

40501612

中華民國 110 年度

(110年1月1日至110年12月31日)

裝

臺北市總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市士林區士東國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市士林區士東國民小學編

臺北市地方教育發展基金110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、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 07 至 08	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 09 至 09	頁
(二)基金用途明細表	第 10 至 15	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 16 至 17	頁
(五)長期負債明細表	第 --	頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表	第 18 至 19	頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
(八)員工人數彙計表	第 20 至 20	頁
(九)用人費用彙計表	第 22 至 23	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表	第 24 至 24	頁
(十二)各項費用彙計表	第 25 至 27	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 28 至 28	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 30 至 33	頁
二、收入支出表	第 34 至 34	頁
三、現金流量表	第 35 至 35	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 37 至 38	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

甲、財 務 摘 要

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	187,057,488	207,284,892	- 20,227,404	- 9.76
基金用途	188,067,980	208,827,227	- 20,759,247	- 9.94
賸餘(短絀)	- 1,010,492	- 1,542,335	531,843	
餘絀情形：				
基金餘額	5,948,439	6,958,931	- 1,010,492	- 14.52
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 2,079,235	1,423,821	-	

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 110 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154,837,000元，決算數156,462,090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9,103,000元，決算數9,193,204元。

係新購教具及圖書等教學設備，革新教學方法，充實教材，提高教學效能；並辦理幼兒園招生工作等項目、藉由辦理各項活動，以鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列15,696,000元，決算數14,434,112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6,366,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,417,000元），決算數7,978,574元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理籃球場及游泳池週邊地坪整修工程等，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 110 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187,057,488元，較預算數183,210,000元，增加3,847,488元，計增2.10%。

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600元，較預算數286,000元，減少285,400元，計減99.79%。

主要係因：

疫情及校內工程影響，停辦暑期泳訓班所致。

2.財產處分收入：決算數53,555元，較預算數47,000元，增加6,555元，計增13.95%。

主要係因：

積極清理財產報廢殘值變賣收入超收。

3.其他財產收入：決算數445,524元，較預算數737,000元，減少291,476元，計減39.55%。

主要係因：

疫情影響，停開場地出借致較預計數減少。

4.公庫撥款收入：決算數181,815,178元，較預算數180,290,000元，增加1,525,178元，計增0.85%。

主要係因：

(1)教育局補助109年度公立國民中小學視聽教室優化計畫1,429,178元。

(2)教育局補助110年中小學行動學習智慧教學一師一載具96,000元。

以上合計：1,525,178元。

5.政府其他撥入收入：決算數2,690,476元，較預算數0元，增加2,690,476元。

主要係因：

(1)教育部補助109學年度公立中小學設置轉銜課程計畫-師資費用381,597元。

(2)教育部補助109學年度公立中小學設置轉銜課程計畫-設班費用186,172元。

(3)教育部補助109學年度學習扶助潛能計畫攜手班經費62,789元。

(4)教育部補助109年12年精進計畫國民教育輔導團兼任輔導員減課鐘點費第1-3期14,080元。

(5)教育部補助109年度辦理資優教育業務運作(磐石學校推動經費) 120,000元。

(6)教育部補助109學年度國小兒童課後照顧服務學生參加費用及鐘點費差額519,242元。

(7)教育部補助109學年度獎勵學校聘任專任運動教練經費63,328元。

(8)教育部補助109學年度國中小原住民族語開課經費69,435元。

(9)教育部補助109學年度國中小新住民族語開課經費5,836元。

(10)教育部補助109學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費第2期款8,010元。

(11)教育部補助109(2)公立國小及國中學校用書經費3,689元。

(12)教育部補助109學年度提升國中小學自然科學領域教學設備計畫56,000元。

(13)教育部補助110(1)2-5歲代辦費及第1胎經費653,691元。

(14)教育部補助110學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費5,770元。

(15)教育部補助110學年度學習扶助潛能計畫攜手班經費95,448元。

(16)教育部補助110學年度公立中小學設置轉銜課程計畫-師資費用269,980元。

(17)教育部補助110學年度公立中小學設置轉銜課程計畫-設班費用53,262元。

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 110 年度

(18)教育部補助公立國小及國中學校用書經費7,467元。

(19)教育部補助110學年度獎勵學校聘任專任運動教練經費(第一期)114,680元。

以上合計：2,690,476元。

6.學雜費收入：決算數1,707,930元，較預算數1,731,000元，減少23,070元，計減1.33%。

7.受贈收入：決算數6元，較預算數0元，增加6元。

主要係因：

教育儲蓄戶衍生之利息較預計數超收6元。

8.雜項收入：決算數344,219元，較預算數119,000元，增加225,219元，計增189.26%。

主要係因：

數位學生證補卡費、簡訊費、結清應付代收款賸餘款等收入增加。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數188,067,980元，較預算數186,002,000元，增加2,065,980元，計增1.11%。

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156,462,090元，較預算數154,837,000元，增加1,625,090元，計增1.05%。

2.學前教育計畫：決算數9,193,204元，較預算數9,103,000元，增加90,204元，計增0.99%。

3.一般行政管理計畫：決算數14,434,112元，較預算數15,696,000元，減少1,261,888元，計減8.04%。

4.建築及設備計畫：決算數7,978,574元，較預算數6,366,000元，增加1,612,574元，計增25.33%。

主要係因：

110年教育局單位預算追加教育部補助公立國民中小學視聽教室優化計畫及奉准先行辦理執行數所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,010,492元，較預算短絀數2,792,000元，計相差1,781,508元。

主要係因：

暑期泳訓班未開班及各項費用覈實支用賸餘所致。

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 110 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入5,336,879元。
投資活動之淨現金流出7,595,389元。
籌資活動之淨現金流入179,275元。
本年度現金及約當現金之淨減2,079,235元。
期初現金及約當現金13,801,281元。
期末現金及約當現金11,722,046元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為6,066,034,745元，包括：

流動資產11,730,098元，較上年度14,429,413元，減少2,699,315元，主要係因應各項業務需要支付款項致公庫存款減少。

長期貸墊款及準備金2,150,489元，較上年度1,929,074元，增加221,415元，主要係因按月提撥勞工退休準備金及離職儲金致退休及離職準備金增加。

固定資產92,993,574元，較上年度84,764,879元，增加8,228,695元，主要係因整修籃球場及游泳池週邊地坪整修工程及收受撥入資產列帳致固定資產增加。

無形資產24,641元，較上年度43,343元，減少18,702元，主要係因提列攤銷致無形資產減少。

其他資產5,959,135,943元，較上年度5,850,099,907元，增加109,036,036元，主要係因固定資產折舊及土地公告地價調整致代管資產增加。

決算日負債總額為5,967,068,091元，包括：

流動負債4,416,219元，較上年度6,296,055元，減少1,879,836元，主要係因補助款提早於本年度撥入墊付款減少所致。

其他負債5,962,651,872元，較上年度5,853,203,408元，增加109,448,464元，主要係因土地公告地價調整致應付代管資產增加。

決算日淨資產為98,966,654元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數6,534,175元及補辦預算數1,417,000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。

丙、決算報表

地方教育發展基金—臺北市士林區士東國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 110 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	183,210,000	100.00	187,057,488	100.00	3,847,488	2.10	207,284,892	100.00
43 勞務收入	286,000	0.16	600	0.00	-285,400	-99.79		
431服務收入	286,000	0.16	600	0.00	-285,400	-99.79		
45 財產收入	784,000	0.43	499,079	0.27	-284,921	-36.34	602,910	0.29
451財產處分收入	47,000	0.03	53,555	0.03	6,555	13.95	88,218	0.04
45Y其他財產收入	737,000	0.40	445,524	0.24	-291,476	-39.55	514,692	0.25
46 政府撥入收入	180,290,000	98.41	184,505,654	98.64	4,215,654	2.34	204,515,525	98.66
462公庫撥款收入	180,290,000	98.41	181,815,178	97.20	1,525,178	0.85	202,847,554	97.86
46Y政府其他撥入收入			2,690,476	1.44	2,690,476	0.00	1,667,971	0.80
4S 教學收入	1,731,000	0.94	1,707,930	0.91	-23,070	-1.33	1,769,895	0.85
4S1學雜費收入	1,731,000	0.94	1,707,930	0.91	-23,070	-1.33	1,769,895	0.85
4Y 其他收入	119,000	0.06	344,225	0.18	225,225	189.26	396,562	0.19
4YO受贈收入			6	0.00	6	0.00	8	0.00
4YY雜項收入	119,000	0.06	344,219	0.18	225,219	189.26	396,554	0.19
5 基金用途	186,002,000	100.00	188,067,980	100.00	2,065,980	1.11	208,827,227	100.00
53 國民教育計畫	154,837,000	83.24	156,462,090	83.19	1,625,090	1.05	156,723,976	75.05
54 學前教育計畫	9,103,000	4.89	9,193,204	4.89	90,204	0.99	8,521,609	4.08
5L 一般行政管理計畫	15,696,000	8.44	14,434,112	7.67	-1,261,888	-8.04	13,701,678	6.56
5M 建築及設備計畫	6,366,000	3.42	7,978,574	4.24	1,612,574	25.33	29,879,964	14.31
購建固定資產	6,330,000	3.40	7,978,574	4.24	1,648,574	26.04	29,879,964	14.31
其他	36,000	0.02			-36,000	-100.00		
本期賸餘(短絀)	-2,792,000		-1,010,492		1,781,508	-63.81	-1,542,335	
期初基金餘額	4,604,000		6,958,931		2,354,931	51.15	8,501,266	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,812,000		5,948,439		4,136,439	228.28	6,958,931	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市士林區士東國民小學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		6,534,175
451財產處分收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	6,555
462公庫撥款收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	1,525,178
46Y政府其他撥入收入	110.7.27北市教會字第1103066518號	1,251,531
46Y政府其他撥入收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	1,438,945
4YO受贈收入	110.7.27北市教會字第1103066518號	3
4YO受贈收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	3
4YY雜項收入	110.7.27北市教會字第1103066518號	86,811
4YY雜項收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	138,408
53 國民教育計畫	110.7.27北市教會字第1103066518號	486,673
53 國民教育計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	1,138,417
54 學前教育計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	90,204
5M 建築及設備計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	371,447

備註：

地方教育發展基金—臺北市士林區士東國民小學

基金來源明細表

中華民國 110 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	183,210,000	187,057,488	3,847,488	2.10	
43 勞務收入	286,000	600	-285,400	-99.79	
431服務收入	286,000	600	-285,400	-99.79	因疫情及校內工程影響，停辦暑期泳訓班致較預計數減少。
45 財產收入	784,000	499,079	-284,921	-36.34	
451財產處分收入	47,000	53,555	6,555	13.95	積極清理財產致較預計數增加。
45Y其他財產收入	737,000	445,524	-291,476	-39.55	疫情影響，停止場地出借致較預計數減少。
46 政府撥入收入	180,290,000	184,505,654	4,215,654	2.34	
462公庫撥款收入	180,290,000	181,815,178	1,525,178	0.85	教育局補助109年度公立國民中小學視聽教室優化計畫等2案合計1,525,178元。
46Y政府其他撥入收入		2,690,476	2,690,476	0.00	教育部補助109學年度公立中小學設置轉銜課程計畫及2-5歲代辦費經費等19案合計2,690,476元。
4S 教學收入	1,731,000	1,707,930	-23,070	-1.33	
4S1學雜費收入	1,731,000	1,707,930	-23,070	-1.33	
4Y 其他收入	119,000	344,225	225,225	189.26	
4YO受贈收入		6	6	0.00	教育儲蓄戶衍生之利息較預計數超收6元。
4YY雜項收入	119,000	344,219	225,219	189.26	數位學生證補卡費、簡訊費、結清應付代收款賸餘款等收入增加。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市士林區士東國民小學
基金用途明細表

中華民國 110 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	186,002,000	188,067,980	2,065,980	1.11	
53 國民教育計畫	154,837,000	156,462,090	1,625,090	1.05	
1 用人費用	146,137,000	147,432,370	1,295,370	0.89	
11 正式員額薪資	67,920,000	70,339,079	2,419,079	3.56	
113 職員薪金	67,920,000	70,339,079	2,419,079	3.56	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,798,960	1,506,276	-292,684	-16.27	
124 兼職人員酬金	1,798,960	1,506,276	-292,684	-16.27	
13 超時工作報酬	604,847	589,552	-15,295	-2.53	
131 加班費	604,847	589,552	-15,295	-2.53	
15 獎金	15,463,000	15,591,298	128,298	0.83	
151 考績獎金	6,973,000	6,919,515	-53,485	-0.77	
152 年終獎金	8,490,000	8,671,783	181,783	2.14	
16 退休及卹償金	51,322,044	50,173,746	-1,148,298	-2.24	
161 職員退休及離職金	51,322,044	50,173,746	-1,148,298	-2.24	
18 福利費	9,028,149	9,232,419	204,270	2.26	
181 分擔員工保險費	5,740,608	6,798,734	1,058,126	18.43	
183 傷病醫藥費	344,100	131,000	-213,100	-61.93	
185 員工通勤交通費	819,000	558,880	-260,120	-31.76	
18Y 其他福利費	2,124,441	1,743,805	-380,636	-17.92	
2 服務費用	5,066,000	5,774,619	708,619	13.99	
21 水電費	1,545,072	1,284,999	-260,073	-16.83	
212 工作場所電費	1,149,005	1,073,097	-75,908	-6.61	
214 工作場所水費	396,067	211,902	-184,165	-46.50	
23 旅運費	69,380	53,812	-15,568	-22.44	
231 國內旅費	69,380	47,872	-21,508	-31.00	
23Y 其他旅運費		5,940	5,940		
24 印刷裝訂與廣告費	14,500	3,710	-10,790	-74.41	
241 印刷及裝訂費	14,500	3,710	-10,790	-74.41	
25 修理保養及保固費	1,538,800	1,719,539	180,739	11.75	
251 土地改良物修護費		6,720	6,720		
252 一般房屋修護費	969,000	1,124,272	155,272	16.02	
255 機械及設備修護費	398,800	231,744	-167,056	-41.89	
257 雜項設備修護費	171,000	356,803	185,803	108.66	
26 保險費	11,200		-11,200	-100.00	
26Y 其他保險費	11,200		-11,200	-100.00	
27 一般服務費	996,728	1,677,676	680,948	68.32	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	10,224	12,756	2,532	24.77	

地方教育發展基金—臺北市士林區士東國民小學
基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
279 外包費	505,248	338,382	-166,866	-33.03	
27D 計時與計件人員酬金	315,256	1,170,273	855,017	271.21	
27F 體育活動費	166,000	156,265	-9,735	-5.86	
28 專業服務費	890,320	1,034,883	144,563	16.24	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	519,520	805,334	285,814	55.02	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	57,200	53,350	-3,850	-6.73	
289 試務甄選費	4,000		-4,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		36,000	36,000		
28Y 其他專業服務費	309,600	140,199	-169,401	-54.72	
3 材料及用品費	2,504,000	2,155,079	-348,921	-13.93	
31 使用材料費	482,860	617,716	134,856	27.93	
315 設備零件	482,860	617,716	134,856	27.93	
32 用品消耗	2,021,140	1,537,363	-483,777	-23.94	
321 辦公(事務)用品	38,870	4,847	-34,023	-87.53	
322 報章雜誌	50,000	49,633	-367	-0.73	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	29,000	13,621	-15,379	-53.03	
32Y 其他用品消耗	1,903,270	1,469,262	-434,008	-22.80	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	61,000	70,542	9,542	15.64	
44 交通及運輸設備租金	51,400	60,942	9,542	18.56	
442 車租	51,400	60,942	9,542	18.56	
45 雜項設備租金	9,600	9,600			
451 雜項設備租金	9,600	9,600			
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	798,000	853,524	55,524	6.96	
72 捐助、補助與獎助	10,720		-10,720	-100.00	
726 獎助學員生給與	10,720		-10,720	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	787,280	853,524	66,244	8.41	
743 獎勵費用	14,400	71,438	57,038	396.10	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	772,880	782,086	9,206	1.19	
8 短絀、賠償給付與支應退場 支出		6,312	6,312		
82 賠償給付		6,312	6,312		
821 一般賠償		6,312	6,312		
9 其他	271,000	169,644	-101,356	-37.40	
91 其他支出	271,000	169,644	-101,356	-37.40	

地方教育發展基金—臺北市士林區士東國民小學
基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
91Y 其他	271,000	169,644	-101,356	-37.40	
54 學前教育計畫	9,103,000	9,193,204	90,204	0.99	
1 用人費用	8,857,000	8,404,886	-452,114	-5.10	
11 正式員額薪資	6,169,860	5,890,495	-279,365	-4.53	
113 職員薪金	5,821,860	5,527,530	-294,330	-5.06	
114 工員工資	348,000	362,965	14,965	4.30	
13 超時工作報酬	84,883	21,032	-63,851	-75.22	
131 加班費	84,883	21,032	-63,851	-75.22	
15 獎金	1,317,866	1,312,313	-5,553	-0.42	
151 考績獎金	548,000	590,255	42,255	7.71	
152 年終獎金	769,866	722,058	-47,808	-6.21	
16 退休及卹償金	570,131	527,666	-42,465	-7.45	
161 職員退休及離職金	560,051	504,947	-55,104	-9.84	
162 工員退休及離職金	10,080	22,719	12,639	125.39	
18 福利費	714,260	653,380	-60,880	-8.52	
181 分擔員工保險費	554,460	582,738	28,278	5.10	
183 傷病醫藥費	3,440	860	-2,580	-75.00	
185 員工通勤交通費	108,360	53,782	-54,578	-50.37	
18Y 其他福利費	48,000	16,000	-32,000	-66.67	
2 服務費用	56,000	46,864	-9,136	-16.31	
27 一般服務費	16,864	15,889	-975	-5.78	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	864	288	-576	-66.67	
27F 體育活動費	16,000	15,601	-399	-2.49	
28 專業服務費	39,136	30,975	-8,161	-20.85	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,636	4,725	-2,911	-38.12	
28Y 其他專業服務費	31,500	26,250	-5,250	-16.67	
3 材料及用品費	57,000	710,234	653,234	1,146.02	
31 使用材料費	42,690	42,683	-7	-0.02	
315 設備零件	42,690	42,683	-7	-0.02	
32 用品消耗	14,310	667,551	653,241	4,564.93	
32Y 其他用品消耗	14,310	667,551	653,241	4,564.93	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	85,000	12,500	-72,500	-85.29	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	85,000	12,500	-72,500	-85.29	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	85,000	12,500	-72,500	-85.29	

地方教育發展基金—臺北市士林區士東國民小學
基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
9 其他	48,000	18,720	-29,280	-61.00	
91 其他支出	48,000	18,720	-29,280	-61.00	
91Y 其他	48,000	18,720	-29,280	-61.00	
5L 一般行政管理計畫	15,696,000	14,434,112	-1,261,888	-8.04	
1 用人費用	12,836,000	11,724,917	-1,111,083	-8.66	
11 正式員額薪資	8,460,000	7,810,355	-649,645	-7.68	
113 職員薪金	7,920,000	7,213,655	-706,345	-8.92	
115 警餉	540,000	596,700	56,700	10.50	
13 超時工作報酬	365,439	375,168	9,729	2.66	
131 加班費	365,439	375,168	9,729	2.66	
15 獎金	2,172,010	1,743,060	-428,950	-19.75	
151 考績獎金	1,076,000	775,343	-300,657	-27.94	
152 年終獎金	1,096,010	967,717	-128,293	-11.71	
16 退休及卹償金	736,015	712,638	-23,377	-3.18	
161 職員退休及離職金	736,015	712,638	-23,377	-3.18	
18 福利費	1,102,536	1,083,696	-18,840	-1.71	
181 分擔員工保險費	736,656	796,052	59,396	8.06	
185 員工通勤交通費	173,880	110,472	-63,408	-36.47	
18Y 其他福利費	192,000	177,172	-14,828	-7.72	
2 服務費用	2,384,000	2,325,273	-58,727	-2.46	
22 郵電費		60,190	60,190		
222 電話費		60,190	60,190		
25 修理保養及保固費	29,916	30,233	317	1.06	
252 一般房屋修護費		1,733	1,733		
255 機械及設備修護費	29,916		-29,916	-100.00	
257 雜項設備修護費		28,500	28,500		
26 保險費		5,030	5,030		
26Y 其他保險費		5,030	5,030		
27 一般服務費	1,655,684	1,500,302	-155,382	-9.38	
279 外包費	1,631,684	1,479,850	-151,834	-9.31	
27F 體育活動費	24,000	20,452	-3,548	-14.78	
28 專業服務費	600,000	631,118	31,118	5.19	
288 委託考選訓練費		6,000	6,000		
28Y 其他專業服務費	600,000	625,118	25,118	4.19	
29 公共關係費	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
3 材料及用品費	474,000	381,922	-92,078	-19.43	
32 用品消耗	474,000	381,922	-92,078	-19.43	

地方教育發展基金—臺北市士林區士東國民小學
基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
321 辦公（事務）用品	470,900	378,822	-92,078	-19.55	
325 服裝	3,100	3,100			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000			
71 會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			
5M 建築及設備計畫	6,366,000	7,978,574	1,612,574	25.33	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1,417,000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1,411,830元。2.決算數較預算數增加1,612,574元，主要係教育局補助109年度公立國民中小學視聽教室優化計畫所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,366,000	7,978,574	1,612,574	25.33	
51 購建固定資產	6,330,000	7,607,127	1,277,127	20.18	
512 興建土地改良物	5,431,000	5,301,133	-129,867	-2.39	
514 購置機械及設備	653,730	1,565,410	911,680	139.46	
515 購置交通及運輸設備		247,760	247,760		
516 購置雜項設備	245,270	492,824	247,554	100.93	
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	
54 遞延支出		371,447	371,447		
541 遞延修繕房屋建築支出		371,447	371,447		

地方教育發展基金-臺北市士林區士東國民小學

基金用途明細表

中華民國 110 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)教育部補助公立國中小設置轉銜課程師資經費1人，預算數0元，決算數651,577元。

(2)教育部補助攜手班計畫經費按節計算，預算數0元，決算數154,880元。

(3)暑期游泳工讀生計畫經費1人，預算數40,440元，決算數0元。

(4)閩客語教學支援人員計畫按節計算，預算數274,816元，決算數288,545元。

(5)教育部補助國中小新住民族語開課計畫按節計算，預算數0元，決算數5,836元。

(6)教育部補助國中小原住民族語開課計畫按節計算，預算數0元，決算數69,435元。

2.外包費:

(1)游泳池救生員外包費計畫2人，預算數336,832元，決算數324,382元。

(2)暑期泳訓班救生員外包費計畫2人，預算數168,416元，決算數0元。

(3)校警勞務外包費計畫1人，預算數567,684元，決算數413,050元。

(4)工友業務外包費計畫2人，預算數864,000元，決算數912,000元。

(5)消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算，預算數200,000元，決算數168,800元。

二、工程管理費係以按施工費2%提列預算數99,000元，決算數74,369元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

地方教育發展基金—臺
資本資
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	145,453,758	-60,645,536	7,783,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	10,545,213	-8,511,770	5,431,000
房屋及建築	106,889,952	-33,189,167	
機械及設備	19,379,336	-12,336,254	1,566,730
交通及運輸設備	1,907,611	-1,381,238	248,000
雜項設備	6,688,303	-5,227,107	501,270
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	43,343		36,000
發展中之無形資產			
其他			

註：一、各財產項目預算數為可用預算數組成如下：

1.土地改良物：

增加數可用預算數計5,431,000元，係法定預算數5,431,000元。

2.機械及設備：

增加數可用預算數計1,566,730元，係法定預算數653,730元及補辦預算913,000元。

3.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計248,000元，係補辦預算248,000元。

4.雜項設備：

增加數可用預算數501,270元，係法定預算數245,270元及補辦預算256,000元。

5.電腦軟體：

增加數可用預算數36,000元，係法定預算數36,000元。

減少數可用預算數計29,388元，係法定預算數29,388元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.土地改良物：

增加數計5,301,133元，變動原因為：(1)增置：籃球場及游泳池週邊地坪整修工程覈實支用5,301,133元。

減少數計2,005,750元，變動原因為：(1)報廢：籃球場綜合球場重新整治報廢2,005,750元。

北市士林區士東國民小學

產明細表

110 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		
15,567,646	29,388	4,383,172	-2,974,481	93,018,215
5,301,133		2,005,750	1,345,216	6,674,042
			-1,924,020	71,776,765
5,034,321		1,634,818	-1,708,422	8,734,163
267,760		241,701	-2,812	549,620
4,964,432		482,201	-684,443	5,258,984
	29,388	18,702		24,641

註 2.機械及設備：

增加數計5,034,321元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備1,565,410元。(2)撥入：教育局撥入短焦投影機等計2,467,636元。(3)受贈：以代辦經費購置電動板手等計1,001,275元。減少數計1,634,818元，變動原因為：(1)報廢：經財政局核准報廢個人電腦等計1,634,818元。

3.交通及運輸設備：

增加數計267,760元，變動原因為：(1)增置：購置雙頻無線麥克風等計247,760元。(2)受贈：以代辦經費購置綜合擴大機20,000元。減少數計241,701元，變動原因為：(1)報廢：經財政局核准報廢擴大機等計217,701元。(2)其他調整預算外財產為預算內(調減前期財產)麥克風24,000元。

4.雜項設備：

增加數計4,964,432元，變動原因為：(1)增置：購置飲水機等計492,824元。(2)撥入：教育局撥入機櫃等計143,344元。(3)受贈：以代辦經費購置桌球檯等計4,328,264元。減少數計482,201元，變動原因為：(1)報廢：經財政局核准報廢飲水機等計471,201元。(2)其他調整預算外財產為預算內(調減前期財產)實驗器材櫃11,000元。

5.電腦軟體：

減少數計18,702元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至110年12月底止累計攤銷18,702元。

三、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，差異原因分析：電腦軟體:係因電腦軟體不入財產管理系統。

地方教育發展基金－臺北市士林區士東國民小學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國110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		5,431,000			5,431,000	5,301,133	-129,867	
土地改良物		5,431,000			5,431,000	5,301,133	-129,867	
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		653,730	913,000		1,566,730	1,565,410	-1,320	
機械及設備		653,730	913,000		1,566,730	1,565,410	-1,320	
購建中固定資產								
交通及運輸設備			248,000		248,000	247,760	-240	
交通及運輸設備			248,000		248,000	247,760	-240	
購建中固定資產								
雜項設備		245,270	256,000		501,270	492,824	-8,446	
雜項設備		245,270	256,000		501,270	492,824	-8,446	
購建中固定資產								
合 計		6,330,000	1,417,000		7,747,000	7,607,127	-139,873	

地方教育發展基金—臺北市士林區士東國民小學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
 中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		1,417,000
購置機械及設備	110.01.19府授教會字第1103019671號	85,000
購置機械及設備	110.04.29府授主事預字第1103003789號	58,000
購置機械及設備	110.05.19府授教會字第1103048653號	653,000
購置機械及設備	110.10.29府授主事預字第1103010187號	21,000
購置機械及設備	110.12.22府授主事預字第1103011969號	96,000
購置交通及運輸設備	110.01.19府授教會字第1103019671號	24,000
購置交通及運輸設備	110.05.19府授教會字第1103048653號	224,000
購置雜項設備	110.01.19府授教會字第1103019671號	11,000
購置雜項設備	110.04.29府授主事預字第1103003789號	15,000
購置雜項設備	110.05.19府授教會字第1103048653號	182,000
購置雜項設備	110.08.05府授主事預字第1103007093號	48,000

地方教育發展基金—臺北市士林區士東國民小學

員工人數彙計表

中華民國 110 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	83	83	0	
職員	83	83	0	
學前教育計畫	8	8	0	
職員	7	7	0	
技工	1	1	0	
一般行政管理計畫	12	11	-1	
職員	11	10	-1	
駐衛警	1	1	0	
技工	0	0	0	
工友	0	0	0	
合計	103	102	-1	

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)教育部補助設置轉銜課程師資經費1人。
- (2)教育部補助設置轉銜設班課程鐘點費按節計算。
- (3)教育部補助攜手班課程鐘點費按節計算。
- (4)暑期游泳工讀生計畫經費1人。
- (5)閩客語教學課程鐘點費按節計算。

2.外包費:

- (1)游泳池救生員外包費計畫2人。
- (2)暑期泳訓班救生員外包費計畫2人。
- (3)校警勞務外包費計畫1人。
- (4)工友業務外包費計畫2人。
- (5)消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市士林區士東國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科目	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	67,920,000		604,847		15,463,000	51,322,044		9,028,149		144,338,040	1,798,960	146,137,000
職員	67,920,000		604,847		15,463,000	51,322,044		9,028,149		144,338,040	1,798,960	146,137,000
工具												
學前教育計畫	6,169,860		84,883		1,317,866	570,131		714,260		8,857,000		8,857,000
職員	5,821,860		69,416		1,246,053	560,051		657,544		8,354,924		8,354,924
工具	348,000		15,467		71,813	10,080		56,716		502,076		502,076
一般行政管理計畫	8,460,000		365,439		2,172,010	736,015		1,102,536		12,836,000		12,836,000
職員	8,460,000		365,439		2,172,010	736,015		1,102,536		12,836,000		12,836,000
工具												
合 計	82,549,860		1,055,169		18,952,876	52,628,190		10,844,945		166,031,040	1,798,960	167,830,000

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條規定核發，110年度預算編列101人，計8,597,000元，執行結果決算87人，計8,285,113元。
2. 年終工作獎金係依據行政院109年12月24日院授人給字第1096300002號函訂定發布「一百零九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，110年度預算編列103人，計10,355,876元，執行結果決算110人，計10,361,558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) 教育部補助公立國中小設置轉銜課程師資經費，預算數0元，決算數651,577元。
- (2) 教育部補助攜手班計畫經費，預算數0元，決算數154,880元。
- (3) 暑期游泳工讀生計畫經費，預算數40,440元，決算數0元。
- (4) 閩客語教學支援人員計畫，預算數274,816元，決算數288,545元。
- (5) 教育部補助國中小新住民族語開課計畫，預算數0元，決算數5,836元。
- (6) 教育部補助國中小原住民族語開課計畫，預算數0元，決算數69,435元。

2. 外包費：

- (1) 游泳池救生員外包費，預算數336,832元，決算數324,382元。
- (2) 暑期泳訓班救生員外包費，預算數168,416元，決算數0元。
- (3) 校警勞務外包費，預算數567,684元，決算數413,050元。
- (4) 工友業務外包費，預算數864,000元，決算數912,000元。
- (5) 消化超額職工(技工、工友)業務外包費，預算數200,000元，決算數168,800元。

地方教育發展基金—臺北市士林區士東國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 110 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
70,339,079		589,552		15,591,298	50,173,746		9,232,419		145,926,094	1,506,276	147,432,370
70,339,079		589,552		15,591,298	50,173,746		9,232,419		145,926,094	1,506,276	147,432,370
5,890,495		21,032		1,312,313	527,666		653,380		8,404,886		8,404,886
5,527,530		21,032		1,267,283	504,947		598,850		7,919,642		7,919,642
362,965				45,030	22,719		54,530		485,244		485,244
7,810,355		375,168		1,743,060	712,638		1,083,696		11,724,917		11,724,917
7,810,355		375,168		1,743,060	712,638		1,083,696		11,724,917		11,724,917
84,039,929		985,752		18,646,671	51,414,050		10,969,495		166,055,897	1,506,276	167,562,173

地方教育發展基金－臺北市士林區士東國民小學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 110 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			163,940,000		165,655,294		1,715,294	1.05	
國民教育計畫			154,837,000		156,462,090		1,625,090	1.05	
學前教育計畫			9,103,000		9,193,204		90,204	0.99	

地方教育發展基金—臺北市士林區士東國民小學
各項費用彙計表
 中華民國110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	167,830,000	167,562,173	-267,827	-0.16
11 正式員額薪資	82,549,860	84,039,929	1,490,069	1.81
113 職員薪金	81,661,860	83,080,264	1,418,404	1.74
114 工員工資	348,000	362,965	14,965	4.30
115 警餉	540,000	596,700	56,700	10.50
12 聘僱及兼職人員薪資	1,798,960	1,506,276	-292,684	-16.27
124 兼職人員酬金	1,798,960	1,506,276	-292,684	-16.27
13 超時工作報酬	1,055,169	985,752	-69,417	-6.58
131 加班費	1,055,169	985,752	-69,417	-6.58
15 獎金	18,952,876	18,646,671	-306,205	-1.62
151 考績獎金	8,597,000	8,285,113	-311,887	-3.63
152 年終獎金	10,355,876	10,361,558	5,682	0.05
16 退休及卹償金	52,628,190	51,414,050	-1,214,140	-2.31
161 職員退休及離職金	52,618,110	51,391,331	-1,226,779	-2.33
162 工員退休及離職金	10,080	22,719	12,639	125.39
18 福利費	10,844,945	10,969,495	124,550	1.15
181 分擔員工保險費	7,031,724	8,177,524	1,145,800	16.29
183 傷病醫藥費	347,540	131,860	-215,680	-62.06
185 員工通勤交通費	1,101,240	723,134	-378,106	-34.33
18Y 其他福利費	2,364,441	1,936,977	-427,464	-18.08
2 服務費用	7,506,000	8,146,756	640,756	8.54
21 水電費	1,545,072	1,284,999	-260,073	-16.83
212 工作場所電費	1,149,005	1,073,097	-75,908	-6.61
214 工作場所水費	396,067	211,902	-184,165	-46.50
22 郵電費	0	60,190	60,190	0.00
222 電話費	0	60,190	60,190	0.00
23 旅運費	69,380	53,812	-15,568	-22.44
231 國內旅費	69,380	47,872	-21,508	-31.00
23Y 其他旅運費	0	5,940	5,940	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	14,500	3,710	-10,790	-74.41
241 印刷及裝訂費	14,500	3,710	-10,790	-74.41
25 修理保養及保固費	1,568,716	1,749,772	181,056	11.54
251 土地改良物修護費	0	6,720	6,720	0.00
252 一般房屋修護費	969,000	1,126,005	157,005	16.20
255 機械及設備修護費	428,716	231,744	-196,972	-45.94
257 雜項設備修護費	171,000	385,303	214,303	125.32
26 保險費	11,200	5,030	-6,170	-55.09
26Y 其他保險費	11,200	5,030	-6,170	-55.09
27 一般服務費	2,669,276	3,193,867	524,591	19.65
276 佣金、匯費、經理費及手續費	11,088	13,044	1,956	17.64
279 外包費	2,136,932	1,818,232	-318,700	-14.91
27D 計時與計件人員酬金	315,256	1,170,273	855,017	271.21
27F 體育活動費	206,000	192,318	-13,682	-6.64
28 專業服務費	1,529,456	1,696,976	167,520	10.95

地方教育發展基金—臺北市士林區士東國民小學
各項費用彙計表
 中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	519,520	805,334	285,814	55.02
287 委託檢驗(定)試驗認證費	64,836	58,075	-6,761	-10.43
288 委託考選訓練費	0	6,000	6,000	0.00
289 試務甄選費	4,000	0	-4,000	-100.00
28A 電腦軟體服務費	0	36,000	36,000	0.00
28Y 其他專業服務費	941,100	791,567	-149,533	-15.89
29 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
291 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
3 材料及用品費	3,035,000	3,247,235	212,235	6.99
31 使用材料費	525,550	660,399	134,849	25.66
315 設備零件	525,550	660,399	134,849	25.66
32 用品消耗	2,509,450	2,586,836	77,386	3.08
321 辦公(事務)用品	509,770	383,669	-126,101	-24.74
322 報章雜誌	50,000	49,633	-367	-0.73
325 服裝	3,100	3,100	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	29,000	13,621	-15,379	-53.03
32Y 其他用品消耗	1,917,580	2,136,813	219,233	11.43
4 租金、償債、利息及相關手續費	61,000	70,542	9,542	15.64
44 交通及運輸設備租金	51,400	60,942	9,542	18.56
442 車租	51,400	60,942	9,542	18.56
45 雜項設備租金	9,600	9,600	0	0.00
451 雜項設備租金	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	6,366,000	7,978,574	1,612,574	25.33
51 購建固定資產	6,330,000	7,607,127	1,277,127	20.18
512 興建土地改良物	5,431,000	5,301,133	-129,867	-2.39
514 購置機械及設備	653,730	1,565,410	911,680	139.46
515 購置交通及運輸設備	0	247,760	247,760	0.00
516 購置雜項設備	245,270	492,824	247,554	100.93
52 購置無形資產	36,000	0	-36,000	-100.00
521 購置電腦軟體	36,000	0	-36,000	-100.00
54 遞延支出	0	371,447	371,447	0.00
541 遞延修繕房屋建築支出	0	371,447	371,447	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	885,000	868,024	-16,976	-1.92
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	10,720	0	-10,720	-100.00
726 獎助學員生給與	10,720	0	-10,720	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	872,280	866,024	-6,256	-0.72
743 獎勵費用	14,400	71,438	57,038	396.10
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	857,880	794,586	-63,294	-7.38
8 短絀、賠償給付與支應退場支出	0	6,312	6,312	0.00
82 賠償給付	0	6,312	6,312	0.00

地方教育發展基金—臺北市士林區士東國民小學

各項費用彙計表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
821 一般賠償	0	6,312	6,312	0.00
9 其他	319,000	188,364	-130,636	-40.95
91 其他支出	319,000	188,364	-130,636	-40.95
91Y 其他	319,000	188,364	-130,636	-40.95
合 計	186,002,000	188,067,980	2,065,980	1.11

地方教育發展基金—臺北市士林區士東國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 110 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	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
統計所需項目	1,972,016	2,698,741	726,725	36.85	
185 員工通勤交通費	1,101,240	723,134	-378,106	-34.33	
27D 計時與計件人員酬金	315,256	1,170,273	855,017	271.21	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	519,520	805,334	285,814	55.02	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

丁、會計報表

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	6,066,034,745	100.00	5,951,266,616	100.00	114,768,129	1.93
流動資產	11,730,098	0.19	14,429,413	0.24	-2,699,315	-18.71
現金	11,722,046	0.19	13,801,281	0.23	-2,079,235	-15.07
銀行存款	11,722,046	0.19	13,801,281	0.23	-2,079,235	-15.07
銀行存款-公庫存款	6,348,214	0.10	6,940,311	0.12	-592,097	-8.53
銀行存款-保管款	5,373,832	0.09	6,560,970	0.11	-1,187,138	-18.09
銀行存款-代繳費款專戶	0	0.00	300,000	0.01	-300,000	-100.00
應收款項	427	0.00	269,765	0.00	-269,338	-99.84
其他應收款	427	0.00	269,765	0.00	-269,338	-99.84
預付款項	7,625	0.00	358,367	0.01	-350,742	-97.87
預付費用	7,625	0.00	358,367	0.01	-350,742	-97.87
長期貸墊款及準備金	2,150,489	0.04	1,929,074	0.03	221,415	11.48
準備金	2,150,489	0.04	1,929,074	0.03	221,415	11.48
退休及離職準備金	1,046,157	0.02	1,027,522	0.02	18,635	1.81
其他準備金	1,104,332	0.02	901,552	0.02	202,780	22.49
其他準備金-其他	976,093	0.02	773,319	0.01	202,774	26.22
其他準備金-教育儲蓄戶	128,239	0.00	128,233	0.00	6	0.00
固定資產	92,993,574	1.53	84,764,879	1.42	8,228,695	9.71
土地改良物	6,674,042	0.11	2,033,443	0.03	4,640,599	228.21
土地改良物	13,840,596	0.23	10,545,213	0.18	3,295,383	31.25
累計折舊-土地改良物	-7,166,554	-0.12	-8,511,770	-0.14	1,345,216	-15.80
房屋建築及設備	71,776,765	1.18	73,700,785	1.24	-1,924,020	-2.61
房屋建築及設備	106,889,952	1.76	106,889,952	1.80	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-35,113,187	-0.58	-33,189,167	-0.56	-1,924,020	5.80
機械及設備	8,734,163	0.14	7,043,082	0.12	1,691,081	24.01
機械及設備	22,778,839	0.38	19,379,336	0.33	3,399,503	17.54
累計折舊-機械及設備	-14,044,676	-0.23	-12,336,254	-0.21	-1,708,422	13.85
交通及運輸設備	549,620	0.01	526,373	0.01	23,247	4.42
交通及運輸設備	1,933,670	0.03	1,907,611	0.03	26,059	1.37
累計折舊-交通及運輸設備	-1,384,050	-0.02	-1,381,238	-0.02	-2,812	0.20
雜項設備	5,258,984	0.09	1,461,196	0.02	3,797,788	259.91
雜項設備	11,170,534	0.18	6,688,303	0.11	4,482,231	67.02
累計折舊-雜項設備	-5,911,550	-0.10	-5,227,107	-0.09	-684,443	13.09
合 計	6,066,034,745	100.00	5,951,266,616	100.00	114,768,129	1.93

信託代理與保證資產

0

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0。

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)皆為0元。

本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

北市士林區士東國民小學
表
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	5,967,068,091	98.37	5,859,499,463	98.46	107,568,628	1.84
流動負債	4,416,219	0.07	6,296,055	0.11	-1,879,836	-29.86
應付款項	4,416,219	0.07	6,045,067	0.10	-1,628,848	-26.95
應付代收款	3,895,937	0.06	5,553,331	0.09	-1,657,394	-29.85
應付代收款	3,895,937	0.06	5,553,331	0.09	-1,657,394	-29.85
應付費用	520,282	0.01	491,736	0.01	28,546	5.81
應付費用	520,282	0.01	491,736	0.01	28,546	5.81
預收款項	0	0.00	250,988	0.00	-250,988	-100.00
預收收入	0	0.00	250,988	0.00	-250,988	-100.00
預收收入	0	0.00	250,988	0.00	-250,988	-100.00
其他負債	5,962,651,872	98.30	5,853,203,408	98.35	109,448,464	1.87
什項負債	5,962,651,872	98.30	5,853,203,408	98.35	109,448,464	1.87
存入保證金	1,517,672	0.03	1,561,934	0.03	-44,262	-2.83
存入保證金	1,517,672	0.03	1,561,934	0.03	-44,262	-2.83
應付退休及離職金	1,046,157	0.02	1,027,522	0.02	18,635	1.81
應付退休及離職金	1,046,157	0.02	1,027,522	0.02	18,635	1.81
應付代管資產	5,959,096,166	98.24	5,849,845,612	98.30	109,250,554	1.87
應付代管資產	5,959,096,166	98.24	5,849,845,612	98.30	109,250,554	1.87
暫收及待結轉帳項	991,877	0.02	768,340	0.01	223,537	29.09
暫收及待結轉帳項	991,877	0.02	768,340	0.01	223,537	29.09
淨資產	98,966,654	1.63	91,767,153	1.54	7,199,501	7.85
淨資產	98,966,654	1.63	91,767,153	1.54	7,199,501	7.85
淨資產	98,966,654	1.63	91,767,153	1.54	7,199,501	7.85
累積餘額	98,966,654	1.63	91,767,153	1.54	7,199,501	7.85
合 計	6,066,034,745	100.00	5,951,266,616	100.00	114,768,129	1.93

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
無形資產	24,641	0.00	43,343	0.00	-18,702	-43.15
無形資產	24,641	0.00	43,343	0.00	-18,702	-43.15
電腦軟體	24,641	0.00	43,343	0.00	-18,702	-43.15
其他資產	5,959,135,943	98.24	5,850,099,907	98.30	109,036,036	1.86
什項資產	5,959,135,943	98.24	5,850,099,907	98.30	109,036,036	1.86
暫付及待結轉帳項	39,777	0.00	254,295	0.00	-214,518	-84.36
代管資產	5,959,096,166	98.24	5,849,845,612	98.30	109,250,554	1.87
代管資產-土地	5,924,546,294	97.67	5,814,123,208	97.70	110,423,086	1.90
代管資產-房屋建築及設備	18,679,248	0.31	19,851,780	0.33	-1,172,532	-5.91
代管資產-其他政府	15,870,624	0.26	15,870,624	0.27	0	0.00
合 計	6,066,034,745	100.00	5,951,266,616	100.00	114,768,129	1.93

信託代理與保證資產

0

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0。

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)皆為0元。

本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

北市士林區士東國民小學
表
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	6,066,034,745	100.00	5,951,266,616	100.00	114,768,129	1.93

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市士林區士東國民小學

收入支出表

中華民國110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	%
收入	195,012,105	100.00			195,012,105	
勞務收入	600	0.00			600	
服務收入	600	0.00			600	
財產收益	4,073,195	2.09			4,073,195	
廢舊物品售價收入	53,555	0.03			53,555	
財產交易利益	3,514,116	1.80			3,514,116	
其他財產收入	505,524	0.26			505,524	
政府撥入收入	184,505,654	94.61			184,505,654	
公庫撥款收入	181,815,178	93.23			181,815,178	
政府其他撥入收入	2,690,476	1.38			2,690,476	
教學收入	1,707,930	0.88			1,707,930	
學雜費收入	1,707,930	0.88			1,707,930	
其他收入	4,724,726	2.42			4,724,726	
受贈收入	4,382,441	2.25			4,382,441	
雜項收入	342,285	0.18			342,285	
支出	187,812,604	96.31			187,812,604	
人事支出	167,562,173	85.92			167,562,173	
人事支出	167,562,173	85.92			167,562,173	
業務支出	12,338,869	6.33			12,338,869	
業務支出	12,338,869	6.33			12,338,869	
財產損失	42,393	0.02			42,393	
財產交易損失	42,393	0.02			42,393	
折舊、折耗及攤銷	7,189,358	3.69			7,189,358	
固定資產折舊	7,170,656	3.68			7,170,656	
無形資產攤銷	18,702	0.01			18,702	
其他支出	679,811	0.35			679,811	
其他支出	679,811	0.35			679,811	
本期賸餘(短絀)	7,199,501	3.69			7,199,501	
期初淨資產	91,767,153	47.06			91,767,153	
解繳公庫						
期末淨資產	98,966,654	50.75			98,966,654	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

地方教育發展基金—臺北市士林區士東國民小學
現金流量表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	7,199,501
8002 調整非現金項目	-1,862,622
81 業務活動之淨現金流入(流出)	5,336,879
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	853,561
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	6,554,797
8207 增加長期貸墊款及準備金	-1,056,341
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-13,947,406
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-7,595,389
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,576,137
8404 減少短期債務及其他負債	-2,396,862
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	179,275
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,079,235
87 期初現金及約當現金	13,801,281
88 期末現金及約當現金	11,722,046

- 1.不影響現金流量之投資活動：退休及離職準備金增加數18,635元及代管資產增加數109,250,554元。
- 2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本 頁 空 白

戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市士林區士東國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	187,057,488	7,954,617	195,012,105	收入
勞務收入	600		600	勞務收入
財產收入	499,079	3,574,116	4,073,195	財產收益
政府撥入收入	184,505,654		184,505,654	政府撥入收入
教學收入	1,707,930		1,707,930	教學收入
其他收入	344,225	4,380,501	4,724,726	其他收入
基金用途	188,067,980	-255,376	187,812,604	支出
用人費用	167,562,173		167,562,173	人事支出
服務費用	8,146,756	4,192,113	12,338,869	業務支出
材料及用品費	3,247,235	-3,247,235		
租金、償債、利息及相關手續費	70,542	-70,542		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	868,024	-868,024		
短絀、賠償給付與支應退場支出	6,312	-6,312		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	7,978,574	-7,978,574		
其他	188,364	491,447	679,811	財產損失
其他		7,189,358	7,189,358	折舊、折耗及攤銷
其他		491,447	679,811	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,010,492	8,209,993	7,199,501	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,958,931	84,808,222	91,767,153	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,948,439	93,018,215	98,966,654	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市士林區士東國民小學
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表
中 華 民 國 110 年 度

單位：新臺幣元

備註：

- 一、預算項目執行數不列為會計收支：無。
- 二、預算項目對應不同會計科目：
預算項目「服務費用」814萬6,756元與會計科目「業務支出」1,233萬8,869元間之調整數419萬2,113元，係「材料及用品費」324萬7,235元、「租金、償債、利息及相關手續費」7萬542元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」86萬8,024元及「短絀、賠償給付與支應退場支出」6,312元之調整數合計。
- 三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：
 1. 會計科目「財產收益」其中357萬4,116元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
 2. 會計科目「其他收入」其中438萬2,435元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益；另預算項目「其他收入」其中1,934元係以前年度購置固定資產因貨物稅退稅等調整帳面價值所發生利益減少數，屬會計收支上收入之減項，應自調整數欄位扣除。
 3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」718萬9,358元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
 4. 會計科目「財產損失」4萬2,393元，係報廢固定資產所發生損失等。
- 四、其他：
 1. 預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」797萬8,574元，其中760萬7,127元已列入「機械設備」等相關資產科目並於平衡表表達，餘37萬1,447元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。
 2. 會計科目「其他支出」49萬1,447元，係109年預付購置財產12萬元以預算外列帳，110年補辦預算後，將(109年)帳列預算外資產轉正，應自調整數欄位加回及「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」37萬1,447元。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂