

中華民國 106 年度

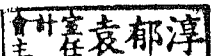
(自106年1月1日起至106年12月31日止)

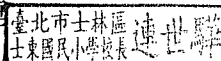
臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區士東國民小學 (4-0501612)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 袁郁淳 

機關長官 連世驊 

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區士東國民小學
目 次
中華民國 106 年度

甲、財務摘要.....	第 1 至 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 至 9 頁
三、平衡表.....	第 10 至 10 頁
丁、決算明細表	
一、基金來源明細表.....	第 11 至 11 頁
二、基金用途明細表.....	第 12 至 16 頁
三、固定項目增減情形表.....	第 17 至 17 頁
四、購置固定資產明細表.....	第 18 至 19 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 至 21 頁
二、用人費用彙計表.....	第 22 至 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 至 24 頁
五、各項費用彙計表.....	第 25 至 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 至 27 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-臺北市士林區士東國民小學
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	166,087,429	169,393,186	3,305,757	1.95
基金用途	169,876,334	178,967,088	9,090,754	5.08
賸餘(短絀-)	- 3,788,905	- 9,573,902	5,784,997	--
餘絀情形：				
基金餘額	10,683,682	14,472,587	3,788,905	26.18
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 3,176,118	- 13,831,652	10,655,534	--

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-臺北市士林區士東國民小學

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137,695,037元，決算數137,685,037元。

105學年下學期預定招收42班，實際招收42班，預計學生人數970人，實際學生人數982人。

106學年上學期預定招收43班，實際招收43班，預計學生人數990人，實際學生人數1010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9,516,205元，決算數9,214,875元。

105學年下學期預定招收3班，實際招收3班，預計學生人數90人，實際學生人數89人。

106學年上學期預定招收3班，實際招收3班，預計學生人數90人，實際學生人數89人。

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

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列15,877,983元，決算數14,739,592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6,740,136元(不含以前年度保留數336,286元及奉准先行辦理數100,000元)，
決算數8,236,830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-臺北市士林區士東國民小學

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166,087,429元，較預算數164,139,347元，增加1,948,082元，計增1.19%。

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8,400元，較預算數285,000元，減少276,600元，計減97.05%。

主要係因：暑期游泳訓練班收入較預計數少。

2.財產處分收入：決算數27,628元，較預算數25,902元，增加1,726元，計增6.66%。

主要係因：財產處分收入較預計數多。

3.其他財產收入：決算數486,865元，較預算數698,000元，減少211,135元，計減30.25%。

主要係因：開放學校場地出借費收入較預計數少。

4.公庫撥款收入：決算數163,444,470元，較預算數162,118,130元，增加1,326,340元，計增0.82%。

主要係因：

(1).105(1)讀報教育計畫(106.1.1-106.1.11)4,851元。

(2).105年攜手激勵學習暑假及105(1)經費5,517元。

(3).公立學校辦理敬師月活動54,600元。

(4).各級公立學校運動場域照明設備更新952,380元。

(5).台北市公立學校須新增飲水機經費 100,000元。

(6).105(1)課後照顧服務不足15人開班經費15,238元。

(7).106年度灑水降溫及教室通風改善工程193,754元。

5.政府其他撥入收入：決算數282,659元，較預算數0元，增加282,659元。

主要係因：

(1).105(1)本土語教學支援人員經費收入13,801元。

(2).105(1)國小附設補習學校擔任導師工作之導師費3,000元。

(3).106年度游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費45,760元。

(4).106年1-6月國小特教教師調整授課節數鐘點費119,600元。

(5).105(2)國中小學生無力繳交代收代辦經費5,643元。

(6).106學年度學生無力繳交代收代辦費補助3,595元。

(7).106學年度國小特教教師調整授課節數鐘點費91,260元。

6.學雜費收入：決算數1,696,208元，較預算數796,400元，增加899,808元，計增112.98%。

主要係因：係幼兒園學雜費收入較預計數多，致收入增加。

7.雜項收入：決算數141,199元，較預算數215,915元，減少74,716元，計減34.60%。

主要係因：數位學生證補證費及簡訊費較預計數少。

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區士東國民小學

總 說 明

中華民國 106年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數169,876,334元，較預算數169,829,361元，增加46,973元，計增0.03%。

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137,685,037元，較預算數137,695,037元，減少10,000元，計減0.01%。

主要係因：擷節各項支出餘款。

2.學前教育計畫：決算數9,214,875元，較預算數9,516,205元，減少301,330元，計減3.17%。

主要係因：擷節各項支出餘款。

3.一般行政管理計畫：決算數14,739,592元，較預算數15,877,983元，減少1,138,391元，計減7.17%。

主要係因：擷節各項支出餘款。

4.建築及設備計畫：決算數8,236,830元，較預算數6,740,136元，增加1,496,694元，計增22.21%。

主要係因：主要係因臺北市各級公立學校增設飲水機計畫補辦預算執行數計99,000元，改善校園無障礙環境電梯工程保留款執行數302,565元，公立學校運動場域照明設備更新950,486元及北棟灑水降溫改善財物採購案178,699元等補助款併決算，游泳池安全改善整修工程及校園環境及地坪整修工程標餘款34,056元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數3,788,905元，較預算短絀數5,690,014元，短絀減少1,901,109元。

主要係因：擷節各項支出餘款所致。

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區士東國民小學

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出3,312,214元。
其他活動之淨現金流入136,096元。
本年度現金及約當現金之淨減3,176,118元。
期初現金及約當現金16,743,683元。
期末現金及約當現金13,567,565元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為6,025,422,550元，包括：
流動資產13,567,565元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金5,521,596元。
其他資產6,006,333,389元。
決算日負債總額為6,014,738,868元，包括：
流動負債2,595,566元。
其他負債6,012,143,302元。
決算日基金餘額為累積餘額10,683,682元。

五、固定項目概況：

本年度增加7,485,377元，包括：
土地改良物2,005,750元。
房屋及建築287,800元。
機械及設備4,859,627元。
交通及運輸設備51,300元。
什項設備244,900元。
電腦軟體36,000元。

六、其他：

- (一)本年度併決算數3,620,007元及補辦預算數100,000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)詳列推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。
- (五)揭露公民提案參與式預算執行情形(含計畫項目、預算及決算數)：無。

丙、決算主要表

臺北市士林區士東國民小學
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	164,139,347	100.00	166,087,429	100.00	1,948,082	1.19	169,393,186	100.00
43 勞務收入	285,000	0.17	8,400	0.01	-276,600	-97.05	393,587	0.23
431服務收入	285,000	0.17	8,400	0.01	-276,600	-97.05	393,587	0.23
45 財產收入	723,902	0.44	514,493	0.31	-209,409	-28.93	596,151	0.35
451財產處分收入	25,902	0.02	27,628	0.02	1,726	6.66	11,620	0.01
45Y其他財產收入	698,000	0.43	486,865	0.29	-211,135	-30.25	584,531	0.35
46 政府撥入收入	162,118,130	98.77	163,727,129	98.58	1,608,999	0.99	167,278,438	98.75
462公庫撥款收入	162,118,130	98.77	163,444,470	98.41	1,326,340	0.82	158,132,161	93.35
46Y政府其他撥入收入			282,659	0.17	282,659	0.00	9,146,277	5.40
4S 教學收入	796,400	0.49	1,696,208	1.02	899,808	112.98	1,075,223	0.63
4S1學雜費收入	796,400	0.49	1,696,208	1.02	899,808	112.98	1,075,223	0.63
4Y 其他收入	215,915	0.13	141,199	0.09	-74,716	-34.60	49,787	0.03
4YY雜項收入	215,915	0.13	141,199	0.09	-74,716	-34.60	49,787	0.03
5 基金用途	169,829,361	100.00	169,876,334	100.00	46,973	0.03	178,967,088	100.00
53 國民教育計畫	137,695,037	81.08	137,685,037	81.05	-10,000	-0.01	147,697,206	82.53
54 學前教育計畫	9,516,205	5.60	9,214,875	5.42	-301,330	-3.17	7,331,165	4.10
5L 一般行政管理計畫	15,877,983	9.35	14,739,592	8.68	-1,138,391	-7.17	13,685,571	7.65
5M 建築及設備計畫	6,740,136	3.97	8,236,830	4.85	1,496,694	22.21	10,253,146	5.73
購置固定資產	6,704,136	3.95	8,200,830	4.83	1,496,694	22.32	10,217,146	5.71
其他	36,000	0.02	36,000	0.02			36,000	0.02
本期賸餘(短絀-)	-5,690,014		-3,788,905		1,901,109	-33.41	-9,573,902	
期初基金餘額	9,035,403		14,472,587		5,437,184	60.18	24,046,489	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,345,389		10,683,682		7,338,293	219.36	14,472,587	

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336,286元及奉准先行辦理數100,000元。

2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數302,565元及奉准先行辦理執行數99,000元。

40501612-7

臺北市士林區士東國民小學
地方教育發展基金
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
451財產處分收入	107.1.31北市教會字10731310500號	1,726
462公庫撥款收入	107.1.31北市教會字10731310500號	1,326,340
46Y政府其他撥入收入	106.7.25北市教會字10637262100號	209,095
46Y政府其他撥入收入	107.1.31北市教會字10731310500號	73,564
4S1學雜費收入	107.1.31北市教會字10731310500號	899,808
5M 建築及設備計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	1,109,474

備註：

臺北市士林區士東國民小學
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—)	-5,690,014	-3,788,905	1,901,109	-33.41
812 調整非現金項目		476,691	476,691	
8123 流動資產淨減(淨增—)				
8124 流動負債淨增(淨減—)		476,691	476,691	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-5,690,014	-3,312,214	2,377,800	-41.79
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		118,196	118,196	
825 增加短期債務及其他負債		95,098	95,098	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-12	-12	
82C 增加其他資產		-41,434	-41,434	
82D 減少短期債務及其他負債		-35,752	-35,752	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		136,096	136,096	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-5,690,014	-3,176,118	2,513,896	-44.18
84 期初現金及約當現金	15,564,249	16,743,683	1,179,434	7.58
85 期末現金及約當現金	9,874,235	13,567,565	3,693,330	37.40

臺北市士林區士東國民小學
地方教育發展基金
平衡表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	6,025,422,550	100.00	6,241,260,170	100.00	-215,837,620	-3.46
11 流動資產	13,567,565	0.23	16,743,683	0.27	-3,176,118	-18.97
111 現金	13,567,565	0.23	16,743,683	0.27	-3,176,118	-18.97
1112 銀行存款	13,567,565	0.23	16,743,683	0.27	-3,176,118	-18.97
1112-1 銀行存款-市庫存款	9,668,436	0.16	13,374,909	0.21	-3,706,473	-27.71
1112-2 銀行存款-保管款	3,899,129	0.06	3,368,774	0.05	530,355	15.74
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	5,521,596	0.09	5,331,611	0.09	189,985	3.56
124 準備金	5,521,596	0.09	5,331,611	0.09	189,985	3.56
1241 退休及離職準備金	4,504,010	0.07	4,195,841	0.07	308,169	7.34
124Y 其他準備金	1,017,586	0.02	1,135,770	0.02	-118,184	-10.41
124Y-2 其他準備金-其他	900,235	0.01	1,018,431	0.02	-118,196	-11.61
124Y-4 其他準備金-教育儲蓄戶	117,351	0.00	117,339	0.00	12	0.01
13 其他資產	6,006,333,389	99.68	6,219,184,876	99.65	-212,851,487	-3.42
131 什項資產	6,006,333,389	99.68	6,219,184,876	99.65	-212,851,487	-3.42
1315 暫付及待結轉帳項	41,434	0.00	0	0.00	41,434	0.00
1316 代管資產	6,006,291,955	99.68	6,219,184,876	99.65	-212,892,921	-3.42
1316-1 代管資產-土地	5,927,141,512	98.37	6,157,020,017	98.65	-229,878,505	-3.73
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	62,164,859	1.03	62,164,859	1.00	0	0.00
1316-3 代管資產-其他政府	16,985,584	0.28	0	0.00	16,985,584	0.00
資 產 合 計	6,025,422,550	100.00	6,241,260,170	100.00	-215,837,620	-3.46
2 負 債	6,014,738,868	99.82	6,226,787,583	99.77	-212,048,715	-3.41
21 流動負債	2,595,566	0.04	2,118,875	0.03	476,691	22.50
212 應付款項	2,595,566	0.04	2,118,875	0.03	476,691	22.50
2123 應付代收款	2,595,566	0.04	2,118,875	0.03	476,691	22.50
22 其他負債	6,012,143,302	99.78	6,224,668,708	99.73	-212,525,406	-3.41
221 什項負債	6,012,143,302	99.78	6,224,668,708	99.73	-212,525,406	-3.41
2211 存入保證金	1,344,997	0.02	1,249,899	0.02	95,098	7.61
2213 應付退休及離職金	4,504,010	0.07	4,195,841	0.07	308,169	7.34
2214 應付代管資產	6,006,291,955	99.68	6,219,184,876	99.65	-212,892,921	-3.42
2215 暫收及待結轉帳項	2,340	0.00	38,092	0.00	-35,752	-93.86
3 基金餘額	10,683,682	0.18	14,472,587	0.23	-3,788,905	-26.18
31 基金餘額	10,683,682	0.18	14,472,587	0.23	-3,788,905	-26.18
311 基金餘額	10,683,682	0.18	14,472,587	0.23	-3,788,905	-26.18
3111 累積餘額	10,683,682	0.18	14,472,587	0.23	-3,788,905	-26.18
負 債 及 基 金 餘 額 合 計	6,025,422,550	100.00	6,241,260,170	100.00	-215,837,620	-3.46
信託代理與保證資產	0		信託代理與保證負債		0	
保證品	0		應付保證品		0	

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133,836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。

丁、決算明細表

臺北市士林區士東國民小學
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	164,139,347	166,087,429	1,948,082	1.19	
43 勞務收入	285,000	8,400	-276,600	-97.05	決算數較預算數減少276,600元，主要係因：暑期游泳訓練班收入，較預計數少。
431服務收入	285,000	8,400	-276,600	-97.05	
45 財產收入	723,902	514,493	-209,409	-28.93	決算數較預算數增加1,726元，主要係因：財產處分收入，較預計數多。
451財產處分收入	25,902	27,628	1,726	6.66	
45Y其他財產收入	698,000	486,865	-211,135	-30.25	
46 政府撥入收入	162,118,130	163,727,129	1,608,999	0.99	決算數較預算數增加1,326,340元，主要係因：教育局補助各級公立學校運動場域照明設備更新等。
462公庫撥款收入	162,118,130	163,444,470	1,326,340	0.82	
46Y政府其他撥入收入		282,659	282,659	0.00	
46Y政府其他撥入收入		282,659	282,659	0.00	
4S 教學收入	796,400	1,696,208	899,808	112.98	決算數較預算數增加899,808元，主要係因：幼兒園學雜費收入，較預計數多。
4S1學雜費收入	796,400	1,696,208	899,808	112.98	
4Y 其他收入	215,915	141,199	-74,716	-34.60	決算數較預算數減少74,716元，主要係因：數位學生證補證費及簡訊費較預計數少。
4YY雜項收入	215,915	141,199	-74,716	-34.60	

填表說明：

臺北市士林區士東國民小學

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	169,829,361	169,876,334	46,973	0.03	
53 國民教育計畫	137,695,037	137,685,037	-10,000	-0.01	
1 用人費用	130,450,282	131,660,597	1,210,315	0.93	
11 正式員額薪資	55,128,000	59,208,996	4,080,996	7.40	
113 職員薪金	55,128,000	59,208,996	4,080,996	7.40	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,374,000	1,133,349	-240,651	-17.51	
124 兼職人員酬金	1,374,000	1,133,349	-240,651	-17.51	
13 超時工作報酬	563,433	560,532	-2,901	-0.51	
131 加班費	552,713	549,572	-3,141	-0.57	
133 誤餐費	10,720	10,960	240	2.24	
15 獎金	12,478,000	13,072,886	594,886	4.77	
151 考績獎金	5,587,000	5,439,555	-147,445	-2.64	
152 年終獎金	6,891,000	7,633,331	742,331	10.77	
16 退休及卹償金	52,296,009	49,862,071	-2,433,938	-4.65	
161 職員退休及離職金	52,296,009	49,750,915	-2,545,094	-4.87	
164 卹償金		111,156	111,156		
18 福利費	8,610,840	7,822,763	-788,077	-9.15	
181 分擔員工保險費	4,929,324	5,972,320	1,042,996	21.16	
183 傷病醫藥費	206,440	73,720	-132,720	-64.29	
187 員工通勤交通費	718,200	572,084	-146,116	-20.34	
18Y 其他福利費	2,756,876	1,204,639	-1,552,237	-56.30	
2 服務費用	4,309,340	3,797,579	-511,761	-11.88	
21 水電費	1,643,746	1,131,509	-512,237	-31.16	
212 工作場所電費	1,228,900	882,162	-346,738	-28.22	決算數較預算數減少511,761元，主要係因：水電費及鐘點費等支出覈實支用贖餘。
214 工作場所水費	414,846	249,347	-165,499	-39.89	
23 旅運費	53,010	38,681	-14,329	-27.03	
231 國內旅費	53,010	38,681	-14,329	-27.03	
25 修理保養及保固費	1,412,000	1,641,195	229,195	16.23	
252 一般房屋修護費	863,600	680,313	-183,287	-21.22	
255 機械及設備修護費	396,000	346,886	-49,114	-12.40	
257 什項設備修護費	152,400	613,996	461,596	302.88	
26 保險費	16,000		-16,000	-100.00	
26Y 其他保險費	16,000		-16,000	-100.00	
27 一般服務費	423,024	547,694	124,670	29.47	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	25,632	17,028	-8,604	-33.57	
27D 計時與計件人員酬金	251,392	393,766	142,374	56.63	

臺北市士林區士東國民小學

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	%	
27F 體育活動費	146,000	136,900	-9,100	-6.23	
28 專業服務費	761,560	438,500	-323,060	-42.42	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	409,180	262,500	-146,680	-35.85	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	57,200	25,300	-31,900	-55.77	
289 試務甄選費	3,080		-3,080	-100.00	
28Y 其他	292,100	150,700	-141,400	-48.41	
3 材料及用品費	1,964,395	1,460,960	-503,435	-25.63	
31 使用材料費	469,025	528,740	59,715	12.73	
315 設備零件	469,025	528,740	59,715	12.73	決算數較預算數減 少503,435元，主要係因：教學材 料費等支出覈實支用賸餘。
32 用品消耗	1,495,370	932,220	-563,150	-37.66	
321 辦公(事務)用品	12,400	9,646	-2,754	-22.21	
322 報章什誌	80,000	84,875	4,875	6.09	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	7,700	8,016	316	4.10	
32Y 其他	1,395,270	829,683	-565,587	-40.54	
4 租金、償債與利息	57,620	59,850	2,230	3.87	
44 交通及運輸設備租金	48,020	50,250	2,230	4.64	
442 車租	48,020	50,250	2,230	4.64	
45 什項設備租金	9,600	9,600			
451 什項設備租金	9,600	9,600			
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	634,800	485,310	-149,490	-23.55	
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	634,800	485,310	-149,490	-23.55	
746 獎勵費用		18,000	18,000		決算數較預算數減 少149,490元，主要係因：清寒學 生餐費補助覈實支用賸餘。
74Y 其他	634,800	467,310	-167,490	-26.38	
9 其他	278,600	220,741	-57,859	-20.77	
91 其他支出	278,600	220,741	-57,859	-20.77	
91Y 其他	278,600	220,741	-57,859	-20.77	決算數較預算數減少57,859元，主 要係因：班級自治費及國小游泳 檢測未通過報名費等補助覈實支 用賸餘。
54 學前教育計畫	9,516,205	9,214,875	-301,330	-3.17	
1 用人費用	9,381,047	9,127,641	-253,406	-2.70	
11 正式員額薪資	6,517,860	6,962,516	444,656	6.82	
113 職員薪金	6,133,860	6,962,516	828,656	13.51	

臺北市士林區士東國民小學

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	384,000		-384,000	-100.00	
13 超時工作報酬	100,350	43,136	-57,214	-57.01	
131 加班費	100,350	43,136	-57,214	-57.01	
15 獎金	1,417,733	1,110,213	-307,520	-21.69	
151 考績獎金	603,000	468,445	-134,555	-22.31	
152 年終獎金	814,733	641,768	-172,965	-21.23	
16 退休及卹償金	577,872	424,690	-153,182	-26.51	
161 職員退休及離職金	565,632	424,690	-140,942	-24.92	
162 工員退休及離職金	12,240		-12,240	-100.00	
18 福利費	767,232	587,086	-180,146	-23.48	
181 分擔員工保險費	610,872	517,406	-93,466	-15.30	
187 員工通勤交通費	108,360	53,680	-54,680	-50.46	
18Y 其他福利費	48,000	16,000	-32,000	-66.67	
2 服務費用	50,092	50,034	-58	-0.12	
27 一般服務費	18,592	16,784	-1,808	-9.72	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,592	684	-1,908	-73.61	
27F 體育活動費	16,000	16,100	100	0.63	
28 專業服務費	31,500	33,250	1,750	5.56	
28Y 其他	31,500	33,250	1,750	5.56	
3 材料及用品費	13,800	13,800			
31 使用材料費	13,800	13,800			
315 設備零件	13,800	13,800			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23,266		-23,266	-100.00	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	23,266		-23,266	-100.00	
74Y 其他	23,266		-23,266	-100.00	決算數較預算數減少23,266元，主要係因：低收入戶家庭幼生月費補助因未有符合資格之幼生獲得補助致經費賸餘。
9 其他	48,000	23,400	-24,600	-51.25	
91 其他支出	48,000	23,400	-24,600	-51.25	
91Y 其他	48,000	23,400	-24,600	-51.25	決算數較預算數減少24,600元，主要係因：幼兒導護費覈實支用賸餘。
5L 一般行政管理計畫	15,877,983	14,739,592	-1,138,391	-7.17	
1 用人費用	14,158,499	13,251,424	-907,075	-6.41	
11 正式員額薪資	9,252,000	9,218,064	-33,936	-0.37	
113 職員薪金	7,716,000	7,495,704	-220,296	-2.86	

臺北市士林區士東國民小學

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	%	
115 警餉	492,000	579,120	87,120	17.71	
13 超時工作報酬	424,639	309,358	-115,281	-27.15	
131 加班費	424,639	309,358	-115,281	-27.15	
15 獎金	2,454,500	1,805,127	-649,373	-26.46	
151 考績獎金	1,298,000	812,590	-485,410	-37.40	
152 年終獎金	1,156,500	992,537	-163,963	-14.18	
16 退休及卹償金	746,976	744,140	-2,836	-0.38	
161 職員退休及離職金	694,776	572,648	-122,128	-17.58	
162 工員退休及離職金	52,200	171,492	119,292	228.53	
18 福利費	1,280,384	1,174,735	-105,649	-8.25	
181 分擔員工保險費	874,944	834,439	-40,505	-4.63	
187 員工通勤交通費	181,440	134,472	-46,968	-25.89	
18Y 其他福利費	224,000	205,824	-18,176	-8.11	
2 服務費用	1,274,884	1,154,639	-120,245	-9.43	
25 修理保養及保固費	30,000		-30,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	30,000		-30,000	-100.00	
27 一般服務費	702,884	619,391	-83,493	-11.88	
279 外包費	674,884	593,691	-81,193	-12.03	
27F 體育活動費	28,000	25,700	-2,300	-8.21	
28 專業服務費	470,000	463,248	-6,752	-1.44	
28Y 其他	470,000	463,248	-6,752	-1.44	
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	443,600	332,529	-111,071	-25.04	
32 用品消耗	443,600	332,529	-111,071	-25.04	
321 辦公(事務)用品	440,600	329,529	-111,071	-25.21	決算數較預算數減少111,071元，主要係因：統籌業務費覈實支用贖餘。
325 服裝	3,000	3,000			
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	6,740,136	8,236,830	1,496,694	22.21	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,740,136	8,236,830	1,496,694	22.21	
51 購置固定資產	2,891,875	3,279,095	387,220	13.39	

臺北市士林區士東國民小學

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	%	
513 擴充改良房屋建築及設備		287,800	287,800		決算數較預算數增加287,800元，主要係因：改善校園無障礙環境(電梯)經費保留預算執行數。
514 購置機械及設備	2,770,085	2,782,095	12,010	0.43	決算數較預算數增加12,010元，主要係因：改善校園無障礙環境(電梯)經費保留預算執行數。
515 購置交通及運輸設備	38,300	38,300			
516 購置什項設備	83,490	170,900	87,410	104.70	決算數較預算數增加87,410元，主要係因：冰溫熱程控殺菌飲水機補辦預算執行數。
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)	3,812,261	4,921,735	1,109,474	29.10	
581 遞延修繕房屋建築支出	3,812,261	4,921,735	1,109,474	29.10	1.工程管理費預算數69,501元；決算數52,635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1,109,474元，主要係因：公立學校運動場域照明設備更新併決算950,486元、北棟灑水降溫改善財物採購案併決算178,699元及106年度游泳池安全改善整修工程、校園環境及地坪整修工程結餘款19,711元。

臺北市士林區士東國民小學
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	145,199,066	7,485,377	6,746,763	145,937,680
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	8,539,463	2,005,750		10,545,213
房屋及建築	110,326,879	287,800		110,614,679
機械及設備	15,437,785	4,859,627	3,704,887	16,592,525
交通及運輸設備	2,772,687	51,300	250,466	2,573,521
什項設備	8,086,252	244,900	2,791,410	5,539,742
購建中固定資產				
電腦軟體	36,000	36,000		72,000
權利				

一、財產項目預算外增加原因分析如下：

1. 土地改良物：(1)補列財產2,005,750元。
2. 機械及設備(1)補列財產75,371元、(2)應付代收款購置91,578元、(3)機關移撥入1,804,586元、(4)實物受贈55,000元(家長會捐贈)、50,997元(Dyson公司捐贈)。
3. 交通及運輸設備：(1)應付代收款購置13,000元。
4. 什項設備：(1)應付代收款購置36,000元、(2) 機關移撥入38,000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。

臺北市士林區士東國民小學
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	300,085				300,085	287,800	-12,285	
機械及設備	36,201	2,770,085			2,806,286	2,782,095	-24,191	
交通及運輸設備		38,300			38,300	38,300		
什項設備		83,490	100,000		183,490	170,900	-12,590	
購建中固定資產								
合 計	336,286	2,891,875	100,000		3,328,161	3,279,095	-49,066	

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。

臺北市士林區士東國民小學
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		100,000
購置什項設備	106.9.30府教工字第10639717800號	100,000

本 頁 空 白

40501612-20

戊、決算參考表

臺北市士林區士東國民小學
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	95	97	2	
一般行政管理計畫	14	14	0	
正式職員	10	10	0	
正式工員	3	3	0	
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	73	76	3	
正式職員	73	76	3	經市府105年10月25日府授教人字第10540989500號函核定105學年度教職員工員額編制表新增2名教師員額及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新增1名教師員額。
學前教育計畫	8	7	-1	
正式職員	7	7	0	
正式工員	1	0	-1	廚工1人未晉用。

填表說明：

臺北市士林區士東國民小學
地方教育發展基金

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數											
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
國民教育計畫	55,128,000		563,433		12,478,000	52,296,009		8,610,840		129,076,282	1,374,000	130,450,282
職員	55,128,000		563,433		12,478,000	52,296,009		8,610,840		129,076,282	1,374,000	130,450,282
學前教育計畫	6,517,860		100,350		1,417,733	577,872		767,232		9,381,047		9,381,047
職員	6,133,860		83,283		1,337,733	565,632		679,484		8,799,992		8,799,992
工員	384,000		17,067		80,000	12,240		87,748		581,055		581,055
一般行政管理計畫	9,252,000		424,639		2,454,500	746,976		1,280,384		14,158,499		14,158,499
職員	8,208,000		393,173		2,248,000	694,776		1,100,904		12,644,853		12,644,853
工員	1,044,000		31,466		206,500	52,200		179,480		1,513,646		1,513,646
合 計	70,897,860		1,088,422		16,350,233	53,620,857		10,658,456		152,615,828	1,374,000	153,989,828

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條規定及工友管理要點第18、19、20條規定辦理核發，106年度預算編列95人，計7,488,000元，執行結果決算79人，計6,720,590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95人，計8,862,233元，執行結果決算108人，計9,267,636元。

臺北市士林區士東國民小學
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
59,208,996		560,532		13,072,886	49,862,071		7,822,763		130,527,248	1,133,349	131,660,597
59,208,996		560,532		13,072,886	49,862,071		7,822,763		130,527,248	1,133,349	131,660,597
6,962,516		43,136		1,110,213	424,690		587,086		9,127,641		9,127,641
6,962,516		43,136		1,110,213	424,690		587,086		9,127,641		9,127,641
9,218,064		309,358		1,805,127	744,140		1,174,735		13,251,424		13,251,424
8,074,824		244,450		1,488,361	572,648		957,493		11,337,776		11,337,776
1,143,240		64,908		316,766	171,492		217,242		1,913,648		1,913,648
75,389,576		913,026		15,988,226	51,030,901		9,584,584		152,906,313	1,133,349	154,039,662

臺北市士林區士東國民小學
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			147,211,242		146,899,912		-311,330 -0.21	
國民教育計畫			137,695,037		137,685,037		-10,000 -0.01	
學前教育計畫			9,516,205		9,214,875		-301,330 -3.17	

臺北市士林區士東國民小學

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	153,989,828	154,039,662	49,834	0.03
11 正式員額薪資	70,897,860	75,389,576	4,491,716	6.34
113 職員薪金	68,977,860	73,667,216	4,689,356	6.80
114 工員工資	1,428,000	1,143,240	-284,760	-19.94
115 警餉	492,000	579,120	87,120	17.71
12 聘僱及兼職人員薪資	1,374,000	1,133,349	-240,651	-17.51
124 兼職人員酬金	1,374,000	1,133,349	-240,651	-17.51
13 超時工作報酬	1,088,422	913,026	-175,396	-16.11
131 加班費	1,077,702	902,066	-175,636	-16.30
133 誤餐費	10,720	10,960	240	2.24
15 獎金	16,350,233	15,988,226	-362,007	-2.21
151 考績獎金	7,488,000	6,720,590	-767,410	-10.25
152 年終獎金	8,862,233	9,267,636	405,403	4.57
16 退休及卹償金	53,620,857	51,030,901	-2,589,956	-4.83
161 職員退休及離職金	53,556,417	50,748,253	-2,808,164	-5.24
162 工員退休及離職金	64,440	171,492	107,052	166.13
164 卹償金	0	111,156	111,156	0.00
18 福利費	10,658,456	9,584,584	-1,073,872	-10.08
181 分擔員工保險費	6,415,140	7,324,165	909,025	14.17
183 傷病醫藥費	206,440	73,720	-132,720	-64.29
187 員工通勤交通費	1,008,000	760,236	-247,764	-24.58
18Y 其他福利費	3,028,876	1,426,463	-1,602,413	-52.90
2 服務費用	5,634,316	5,002,252	-632,064	-11.22
21 水電費	1,643,746	1,131,509	-512,237	-31.16
212 工作場所電費	1,228,900	882,162	-346,738	-28.22
214 工作場所水費	414,846	249,347	-165,499	-39.89
23 旅運費	53,010	38,681	-14,329	-27.03
231 國內旅費	53,010	38,681	-14,329	-27.03
25 修理保養及保固費	1,442,000	1,641,195	199,195	13.81
252 一般房屋修護費	863,600	680,313	-183,287	-21.22
255 機械及設備修護費	426,000	346,886	-79,114	-18.57
257 什項設備修護費	152,400	613,996	461,596	302.88
26 保險費	16,000	0	-16,000	-100.00
26Y 其他保險費	16,000	0	-16,000	-100.00
27 一般服務費	1,144,500	1,183,869	39,369	3.44
276 佣金、匯費、經理費及手續費	28,224	17,712	-10,512	-37.24
279 外包費	674,884	593,691	-81,193	-12.03
27D 計時與計件人員酬金	251,392	393,766	142,374	56.63
27F 體育活動費	190,000	178,700	-11,300	-5.95
28 專業服務費	1,263,060	934,998	-328,062	-25.97
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	409,180	262,500	-146,680	-35.85
287 委託檢驗(定)試驗認證費	57,200	25,300	-31,900	-55.77
289 試務甄選費	3,080	0	-3,080	-100.00
28Y 其他	793,600	647,198	-146,402	-18.45

臺北市士林區士東國民小學
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	%
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	2,421,795	1,807,289	-614,506	-25.37
31 使用材料費	482,825	542,540	59,715	12.37
315 設備零件	482,825	542,540	59,715	12.37
32 用品消耗	1,938,970	1,264,749	-674,221	-34.77
321 辦公(事務)用品	453,000	339,175	-113,825	-25.13
322 報章什誌	80,000	84,875	4,875	6.09
325 服裝	3,000	3,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	7,700	8,016	316	4.10
32Y 其他	1,395,270	829,683	-565,587	-40.54
4 租金、償債與利息	57,620	59,850	2,230	3.87
44 交通及運輸設備租金	48,020	50,250	2,230	4.64
442 車租	48,020	50,250	2,230	4.64
45 什項設備租金	9,600	9,600	0	0.00
451 什項設備租金	9,600	9,600	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	6,740,136	8,236,830	1,496,694	22.21
51 購置固定資產	2,891,875	3,279,095	387,220	13.39
513 擴充改良房屋建築及設備	0	287,800	287,800	0.00
514 購置機械及設備	2,770,085	2,782,095	12,010	0.43
515 購置交通及運輸設備	38,300	38,300	0	0.00
516 購置什項設備	83,490	170,900	87,410	104.70
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)	3,812,261	4,921,735	1,109,474	29.10
581 遞延修繕房屋建築支出	3,812,261	4,921,735	1,109,474	29.10
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	659,066	486,310	-172,756	-26.21
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	658,066	485,310	-172,756	-26.25
746 獎勵費用	0	18,000	18,000	0.00
74Y 其他	658,066	467,310	-190,756	-28.99
9 其他	326,600	244,141	-82,459	-25.25
91 其他支出	326,600	244,141	-82,459	-25.25
91Y 其他	326,600	244,141	-82,459	-25.25
合 計	169,829,361	169,876,334	46,973	0.03

臺北市士林區士東國民小學
地方教育發展基金
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表
中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目金額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	6,152,229,635	6,152,157,635	-72,000	
代管資產-土地	5,927,141,512	5,927,141,512		
代管資產-房屋及建築 設備	62,164,859	62,164,859		
代管資產-其他政府	16,985,584	16,985,584		
土地改良物	10,545,213	10,545,213		
房屋及建築	110,614,679	110,614,679		
機械及設備	16,592,525	16,592,525		
交通及運輸設備	2,573,521	2,573,521		
什項設備	5,539,742	5,539,742		
電腦軟體	72,000		-72,000	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。