

中華民國 106 年度

(自106年1月1日起至106年12月31日止)

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區興隆國民小學 (4-0501558)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員林詩嘉

機關長官張文壽

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

甲、財務摘要.....	第 1	頁
乙、總說明.....	第 3 至 5	頁
丙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 7	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	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).....		

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興隆國民小學

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	148,165,249	144,748,374	3,416,875	2.36
基金用途	144,922,971	151,380,800	- 6,457,829	- 4.27
賸餘(短絀-)	3,242,278	- 6,632,426	9,874,704	
餘絀情形：				
基金餘額	3,242,278	15,886,132	- 12,643,854	- 79.59
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	2,071,324	- 1,529,641	3,600,965	

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

40501558-2

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興隆國民小學

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110,799,410元，決算數104,999,419元。

105學年下學期預定招收29班，實際招收29班，預計學生人數665人，實際學生人數643人。

106學年上學期預定招收29班，實際招收28班，預計學生人數665人，實際學生人數597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；辦理學生創意偶戲比賽、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13,179,989元，決算數13,063,597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165人，實際學生人數164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165人，實際學生人數164人。

係充實各科教材，提高教學效能；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並辦理幼兒園招生工作等項目。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列14,327,898元，決算數13,881,691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11,835,011元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數200,000元），決算數12,978,264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。

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142,938,993元，較預算數148,165,249元，增加5,226,256元，計增3.66%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1.服務收入：決算數5,000元，較預算數22,500元，減少17,500元，計減77.78%。

主要係因：教師甄選報名費收入短收。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興隆國民小學

總 說 明

中華民國 106 年度

- 2.財產處分收入：決算數0元，較預算數37,000元，減少37,000元。
主要係因：收入未如預期。
- 3.其他財產收入：決算數260,720元，較預算數159,000元，增加101,720元，計增63.97%。
主要係因：租借場地費收入超收。
- 4.公庫撥款收入：決算數143,626,109元，較預算數140,824,163元，增加2,801,946元，計增1.99%。
主要係因：教育局補助撥款。
- 5.政府其他撥入收入：決算數574,060元，較預算數0元，增加574,060元。
主要係因：教育部補助撥款。
- 6.學雜費收入：決算數3,113,982元，較預算數1,631,930元，增加1,482,052元，計增90.82%。
主要係因：幼兒園學雜費收入超收。
- 7.雜項收入：決算數585,378元，較預算數264,400元，增加320,978元，計增121.40%。
主要係因：代收代辦費依規定清理繳庫等。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數144,922,971元，較預算數150,142,308元，減少5,219,337元，計減3.48%。

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104,999,419元，較預算數110,799,410元，減少5,799,991元，計減5.23%。
主要係因：預算執行節約少支出節餘款。
- 2.學前教育計畫：決算數13,063,597元，較預算數13,179,989元，減少116,392元，計減0.88%。
主要係因：預算執行節約少支出節餘款。
- 3.一般行政管理計畫：決算數13,881,691元，較預算數14,327,898元，減少446,207元，計減3.11%。
主要係因：預算執行節約少支出節餘款。
- 4.建築及設備計畫：決算數12,978,264元，較預算數11,835,011元，增加1,143,253元，計增9.66%。
主要係因：教育局補助統籌款106年度國小校園教學與學習空間優化方案工程併決算辦理。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數3,242,278元，較預算短絀數7,203,315元，反絀為餘，計相差10,445,593元。

主要係因：統籌款於年底核定撥入未及於本年度執行付款計1,245,052元、增加影印卡加值費、數位學生證補卡費等收入、幼兒園學雜費收入及代收代辦費結餘款繳入其他準備金計1,850,250元、清寒學生餐費補助覈實支用賸餘1,660,500元、預算執行節約少支出節餘款及用人費用覈實支用賸餘計3,705,128元等所致。

臺北市地方教育發展基金－臺北市文山區興隆國民小學

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2,987,062元。
其他活動之淨現金流出915,738元。
本年度現金及約當現金之淨增2,071,324元。
期初現金及約當現金27,393,214元。
期末現金及約當現金29,464,538元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,532,981,941元，包括：
流動資產29,614,538元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,306,522元。
其他資產2,501,060,881元。
決算日負債總額為2,513,853,531元，包括：
流動負債9,725,786元。
其他負債2,504,127,745元。
決算日基金餘額為累積餘額19,128,410元。

五、固定項目概況：

本年度增加3,354,241元，包括：
機械及設備2,113,117元。
交通及運輸設備550,509元。
什項設備655,041元。
電腦軟體35,574元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數6,333,373元及補辦預算數200,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及購置固定資產明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：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。

本 頁 空 白

40501558-6

臺北市文山區興隆國民小學
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	142,938,993	100.00	148,165,249	100.00	5,226,256	3.66	144,748,374	100.00
43 勞務收入	22,500	0.02	5,000	0.00	-17,500	-77.78	13,500	0.01
431服務收入	22,500	0.02	5,000	0.00	-17,500	-77.78	13,500	0.01
45 財產收入	196,000	0.14	260,720	0.18	64,720	33.02	323,182	0.22
451財產處分收入	37,000	0.03			-37,000	-100.00	11,926	0.01
45Y其他財產收入	159,000	0.11	260,720	0.18	101,720	63.97	311,256	0.22
46 政府撥入收入	140,824,163	98.52	144,200,169	97.32	3,376,006	2.40	141,830,382	97.98
462公庫撥款收入	140,824,163	98.52	143,626,109	96.94	2,801,946	1.99	138,316,144	95.56
46Y政府其他撥入收入			574,060	0.39	574,060	0.00	3,514,238	2.43
4S 教學收入	1,631,930	1.14	3,113,982	2.10	1,482,052	90.82	2,228,164	1.54
4S1學雜費收入	1,631,930	1.14	3,113,982	2.10	1,482,052	90.82	2,228,164	1.54
4Y 其他收入	264,400	0.18	585,378	0.40	320,978	121.40	353,146	0.24
4YY雜項收入	264,400	0.18	585,378	0.40	320,978	121.40	353,146	0.24
5 基金用途	150,142,308	100.00	144,922,971	100.00	-5,219,337	-3.48	151,380,800	100.00
53 國民教育計畫	110,799,410	73.80	104,999,419	72.45	-5,799,991	-5.23	113,001,202	74.65
54 學前教育計畫	13,179,989	8.78	13,063,597	9.01	-116,392	-0.88	11,804,933	7.80
5L 一般行政管理計畫	14,327,898	9.54	13,881,691	9.58	-446,207	-3.11	13,902,353	9.18
5M 建築及設備計畫	11,835,011	7.88	12,978,264	8.96	1,143,253	9.66	12,672,312	8.37
購置固定資產	11,799,011	7.86	12,942,690	8.93	1,143,679	9.69	12,636,312	8.35
其他	36,000	0.02	35,574	0.02	-426	-1.18	36,000	0.02
本期賸餘 (短絀-)	-7,203,315		3,242,278		10,445,593	-145.01	-6,632,426	
期初基金餘額	10,791,924		15,886,132		5,094,208	47.20	22,518,558	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,588,609		19,128,410		15,539,801	433.03	15,886,132	

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200,000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200,000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
45Y 其他財產收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	152,256
462 公庫撥款收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	192,091
462 公庫撥款收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	13,519,698
46Y 政府其他撥入收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	3,514,238
4S1 學雜費收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	556,414
4YY 雜項收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	215,965
53 國民教育計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	170,418
53 國民教育計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	3,484,335
54 學前教育計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	2,410,844
5M 建築及設備計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	5,935,410

備註：

臺北市文山區興隆國民小學
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)	-7,203,315	3,242,278	10,445,593	-145.01
812 調整非現金項目		-255,216	-255,216	
8123 流動資產淨減(淨增一)				
8124 流動負債淨增(淨減一)		-255,216	-255,216	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-7,203,315	2,987,062	10,190,377	-141.47
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		30,157	30,157	
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				
82C 增加其他資產		-126,309	-126,309	
82D 減少短期債務及其他負債		-819,586	-819,586	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-915,738	-915,738	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-7,203,315	2,071,324	9,274,639	-128.76
84 期初現金及約當現金	17,196,221	27,393,214	10,196,993	59.30
85 期末現金及約當現金	9,992,906	29,464,538	19,471,632	194.85

臺北市文山區興隆國民小學
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	2,532,981,941	100.00	2,643,321,712	100.00	-110,339,771	-4.17
11 流動資產	29,614,538	1.17	27,543,214	1.04	2,071,324	7.52
111 現金	29,464,538	1.16	27,393,214	1.04	2,071,324	7.56
1112 銀行存款	29,464,538	1.16	27,393,214	1.04	2,071,324	7.56
1112-1 銀行存款-市庫存款	22,211,114	0.88	20,862,556	0.79	1,348,558	6.46
1112-2 銀行存款-保管款	6,695,893	0.26	6,007,608	0.23	688,285	11.46
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	207,379	0.01	190,378	0.01	17,001	8.93
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	350,152	0.01	332,672	0.01	17,480	5.25
115 預付款項	150,000	0.01	150,000	0.01	0	0.00
1154 預付費用	150,000	0.01	150,000	0.01	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,306,522	0.09	2,260,258	0.09	46,264	2.05
124 準備金	2,306,522	0.09	2,260,258	0.09	46,264	2.05
1241 退休及離職準備金	1,570,138	0.06	1,493,717	0.06	76,421	5.12
124Y 其他準備金	736,384	0.03	766,541	0.03	-30,157	-3.93
124Y-2 其他準備金-其他	736,384	0.03	766,541	0.03	-30,157	-3.93
13 其他資產	2,501,060,881	98.74	2,613,518,240	98.87	-112,457,359	-4.30
131 什項資產	2,501,060,881	98.74	2,613,518,240	98.87	-112,457,359	-4.30
1315 暫付及待結轉帳項	131,424	0.01	5,115	0.00	126,309	2,469.38
1316 代管資產	2,500,929,457	98.73	2,613,513,125	98.87	-112,583,668	-4.31
1316-0 代管資產-土地改良物	4,338,697	0.17	4,338,697	0.16	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	2,451,401,693	96.78	2,581,424,785	97.66	-130,023,092	-5.04
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	27,749,643	1.10	27,749,643	1.05	0	0.00
1316-3 代管資產-其他政府	17,439,424	0.69	0	0.00	17,439,424	0.00
資 產 合 計	2,532,981,941	100.00	2,643,321,712	100.00	-110,339,771	-4.17
2 負 債	2,513,853,531	99.24	2,627,435,580	99.40	-113,582,049	-4.32
21 流動負債	9,725,786	0.38	9,981,002	0.38	-255,216	-2.56
212 應付款項	9,723,586	0.38	9,963,530	0.38	-239,944	-2.41
2123 應付代收款	5,760,898	0.23	4,242,713	0.16	1,518,185	35.78
2125 應付費用	585,729	0.02	978,992	0.04	-393,263	-40.17
2129 應付工程款	3,376,959	0.13	4,741,825	0.18	-1,364,866	-28.78
213 預收款項	2,200	0.00	17,472	0.00	-15,272	-87.41
2133 預收收入	2,200	0.00	17,472	0.00	-15,272	-87.41
22 其他負債	2,504,127,745	98.86	2,617,454,578	99.02	-113,326,833	-4.33
221 什項負債	2,504,127,745	98.86	2,617,454,578	99.02	-113,326,833	-4.33
2211 存入保證金	1,623,950	0.06	2,293,060	0.09	-669,110	-29.18

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有0元
 上年度信託代理與保證之資產與負債各有0元
 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元

臺北市文山區興隆國民小學
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	%
2213	應付退休及離職金	1,570,138	0.06	1,493,717	0.06	76,421	5.12
2214	應付代管資產	2,500,929,457	98.73	2,613,513,125	98.87	-112,583,668	-4.31
2215	暫收及待結轉帳項	4,200	0.00	154,676	0.01	-150,476	-97.28
3	基金餘額	19,128,410	0.76	15,886,132	0.60	3,242,278	20.41
31	基金餘額	19,128,410	0.76	15,886,132	0.60	3,242,278	20.41
311	基金餘額	19,128,410	0.76	15,886,132	0.60	3,242,278	20.41
3111	累積餘額	19,128,410	0.76	15,886,132	0.60	3,242,278	20.41
	負債及基金餘額合計	2,532,981,941	100.00	2,643,321,712	100.00	-110,339,771	-4.17

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有0元
 上年度信託代理與保證之資產與負債各有0元
 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元

本 頁 空 白

40501558-12

臺北市文山區興隆國民小學
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	142,938,993	148,165,249	5,226,256	3.66	
43 勞務收入	22,500	5,000	-17,500	-77.78	
431服務收入	22,500	5,000	-17,500	-77.78	教師甄選報名費收入短收。
45 財產收入	196,000	260,720	64,720	33.02	
451財產處分收入	37,000		-37,000	-100.00	收入未如預期。
45Y其他財產收入	159,000	260,720	101,720	63.97	租借場地費收入超收。
46 政府撥入收入	140,824,163	144,200,169	3,376,006	2.40	
462公庫撥款收入	140,824,163	143,626,109	2,801,946	1.99	教育局補助撥款。
46Y政府其他撥入收入		574,060	574,060	0.00	教育部補助撥款。
4S 教學收入	1,631,930	3,113,982	1,482,052	90.82	
4S1學雜費收入	1,631,930	3,113,982	1,482,052	90.82	幼兒園學雜費收入超收。
4Y 其他收入	264,400	585,378	320,978	121.40	
4YY雜項收入	264,400	585,378	320,978	121.40	代收代辦費依規定清理繳庫等。

填表說明：

臺北市文山區興隆國民小學
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	150,142,308	144,922,971	-5,219,337	-3.48	
53 國民教育計畫	110,799,410	104,999,419	-5,799,991	-5.23	
1 用人費用	103,891,550	99,224,225	-4,667,325	-4.49	
11 正式員額薪資	45,270,720	43,663,572	-1,607,148	-3.55	
113 職員薪金	45,270,720	43,663,572	-1,607,148	-3.55	
12 聘僱及兼職人員薪資	457,600	758,361	300,761	65.73	
124 兼職人員酬金	457,600	758,361	300,761	65.73	
13 超時工作報酬	647,298	574,849	-72,449	-11.19	
131 加班費	627,778	555,169	-72,609	-11.57	
133 誤餐費	19,520	19,680	160	0.82	
15 獎金	9,232,037	10,330,697	1,098,660	11.90	
151 考績獎金	4,112,760	4,798,575	685,815	16.68	
152 年終獎金	5,119,277	5,532,122	412,845	8.06	
16 退休及卹償金	39,905,158	37,849,697	-2,055,461	-5.15	
161 職員退休及離職金	38,958,571	37,849,697	-1,108,874	-2.85	
162 工員退休及離職金	946,587		-946,587	-100.00	
18 福利費	8,378,737	6,047,049	-2,331,688	-27.83	
181 分擔員工保險費	4,046,172	4,108,750	62,578	1.55	
183 傷病醫藥費	301,000	80,500	-220,500	-73.26	
187 員工通勤交通費	477,540	371,486	-106,054	-22.21	
18Y 其他福利費	3,554,025	1,486,313	-2,067,712	-58.18	
2 服務費用	2,898,305	3,309,507	411,202	14.19	
21 水電費	1,186,318	660,888	-525,430	-44.29	
212 工作場所電費	1,101,850	575,465	-526,385	-47.77	決算數較預算數增加411,202元，主要係因：教育部及教育局補助款依規定覈實支用。
214 工作場所水費	84,468	85,423	955	1.13	
23 旅運費	51,460	36,534	-14,926	-29.01	
231 國內旅費	51,460	33,534	-17,926	-34.83	
236 貨物運費		3,000	3,000		
24 印刷裝訂與廣告費	26,410	27,147	737	2.79	
241 印刷及裝訂費	26,410	27,147	737	2.79	
25 修理保養及保固費	1,067,000	1,823,912	756,912	70.94	
252 一般房屋修護費	837,120	1,466,741	629,621	75.21	
255 機械及設備修護費	33,600	49,823	16,223	48.28	
257 什項設備修護費	196,280	307,348	111,068	56.59	
27 一般服務費	137,152	323,420	186,268	135.81	

臺北市文山區興隆國民小學
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	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	19,152	12,312	-6,840	-35.71	
27D 計時與計件人員酬金		213,108	213,108		
27F 體育活動費	118,000	98,000	-20,000	-16.95	
28 專業服務費	429,965	437,606	7,641	1.78	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	137,600	174,786	37,186	27.02	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	47,735	44,070	-3,665	-7.68	
289 試務甄選費	16,830	3,500	-13,330	-79.20	
28Y 其他	227,800	215,250	-12,550	-5.51	
3 材料及用品費	1,118,255	1,294,239	175,984	15.74	
31 使用材料費	152,900	390,366	237,466	155.31	
315 設備零件	152,900	390,366	237,466	155.31	決算數較預算數增加175,984元，主要係因：教育部及教育局補助款依規定覈實支用。
32 用品消耗	965,355	903,873	-61,482	-6.37	
321 辦公(事務)用品	53,280	64,493	11,213	21.05	
322 報章什誌	37,000	41,455	4,455	12.04	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,270	8,935	3,665	69.54	
32Y 其他	869,805	788,990	-80,815	-9.29	
4 租金、償債與利息	95,000	95,000			
45 什項設備租金	95,000	95,000			
451 什項設備租金	95,000	95,000			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,412,800	752,300	-1,660,500	-68.82	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,412,800	752,300	-1,660,500	-68.82	
74Y 其他	2,412,800	752,300	-1,660,500	-68.82	決算數較預算數減少1,660,500元，主要係因：清寒學生餐費補助覈實支用。
9 其他	383,500	324,148	-59,352	-15.48	
91 其他支出	383,500	324,148	-59,352	-15.48	
91Y 其他	383,500	324,148	-59,352	-15.48	決算數較預算數減少59,352元，主要係因：執行節約少支出結餘款。
54 學前教育計畫	13,179,989	13,063,597	-116,392	-0.88	
1 用人費用	12,800,449	12,515,079	-285,370	-2.23	
11 正式員額薪資	9,172,860	9,364,573	191,713	2.09	
113 職員薪金	8,452,860	8,668,573	215,713	2.55	

臺北市文山區興隆國民小學
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	%	
114 工員工資	720,000	696,000	-24,000	-3.33	
13 超時工作報酬	139,656	51,507	-88,149	-63.12	
131 加班費	139,656	44,544	-95,112	-68.10	
133 誤餐費		6,963	6,963		
15 獎金	1,627,373	1,147,129	-480,244	-29.51	
151 考績獎金	483,674		-483,674	-100.00	
152 年終獎金	1,143,699	1,147,129	3,430	0.30	
16 退休及卹償金	786,240	810,779	24,539	3.12	
161 職員退休及離職金	764,640	767,147	2,507	0.33	
162 工員退休及離職金	21,600	43,632	22,032	102.00	
18 福利費	1,074,320	1,141,091	66,771	6.22	
181 分擔員工保險費	857,160	1,016,193	159,033	18.55	
183 傷病醫藥費	6,880	3,390	-3,490	-50.73	
187 員工通勤交通費	98,280	89,508	-8,772	-8.93	
18Y 其他福利費	112,000	32,000	-80,000	-71.43	
2 服務費用	99,752	225,242	125,490	125.80	
24 印刷裝訂與廣告費		3,314	3,314		
241 印刷及裝訂費		3,314	3,314		
25 修理保養及保固費		48,225	48,225		
252 一般房屋修護費		48,225	48,225		
27 一般服務費	36,752	100,737	63,985	174.10	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,752	1,212	-3,540	-74.49	
27D 計時與計件人員酬金		74,210	74,210		
27F 體育活動費	32,000	25,315	-6,685	-20.89	
28 專業服務費	63,000	72,966	9,966	15.82	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		9,966	9,966		
28Y 其他	63,000	63,000			
3 材料及用品費	95,900	200,658	104,758	109.24	
31 使用材料費	95,900	110,457	14,557	15.18	
315 設備零件	95,900	110,457	14,557	15.18	
32 用品消耗		90,201	90,201		
322 報章什誌		11,500	11,500		
32Y 其他		78,701	78,701		

決算數較預算數增
加125,490元，主要係因：教育部
及教育局補助款依規定覈實支
用。

決算數較預算數增
加104,758元，主要係因：教育部
及教育局補助款依規定覈實支
用。

臺北市文山區興隆國民小學
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	87,888	87,888			
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	87,888	87,888			
74Y 其他	87,888	87,888			
9 其他	96,000	34,730	-61,270	-63.82	
91 其他支出	96,000	34,730	-61,270	-63.82	
91Y 其他	96,000	34,730	-61,270	-63.82	決算數較預算數減少61,270元，主要係因：執行節約少支出結餘款。
5L 一般行政管理計畫	14,327,898	13,881,691	-446,207	-3.11	
1 用人費用	12,763,240	12,444,691	-318,549	-2.50	
11 正式員額薪資	8,108,400	8,844,632	736,232	9.08	
113 職員薪金	6,488,400	7,499,042	1,010,642	15.58	
114 工員工資	1,104,000	766,470	-337,530	-30.57	
115 警餉	516,000	579,120	63,120	12.23	
13 超時工作報酬	440,227	323,620	-116,607	-26.49	
131 加班費	440,227	323,620	-116,607	-26.49	
15 獎金	2,519,301	1,846,437	-672,864	-26.71	
151 考績獎金	1,308,400	960,438	-347,962	-26.59	
152 年終獎金	1,210,901	885,999	-324,902	-26.83	
16 退休及卹償金	618,264	541,916	-76,348	-12.35	
161 職員退休及離職金	563,064	486,278	-76,786	-13.64	
162 工員退休及離職金	55,200	55,638	438	0.79	
18 福利費	1,077,048	888,086	-188,962	-17.54	
181 分擔員工保險費	764,088	662,475	-101,613	-13.30	
187 員工通勤交通費	120,960	91,896	-29,064	-24.03	
18Y 其他福利費	192,000	133,715	-58,285	-30.36	
2 服務費用	1,259,308	1,141,116	-118,192	-9.39	
22 郵電費	86,944	70,008	-16,936	-19.48	
222 電話費	86,944	70,008	-16,936	-19.48	
27 一般服務費	698,884	601,540	-97,344	-13.93	
279 外包費	674,884	581,540	-93,344	-13.83	
27F 體育活動費	24,000	20,000	-4,000	-16.67	
28 專業服務費	401,480	397,568	-3,912	-0.97	
28Y 其他	401,480	397,568	-3,912	-0.97	
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	304,350	294,884	-9,466	-3.11	

臺北市文山區興隆國民小學
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	%	
32 用品消耗	304,350	294,884	-9,466	-3.11	
321 辦公（事務）用品	301,350	294,884	-6,466	-2.15	
325 服裝	3,000		-3,000	-100.00	
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	11,835,011	12,978,264	1,143,253	9.66	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,835,011	12,978,264	1,143,253	9.66	
51 購置固定資產	1,582,100	1,673,162	91,062	5.76	
514 購置機械及設備	1,014,500	1,003,420	-11,080	-1.09	
515 購置交通及運輸設備	550,100	465,509	-84,591	-15.38	決算數較預算數減少84,591元，主要係因：校園廣播系統整修工程購置擴大機，1萬元以下移列設備零件等。
516 購置什項設備	17,500	204,233	186,733	1,067.05	決算數較預算數增加186,733元，主要係因：教育局補助飲水機補辦預算。
52 購置無形資產	36,000	35,574	-426	-1.18	
521 購置電腦軟體	36,000	35,574	-426	-1.18	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	10,216,911	11,269,528	1,052,617	10.30	
581 遞延修繕房屋建築支出	10,216,911	11,269,528	1,052,617	10.30	1.工程管理費預算數132,801元；決算數153,014元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。2.決算數較預算數增加1,052,617元，主要係因：執行教育局統籌106年度國小校園教學與學習空間優化方案工程併決算辦理。

臺北市文山區興隆國民小學
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	49,250,867	3,354,241	1,336,250	51,268,858
非理財目的之長期投資				
土地	22,425,086			22,425,086
土地改良物				
房屋及建築				
機械及設備	14,723,885	2,113,117	1,243,050	15,593,952
交通及運輸設備	2,349,111	550,509	25,000	2,874,620
什項設備	9,688,785	655,041	40,200	10,303,626
購建中固定資產				
電腦軟體	64,000	35,574	28,000	71,574
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757,658元、(2)機關移撥入352,039元。

2. 交通及運輸設備：應付代收款85,000元。

3. 什項設備：(1)應付代收款353,420元、(2)機關移撥入97,388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。

臺北市文山區興隆國民小學
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		1,014,500			1,014,500	1,003,420	-11,080	
交通及運輸設備		550,100			550,100	465,509	-84,591	
什項設備		17,500	200,000		217,500	204,233	-13,267	
購建中固定資產								
合 計		1,582,100	200,000		1,782,100	1,673,162	-108,938	

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。

臺北市文山區興隆國民小學
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		200,000
購置什項設備	106.9.30府教工字第10639717800號	200,000

本 頁 空 白

40501558-22

臺北市文山區興隆國民小學
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	87	86	-1	
一般行政管理計畫	12	11	-1	
正式職員	8	8	0	
正式工員	3	2	-1	經市府106年11月6日府授教人字第10641290200號函核定106學年度教職員工員額編制表減少1人工友員額。
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	59	59	0	
正式職員	59	59	0	
學前教育計畫	16	16	0	
正式職員	14	14	0	
正式工員	2	2	0	

填表說明：

臺北市文山區興隆國民小學
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	45,270,720		647,298		9,232,037	39,905,158		8,378,737		103,433,950	457,600	103,891,550
職員	45,270,720		647,298		9,232,037	39,905,158		8,378,737		103,433,950	457,600	103,891,550
學前教育計畫	9,172,860		139,656		1,627,373	786,240		1,074,320		12,800,449		12,800,449
職員	8,452,860		109,656		1,417,373	764,640		959,112		11,703,641		11,703,641
工具	720,000		30,000		210,000	21,600		115,208		1,096,808		1,096,808
一般行政管理計畫	8,108,400		440,227		2,519,301	618,264		1,077,048		12,763,240		12,763,240
職員	7,004,400		391,161		2,197,301	563,064		901,428		11,057,354		11,057,354
工具	1,104,000		49,066		322,000	55,200		175,620		1,705,886		1,705,886
合 計	62,551,980		1,227,181		13,378,711	41,309,662		10,530,105		128,997,639	457,600	129,455,239

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87人，計5,904,834元，執行結果決算69人，計5,759,013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87人，計7,473,877元，執行結果決算98人，計7,565,250元。

臺北市文山區興隆國民小學
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
43,663,572		574,849		10,330,697	37,849,697		6,047,049		98,465,864	758,361	99,224,225
43,663,572		574,849		10,330,697	37,849,697		6,047,049		98,465,864	758,361	99,224,225
9,364,573		51,507		1,147,129	810,779		1,141,091		12,515,079		12,515,079
8,668,573		51,507		1,085,504	767,147		1,080,551		11,653,282		11,653,282
696,000				61,625	43,632		60,540		861,797		861,797
8,844,632		323,620		1,846,437	541,916		888,086		12,444,691		12,444,691
8,078,162		293,176		1,723,404	486,278		839,203		11,420,223		11,420,223
766,470		30,444		123,033	55,638		48,883		1,024,468		1,024,468
61,872,777		949,976		13,324,263	39,202,392		8,076,226		123,425,634	758,361	124,183,995

臺北市文山區興隆國民小學
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			123,979,399		118,063,016		-5,916,383	-4.77	
國民教育計畫			110,799,410		104,999,419		-5,799,991	-5.23	
學前教育計畫			13,179,989		13,063,597		-116,392	-0.88	

臺北市文山區興隆國民小學
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	129,455,239	124,183,995	-5,271,244	-4.07
11 正式員額薪資	62,551,980	61,872,777	-679,203	-1.09
113 職員薪金	60,211,980	59,831,187	-380,793	-0.63
114 工員工資	1,824,000	1,462,470	-361,530	-19.82
115 警餉	516,000	579,120	63,120	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	457,600	758,361	300,761	65.73
124 兼職人員酬金	457,600	758,361	300,761	65.73
13 超時工作報酬	1,227,181	949,976	-277,205	-22.59
131 加班費	1,207,661	923,333	-284,328	-23.54
133 誤餐費	19,520	26,643	7,123	36.49
15 獎金	13,378,711	13,324,263	-54,448	-0.41
151 考績獎金	5,904,834	5,759,013	-145,821	-2.47
152 年終獎金	7,473,877	7,565,250	91,373	1.22
16 退休及卹償金	41,309,662	39,202,392	-2,107,270	-5.10
161 職員退休及離職金	40,286,275	39,103,122	-1,183,153	-2.94
162 工員退休及離職金	1,023,387	99,270	-924,117	-90.30
18 福利費	10,530,105	8,076,226	-2,453,879	-23.30
181 分擔員工保險費	5,667,420	5,787,418	119,998	2.12
183 傷病醫藥費	307,880	83,890	-223,990	-72.75
187 員工通勤交通費	696,780	552,890	-143,890	-20.65
18Y 其他福利費	3,858,025	1,652,028	-2,205,997	-57.18
2 服務費用	4,257,365	4,675,865	418,500	9.83
21 水電費	1,186,318	660,888	-525,430	-44.29
212 工作場所電費	1,101,850	575,465	-526,385	-47.77
214 工作場所水費	84,468	85,423	955	1.13
22 郵電費	86,944	70,008	-16,936	-19.48
222 電話費	86,944	70,008	-16,936	-19.48
23 旅運費	51,460	36,534	-14,926	-29.01
231 國內旅費	51,460	33,534	-17,926	-34.83
236 貨物運費	0	3,000	3,000	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	26,410	30,461	4,051	15.34
241 印刷及裝訂費	26,410	30,461	4,051	15.34
25 修理保養及保固費	1,067,000	1,872,137	805,137	75.46
252 一般房屋修護費	837,120	1,514,966	677,846	80.97
255 機械及設備修護費	33,600	49,823	16,223	48.28
257 什項設備修護費	196,280	307,348	111,068	56.59
27 一般服務費	872,788	1,025,697	152,909	17.52
276 佣金、匯費、經理費及手續費	23,904	13,524	-10,380	-43.42
279 外包費	674,884	581,540	-93,344	-13.83
27D 計時與計件人員酬金	0	287,318	287,318	0.00
27F 體育活動費	174,000	143,315	-30,685	-17.64
28 專業服務費	894,445	908,140	13,695	1.53
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	137,600	184,752	47,152	34.27
287 委託檢驗(定)試驗認證費	47,735	44,070	-3,665	-7.68

臺北市文山區興隆國民小學
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	16,830	3,500	-13,330	-79.20
28Y 其他	692,280	675,818	-16,462	-2.38
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
3 材料及用品費	1,518,505	1,789,781	271,276	17.86
31 使用材料費	248,800	500,823	252,023	101.30
315 設備零件	248,800	500,823	252,023	101.30
32 用品消耗	1,269,705	1,288,958	19,253	1.52
321 辦公(事務)用品	354,630	359,377	4,747	1.34
322 報章什誌	37,000	52,955	15,955	43.12
325 服裝	3,000	0	-3,000	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,270	8,935	3,665	69.54
32Y 其他	869,805	867,691	-2,114	-0.24
4 租金、償債與利息	95,000	95,000	0	0.00
45 什項設備租金	95,000	95,000	0	0.00
451 什項設備租金	95,000	95,000	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	11,835,011	12,978,264	1,143,253	9.66
51 購置固定資產	1,582,100	1,673,162	91,062	5.76
514 購置機械及設備	1,014,500	1,003,420	-11,080	-1.09
515 購置交通及運輸設備	550,100	465,509	-84,591	-15.38
516 購置什項設備	17,500	204,233	186,733	1,067.05
52 購置無形資產	36,000	35,574	-426	-1.18
521 購置電腦軟體	36,000	35,574	-426	-1.18
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	10,216,911	11,269,528	1,052,617	10.30
581 遞延修繕房屋建築支出	10,216,911	11,269,528	1,052,617	10.30
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,501,688	841,188	-1,660,500	-66.38
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	2,500,688	840,188	-1,660,500	-66.40
74Y 其他	2,500,688	840,188	-1,660,500	-66.40
9 其他	479,500	358,878	-120,622	-25.16
91 其他支出	479,500	358,878	-120,622	-25.16
91Y 其他	479,500	358,878	-120,622	-25.16
合 計	150,142,308	144,922,971	-5,219,337	-3.48

臺北市文山區興隆國民小學
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	2,552,198,315	2,552,126,741	-71,574	
代管資產-土地改良物	4,338,697	4,338,697		
代管資產-土地	2,451,401,693	2,451,401,693		
代管資產-房屋及建築 設備	27,749,643	27,749,643		
代管資產-其他政府	17,439,424	17,439,424		
土地	22,425,086	22,425,086		
機械及設備	15,593,952	15,593,952		
交通及運輸設備	2,874,620	2,874,620		
什項設備	10,303,626	10,303,626		
電腦軟體	71,574		-71,574	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區興隆國民小學
銀行存款-市庫存款調節表
中華民國106年12月31日

單位:新臺幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
22,211,114	22,947,498	-736,384	提列其他準備金-其他736,384元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市文山區興隆國民小學
銀行存款-保管款調節表
中華民國106年12月31日

單位:新臺幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
6,695,893	6,689,893	6,000	統籌款106年度飲水機採購保固金6,000元支票已存入保管金帳戶，銀行尚未入帳