01	74,016	43.46
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,566,032	0.25	2,770,358	0.19	795,674	28.72
124 準備金	3,566,032	0.25	2,770,358	0.19	795,674	28.72
1241 退休及離職準備金	2,742,272	0.20	2,426,623	0.17	315,649	13.01
124Y 其他準備金	823,760	0.06	343,735	0.02	480,025	139.65
124Y-2 其他準備金-其他	823,760	0.06	343,735	0.02	480,025	139.65
13 其他資產	1,384,987,001	98.53	1,438,543,527	99.07	-53,556,526	-3.72
131 什項資產	1,384,987,001	98.53	1,438,543,527	99.07	-53,556,526	-3.72
1315 暫付及待結轉帳項	24,030	0.00	3,500	0.00	20,530	586.57
1316 代管資產	1,384,962,971	98.53	1,438,540,027	99.07	-53,577,056	-3.72
1316-0 代管資產-土地改良物	10,258,489	0.73	10,258,489	0.71	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	1,030,717,800	73.33	1,123,203,200	77.36	-92,485,400	-8.23
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	301,405,682	21.44	305,078,338	21.01	-3,672,656	-1.20
1316-3 代管資產-其他政府	42,581,000	3.03	0	0.00	42,581,000	0.00
資 產 合 計	1,405,640,120	100.00	1,451,989,902	100.00	-46,349,782	-3.19
2 負 債	1,397,461,578	99.42	1,445,369,886	99.54	-47,908,308	-3.31
21 流動負債	8,634,311	0.61	3,550,376	0.24	5,083,935	143.19
212 應付款項	8,634,311	0.61	3,550,376	0.24	5,083,935	143.19
2123 應付代收款	5,446,640	0.39	3,540,608	0.24	1,906,032	53.83
2125 應付費用	21,471	0.00	9,768	0.00	11,703	119.81
2129 應付工程款	3,166,200	0.23	0	0.00	3,166,200	0.00
22 其他負債	1,388,827,267	98.80	1,441,819,510	99.30	-52,992,243	-3.68
221 什項負債	1,388,827,267	98.80	1,441,819,510	99.30	-52,992,243	-3.68
2211 存入保證金	1,106,473	0.08	756,480	0.05	349,993	46.27
2213 應付退休及離職金	2,742,272	0.20	2,426,623	0.17	315,649	13.01
2214 應付代管資產	1,384,962,971	98.53	1,438,540,027	99.07	-53,577,056	-3.72

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。

臺北市文山區興華國民小學
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	%
2215	暫收及待結轉帳項	15,551	0.00	96,380	0.01	-80,829	-83.86
3	基金餘額	8,178,542	0.58	6,620,016	0.46	1,558,526	23.54
31	基金餘額	8,178,542	0.58	6,620,016	0.46	1,558,526	23.54
311	基金餘額	8,178,542	0.58	6,620,016	0.46	1,558,526	23.54
3111	累積餘額	8,178,542	0.58	6,620,016	0.46	1,558,526	23.54
	負債及基金餘額合計	1,405,640,120	100.00	1,451,989,902	100.00	-46,349,782	-3.19

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。

本 頁 空 白

40501557-12

臺北市文山區興華國民小學
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	108,688,179	114,759,212	6,071,033	5.59	
43 勞務收入	5,000	6,000	1,000	20.00	
431服務收入	5,000	6,000	1,000	20.00	教師甄選報名費覈實收入
45 財產收入	90,199	129,197	38,998	43.24	
451財產處分收入	45,699	76,125	30,426	66.58	處分報廢財產收入覈實收入
45Y其他財產收入	44,500	53,072	8,572	19.26	教職員工停車收入覈實收入
46 政府撥入收入	106,954,391	111,937,328	4,982,937	4.66	
462公庫撥款收入	106,425,197	111,244,156	4,818,959	4.53	
46Y政府其他撥入收入	529,194	693,172	163,978	30.99	教育部補助款
4S 教學收入	1,252,950	2,015,794	762,844	60.88	
4S1學雜費收入	1,252,950	2,015,794	762,844	60.88	幼兒園學雜費覈實收入
4Y 其他收入	385,639	670,893	285,254	73.97	
4YY雜項收入	385,639	670,893	285,254	73.97	學生證補卡費等覈實收入

填表說明：

臺北市文山區興華國民小學
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	110,533,459	113,200,686	2,667,227	2.41	
53 國民教育計畫	81,068,010	80,947,544	-120,466	-0.15	
1 用人費用	77,054,425	77,001,769	-52,656	-0.07	
11 正式員額薪資	39,180,000	39,304,967	124,967	0.32	
113 職員薪金	39,180,000	39,304,967	124,967	0.32	
12 聘僱及兼職人員薪資	750,096	915,918	165,822	22.11	
122 約僱職員薪金	406,896	405,801	-1,095	-0.27	
124 兼職人員酬金	343,200	510,117	166,917	48.64	
13 超時工作報酬	467,293	413,120	-54,173	-11.59	
131 加班費	466,173	413,120	-53,053	-11.38	
133 誤餐費	1,120		-1,120	-100.00	
15 獎金	9,840,362	9,397,765	-442,597	-4.50	
151 考績獎金	4,892,000	4,201,648	-690,352	-14.11	
152 年終獎金	4,948,362	5,196,117	247,755	5.01	
16 退休及卹償金	20,619,655	21,627,539	1,007,884	4.89	
161 職員退休及離職金	20,396,280	21,404,164	1,007,884	4.94	
162 工員退休及離職金	223,375	223,375			
18 福利費	6,197,019	5,342,460	-854,559	-13.79	
181 分擔員工保險費	3,565,092	3,668,302	103,210	2.90	
183 傷病醫藥費	138,000	159,380	21,380	15.49	
187 員工通勤交通費	492,660	335,648	-157,012	-31.87	
18Y 其他福利費	2,001,267	1,179,130	-822,137	-41.08	
2 服務費用	1,931,788	2,118,609	186,821	9.67	
21 水電費	907,274	785,435	-121,839	-13.43	
212 工作場所電費	841,520	745,128	-96,392	-11.45	
214 工作場所水費	65,754	40,307	-25,447	-38.70	
23 旅運費	38,440	41,569	3,129	8.14	
231 國內旅費	38,440	41,569	3,129	8.14	
25 修理保養及保固費	698,800	866,865	168,065	24.05	
252 一般房屋修護費	479,400	696,740	217,340	45.34	
255 機械及設備修護費	98,800	45,325	-53,475	-54.12	
257 什項設備修護費	120,600	124,800	4,200	3.48	
27 一般服務費	113,244	241,244	128,000	113.03	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	17,244	5,514	-11,730	-68.02	
27D 計時與計件人員酬金		145,253	145,253		
27F 體育活動費	96,000	90,477	-5,523	-5.75	
28 專業服務費	174,030	183,496	9,466	5.44	

臺北市文山區興華國民小學
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	%	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	48,000	61,800	13,800	28.75	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	3,600	3,600			
289 試務甄選費	2,030	6,000	3,970	195.57	
28Y 其他	120,400	112,096	-8,304	-6.90	
3 材料及用品費	926,237	963,492	37,255	4.02	
31 使用材料費	237,300	341,344	104,044	43.84	
315 設備零件	237,300	341,344	104,044	43.84	
32 用品消耗	688,937	622,148	-66,789	-9.69	
321 辦公(事務)用品	7,475	2,440	-5,035	-67.36	
322 報章什誌	33,722	33,722			
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	5,000	14,315	9,315	186.30	
32Y 其他	642,740	571,671	-71,069	-11.06	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	907,760	689,247	-218,513	-24.07	
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	907,760	689,247	-218,513	-24.07	
74Y 其他	907,760	689,247	-218,513	-24.07	決算數較預算數減 少218,513元，主要係因：經費核 實支用故節餘。
9 其他	247,800	174,427	-73,373	-29.61	
91 其他支出	247,800	174,427	-73,373	-29.61	
91Y 其他	247,800	174,427	-73,373	-29.61	決算數較預算數減少73,373元，主 要係因：經費核實支用故節餘。
54 學前教育計畫	9,347,748	8,704,680	-643,068	-6.88	
1 用人費用	9,090,650	8,504,069	-586,581	-6.45	
11 正式員額薪資	6,171,180	5,970,000	-201,180	-3.26	
113 職員薪金	5,427,180	5,614,286	187,106	3.45	
114 工員工資	744,000	355,714	-388,286	-52.19	
13 超時工作報酬	65,599		-65,599	-100.00	
131 加班費	65,599		-65,599	-100.00	
15 獎金	1,498,699	1,055,893	-442,806	-29.55	
151 考績獎金	730,000	286,975	-443,025	-60.69	
152 年終獎金	768,699	768,918	219	0.03	
16 退休及卹償金	549,936	318,938	-230,998	-42.00	
161 職員退休及離職金	526,896	318,938	-207,958	-39.47	
162 工員退休及離職金	23,040		-23,040	-100.00	
18 福利費	805,236	1,159,238	354,002	43.96	

臺北市文山區興華國民小學
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	%	
181 分擔員工保險費	595,716	1,068,448	472,732	79.36	
183 傷病醫藥費	5,160	2,580	-2,580	-50.00	
187 員工通勤交通費	108,360	72,210	-36,150	-33.36	
18Y 其他福利費	96,000	16,000	-80,000	-83.33	
2 服務費用	62,500	91,500	29,000	46.40	
27 一般服務費	22,000	19,000	-3,000	-13.64	
27F 體育活動費	22,000	19,000	-3,000	-13.64	決算數較預算數增加29,000元，主要係因：各項補助款核實支用故超支。
28 專業服務費	40,500	72,500	32,000	79.01	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		33,000	33,000		
28Y 其他	40,500	39,500	-1,000	-2.47	
3 材料及用品費	28,800	29,758	958	3.33	
32 用品消耗	28,800	29,758	958	3.33	
32Y 其他	28,800	29,758	958	3.33	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	69,798	61,958	-7,840	-11.23	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	69,798	61,958	-7,840	-11.23	
74Y 其他	69,798	61,958	-7,840	-11.23	決算數較預算數減少7,840元，主要係因：經費核實支用故節餘。
9 其他	96,000	17,395	-78,605	-81.88	
91 其他支出	96,000	17,395	-78,605	-81.88	
91Y 其他	96,000	17,395	-78,605	-81.88	決算數較預算數減少78,605元，主要係因：經費核實支用故節餘。
5L 一般行政管理計畫	12,876,363	12,602,663	-273,700	-2.13	
1 用人費用	11,909,843	11,755,435	-154,408	-1.30	
11 正式員額薪資	7,728,000	7,586,807	-141,193	-1.83	
113 職員薪金	5,304,000	4,885,007	-418,993	-7.90	
114 工員工資	1,440,000	1,543,560	103,560	7.19	
115 警餉	984,000	1,158,240	174,240	17.71	
13 超時工作報酬	405,627	307,071	-98,556	-24.30	
131 加班費	405,627	307,071	-98,556	-24.30	
15 獎金	2,071,000	1,982,188	-88,812	-4.29	
151 考績獎金	1,105,000	1,005,978	-99,022	-8.96	
152 年終獎金	966,000	976,210	10,210	1.06	
16 退休及卹償金	568,608	627,095	58,487	10.29	
161 職員退休及離職金	496,608	424,413	-72,195	-14.54	
162 工員退休及離職金	72,000	202,682	130,682	181.50	

臺北市文山區興華國民小學

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	%	
18 福利費	1,136,608	1,252,274	115,666	10.18	
181 分擔員工保險費	754,728	953,254	198,526	26.30	
187 員工通勤交通費	173,880	111,044	-62,836	-36.14	
18Y 其他福利費	208,000	187,976	-20,024	-9.63	
2 服務費用	653,600	534,413	-119,187	-18.24	
25 修理保養及保固費	36,800	30,800	-6,000	-16.30	
255 機械及設備修護費	36,800	30,800	-6,000	-16.30	決算數較預算數減少119,187元，主要係因：經費核實支用故節餘。
27 一般服務費	146,000	132,813	-13,187	-9.03	
279 外包費	120,000	111,800	-8,200	-6.83	
27F 體育活動費	26,000	21,013	-4,987	-19.18	
28 專業服務費	398,800	298,800	-100,000	-25.08	
28Y 其他	398,800	298,800	-100,000	-25.08	
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	311,920	311,815	-105	-0.03	
32 用品消耗	311,920	311,815	-105	-0.03	
321 辦公(事務)用品	300,920	300,815	-105	-0.03	
325 服裝	11,000	11,000			
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	7,241,338	10,945,799	3,704,461	51.16	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,241,338	10,945,799	3,704,461	51.16	
51 購置固定資產	2,612,607	2,495,472	-117,135	-4.48	
514 購置機械及設備	1,352,000	1,240,598	-111,402	-8.24	
515 購置交通及運輸設備	101,229	100,917	-312	-0.31	
516 購置什項設備	1,159,378	1,153,957	-5,421	-0.47	
52 購置無形資產	36,000	35,446	-554	-1.54	
521 購置電腦軟體	36,000	35,446	-554	-1.54	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,592,731	8,414,881	3,822,150	83.22	
581 遞延修繕房屋建築支出	2,066,654	2,914,110	847,456	41.01	工程管理費合計預算數38,410元；決算數45,390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847,456元，主要係因：教育局統籌款補助。

臺北市文山區興華國民小學
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	%	
582 其他遞延支出	2,526,077	5,500,771	2,974,694	117.76	工程管理費合計預算數46,779元；決算數110,568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2,974,694元，主要係因：教育局統籌款補助。

臺北市文山區興華國民小學
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	28,820,708	3,925,638	6,320,883	26,425,463
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築				
機械及設備	17,952,292	2,107,968	3,761,619	16,298,641
交通及運輸設備	2,929,226	114,917	801,710	2,242,433
什項設備	7,324,507	1,667,307	1,296,893	7,694,921
購建中固定資產				
電腦軟體	614,683	35,446	460,661	189,468
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255,193元、(2)機關移撥入507,427元、(3)實物受贈104,750元。
2. 交通及運輸設備：(1)應付代收款14,000元。
3. 什項設備：(1)補列財產或調整用途別50,000元、(2)應付代收款420,000元、(3)機關移撥入14,550元、(4)實物受贈28,800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。

臺北市文山區興華國民小學
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		1,352,000			1,352,000	1,240,598	-111,402	
交通及運輸設備		101,229			101,229	100,917	-312	
什項設備		1,159,378			1,159,378	1,153,957	-5,421	
購建中固定資產								
合 計		2,612,607			2,612,607	2,495,472	-117,135	

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。

臺北市文山區興華國民小學
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	73	71	-2	
一般行政管理計畫	13	13	0	
正式職員	7	7	0	
正式工員	4	4	0	
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	49	48	-1	
正式職員	48	47	-1	
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	11	10	-1	
正式職員	9	9	0	
正式工員	2	1	-1	

填表說明：

臺北市文山區興華國民小學
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	39,180,000	406,896	467,293		9,840,362	20,619,655		6,197,019		76,711,225	343,200	77,054,425
職員	39,180,000	406,896	467,293		9,840,362	20,619,655		6,197,019		76,711,225	343,200	77,054,425
學前教育計畫	6,171,180		65,599		1,498,699	549,936		805,236		9,090,650		9,090,650
職員	5,427,180		32,533		1,281,699	526,896		670,380		7,938,688		7,938,688
工員	744,000		33,066		217,000	23,040		134,856		1,151,962		1,151,962
一般行政管理計畫	7,728,000		405,627		2,071,000	568,608		1,136,608		11,909,843		11,909,843
職員	6,288,000		341,627		1,651,000	496,608		868,344		9,645,579		9,645,579
工員	1,440,000		64,000		420,000	72,000		268,264		2,264,264		2,264,264
合 計	53,079,180	406,896	938,519		13,410,061	21,738,199		8,138,863		97,711,718	343,200	98,054,918

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73人，計6,727,000元，執行結果決算62人，計5,494,601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73人，計6,683,061元，執行結果決算82人，計6,941,245元。

臺北市文山區興華國民小學
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
39,304,967	405,801	413,120		9,397,765	21,627,539		5,342,460		76,491,652	510,117	77,001,769
39,304,967	405,801	413,120		9,397,765	21,627,539		5,342,460		76,491,652	510,117	77,001,769
5,970,000				1,055,893	318,938		1,159,238		8,504,069		8,504,069
5,614,286				1,016,018	297,122		1,106,326		8,033,752		8,033,752
355,714				39,875	21,816		52,912		470,317		470,317
7,586,807		307,071		1,982,188	627,093		1,252,274		11,755,435		11,755,435
6,043,247		222,547		1,547,459	506,135		964,714		9,284,102		9,284,102
1,543,560		84,524		434,729	120,960		287,560		2,471,333		2,471,333
52,861,774	405,801	720,191		12,435,846	22,573,572		7,753,972		96,751,156	510,117	97,261,273

臺北市文山區興華國民小學
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			90,415,758		89,652,224		-763,534 -0.84	
國民教育計畫			81,068,010		80,947,544		-120,466 -0.15	
學前教育計畫			9,347,748		8,704,680		-643,068 -6.88	

臺北市文山區興華國民小學
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	98,054,918	97,261,273	-793,645	-0.81
11 正式員額薪資	53,079,180	52,861,774	-217,406	-0.41
113 職員薪金	49,911,180	49,804,260	-106,920	-0.21
114 工員工資	2,184,000	1,899,274	-284,726	-13.04
115 警餉	984,000	1,158,240	174,240	17.71
12 聘僱及兼職人員薪資	750,096	915,918	165,822	22.11
122 約僱職員薪金	406,896	405,801	-1,095	-0.27
124 兼職人員酬金	343,200	510,117	166,917	48.64
13 超時工作報酬	938,519	720,191	-218,328	-23.26
131 加班費	937,399	720,191	-217,208	-23.17
133 誤餐費	1,120	0	-1,120	-100.00
15 獎金	13,410,061	12,435,846	-974,215	-7.26
151 考績獎金	6,727,000	5,494,601	-1,232,399	-18.32
152 年終獎金	6,683,061	6,941,245	258,184	3.86
16 退休及卹償金	21,738,199	22,573,572	835,373	3.84
161 職員退休及離職金	21,419,784	22,147,515	727,731	3.40
162 工員退休及離職金	318,415	426,057	107,642	33.81
18 福利費	8,138,863	7,753,972	-384,891	-4.73
181 分擔員工保險費	4,915,536	5,690,004	774,468	15.76
183 傷病醫藥費	143,160	161,960	18,800	13.13
187 員工通勤交通費	774,900	518,902	-255,998	-33.04
18Y 其他福利費	2,305,267	1,383,106	-922,161	-40.00
2 服務費用	2,647,888	2,744,522	96,634	3.65
21 水電費	907,274	785,435	-121,839	-13.43
212 工作場所電費	841,520	745,128	-96,392	-11.45
214 工作場所水費	65,754	40,307	-25,447	-38.70
23 旅運費	38,440	41,569	3,129	8.14
231 國內旅費	38,440	41,569	3,129	8.14
25 修理保養及保固費	735,600	897,665	162,065	22.03
252 一般房屋修護費	479,400	696,740	217,340	45.34
255 機械及設備修護費	135,600	76,125	-59,475	-43.86
257 什項設備修護費	120,600	124,800	4,200	3.48
27 一般服務費	281,244	393,057	111,813	39.76
276 佣金、匯費、經理費及手續費	17,244	5,514	-11,730	-68.02
279 外包費	120,000	111,800	-8,200	-6.83
27D 計時與計件人員酬金	0	145,253	145,253	0.00
27F 體育活動費	144,000	130,490	-13,510	-9.38
28 專業服務費	613,330	554,796	-58,534	-9.54
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	48,000	94,800	46,800	97.50
287 委託檢驗(定)試驗認證費	3,600	3,600	0	0.00
289 試務甄選費	2,030	6,000	3,970	195.57
28Y 其他	559,700	450,396	-109,304	-19.53
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

臺北市文山區興華國民小學
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	%
3 材料及用品費	1,266,957	1,305,065	38,108	3.01
31 使用材料費	237,300	341,344	104,044	43.84
315 設備零件	237,300	341,344	104,044	43.84
32 用品消耗	1,029,657	963,721	-65,936	-6.40
321 辦公(事務)用品	308,395	303,255	-5,140	-1.67
322 報章什誌	33,722	33,722	0	0.00
325 服裝	11,000	11,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	14,315	9,315	186.30
32Y 其他	671,540	601,429	-70,111	-10.44
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,241,338	10,945,799	3,704,461	51.16
51 購置固定資產	2,612,607	2,495,472	-117,135	-4.48
514 購置機械及設備	1,352,000	1,240,598	-111,402	-8.24
515 購置交通及運輸設備	101,229	100,917	-312	-0.31
516 購置什項設備	1,159,378	1,153,957	-5,421	-0.47
52 購置無形資產	36,000	35,446	-554	-1.54
521 購置電腦軟體	36,000	35,446	-554	-1.54
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,592,731	8,414,881	3,822,150	83.22
581 遞延修繕房屋建築支出	2,066,654	2,914,110	847,456	41.01
582 其他遞延支出	2,526,077	5,500,771	2,974,694	117.76
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	978,558	752,205	-226,353	-23.13
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	977,558	751,205	-226,353	-23.15
74Y 其他	977,558	751,205	-226,353	-23.15
9 其他	343,800	191,822	-151,978	-44.21
91 其他支出	343,800	191,822	-151,978	-44.21
91Y 其他	343,800	191,822	-151,978	-44.21
合 計	110,533,459	113,200,686	2,667,227	2.41

臺北市文山區興華國民小學
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	1,411,388,434	1,411,198,966	-189,468	
代管資產-土地改良物	10,258,489	10,258,489		
代管資產-土地	1,030,717,800	1,030,717,800		
代管資產-房屋及建築 設備	301,405,682	301,405,682		
代管資產-其他政府	42,581,000	42,581,000		
機械及設備	16,298,641	16,298,641		
交通及運輸設備	2,242,433	2,242,433		
什項設備	7,694,921	7,694,921		
電腦軟體	189,468		-189,468	係因電腦軟體不計 入財產管理系 統，另依規定管 理。