

4-0501616

中華民國 109 年度

(109年1月1日至109年12月31日)

裝

臺北市政府總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市士林區平等國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市士林區平等國民小學編

臺北市地方教育發展基金中華民國 109 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要.....	第 01 至 01 頁
乙、總說明.....	第 03 至 06 頁
丙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 07 至 08 頁
二、現金流量表.....	第 09 至 09 頁
三、平衡表.....	第 10 至 11 頁
丁、附屬表	
一、基金來源明細表.....	第 13 至 14 頁
二、基金用途明細表.....	第 15 至 20 頁
三、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 22 至 23 頁
四、長期負債變動表.....	第 -- 頁
五、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 24 至 25 頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 -- 頁
七、員工人數彙計表.....	第 26 至 26 頁
八、用人費用彙計表.....	第 28 至 29 頁
九、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第 -- 頁
十、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 30 至 30 頁
十一、各項費用彙計表.....	第 31 至 32 頁
十二、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 33 至 33 頁
十三、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 34 至 34 頁
(附財產分類統計表).....	
附錄(調節表及對帳單等).....	

財 務 摘 要

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	44,270,031	40,025,869	4,244,162	10.60
基金用途	44,303,726	40,461,649	3,842,077	9.50
賸餘(短絀-)	- 33,695	- 435,780	402,085	
餘絀情形：				
基金餘額	2,652,684	2,686,379	- 33,695	- 1.25
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 249,878	- 484,971	235,093	

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

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區平等國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 109 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24,914,000元，決算數24,072,740元。

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3,045,000元，決算數3,522,761元。

係新購教具、圖書等教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理幼兒園招生工作及指定活動等項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊幼兒園學童強健的身體，增進幼兒園學童各項生活智慧。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列8,398,000元，決算數9,046,604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3,659,000元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數29,000元)，決算數7,661,621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。

(五)年度關鍵績效指標達成情形分析：

關鍵績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
落實適性化教學	學生經過補救教學輔導後之進步率	5%	5%

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區平等國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 109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44,270,031元，較預算數39,638,000元，增加4,632,031元，計增11.69%。

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28,630元，較預算數101,000元，減少72,370元，計減71.65%。

主要係因：

係暑期游泳訓練班報名費收入及109學年度代理教師甄選報名費收入較預期減少之故。

2.財產處分收入：決算數16,403元，較預算數1,000元，增加15,403元，計增1,540.30%。

主要係因：

財產報廢變賣收入較預期超收所致。

3.其他財產收入：決算數12,300元，較預算數4,000元，增加8,300元，計增207.50%。

主要係因：

教職員工停車費收入及場地租借收入較預期超收所致。

4.公庫撥款收入:決算數43,105,398元，較預算數39,117,000元，增加3,988,398元，計增10.20%。

主要係因：

非統籌款-公立國中小學老舊廁所整修工程經費3,750,425元及109年度能源管理系統建置工程款237,973元，合計3,988,398元。

5.政府其他撥入收入:決算數484,776元，較預算數0元，增加484,776元。

主要係因：

統籌款-109年度防災校園建置計畫50,000元、108學年度寒假及第2學期激勵學習潛能計畫經費62,480元、108-2公幼2-4歲免學費代辦費11,633元、國小學生無力繳交代收代辦費2,175元、108-2國小低收入戶等弱勢學生課後照顧班經費14,700元、108-2國小學校用書經費5,128元、109年度能源管理系統建置工程款237,972元、109年度教育優先區計畫第1期及第2期經費55,200元、推動本土語融入幼兒園教保經費5,000元、109學年度學習扶助潛能計畫攜手班經費32,933元、109-1國小學生無力繳交代收代辦費1,825元、109-1國小學校用書經費5,730元，合計484,776元。

6.學雜費收入:決算數481,995元，較預算數357,000元，增加124,995元，計增35.01%。

主要係因：

幼兒園學雜費收入481,995元，較預期超收所致。

7.雜項收入:決算數140,529元，較預算數58,000元，增加82,529元，計增142.29%。

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區平等國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 109年度

主要係因：

教職員宿舍收入17,200元、數位學生證收入904元、學生到離校簡訊費1,020元、應付代收款賸餘款繳庫81,254元、政府採購電子領標費用繳庫4,111元、109年度能源管理系統建置工程設備遭雷擊損壞保險公司理賠款36,040元，合計140,529元，較預期超收所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數44,303,726元，較預算數40,016,000元，增加4,287,726元，計增10.72%。

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24,072,740元，較預算數24,914,000元，減少841,260元，計減3.38%。

2.學前教育計畫：決算數3,522,761元，較預算數3,045,000元，增加477,761元，計增15.69%。

主要係因：

係用人費用覈實支出所致。

3.一般行政管理計畫：決算數9,046,604元，較預算數8,398,000元，增加648,604元，計增7.72%。

4.建築及設備計畫：決算數7,661,621元，較預算數3,659,000元，增加4,002,621元，計增109.39%。

主要係因：

辦理非統籌款-公立國中小學老舊廁所整修工程及能源管理系統建置工程所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數33,695元，較預算短絀數378,000元，計相差344,305元。

主要係因：

用人費用覈實支出賸餘數所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出307,841元。

其他活動之淨現金流入57,963元。

本年度現金及約當現金之淨減249,878元。

期初現金及約當現金4,014,449元。

期末現金及約當現金3,764,571元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為165,526,206元，包括：

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區平等國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 109年度

流動資產3,871,228元，較上年度4,084,449元，減少213,221元，主要係因應各項業務計畫需要支付款項致公庫存款減少。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金1,821,853元，較上年度1,700,825元，增加121,028元，主要係因提撥工友舊制勞工退休準備金致退休及離職準備金增加。

其他資產159,833,125元，較上年度159,900,200元，減少67,075元，主要係因公務用財產-房屋建築及設備提列折舊費用致代管資產減少。

決算日負債總額為162,873,522元，包括：

流動負債1,267,914元，較上年度1,505,403元，減少237,489元，主要係因主要係因各項代辦經費已辦理結算致應付代收款項減少。

其他負債161,605,608元，較上年度161,493,692元，增加111,916元，主要係因提撥工友舊制勞工退休準備金致應付退休及離職金增加。

決算日基金餘額為累積餘額2,652,684元。

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產 及長期負債概況：

本年度增加1,420,380元，包括：

機械及設備1,052,098元。

雜項設備332,282元。

電腦軟體36,000元。

六、其他：

(一) 本年度併決算數9,812,327元及補辦預算數29,000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」及固定資產建設改良擴充明細表后附「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(包括或有負債)及或有資產：無。

(四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。

(五) 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。

(六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 109 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	39,638,000	100.00	44,270,031	100.00	4,632,031	11.69	40,025,869	100.00
43 勞務收入	101,000	0.25	28,630	0.06	-72,370	-71.65	52,622	0.13
431服務收入	101,000	0.25	28,630	0.06	-72,370	-71.65	52,622	0.13
45 財產收入	5,000	0.01	28,703	0.06	23,703	474.06	2,420	0.01
451財產處分收入	1,000	0.00	16,403	0.04	15,403	1,540.30	420	0.00
45Y其他財產收入	4,000	0.01	12,300	0.03	8,300	207.50	2,000	0.00
46 政府撥入收入	39,117,000	98.69	43,590,174	98.46	4,473,174	11.44	39,226,155	98.00
462公庫撥款收入	39,117,000	98.69	43,105,398	97.37	3,988,398	10.20	39,206,000	97.95
46Y政府其他撥入收入			484,776	1.10	484,776	0.00	20,155	0.05
4S 教學收入	357,000	0.90	481,995	1.09	124,995	35.01	402,436	1.01
4S1學雜費收入	357,000	0.90	481,995	1.09	124,995	35.01	402,436	1.01
4Y 其他收入	58,000	0.15	140,529	0.32	82,529	142.29	342,236	0.86
4YY雜項收入	58,000	0.15	140,529	0.32	82,529	142.29	342,236	0.86
5 基金用途	40,016,000	100.00	44,303,726	100.00	4,287,726	10.72	40,461,649	100.00
53 國民教育計畫	24,914,000	62.26	24,072,740	54.34	-841,260	-3.38	23,255,463	57.48
54 學前教育計畫	3,045,000	7.61	3,522,761	7.95	477,761	15.69	3,369,214	8.33
5L 一般行政管理計畫	8,398,000	20.99	9,046,604	20.42	648,604	7.72	8,883,421	21.96
5M 建築及設備計畫	3,659,000	9.14	7,661,621	17.29	4,002,621	109.39	4,953,551	12.24
購建固定資產	3,623,000	9.05	7,625,621	17.21	4,002,621	110.48	4,917,551	12.15
其他	36,000	0.09	36,000	0.08			36,000	0.09
本期賸餘(短絀)	-378,000		-33,695		344,305	-91.09	-435,780	
期初基金餘額	1,240,000		2,686,379		1,446,379	116.64	3,122,159	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	862,000		2,652,684		1,790,684	207.74	2,686,379	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		9,812,327
451財產處分收入	110	15,403
45Y其他財產收入	110	8,300
462公庫撥款收入	110	3,988,398
46Y政府其他撥入收入	110	484,776
4S1學雜費收入	110	124,995
4YY雜項收入	110	82,529
54 學前教育計畫	110	477,761
5L 一般行政管理計畫	110	648,604
5M 建築及設備計畫	110	3,981,561

備註：

地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學
現金流量表

中華民國109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)	-378,000	-33,695	344,305	-91.09
812 調整非現金項目		-274,146	-274,146	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-378,000	-307,841	70,159	-18.56
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		126,140	126,140	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-12,286	-12,286	
82C 增加其他資產		-25,217	-25,217	
82D 減少短期債務及其他負債		-30,674	-30,674	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		57,963	57,963	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-378,000	-249,878	128,122	-33.89
84 期初現金及約當現金	2,617,420	4,014,449	1,397,029	53.37
85 期末現金及約當現金	2,239,420	3,764,571	1,525,151	68.10

註：不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數108,742元及代管資產減少數92,292元。

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國109

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	資產合計	165,526,206	100.00	165,685,474	100.00	-159,268	-0.10
1	資產	165,526,206	100.00	165,685,474	100.00	-159,268	-0.10
11	流動資產	3,871,228	2.34	4,084,449	2.47	-213,221	-5.22
111	現金	3,764,571	2.27	4,014,449	2.42	-249,878	-6.22
1112	銀行存款	3,764,571	2.27	4,014,449	2.42	-249,878	-6.22
1112-1	銀行存款-公庫存款	2,291,631	1.38	2,222,066	1.34	69,565	3.13
1112-2	銀行存款-保管款	1,363,463	0.82	1,692,920	1.02	-329,457	-19.46
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	109,477	0.07	99,463	0.06	10,014	10.07
113	應收款項	36,657	0.02	0	0.00	36,657	0.00
113Y	其他應收款	36,657	0.02	0	0.00	36,657	0.00
115	預付款項	70,000	0.04	70,000	0.04	0	0.00
1154	預付費用	70,000	0.04	70,000	0.04	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,821,853	1.10	1,700,825	1.03	121,028	7.12
124	準備金	1,821,853	1.10	1,700,825	1.03	121,028	7.12
1241	退休及離職準備金	1,366,930	0.83	1,258,188	0.76	108,742	8.64
124Y	其他準備金	454,923	0.27	442,637	0.27	12,286	2.78
124Y-2	其他準備金-其他	454,923	0.27	442,637	0.27	12,286	2.78
13	其他資產	159,833,125	96.56	159,900,200	96.51	-67,075	-0.04
131	什項資產	159,833,125	96.56	159,900,200	96.51	-67,075	-0.04
1315	暫付及待結轉帳項	80,587	0.05	55,370	0.03	25,217	45.54
1316	代管資產	159,752,538	96.51	159,844,830	96.47	-92,292	-0.06
1316-1	代管資產-土地	158,162,282	95.55	158,162,282	95.46	0	0.00
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	1,590,256	0.96	1,682,548	1.02	-92,292	-5.49

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

2.上年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

3.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。

北市士林區平等國民小學
表
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(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	負債及基金餘額合計	165,526,206	100.00	165,685,474	100.00	-159,268	-0.10
2	負債	162,873,522	98.40	162,999,095	98.38	-125,573	-0.08
21	流動負債	1,267,914	0.77	1,505,403	0.91	-237,489	-15.78
212	應付款項	1,267,914	0.77	1,505,403	0.91	-237,489	-15.78
2123	應付代收款	1,193,527	0.72	1,457,079	0.88	-263,552	-18.09
2125	應付費用	66,924	0.04	48,324	0.03	18,600	38.49
212Y	其他應付款	7,463	0.00	0	0.00	7,463	0.00
22	其他負債	161,605,608	97.63	161,493,692	97.47	111,916	0.07
221	什項負債	161,605,608	97.63	161,493,692	97.47	111,916	0.07
2211	存入保證金	360,000	0.22	390,674	0.24	-30,674	-7.85
2213	應付退休及離職金	1,366,930	0.83	1,258,188	0.76	108,742	8.64
2214	應付代管資產	159,752,538	96.51	159,844,830	96.47	-92,292	-0.06
2215	暫收及待結轉帳項	126,140	0.08	0	0.00	126,140	0.00
3	基金餘額	2,652,684	1.60	2,686,379	1.62	-33,695	-1.25
31	基金餘額	2,652,684	1.60	2,686,379	1.62	-33,695	-1.25
311	基金餘額	2,652,684	1.60	2,686,379	1.62	-33,695	-1.25
3111	累積餘額	2,652,684	1.60	2,686,379	1.62	-33,695	-1.25

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學

基金來源明細表

中華民國 109 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	39,638,000	44,270,031	4,632,031	11.69	
43 勞務收入	101,000	28,630	-72,370	-71.65	決算數較預算數減少72,370元，主要係因：暑期游泳訓練班報名費及109學年度代理教師甄選報名費收入較預期減少。
431服務收入	101,000	28,630	-72,370	-71.65	
45 財產收入	5,000	28,703	23,703	474.06	
451財產處分收入	1,000	16,403	15,403	1,540.30	決算數較預算數增加15,403元，主要係因：財產報廢變賣收入較預期超收所致。
45Y其他財產收入	4,000	12,300	8,300	207.50	決算數較預算數增加8,300元，主要係因：場地租借收入較預期超收所致。
46 政府撥入收入	39,117,000	43,590,174	4,473,174	11.44	決算數較預算數增加3,988,398元，主要係因：非統籌款-公立國中小學老舊廁所整修工程經費3,750,425元及109年度能源管理系統建置工程款237,973元，合計3,988,398元。
462公庫撥款收入	39,117,000	43,105,398	3,988,398	10.20	

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市士林區平等國民小學

基金來源明細表

中華民國 109 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		484,776	484,776	0.00	決算數較預算數增加484,776元，主要係因：109年度防災校園建置計畫50,000元、108學年度寒假及第2學期激勵學習潛能計畫經費62,480元、108-2公幼2-4歲免學費代辦費11,633元、國小學生無力繳交代收代辦費2,175元、108-2國小低收入戶等弱勢學生課後照顧班經費14,700元、108-2國小學校用書經費5,128元、109年度能源管理系統建置工程款237,972元、109年度教育優先區計畫第1期及第2期經費55,200元、推動本土語融入幼兒園教保經費5,000元、109學年度學習扶助潛能計畫攜手班經費32,933元、109-1國小學生無力繳交代收代辦費1,825元、109-1國小學校用書經費5,730元，合計484,776元。
4S 教學收入	357,000	481,995	124,995	35.01	
4S1學雜費收入	357,000	481,995	124,995	35.01	決算數較預算數增加124,995元，主要係因：幼兒園學雜費收入較預期超收所致。
4Y 其他收入	58,000	140,529	82,529	142.29	
4YY雜項收入	58,000	140,529	82,529	142.29	決算數較預算數增加82,529元，主要係因：能源管理系統建置工程設備遭雷擊損壞保險公司理賠款及應付代收款賸餘款繳庫等較預期超收所致。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學

基金用途明細表

中華民國 109 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	40,016,000	44,303,726	4,287,726	10.72	
53 國民教育計畫	24,914,000	24,072,740	-841,260	-3.38	
1 用人費用	22,297,000	21,387,411	-909,589	-4.08	
11 正式員額薪資	10,860,000	12,519,627	1,659,627	15.28	
113 職員薪金	10,860,000	12,519,627	1,659,627	15.28	
12 聘僱及兼職人員薪資	197,120	106,560	-90,560	-45.94	
124 兼職人員酬金	197,120	106,560	-90,560	-45.94	
13 超時工作報酬	229,581	182,944	-46,637	-20.31	
131 加班費	229,581	182,944	-46,637	-20.31	
15 獎金	2,335,500	2,622,456	286,956	12.29	
151 考績獎金	978,000	1,234,680	256,680	26.25	
152 年終獎金	1,357,500	1,387,776	30,276	2.23	
16 退休及卹償金	5,871,348	3,817,992	-2,053,356	-34.97	
161 職員退休及離職金	5,871,348	3,817,992	-2,053,356	-34.97	
18 福利費	2,803,451	2,137,832	-665,619	-23.74	
181 分擔員工保險費	892,272	1,269,518	377,246	42.28	
183 傷病醫藥費	131,000	42,500	-88,500	-67.56	
185 員工通勤交通費	199,080	160,394	-38,686	-19.43	
18Y 其他福利費	1,581,099	665,420	-915,679	-57.91	
2 服務費用	1,423,000	1,568,482	145,482	10.22	
21 水電費	335,896	201,727	-134,169	-39.94	
212 工作場所電費	320,000	189,127	-130,873	-40.90	
214 工作場所水費	15,896	12,600	-3,296	-20.73	
23 旅運費	23,870	7,650	-16,220	-67.95	
231 國內旅費	23,870	7,650	-16,220	-67.95	
25 修理保養及保固費	476,380	851,677	375,297	78.78	
252 一般房屋修護費	374,850	277,930	-96,920	-25.86	
255 機械及設備修護費	35,380	411,337	375,957	1,062.63	
257 雜項設備修護費	66,150	162,410	96,260	145.52	
26 保險費	3,920	585	-3,335	-85.08	
26Y 其他保險費	3,920	585	-3,335	-85.08	
27 一般服務費	219,834	147,043	-72,791	-33.11	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,872	554	-1,318	-70.41	
27D 計時與計件人員酬金	185,962	114,489	-71,473	-38.43	
27F 體育活動費	32,000	32,000			
28 專業服務費	363,100	359,800	-3,300	-0.91	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	131,200	133,400	2,200	1.68	

地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	140,900	136,100	-4,800	-3.41	
289 試務甄選費	3,000	2,400	-600	-20.00	
28Y 其他專業服務費	88,000	87,900	-100	-0.11	
3 材料及用品費	629,000	641,689	12,689	2.02	
31 使用材料費	204,000	268,584	64,584	31.66	
315 設備零件	204,000	268,584	64,584	31.66	
32 用品消耗	425,000	373,105	-51,895	-12.21	
321 辦公(事務)用品	8,200	8,189	-11	-0.13	
322 報章雜誌	40,000	9,736	-30,264	-75.66	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000			
32Y 其他用品消耗	361,800	340,180	-21,620	-5.98	
4 租金、償債、利息及相關手續費	15,000	12,080	-2,920	-19.47	
44 交通及運輸設備租金	10,200	8,200	-2,000	-19.61	
442 車租	10,200	8,200	-2,000	-19.61	
45 雜項設備租金	4,800	3,880	-920	-19.17	
451 雜項設備租金	4,800	3,880	-920	-19.17	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	438,000	387,168	-50,832	-11.61	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學員生給與	10,000	10,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	428,000	377,168	-50,832	-11.88	
743 獎勵費用		15,147	15,147		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	428,000	362,021	-65,979	-15.42	
9 其他	112,000	75,910	-36,090	-32.22	
91 其他支出	112,000	75,910	-36,090	-32.22	
91Y 其他	112,000	75,910	-36,090	-32.22	
54 學前教育計畫	3,045,000	3,522,761	477,761	15.69	決算數較預算數增加477,761元，主要係因：係用人費用覈實支用。
1 用人費用	2,917,000	3,396,368	479,368	16.43	
11 正式員額薪資	2,029,860	2,452,638	422,778	20.83	
113 職員薪金	1,681,860	2,079,901	398,041	23.67	
114 工員工資	348,000	372,737	24,737	7.11	
13 超時工作報酬	61,815	24,220	-37,595	-60.82	
131 加班費	61,815	24,220	-37,595	-60.82	

地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
15 獎金	359,733	430,819	71,086	19.76	
151 考績獎金	106,000	136,875	30,875	29.13	
152 年終獎金	253,733	293,944	40,211	15.85	
16 退休及卹償金	189,120	188,787	-333	-0.18	
161 職員退休及離職金	161,280	165,891	4,611	2.86	
162 工員退休及離職金	27,840	22,896	-4,944	-17.76	
18 福利費	276,472	299,904	23,432	8.48	
181 分擔員工保險費	188,952	240,060	51,108	27.05	
183 傷病醫藥費	1,720	1,720			
185 員工通勤交通費	37,800	13,860	-23,940	-63.33	
18Y 其他福利費	48,000	44,264	-3,736	-7.78	
2 服務費用	14,000	61,531	47,531	339.51	
25 修理保養及保固費		36,383	36,383		
252 一般房屋修護費		36,383	36,383		
27 一般服務費	8,576	8,148	-428	-4.99	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	576	148	-428	-74.31	
27F 體育活動費	8,000	8,000			
28 專業服務費	5,424	17,000	11,576	213.42	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		12,500	12,500		
28Y 其他專業服務費	5,424	4,500	-924	-17.04	
3 材料及用品費	26,000	26,460	460	1.77	
31 使用材料費	18,800	18,800			
315 設備零件	18,800	18,800			
32 用品消耗	7,200	7,660	460	6.39	
32Y 其他用品消耗	7,200	7,660	460	6.39	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	40,000	15,842	-24,158	-60.40	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	40,000	15,842	-24,158	-60.40	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	40,000	15,842	-24,158	-60.40	
9 其他	48,000	22,560	-25,440	-53.00	
91 其他支出	48,000	22,560	-25,440	-53.00	
91Y 其他	48,000	22,560	-25,440	-53.00	
5L 一般行政管理計畫	8,398,000	9,046,604	648,604	7.72	
1 用人費用	7,101,000	7,774,499	673,499	9.48	
11 正式員額薪資	4,632,000	4,967,640	335,640	7.25	

地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
113 職員薪金	3,300,000	3,473,820	173,820	5.27	
114 工員工資	348,000	382,740	34,740	9.98	
115 警餉	984,000	1,111,080	127,080	12.91	
12 聘僱及兼職人員薪資	72,000	72,000			
124 兼職人員酬金	72,000	72,000			
13 超時工作報酬	257,024	262,112	5,088	1.98	
131 加班費	257,024	262,112	5,088	1.98	
15 獎金	1,093,500	1,357,476	263,976	24.14	
151 考績獎金	514,500	732,246	217,746	42.32	
152 年終獎金	579,000	625,230	46,230	7.98	
16 退休及卹償金	392,976	453,584	60,608	15.42	
161 職員退休及離職金	365,136	396,164	31,028	8.50	
162 工員退休及離職金	27,840	57,420	29,580	106.25	
18 福利費	653,500	661,687	8,187	1.25	
181 分擔員工保險費	435,660	484,419	48,759	11.19	
185 員工通勤交通費	105,840	65,268	-40,572	-38.33	
18Y 其他福利費	112,000	112,000			
2 服務費用	1,058,000	994,467	-63,533	-6.01	
27 一般服務費	486,000	486,000			
279 外包費	472,000	472,000			
27F 體育活動費	14,000	14,000			
28 專業服務費	500,000	436,467	-63,533	-12.71	
28Y 其他專業服務費	500,000	436,467	-63,533	-12.71	
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	238,000	276,638	38,638	16.23	
32 用品消耗	238,000	276,638	38,638	16.23	
321 辦公（事務）用品	231,200	270,438	39,238	16.97	
325 服裝	6,200	6,200			
32Y 其他用品消耗	600		-600	-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			

地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學

基金用途明細表

中華民國 109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5M 建築及設備計畫	3,659,000	7,661,621	4,002,621	109.39	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數29,000元。建築及設備計畫之購建固定資產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28,750元。2.決算數較預算數增加4,002,621元，主要係因：辦理非統籌款-公立國中小學老舊廁所整修工程及能源管理系統建置工程所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,659,000	7,661,621	4,002,621	109.39	
51 購建固定資產	1,114,000	1,135,060	21,060	1.89	
514 購置機械及設備	780,040	802,778	22,738	2.91	
516 購置雜項設備	333,960	332,282	-1,678	-0.50	
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
54 遞延支出	2,509,000	6,490,561	3,981,561	158.69	
541 遞延修繕房屋建築支出	2,509,000	6,027,616	3,518,616	140.24	
542 其他遞延支出		462,945	462,945		

地方教育發展基金-臺北市士林區平等國民小學

基金用途明細表

中華民國 109 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

- (1)本土語教學課程人員鐘點費按節計算，預算數130,176元，決算數89,212元。
- (2)暑期游訓班工讀生按時計算，預算數13,200元，決算數9,677元。
- (3)暑期游泳救生員按日計算，預算數42,586元，決算數15,600元。

2.外包費：

- (1)工友人力外包1人，預算數432,000元，決算數432,000元。
- (2)消化超額工友業務外包按件計算，預算數40,000元，決算數40,000元。

二、工程管理費是以按施工費2%提列預算數44,881元，決算數117,378元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺
長期投資、固定資產、遞
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	12,172,360	-6,203,572	1,179,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,754,143	-1,056,782	
房屋及建築			
機械及設備	5,679,784	-3,000,608	809,040
交通及運輸設備	731,480	-510,685	
雜項設備	1,942,690	-1,635,497	333,960
購建中固定資產			
電腦軟體	64,263		36,000
權利			
遞耗資產			
其他			

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計1,052,098元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計802,778元。(2)撥入：東門國小撥入單槍投影機及育成高中撥入無線基地臺等計50,000元。(3)受贈：以代辦經費購置個人電腦設備計75,000元。(4)其他：補列以前年度校史室冷氣機計124,320元。減少數計435,458元：變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等設備計435,458元。

2.交通及運輸設備：

減少數計45,350元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電話交換機設備計45,350元。

3.雜項設備：

增加數計332,282元，變動原因為：(1)增置：購置掃地機器人等設備計332,282元。減少數計105,180元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢多媒體控制器等設備計105,180元。

4.電腦軟體：

增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置電腦套裝軟體計36,000元。減少數計16,039元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至109年12月底止累計攤銷16,039元。

二、各項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。

北市士林區平等國民小學
耗資產及無形資產變動表
 109 年度

單位：新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
1,420,380	14,328	602,027	-932,250	5,854,891
			-346,920	2,350,441
1,052,098		435,458	-534,504	2,761,312
		45,350	-34,844	140,601
332,282		105,180	-15,982	518,313
36,000	14,328	16,039		84,224

註：

地方教育發展基金－臺北市士林區平等國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國109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			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		780,040	29,000		809,040	802,778	-6,262	
機械及設備		780,040	29,000		809,040	802,778	-6,262	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		333,960			333,960	332,282	-1,678	
雜項設備		333,960			333,960	332,282	-1,678	
購建中固定資產								
合 計		1,114,000	29,000		1,143,000	1,135,060	-7,940	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產0元。

地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		29,000
購置機械及設備	109.05.25府授教會字第1093048509號	13,000
購置機械及設備	109.11.04府授主事預字第1093011450號	16,000

地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學

員工人數彙計表

中華民國 109 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
國民教育計畫	16	16	0	
正式職員	16	16	0	
學前教育計畫	4	4	0	
正式職員	3	3	0	
正式工員	1	1	0	
一般行政管理計畫	7	7	0	
正式職員	4	4	0	
正式工員	1	1	0	
正式駐衛警	2	2	0	
小計	27	27	0	
正式職員	23	23	0	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	2	2	0	
合計	27	27	0	

填表說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

- (1)本土語教學課程人員鐘點費按節計算。
- (2)暑期游訓班工讀生按時計算。
- (3)暑期游泳救生員按日計算。

2.外包費：

- (1)工友人力外包1人。
- (2)消化超額工友業務外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學
用人費用彙計表(左半頁)
 中華民國 109年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算										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	10,860,000		229,581		2,335,500	5,871,348		2,803,451		22,099,880	197,120	22,297,000
職員	10,860,000		229,581		2,335,500	5,871,348		2,803,451		22,099,880	197,120	22,297,000
學前教育計畫	2,029,860		61,815		359,733	189,120		276,472		2,917,000		2,917,000
職員	1,681,860		53,495		313,068	166,224		229,600		2,444,247		2,444,247
工具	348,000		8,320		46,665	22,896		46,872		472,753		472,753
一般行政管理計畫	4,632,000		257,024		1,093,500	392,976		653,500		7,029,000	72,000	7,101,000
職員	4,284,000		236,672		997,814	335,556		586,673		6,440,715	72,000	6,512,715
工具	348,000		20,352		95,686	57,420		66,827		588,285		588,285
合 計	17,521,860		548,420		3,788,733	6,453,444		3,733,423		32,045,880	269,120	32,315,000

一、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16、17、18條規定辦理核發，109年度預算編列27人，計1,598,500元，執行結果決算22人，計2,103,801元。
- (2)年終工作獎金係依據行政院108年12月4日院授人給字第1086300001號函訂定發布「一百零八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，109年度預算編列27人，計2,190,233元，執行結果決算27人，計2,306,950元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

- (1)本土語教學課程人員鐘點費，預算數130,176元，決算數89,212元。
- (2)暑期游訓班工讀生經費，預算數13,200元，決算數9,677元。
- (3)暑期游泳救生員經費，預算數42,586元，決算數15,600元。

2.外包費：

- (1)工友人力外包經費，預算數432,000元，決算數432,000元。
- (2)消化超額工友業務外包經費，預算數40,000元，決算數40,000元。

地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 109 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
12,519,627		182,944		2,622,456	3,817,992		2,137,832		21,280,851	106,560	21,387,411
12,519,627		182,944		2,622,456	3,817,992		2,137,832		21,280,851	106,560	21,387,411
2,452,638		24,220		430,819	188,787		299,904		3,396,368		3,396,368
2,079,901		15,900		384,154	165,891		253,032		2,898,878		2,898,878
372,737		8,320		46,665	22,896		46,872		497,490		497,490
4,967,640		262,112		1,357,476	453,584		661,687		7,702,499	72,000	7,774,499
4,584,900		241,760		1,261,790	396,164		594,860		7,079,474	72,000	7,151,474
382,740		20,352		95,686	57,420		66,827		623,025		623,025
19,939,905		469,276		4,410,751	4,460,363		3,099,423		32,379,718	178,560	32,558,278

地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 109 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			27,959,000		27,595,501		-363,499	-1.30	係用人費用覈實支 用。
國民教育計畫			24,914,000		24,072,740		-841,260	-3.38	
學前教育計畫			3,045,000		3,522,761		477,761	15.69	

地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學
各項費用彙計表
 中華民國109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	32,315,000	32,558,278	243,278	0.75
11 正式員額薪資	17,521,860	19,939,905	2,418,045	13.80
113 職員薪金	15,841,860	18,073,348	2,231,488	14.09
114 工員工資	696,000	755,477	59,477	8.55
115 警餉	984,000	1,111,080	127,080	12.91
12 聘僱及兼職人員薪資	269,120	178,560	-90,560	-33.65
124 兼職人員酬金	269,120	178,560	-90,560	-33.65
13 超時工作報酬	548,420	469,276	-79,144	-14.43
131 加班費	548,420	469,276	-79,144	-14.43
15 獎金	3,788,733	4,410,751	622,018	16.42
151 考績獎金	1,598,500	2,103,801	505,301	31.61
152 年終獎金	2,190,233	2,306,950	116,717	5.33
16 退休及卹償金	6,453,444	4,460,363	-1,993,081	-30.88
161 職員退休及離職金	6,397,764	4,380,047	-2,017,717	-31.54
162 工員退休及離職金	55,680	80,316	24,636	44.25
18 福利費	3,733,423	3,099,423	-634,000	-16.98
181 分擔員工保險費	1,516,884	1,993,997	477,113	31.45
183 傷病醫藥費	132,720	44,220	-88,500	-66.68
185 員工通勤交通費	342,720	239,522	-103,198	-30.11
18Y 其他福利費	1,741,099	821,684	-919,415	-52.81
2 服務費用	2,495,000	2,624,480	129,480	5.19
21 水電費	335,896	201,727	-134,169	-39.94
212 工作場所電費	320,000	189,127	-130,873	-40.90
214 工作場所水費	15,896	12,600	-3,296	-20.73
23 旅運費	23,870	7,650	-16,220	-67.95
231 國內旅費	23,870	7,650	-16,220	-67.95
25 修理保養及保固費	476,380	888,060	411,680	86.42
252 一般房屋修護費	374,850	314,313	-60,537	-16.15
255 機械及設備修護費	35,380	411,337	375,957	1,062.63
257 雜項設備修護費	66,150	162,410	96,260	145.52
26 保險費	3,920	585	-3,335	-85.08
26Y 其他保險費	3,920	585	-3,335	-85.08
27 一般服務費	714,410	641,191	-73,219	-10.25
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,448	702	-1,746	-71.32
279 外包費	472,000	472,000	0	0.00
27D 計時與計件人員酬金	185,962	114,489	-71,473	-38.43
27F 體育活動費	54,000	54,000	0	0.00
28 專業服務費	868,524	813,267	-55,257	-6.36
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	131,200	145,900	14,700	11.20
287 委託檢驗(定)試驗認證費	140,900	136,100	-4,800	-3.41
289 試務甄選費	3,000	2,400	-600	-20.00
28Y 其他專業服務費	593,424	528,867	-64,557	-10.88
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

地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學
各項費用彙計表
 中華民國109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	893,000	944,787	51,787	5.80
31 使用材料費	222,800	287,384	64,584	28.99
315 設備零件	222,800	287,384	64,584	28.99
32 用品消耗	670,200	657,403	-12,797	-1.91
321 辦公(事務)用品	239,400	278,627	39,227	16.39
322 報章雜誌	40,000	9,736	-30,264	-75.66
325 服裝	6,200	6,200	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000	0	0.00
32Y 其他用品消耗	369,600	347,840	-21,760	-5.89
4 租金、償債、利息及相關手續費	15,000	12,080	-2,920	-19.47
44 交通及運輸設備租金	10,200	8,200	-2,000	-19.61
442 車租	10,200	8,200	-2,000	-19.61
45 雜項設備租金	4,800	3,880	-920	-19.17
451 雜項設備租金	4,800	3,880	-920	-19.17
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,659,000	7,661,621	4,002,621	109.39
51 購建固定資產	1,114,000	1,135,060	21,060	1.89
514 購置機械及設備	780,040	802,778	22,738	2.91
516 購置雜項設備	333,960	332,282	-1,678	-0.50
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
54 遞延支出	2,509,000	6,490,561	3,981,561	158.69
541 遞延修繕房屋建築支出	2,509,000	6,027,616	3,518,616	140.24
542 其他遞延支出	0	462,945	462,945	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	479,000	404,010	-74,990	-15.66
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	10,000	10,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	468,000	393,010	-74,990	-16.02
743 獎勵費用	0	15,147	15,147	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	468,000	377,863	-90,137	-19.26
9 其他	160,000	98,470	-61,530	-38.46
91 其他支出	160,000	98,470	-61,530	-38.46
91Y 其他	160,000	98,470	-61,530	-38.46
合 計	40,016,000	44,303,726	4,287,726	10.72

地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	695,882	535,911	-159,971	-22.99	
185 員工通勤交通費	342,720	239,522	-103,198	-30.11	
27D 計時與計件人員酬金	185,962	114,489	-71,473	-38.43	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	131,200	145,900	14,700	11.20	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

地方教育發展基金—臺北市士林區平等國民小學
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109年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	165,607,429	165,523,205	-84,224	
代管資產-土地	158,162,282	158,162,282		
代管資產-房屋及建築 設備	1,590,256	1,590,256		
土地改良物	2,350,441	2,350,441		
機械及設備	2,761,312	2,761,312		
交通及運輸設備	140,601	140,601		
雜項設備	518,313	518,313		
電腦軟體	84,224		-84,224	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

裝

主辦會計人員：

會計室主任 陳玉容

機關長官：

臺北縣立林田國民小學
校長 黎季昊

訂