

# 中華民國 105 年度

(自105年1月1日起至105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-臺北市士林區三玉國民小學 (4-0501611)

# 附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 陳曉珊



機關長官 陳幼君



# 臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區三玉國民小學

## 目 次

中華民國 105 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 15	頁
二、基金用途明細表	第 16 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－臺北市士林區三玉國民小學  
財 務 摘 要  
中華民國 105 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	136,196,035	138,215,795	-2,019,760	-1.46
基金用途	136,120,575	137,704,004	-1,583,429	-1.15
賸餘(短絀-)	75,460	511,791	-436,331	
餘絀情形：				
基金餘額	6,056,104	5,980,644	75,460	1.26
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	194,534	1,118,923	-924,389	

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

## 乙、總 說 明

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區三玉國民小學

## 總 說 明

中華民國 105 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110,819,315元，決算數116,731,979元。

104學年下學期預定招收37班，實計招收37班，預計學生人數875人，實際學生人數872人。

105學年上學期預定招收37班，實計招收35班，預計學生人數875人，實際學生人數819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)一般行政管理計畫：

本年度預算編列15,006,905元，決算數14,053,390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4,938,269元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數501,500元)，決算數5,335,206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－臺北市士林區三玉國民小學

## 總 說 明

中華民國 105 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136,196,035元，較預算數128,234,381元，增加7,961,654元，計增6.21%。

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14,000元，較預算數3,000元，增加11,000元，計增366.67%。

主要係因：

教師甄選報名費較預期超收併決算。

2.財產處分收入：決算數47,890元，較預算數35,573元，增加12,317元，計增34.62%。

主要係因：

財產報廢收入較預期超收併決算。

3.其他財產收入：決算數57,610元，較預算數50,000元，增加7,610元，計增15.22%。

主要係因：

105年本校教職員工停車費及校園場地租借收入較預期超收併決算。

4.公庫撥款收入：決算數131,365,325元，較預算數127,698,619元，增加3,666,706元，計增2.87%。

主要係因：

(1)105年國小辦理攜手激勵學習經費189,232元。

(2)原住民族語教學支援人員經費67,320元。

(3)精進教學教師專業學習社群經費39,500元。

(4)閩客語教學支援人員及專案增置員額經費262,563元。

(5)105年度國小辦理童軍教育經費8,000元。

(6)104學年度國小辦理特殊教育方案經費28,125元。

(7)105年度學校周邊劃設無菸人行道經費3,600元。

(8)105年度國小認輔小團體輔導活動計畫經費10,000元。

(9)105年度學生畫廊參展經費22,000元。

(10)105年度國小辦理學生事務與輔導教師進修研習經費5,000元。

(11)105(1)課後照顧服務不足15人開班經費27,432元。

(12)105年度國小邁向卓越學生英語夏令營經費388,000元。

(13)105年度生命教育系列活動-生命鬥士蒞校演講經費3,700元。

(14)105年第1次退休金不敷數2,268,487元。

(15)105年度智慧型電子防護圍籬73,675元。

(16)105(1)讀報教育計畫經費(105年9/12-12/31)51,012元。

(17)105年度友善校園學生事務與輔導工作之關懷中輟學生輔導計畫經費81,700元。

(18)教師專業發展評鑑4,400元。

(19)閩客語教學支援工作人員交通費14,000元。

(20)105年小田園教育計畫110,000元。

(21)104學年度參加全國學生藝術比賽經費8,960元。



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區三玉國民小學

## 總 說 明

### 中華民國 105 年度

5.政府其他撥入收入：決算數4,395,613元，較預算數0元，增加4,395,613元。

主要係因：

- (1)國小教師授課節數及導師費經費3,257,529元。
- (2)國小特教教師調整授課節數鐘點費81,640元。
- (3)105年度輔導教師人力運用計畫兼任輔導教師減授課鐘點費11,440元。
- (4)本土語言教學支援人員及專案增置員額經費241,521元。
- (5)105年國中小學生游泳與自救能力及師資培訓經費20,800元。
- (6)國民中小學充實健康中心設備計畫經費35,750元。
- (7)105年度補助本市改善校園無障礙經費302,958元。
- (8)105年度高級中等以下學校推動國際教育經費49,150元。
- (9)105年度強化校園安全防護工作計劃394,825元。

6.雜項收入：決算數315,597元，較預算數447,189元，減少131,592元，計減29.43%。

主要係因：

數位學生證及簡訊費等收入較預期短收。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數136,120,575元，較預算數130,764,489元，增加5,356,086元，計增4.10%。

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116,731,979元，較預算數110,819,315元，增加5,912,664元，計增5.34%。

主要係因：

- (1)教育部補助國小教師(含特教)調整授課節數鐘點費、代理教師及本土語支援人員等經費併決算。
- (2)教育局補助學生英語天夏令營、攜手激勵學習及退休金人事費不足等經費併決算。

2.一般行政管理計畫：決算數14,053,390元，較預算數15,006,905元，減少953,515元，計減6.35%。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘。

3.建築及設備計畫：決算數5,335,206元，較預算數4,938,269元，增加396,937元，計增8.04%。

主要係因：

- (1)教育部補助強化校園安全防護警監系統設備、充實健康中心設備、改善校園無障礙工程等經費。
- (2)AB棟校舍修復及ABCD棟教學環境整修工程結餘款374,797元。
- (3)購置班級資訊設備等結餘款22,924元。

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數75,460元，較預算短絀數2,530,108元，反絀為餘，計相差2,605,568元。

主要係因：

- 1.用人費用含不敷增撥數覈實支用賸餘1,479,911元。
- 2.教學材料費、辦公事務用品及清寒學生補助餐費等賸餘款計551,421元。
- 3.建築及設備計畫發包後覈實支用賸餘計397,722元。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區三玉國民小學

## 總 說 明

中華民國 105 年度

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入126,310元。  
其他活動之淨現金流入68,224元。  
本年度現金及約當現金之淨增194,534元。  
期初現金及約當現金9,060,067元。  
期末現金及約當現金9,254,601元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,284,741,741元，包括：  
流動資產9,434,601元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,870,499元。  
其他資產3,272,436,641元。  
決算日負債總額為3,278,685,637元，包括：  
流動負債3,063,056元。  
其他負債3,275,622,581元。  
決算日基金餘額為累積餘額6,056,104元。

### 五、固定項目概況：

本年度增加4,303,340元，包括：  
機械及設備3,749,160元。  
交通及運輸設備260,000元。  
什項設備258,180元。  
電腦軟體36,000元。

### 六、其他：

- 1.本年度辦理補辦預算奉准總額為501,500元，奉准明細表如下：  
購置機械及設備：核准文號(105.03.29府授主事預字第10530444200號)，核准金額71,500元。  
購置機械及設備：核准文號(105.06.22府教工字第10536446000號)，核准金額170,000元。  
購置交通及運輸設備：核准文號(105.06.22府教工字第10536446000號)，核准金額260,000元。

## 丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區三玉國民小學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 105 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	128,234,381	100.00	136,196,035	100.00	7,961,654	6.21	138,215,795	100.00
43 勞務收入	3,000	0.00	14,000	0.01	11,000	366.67	10,500	0.01
431 服務收入	3,000	0.00	14,000	0.01	11,000	366.67	10,500	0.01
45 財產收入	85,573	0.07	105,500	0.08	19,927	23.29	58,850	0.04
451 財產處分收入	35,573	0.03	47,890	0.04	12,317	34.62	24,340	0.02
45Y 其他財產收入	50,000	0.04	57,610	0.04	7,610	15.22	34,510	0.02
46 政府撥入收入	127,698,619	99.58	135,760,938	99.68	8,062,319	6.31	137,701,671	99.63
462 公庫撥款收入	127,698,619	99.58	131,365,325	96.45	3,666,706	2.87	133,950,634	96.91
46Y 政府其他撥入收入			4,395,613	3.23	4,395,613	0.00	3,751,037	2.71
4Y 其他收入	447,189	0.35	315,597	0.23	-131,592	-29.43	444,774	0.32
4YY 雜項收入	447,189	0.35	315,597	0.23	-131,592	-29.43	444,774	0.32
5 基金用途	130,764,489	100.00	136,120,575	100.00	5,356,086	4.10	137,704,004	100.00
53 國民教育計畫	110,819,315	84.75	116,731,979	85.76	5,912,664	5.34	115,027,443	83.53
5L 一般行政管理計畫	15,006,905	11.48	14,053,390	10.32	-953,515	-6.35	13,782,991	10.01
5M 建築及設備計畫	4,938,269	3.78	5,335,206	3.92	396,937	8.04	8,893,570	6.46
購置固定資產	4,902,269	3.75	5,299,206	3.89	396,937	8.10	8,893,570	6.46
其他	36,000	0.03	36,000	0.03				
本期賸餘(短絀-)	-2,530,108		75,460		2,605,568	-102.98	511,791	
期初基金餘額	3,643,008		5,980,644		2,337,636	64.17	5,468,853	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,112,900		6,056,104		4,943,204	444.17	5,980,644	

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501,500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501,500元。

預算執行期間辦理併決算奉准明細表

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
431 服務收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	500
431 服務收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	10,500
451 財產處分收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	12,317
45Y 其他財產收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	7,610
462 公庫撥款收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	765,333
462 公庫撥款收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	2,901,373
46Y 政府其他撥入收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	652,213
46Y 政府其他撥入收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	3,743,400
53 國民教育計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	1,000,368
53 國民教育計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	4,912,296

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區三玉國民小學

現金流量決算表

中華民國105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)	-2,530,108	75,460	2,605,568	-102.98
812 調整非現金項目		50,850	50,850	
8123 流動資產淨減(淨增一)				
8124 流動負債淨增(淨減一)		50,850	50,850	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-2,530,108	126,310	2,656,418	-104.99
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		122,657	122,657	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-54,433	-54,433	
82C 增加其他資產				
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		68,224	68,224	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-2,530,108	194,534	2,724,642	-107.69
84 期初現金及約當現金	6,115,299	9,060,067	2,944,768	48.15
85 期末現金及約當現金	3,585,191	9,254,601	5,669,410	158.13

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市士林區三玉國民小學

平衡表

中華民國105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	3,284,741,741	100.00	3,167,930,519	100.00	116,811,222	3.69
11 流動資產	9,434,601	0.29	9,240,067	0.29	194,534	2.11
111 現金	9,254,601	0.28	9,060,067	0.29	194,534	2.15
1112 銀行存款	9,254,601	0.28	9,060,067	0.29	194,534	2.15
1112-1 銀行存款-市庫存款	5,027,642	0.15	4,993,387	0.16	34,255	0.69
1112-2 銀行存款-保管款	4,000,924	0.12	3,780,684	0.12	220,240	5.83
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	180,000	0.01	180,000	0.01	0	0.00
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	46,035	0.00	105,996	0.00	-59,961	-56.57
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	180,000	0.01	180,000	0.01	0	0.00
1154 預付費用	180,000	0.01	180,000	0.01	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,870,499	0.09	1,667,795	0.05	1,202,704	72.11
124 準備金	2,870,499	0.09	1,667,795	0.05	1,202,704	72.11
1241 退休及離職準備金	1,823,465	0.06	675,194	0.02	1,148,271	170.07
124Y 其他準備金	1,047,034	0.03	992,601	0.03	54,433	5.48
124Y-2 其他準備金-其他	1,047,034	0.03	992,601	0.03	54,433	5.48
13 其他資產	3,272,436,641	99.63	3,157,022,657	99.66	115,413,984	3.66
131 什項資產	3,272,436,641	99.63	3,157,022,657	99.66	115,413,984	3.66
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產	3,272,436,641	99.63	3,157,022,657	99.66	115,413,984	3.66
1316-1 代管資產-土地	3,171,149,382	96.54	3,055,735,398	96.46	115,413,984	3.78
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	101,287,259	3.08	101,287,259	3.20	0	0.00
資 產 合 計	3,284,741,741	100.00	3,167,930,519	100.00	116,811,222	3.69
2 負 債	3,278,685,637	99.82	3,161,949,875	99.81	116,735,762	3.69
21 流動負債	3,063,056	0.09	3,012,206	0.10	50,850	1.69
212 應付款項	3,063,056	0.09	3,012,206	0.10	50,850	1.69
2123 應付代收款	3,063,056	0.09	3,012,206	0.10	50,850	1.69
2125 應付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
2129 應付工程款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
212Y 其他應付款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
22 其他負債	3,275,622,581	99.72	3,158,937,669	99.72	116,684,912	3.69
221 什項負債	3,275,622,581	99.72	3,158,937,669	99.72	116,684,912	3.69
2211 存入保證金	1,163,903	0.04	1,054,474	0.03	109,429	10.38
2213 應付退休及離職金	1,823,465	0.06	675,194	0.02	1,148,271	170.07
2214 應付代管資產	3,272,436,641	99.63	3,157,022,657	99.66	115,413,984	3.66
信託代理與保證資產	0		信託代理與保證負債		0	
保管有價證券	0		應付保管有價證券		0	

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。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市士林區三玉國民小學

平衡表

中華民國105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	%
2215 暫收及待結轉帳項	198,572	0.01	185,344	0.01	13,228	7.14
3 基金餘額	6,056,104	0.18	5,980,644	0.19	75,460	1.26
31 基金餘額	6,056,104	0.18	5,980,644	0.19	75,460	1.26
311 基金餘額	6,056,104	0.18	5,980,644	0.19	75,460	1.26
3111 累積餘額	6,056,104	0.18	5,980,644	0.19	75,460	1.26
負債及基金餘額合計	3,284,741,741	100.00	3,167,930,519	100.00	116,811,222	3.69

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保管有價證券

0

應付保管有價證券

0

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

40501611-12

# 丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區三玉國民小學

基金來源明細表

中華民國 105 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	128,234,381	136,196,035	7,961,654	6.21	
43 勞務收入	3,000	14,000	11,000	366.67	
431 服務收入	3,000	14,000	11,000	366.67	決算數較預算數增加11,000元，主要係因：教師甄選報名費收入較預算超收併決算。
45 財產收入	85,573	105,500	19,927	23.29	
451 財產處分收入	35,573	47,890	12,317	34.62	決算數較預算數增加12,317元，主要係因：財產報廢變賣收入較預期超收併決算。
45Y 其他財產收入	50,000	57,610	7,610	15.22	決算數較預算數增加7,610元，主要係因：場地開放租借收入及教員職停車費較預算超收併決算。
46 政府撥入收入	127,698,619	135,760,938	8,062,319	6.31	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區三玉國民小學

基金來源明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
462 公庫撥款收入	127,698,619	131,365,325	3,666,706	2.87	決算數較預算數增加3,666,706元，主要係因：教育局補助國小辦理攜手激勵學習經費189,232元。原住民族語教學支援人員經費67,320元。精進教學教師專業學習社群經費39,500元。閩客語教學支援人員及專案增置員額經費262,563元。國小辦理童軍教育經費8,000元。國小辦理特殊教育方案經費28,125元。閩客語教學支援工作人員交通費14,000元。教師專業發展評鑑4,400元。學校周邊劃設無菸人行道經費3,600元。國小認輔小團體輔導活動計畫經費10,000元。學生畫廊參展經費22,000元。全國學生藝術比賽經費8,960元。辦理學生事務與輔導教師進修研習經費5,000元。邁向卓越學生英語夏令營經費388,000元。小田園教育計畫110,000元。生命教育系列活動-生命鬥士蒞校演講經費3,700元。第1次退休金不敷數2,268,487元。智慧型電子防護圍籬73,675元。讀報教育計畫經費51,012元。課後照顧服務不足15人開班經費27,432元。友善校園學生事務與輔導工作之關懷中輟學生輔導計畫經費81,700元等併決算。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區三玉國民小學

基金來源明細表

中華民國 105 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		4,395,613	4,395,613	0.00	決算數較預算數增加4,395,613元，主要係因：教育部補助國小教師授課節數及導師費經費3,257,529元。國小特教教師調整授課節數鐘點費81,640元。輔導教師人力運用計畫兼任輔導教師減授課鐘點費11,440元。本土語言教學支援人員及專案增置員額經費241,521元。國中小學生游泳與自救能力及師資培訓經費20,800元。充實健康中心設備計畫經費35,750元。補助本市改善校園無障礙經費302,958元。推動國際教育經費49,150元。強化校園安全防護工作計劃394,825元等併決算。
4Y 其他收入	447,189	315,597	-131,592	-29.43	決算數較預算數減少131,592元，主要係因：數位學生證、簡訊服務費等收入較預算短收所致。
4YY 雜項收入	447,189	315,597	-131,592	-29.43	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區三玉國民小學

基金用途明細表

中華民國 105 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	130,764,489	136,120,575	5,356,086	4.10	
53 國民教育計畫	110,819,315	116,731,979	5,912,664	5.34	
1 用人費用	105,825,391	108,312,980	2,487,589	2.35	
11 正式員額薪資	60,276,000	59,840,753	-435,247	-0.72	
113 職員薪金	60,276,000	59,840,753	-435,247	-0.72	
12 聘僱及兼職人員薪資	457,600	1,183,604	726,004	158.65	
124 兼職人員酬金	457,600	1,183,604	726,004	158.65	
13 超時工作報酬	724,422	651,167	-73,255	-10.11	
131 加班費	715,542	642,127	-73,415	-10.26	
133 誤餐費	8,880	9,040	160	1.80	
15 獎金	13,901,500	13,570,984	-330,516	-2.38	
151 考績獎金	6,511,000	6,179,453	-331,547	-5.09	
152 年終獎金	7,390,500	7,391,531	1,031	0.01	
16 退休及卹償金	21,541,950	24,692,281	3,150,331	14.62	
161 職員退休及離職金	21,283,962	23,567,488	2,283,526	10.73	
162 工員退休及離職金	257,988	1,124,793	866,805	335.99	
18 福利費	8,923,919	8,374,191	-549,728	-6.16	
181 分擔員工保險費	5,402,256	5,094,579	-307,677	-5.70	
183 傷病醫藥費	377,000	169,000	-208,000	-55.17	
187 員工通勤交通費	945,000	474,324	-470,676	-49.81	
18Y 其他福利費	2,199,663	2,636,288	436,625	19.85	
2 服務費用	2,821,424	6,170,269	3,348,845	118.69	
21 水電費	1,209,924	1,071,095	-138,829	-11.47	
212 工作場所電費	1,123,076	964,559	-158,517	-14.11	決算數較預算數增 加3,348,845元，主要係因：1.電費 覈實支用贖餘。2.教育部補助國民 中小學調整教師授課節數、編制 外代理教師、本土語支援人員及 原住民語等經費辦理併決算。
214 工作場所水費	86,848	106,536	19,688	22.67	
23 旅運費	37,200	36,400	-800	-2.15	
231 國內旅費	37,200	36,400	-800	-2.15	
25 修理保養及保固費	924,200	996,792	72,592	7.85	
252 一般房屋修護費	763,750	863,833	100,083	13.10	
255 機械及設備修護費	160,450	132,959	-27,491	-17.13	
27 一般服務費	144,000	3,500,222	3,356,222	2,330.71	
27D 計時與計件人員酬金		3,371,222	3,371,222		
27F 體育活動費	144,000	129,000	-15,000	-10.42	
28 專業服務費	506,100	565,760	59,660	11.79	

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區三玉國民小學

基金用途明細表

中華民國 105 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	262,400	341,060	78,660	29.98	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	54,200	54,200			
289 試務甄選費	2,200	13,000	10,800	490.91	
28Y 其他	187,300	157,500	-29,800	-15.91	
3 材料及用品費	1,308,200	1,881,964	573,764	43.86	
31 使用材料費	249,900	317,311	67,411	26.98	
315 設備零件	249,900	317,311	67,411	26.98	決算數較預算數增 加573,764元，主要係因：教育部 補助強化校園安全防護工作警監 系統設備、教育局補助邁向卓越 學生英語夏令營、本位國際教育 及教師專業學習社群等相關經費 併併決算。
32 用品消耗	1,058,300	1,564,653	506,353	47.85	
321 辦公(事務)用品	26,800	23,170	-3,630	-13.54	
322 報章什誌	43,000	42,904	-96	-0.22	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	6,350	6,350			
32Y 其他	982,150	1,492,229	510,079	51.93	
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	490,000	187,318	-302,682	-61.77	
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	490,000	187,318	-302,682	-61.77	
74Y 其他	490,000	187,318	-302,682	-61.77	決算數較預算數減 少302,682元，主要係因：清寒學 生餐費補助覈實支用贖餘。
8 短絀與賠償給付		8,555	8,555		
82 賠償給付		8,555	8,555		
821 一般賠償		8,555	8,555		決算數較預算數增加8,555元，主 要係因：賠償退職技工勞保投保 薪資未計不休假加班費差額一次 性賠償，致支出增加，已併決算 辦理。
9 其他	369,500	166,093	-203,407	-55.05	
91 其他支出	369,500	166,093	-203,407	-55.05	
91Y 其他	369,500	166,093	-203,407	-55.05	決算數較預算數減 少203,407元，主要係因：游泳池 水電清潔維護及游泳檢測報名費 覈實支用贖餘。

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區三玉國民小學

基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
5L 一般行政管理計畫	15,006,905	14,053,390	-953,515	-6.35	
1 用人費用	13,994,431	13,162,223	-832,208	-5.95	
11 正式員額薪資	9,180,000	8,378,039	-801,961	-8.74	
113 職員薪金	7,056,000	6,080,539	-975,461	-13.82	
114 工員工資	1,092,000	1,143,240	51,240	4.69	
115 警餉	1,032,000	1,154,260	122,260	11.85	
13 超時工作報酬	407,999	271,506	-136,493	-33.45	
131 加班費	407,999	271,506	-136,493	-33.45	
15 獎金	2,374,500	2,010,956	-363,544	-15.31	
151 考績獎金	1,227,000	937,459	-289,541	-23.60	
152 年終獎金	1,147,500	1,073,497	-74,003	-6.45	
16 退休及卹償金	714,600	676,001	-38,599	-5.40	
161 職員退休及離職金	660,000	607,409	-52,591	-7.97	
162 工員退休及離職金	54,600	68,592	13,992	25.63	
18 福利費	1,317,332	1,825,721	508,389	38.59	
181 分擔員工保險費	881,652	1,482,405	600,753	68.14	
187 員工通勤交通費	211,680	151,316	-60,364	-28.52	
18Y 其他福利費	224,000	192,000	-32,000	-14.29	
2 服務費用	590,254	587,552	-2,702	-0.46	
22 郵電費	6,804	6,845	41	0.60	
222 電話費	6,804	6,845	41	0.60	
23 旅運費	15,810	11,814	-3,996	-25.28	
231 國內旅費	15,810	11,814	-3,996	-25.28	
27 一般服務費	133,200	123,378	-9,822	-7.37	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	25,200	18,828	-6,372	-25.29	
279 外包費	80,000	78,550	-1,450	-1.81	
27F 體育活動費	28,000	26,000	-2,000	-7.14	
28 專業服務費	362,440	373,515	11,075	3.06	
28Y 其他	362,440	373,515	11,075	3.06	
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	422,220	302,615	-119,605	-28.33	
32 用品消耗	422,220	302,615	-119,605	-28.33	
321 辦公(事務)用品	416,400	296,795	-119,605	-28.72	決算數較預算數減少119,605元，主要係因：統籌業務費覈實支用賸餘。
325 服裝	5,820	5,820			



臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區三玉國民小學

基金用途明細表

中華民國 105 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		1,000	1,000		
71 會費		1,000	1,000		
713 職業團體會費		1,000	1,000		決算數較預算數增加1,000元，主要係因：護理師護士公會(常年)會費。
5M 建築及設備計畫	4,938,269	5,335,206	396,937	8.04	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,938,269	5,335,206	396,937	8.04	
51 購置固定資產	1,895,900	2,364,676	468,776	24.73	
514 購置機械及設備	1,606,900	1,846,496	239,596	14.91	決算數較預算數增加468,776元，主要係因：1.設備採購贖餘22,924元。2.單價未及1萬元移列設備零件9,800元。3.教育部補助強化校園安全防護工作警監系統設備、充實健康中心設備等奉准先行辦理執行數501,500元。
515 購置交通及運輸設備		260,000	260,000		
516 購置什項設備	289,000	258,180	-30,820	-10.66	
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)	3,006,369	2,934,530	-71,839	-2.39	
581 遞延修繕房屋建築支出	3,006,369	2,934,530	-71,839	-2.39	本基金105年度工程管理費合計預算數56,194元；決算數48,488元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市士林區三玉國民小學

固定項目增減情形表

中華民國105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	68,845,259	4,303,340	3,562,474	69,586,125
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	1,888,475			1,888,475
房屋及建築	39,559,768			39,559,768
機械及設備	16,994,490	3,749,160	2,757,530	17,986,120
交通及運輸設備	1,957,154	260,000	27,300	2,189,854
什項設備	8,118,489	258,180	466,761	7,909,908
購建中固定資產				
電腦軟體	326,883	36,000	310,883	52,000
權利				

1.92年度以前已提列折舊648,362元(包括機械及設備累計折舊220,790元、交通及運輸設備累計折舊103,238元、什項設備累計折舊324,334元)及已攤銷費用0元，自93年度起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項另立帳類管理(不再計提折舊及攤銷)。

2.機械及設備增加其他原因有應付代收款購置1,614,768元及教育局撥入實體財產287,896元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市士林區三五國民小學

購置固定資產明細表

中華民國105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		1,606,900	241,500		1,848,400	1,846,496	-1,904	
交通及運輸設備			260,000		260,000	260,000		
什項設備		289,000			289,000	258,180	-30,820	
購建中固定資產								
合 計		1,895,900	501,500		2,397,400	2,364,676	-32,724	

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。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市士林區三玉國民小學

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		501,500
購置機械及設備	105.03.29府授主事預字第10530444200號	71,500
購置機械及設備	105.06.22府教工字第10536446000號	170,000
購置交通及運輸設備	105.06.22府教工字第10536446000號	260,000

# 戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區三玉國民小學

員工人數彙計表

中華民國 105 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	86	81	-5	
一般行政管理計畫	14	13	-1	
正式職員	9	8	-1	105學年度核定減少普通班2班，減少行政幹事1人。
正式工員	3	3	0	
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	72	68	-4	
正式職員	72	68	-4	105學年度核定減少普通班2班4位教師(依據105年10月25日府授教人字第10540989500號函)。
學前教育計畫	0	0	0	
正式工員	0	0	0	
正式職員	0	0	0	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區三玉國民小學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 105年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數										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		兼任人員用人費用
國民教育計畫	60,276,000		724,422		13,901,500	21,541,950		8,923,919		105,367,791	457,600	105,825,391
職員	60,276,000		724,422		13,901,500	21,283,962		8,923,919		105,109,803	457,600	105,567,403
工員						257,988				257,988		257,988
一般行政管理計畫	9,180,000		407,999		2,374,500	714,600		1,317,332		13,994,431		13,994,431
職員	8,088,000		357,183		2,056,000	660,000		1,097,756		12,258,939		12,258,939
工員	1,092,000		50,816		318,500	54,600		219,576		1,735,492		1,735,492
合 計	69,456,000		1,132,421		16,276,000	22,256,550		10,241,251		119,362,222	457,600	119,819,822

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，105年度預算編列86人，計7,738,000元，執行結果決算75人，計7,116,912元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院105年1月5日院授人給字第1050029314號函訂定發布「一百零四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，105年度預算編列86人，計8,538,000元，執行結果決算90人，計8,465,028元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區三玉國民小學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 105 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
59,840,753		651,167		13,570,984	24,692,281		8,374,191		107,129,376	1,183,604	108,312,980
59,840,753		651,167		13,570,984	23,567,488		8,374,191		106,004,583	1,183,604	107,188,187
					1,124,793				1,124,793		1,124,793
8,378,039		271,506		2,010,956	676,001		1,825,721		13,162,223		13,162,223
7,234,799		220,690		1,692,987	607,409		1,593,518		11,349,403		11,349,403
1,143,240		50,816		317,969	68,592		232,203		1,812,820		1,812,820
68,218,792		922,673		15,581,940	25,368,282		10,199,912		120,291,599	1,183,604	121,475,203



臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區三玉國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 105 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			110,819,315		116,731,979		5,912,664	5.34	有關「國民教育計畫」決算數較預算數增加5,912,664元，主要係因：教育部(局)補助調整教師授課節數、編制外代理教師、本土語支援人員及攜手激勵等經費。
國民教育計畫			110,819,315		116,731,979		5,912,664	5.34	

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區三玉國民小學

各項費用彙計表

中華民國105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	119,819,822	121,475,203	1,655,381	1.38
11 正式員額薪資	69,456,000	68,218,792	-1,237,208	-1.78
113 職員薪金	67,332,000	65,921,292	-1,410,708	-2.10
114 工員工資	1,092,000	1,143,240	51,240	4.69
115 警餉	1,032,000	1,154,260	122,260	11.85
12 聘僱及兼職人員薪資	457,600	1,183,604	726,004	158.65
124 兼職人員酬金	457,600	1,183,604	726,004	158.65
13 超時工作報酬	1,132,421	922,673	-209,748	-18.52
131 加班費	1,123,541	913,633	-209,908	-18.68
133 誤餐費	8,880	9,040	160	1.80
15 獎金	16,276,000	15,581,940	-694,060	-4.26
151 考績獎金	7,738,000	7,116,912	-621,088	-8.03
152 年終獎金	8,538,000	8,465,028	-72,972	-0.85
16 退休及卹償金	22,256,550	25,368,282	3,111,732	13.98
161 職員退休及離職金	21,943,962	24,174,897	2,230,935	10.17
162 工員退休及離職金	312,588	1,193,385	880,797	281.78
18 福利費	10,241,251	10,199,912	-41,339	-0.40
181 分擔員工保險費	6,283,908	6,576,984	293,076	4.66
183 傷病醫藥費	377,000	169,000	-208,000	-55.17
187 員工通勤交通費	1,156,680	625,640	-531,040	-45.91
18Y 其他福利費	2,423,663	2,828,288	404,625	16.69
2 服務費用	3,411,678	6,757,821	3,346,143	98.08
21 水電費	1,209,924	1,071,095	-138,829	-11.47
212 工作場所電費	1,123,076	964,559	-158,517	-14.11
214 工作場所水費	86,848	106,536	19,688	22.67
22 郵電費	6,804	6,845	41	0.60
222 電話費	6,804	6,845	41	0.60
23 旅運費	53,010	48,214	-4,796	-9.05
231 國內旅費	53,010	48,214	-4,796	-9.05
25 修理保養及保固費	924,200	996,792	72,592	7.85
252 一般房屋修護費	763,750	863,833	100,083	13.10
255 機械及設備修護費	160,450	132,959	-27,491	-17.13
27 一般服務費	277,200	3,623,600	3,346,400	1,207.22
276 佣金、匯費、經理費及手續費	25,200	18,828	-6,372	-25.29
279 外包費	80,000	78,550	-1,450	-1.81
27D 計時與計件人員酬金	0	3,371,222	3,371,222	0.00
27F 體育活動費	172,000	155,000	-17,000	-9.88
28 專業服務費	868,540	939,275	70,735	8.14
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	262,400	341,060	78,660	29.98
287 委託檢驗(定)試驗認證費	54,200	54,200	0	0.00
289 試務甄選費	2,200	13,000	10,800	490.91
28Y 其他	549,740	531,015	-18,725	-3.41
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

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區三玉國民小學

各項費用彙計表

中華民國105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	1,730,420	2,184,579	454,159	26.25
31 使用材料費	249,900	317,311	67,411	26.98
315 設備零件	249,900	317,311	67,411	26.98
32 用品消耗	1,480,520	1,867,268	386,748	26.12
321 辦公(事務)用品	443,200	319,965	-123,235	-27.81
322 報章什誌	43,000	42,904	-96	-0.22
325 服裝	5,820	5,820	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	6,350	6,350	0	0.00
32Y 其他	982,150	1,492,229	510,079	51.93
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	4,938,269	5,335,206	396,937	8.04
51 購置固定資產	1,895,900	2,364,676	468,776	24.73
514 購置機械及設備	1,606,900	1,846,496	239,596	14.91
515 購置交通及運輸設備	0	260,000	260,000	0.00
516 購置什項設備	289,000	258,180	-30,820	-10.66
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)	3,006,369	2,934,530	-71,839	-2.39
581 遞延修繕房屋建築支出	3,006,369	2,934,530	-71,839	-2.39
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	490,000	188,318	-301,682	-61.57
71 會費	0	1,000	1,000	0.00
713 職業團體會費	0	1,000	1,000	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	490,000	187,318	-302,682	-61.77
74Y 其他	490,000	187,318	-302,682	-61.77
8 短絀與賠償給付	0	8,555	8,555	0.00
82 賠償給付	0	8,555	8,555	0.00
821 一般賠償	0	8,555	8,555	0.00
9 其他	369,500	166,093	-203,407	-55.05
91 其他支出	369,500	166,093	-203,407	-55.05
91Y 其他	369,500	166,093	-203,407	-55.05
合 計	130,764,489	136,120,575	5,356,086	4.10

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市士林區三玉國民小學

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105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	3,342,022,766	3,341,970,766	-52,000	
代管資產-土地	3,171,149,382	3,171,149,382		
代管資產-房屋及建築 設備	101,287,259	101,287,259		
土地改良物	1,888,475	1,888,475		
房屋及建築	39,559,768	39,559,768		
機械及設備	17,986,120	17,986,120		
交通及運輸設備	2,189,854	2,189,854		
什項設備	7,909,908	7,909,908		
電腦軟體	52,000		-52,000	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。