

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

裝

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區兩聲國民小學 (4-0501621)

訂

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 曹靜怡

會計室主任 曹靜怡

機關長官 楊淑惠

臺北士林區兩聲國民小學校長 楊淑惠

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區雨聲國民小學

目 次

中華民國 106 年度

甲、財務摘要.....	第 1	頁
乙、總說明.....	第 3 至 6	頁
丙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 7 至 8	頁
二、現金流量表.....	第 9	頁
三、平衡表.....	第 10 至 11	頁
丁、決算明細表		
一、基金來源明細表.....	第 13 至 14	頁
二、基金用途明細表.....	第 15 至 19	頁
三、固定項目增減情形表.....	第 20	頁
四、購置固定資產明細表.....	第 21 至 22	頁
五、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 --	頁
戊、決算參考表		
一、員工人數彙計表.....	第 23	頁
二、用人費用彙計表.....	第 24 至 25	頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第 --	頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 26	頁
五、各項費用彙計表.....	第 27 至 28	頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 29	頁
(附財產分類統計表).....		
附錄(調節表及對帳單等).....		

甲、財 務 摘 要

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區雨聲國民小學
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	74,230,064	77,414,842	3,184,778	4.11
基金用途	74,536,781	78,149,434	3,612,653	4.62
賸餘(短絀-)	- 306,717	- 734,592	427,875	
餘絀情形：				
基金餘額	6,563,441	6,870,158	306,717	4.46
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 733,683	- 262,614	471,069	

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

40501621-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區雨聲國民小學

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46,154,961元，決算數46,729,720元。

105學年下學期預定招收13班，實計招收13班，預計學生人數240人，實際學生人數231人。

106學年上學期預定招收13班，實計招收13班，預計學生人數240人，實際學生人數222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12,626,641元，決算數11,685,653元。

105學年下學期預定招收5班，實計招收5班，預計學生人數134人，實際學生人數135人。

106學年上學期預定招收5班，實計招收5班，預計學生人數134人，實際學生人數135人。

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；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11,437,053元，決算數10,853,008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5,407,154元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數112,888元），決算數5,268,400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－臺北市士林區雨聲國民小學

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74,230,064元，較預算數72,480,382元，增加1,749,682元，計增2.41%。

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4,000元，較預算數5,000元，減少1,000元，計減20.00%。

主要係因：

教師甄試報名費收入較預算數短收所致。

2.財產處分收入：決算數37,635元，較預算數8,510元，增加29,125元，計增342.24%。

主要係因：

財產處分收入較預算數超收所致。

3.其他財產收入：決算數8,200元，較預算數15,700元，減少7,500元，計減47.77%。

主要係因：

場地開放收入較預算數短收所致。

4.公庫撥款收入：決算數69,990,819元，較預算數69,959,568元，增加31,251元，計增0.04%。

主要係因：

教育局補助(1)105(1)1/1-1/11讀報教育計畫補助經費4,851元、(2)106年補助公立學校辦理敬師月活動26,400元。

5.政府其他撥入收入：決算數604,628元，較預算數529,194元，增加75,434元，計增14.25%。

主要係因：

教育部補助(1)105年8-12月充實行政人力經費19,470元、(2)106年1-7月充實行政人力補助307,987元、(3)106年1-6月特教教師調整教師授課節數鐘點費補助23,920元、(4)105(2)學生無力繳交代辦費補助5,871元、(5)106學年度公私立幼兒園輔導計畫24,000元、(6)106學年度國民中小學學生無力繳交代辦費經費4,065元、(7)106年8-12月充實行政人力補助200,595元、(8)106學年國小特教教師調整授課節數鐘點費第一期款核撥18,720元。

6.學雜費收入：決算數2,526,352元，較預算數1,535,810元，增加990,542元，計增64.50%。

主要係因：

幼兒園學雜費收入較預算數超收所致。

7.受贈收入：決算數80,000元，較預算數0元，增加80,000元。

主要係因：

獎助學金捐款較預算數增加80,000元。

8.雜項收入：決算數978,430元，較預算數426,600元，增加551,830元，計增129.36%。

主要係因：

數位補卡費、簡訊費等收入較預算數超收所致。

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區雨聲國民小學

總 說 明

中華民國 106年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數74,536,781元，較預算數75,625,809元，減少1,089,028元，計減1.44%。

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46,729,720元，較預算數46,154,961元，增加574,759元，計增1.25%。

主要係因：

教育局及教育部補助款及用人費用不敷數併決算辦理所致。

2.學前教育計畫：決算數11,685,653元，較預算數12,626,641元，減少940,988元，計減7.45%。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘。

3.一般行政管理計畫：決算數10,853,008元，較預算數11,437,053元，減少584,045元，計減5.11%。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘。

4.建築及設備計畫：決算數5,268,400元，較預算數5,407,154元，減少138,754元，計減2.57%。

主要係因：

(1)東大樓、北大樓外牆整修工程結餘194,458元。

(2)購置數位相機餘款200元、冷氣機餘款16,476元、電腦周邊餘款11,200元及移列設備零件10,485元。

(3)本年度奉准先行購置冰箱4臺67,888元及冷氣機1臺37,177元。

(4)購置電腦軟體10,260元移列經常門及結餘款740元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數306,717元，較預算短絀數3,145,427元，計相差2,838,710元。

主要係因：

1.數位補卡費、簡訊費等收入較預算數超收551,830元。

2.幼兒園學雜費收入較預算數超收990,542元。

3.購置設備及整修工程結餘222,334元。

4.清寒學生餐費及有機米補助覈實支用賸餘257,138元。

5.電費因預算外經費分攤致賸餘計268,140元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區雨聲國民小學

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140,846元。
- 其他活動之淨現金流出592,837元。
- 本年度現金及約當現金之淨減733,683元。
- 期初現金及約當現金8,428,154元。
- 期末現金及約當現金7,694,471元。

四、資產負債情況：

- 決算日資產總額為604,927,122元，包括：
 - 流動資產7,904,471元。
 - 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,936,238元。
 - 其他資產593,086,413元。
- 決算日負債總額為598,363,681元，包括：
 - 流動負債2,503,623元。
 - 其他負債595,860,058元。
- 決算日基金餘額為累積餘額6,563,441元。

五、固定項目概況：

- 本年度增加1,505,050元，包括：
 - 機械及設備1,203,226元。
 - 什項設備276,824元。
 - 電腦軟體25,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數2,332,941元及補辦預算數112,888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。

丙、決算主要表

臺北市士林區雨聲國民小學
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	72,480,382	100.00	74,230,064	100.00	1,749,682	2.41	77,414,842	100.00
43 勞務收入	5,000	0.01	4,000	0.01	-1,000	-20.00	3,500	0.00
431服務收入	5,000	0.01	4,000	0.01	-1,000	-20.00	3,500	0.00
45 財產收入	24,210	0.03	45,835	0.06	21,625	89.32	45,798	0.06
451財產處分收入	8,510	0.01	37,635	0.05	29,125	342.24	29,219	0.04
45Y其他財產收入	15,700	0.02	8,200	0.01	-7,500	-47.77	16,579	0.02
46 政府撥入收入	70,488,762	97.25	70,595,447	95.10	106,685	0.15	74,909,837	96.76
462公庫撥款收入	69,959,568	96.52	69,990,819	94.29	31,251	0.04	71,391,975	92.22
46Y政府其他撥入收入	529,194	0.73	604,628	0.81	75,434	14.25	3,517,862	4.54
4S 教學收入	1,535,810	2.12	2,526,352	3.40	990,542	64.50	1,899,915	2.45
4S1學雜費收入	1,535,810	2.12	2,526,352	3.40	990,542	64.50	1,899,915	2.45
4Y 其他收入	426,600	0.59	1,058,430	1.43	631,830	148.11	555,792	0.72
4Y0受贈收入			80,000	0.11	80,000	0.00	40,000	0.05
4YY雜項收入	426,600	0.59	978,430	1.32	551,830	129.36	515,792	0.67
5 基金用途	75,625,809	100.00	74,536,781	100.00	-1,089,028	-1.44	78,149,434	100.00
53 國民教育計畫	46,154,961	61.03	46,729,720	62.69	574,759	1.25	52,512,587	67.20
54 學前教育計畫	12,626,641	16.70	11,685,653	15.68	-940,988	-7.45	12,301,805	15.74
5L 一般行政管理計畫	11,437,053	15.12	10,853,008	14.56	-584,045	-5.11	10,931,380	13.99
5M 建築及設備計畫	5,407,154	7.15	5,268,400	7.07	-138,754	-2.57	2,403,662	3.08
購置固定資產	5,371,154	7.10	5,243,400	7.03	-127,754	-2.38	2,403,662	3.08
其他	36,000	0.05	25,000	0.03	-11,000	-30.56		
本期賸餘(短絀)	-3,145,427		-306,717		2,838,710	-90.25	-734,592	
期初基金餘額	5,002,829		6,870,158		1,867,329	37.33	7,604,750	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,857,402		6,563,441		4,706,039	253.37	6,870,158	

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112,888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105,065元。

臺北市士林區雨聲國民小學
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	106.7.25北市教會字10637262100號	5,751
451財產處分收入	107.1.31北市教會字10731310500號	23,374
462公庫撥款收入	107.1.31北市教會字10731310500號	31,251
46Y政府其他撥入收入	107.1.31北市教會字10731310500號	75,434
4S1學雜費收入	107.1.31北市教會字10731310500號	990,542
4YO受贈收入	107.1.31北市教會字10731310500號	80,000
4YY雜項收入	106.7.25北市教會字10637262100號	22,043
4YY雜項收入	107.1.31北市教會字10731310500號	529,787
53 國民教育計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	574,759

備註：

臺北市士林區雨聲國民小學
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—)	-3,145,427	-306,717	2,838,710	-90.25
812 調整非現金項目		165,871	165,871	
8123 流動資產淨減(淨增—)		7,556	7,556	
8124 流動負債淨增(淨減—)		158,315	158,315	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-3,145,427	-140,846	3,004,581	-95.52
82 其他活動之現金流量				
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		-429,022	-429,022	
82C 增加其他資產		-52,732	-52,732	
82D 減少短期債務及其他負債		-111,083	-111,083	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-592,837	-592,837	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-3,145,427	-733,683	2,411,744	-76.67
84 期初現金及約當現金	6,088,847	8,428,154	2,339,307	38.42
85 期末現金及約當現金	2,943,420	7,694,471	4,751,051	161.41

臺北市士林區雨聲國民小學
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	604,927,122	100.00	604,979,247	100.00	-52,125	-0.01
11	流動資產	7,904,471	1.31	8,645,710	1.43	-741,239	-8.57
111	現金	7,694,471	1.27	8,428,154	1.39	-733,683	-8.71
1112	銀行存款	7,694,471	1.27	8,428,154	1.39	-733,683	-8.71
1112-1	銀行存款-市庫存款	5,018,222	0.83	5,652,039	0.93	-633,817	-11.21
1112-2	銀行存款-保管款	2,474,860	0.41	2,576,115	0.43	-101,255	-3.93
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	201,389	0.03	200,000	0.03	1,389	0.69
113	應收款項	10,000	0.00	10,000	0.00	0	0.00
113Y	其他應收款	10,000	0.00	10,000	0.00	0	0.00
115	預付款項	200,000	0.03	207,556	0.03	-7,556	-3.64
1154	預付費用	200,000	0.03	207,556	0.03	-7,556	-3.64
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,936,238	0.65	3,299,856	0.55	636,382	19.29
124	準備金	3,936,238	0.65	3,299,856	0.55	636,382	19.29
1241	退休及離職準備金	2,487,183	0.41	2,279,823	0.38	207,360	9.10
124Y	其他準備金	1,449,055	0.24	1,020,033	0.17	429,022	42.06
124Y-1	其他準備金-獎助學金	83,500	0.01	43,500	0.01	40,000	91.95
124Y-2	其他準備金-其他	1,365,555	0.23	976,533	0.16	389,022	39.84
13	其他資產	593,086,413	98.04	593,033,681	98.03	52,732	0.01
131	什項資產	593,086,413	98.04	593,033,681	98.03	52,732	0.01
1315	暫付及待結轉帳項	52,732	0.01	0	0.00	52,732	0.00
1316	代管資產	593,033,681	98.03	593,033,681	98.03	0	0.00
1316-0	代管資產-土地改良物	1,203,872	0.20	1,203,872	0.20	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	0	0.00	577,762,400	95.50	-577,762,400	-100.00
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	14,067,409	2.33	14,067,409	2.33	0	0.00
1316-3	代管資產-其他政府	577,762,400	95.51	0	0.00	577,762,400	0.00
	資產合計	604,927,122	100.00	604,979,247	100.00	-52,125	-0.01
2	負債	598,363,681	98.92	598,109,089	98.86	254,592	0.04
21	流動負債	2,503,623	0.41	2,345,308	0.39	158,315	6.75
212	應付款項	2,503,623	0.41	2,345,308	0.39	158,315	6.75
2123	應付代收款	2,396,651	0.40	2,345,308	0.39	51,343	2.19
2125	應付費用	106,972	0.02	0	0.00	106,972	0.00
22	其他負債	595,860,058	98.50	595,763,781	98.48	96,277	0.02
221	什項負債	595,860,058	98.50	595,763,781	98.48	96,277	0.02
2211	存入保證金	332,330	0.05	430,807	0.07	-98,477	-22.86
2213	應付退休及離職金	2,487,183	0.41	2,279,823	0.38	207,360	9.10

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)及或有資產計0元。

臺北市士林區雨聲國民小學
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 名 稱	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
2214 應付代管資產	593,033,681	98.03	593,033,681	98.03	0	0.00
2215 暫收及待結轉帳項	6,864	0.00	19,470	0.00	-12,606	-64.75
3 基金餘額	6,563,441	1.08	6,870,158	1.14	-306,717	-4.46
31 基金餘額	6,563,441	1.08	6,870,158	1.14	-306,717	-4.46
311 基金餘額	6,563,441	1.08	6,870,158	1.14	-306,717	-4.46
3111 累積餘額	6,563,441	1.08	6,870,158	1.14	-306,717	-4.46
負債及基金餘額合計	604,927,122	100.00	604,979,247	100.00	-52,125	-0.01

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

本 頁 空 白

40501621-12

丁、決算明細表

臺北市士林區雨聲國民小學
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	72,480,382	74,230,064	1,749,682	2.41	
43 勞務收入	5,000	4,000	-1,000	-20.00	
431服務收入	5,000	4,000	-1,000	-20.00	教師甄試報名費收入較預算數短收所致。
45 財產收入	24,210	45,835	21,625	89.32	
451財產處分收入	8,510	37,635	29,125	342.24	財產處分收入較預算數超收併決算。
45Y其他財產收入	15,700	8,200	-7,500	-47.77	場地開放收入較預算數短收所致。
46 政府撥入收入	70,488,762	70,595,447	106,685	0.15	
462公庫撥款收入	69,959,568	69,990,819	31,251	0.04	教育局補助1.105(1)1/1-1/11讀報教育計畫補助經費4,851元、2.106年補助公立學校辦理敬師月活動 26,400元。
46Y政府其他撥入收入	529,194	604,628	75,434	14.25	教育部補助1.105年8-12月充實行政人力經費19,470元、2.106年1-7月充實行政人力補助307,987元、3.106年1-6月特教教師調整教師授課節數鐘點費補助23,920元、4.105(2)學生無力繳交代代辦費補助5,871元、5.106學年度公立幼兒園輔導計畫24,000元、6.106學年度國民中小學學生無力繳交代代辦費經費4,065元、7.106年8-12月充實行政人力補助200,595元、8.106學年國小特教教師調整授課節數鐘點費第一期核撥18,720元。
4S 教學收入	1,535,810	2,526,352	990,542	64.50	
4S1學雜費收入	1,535,810	2,526,352	990,542	64.50	幼兒園學雜費收入較算數超收併決算。
4Y 其他收入	426,600	1,058,430	631,830	148.11	
4Y0受贈收入		80,000	80,000	0.00	獎助學金捐款較預算數超收併決算。

填表說明：

臺北市士林區雨聲國民小學
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	%	
4YY雜項收入	426,600	978,430	551,830	129.36	數位補卡費、簡訊費等收入較預算數超收併決算。

填表說明：

臺北市士林區雨聲國民小學

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	75,625,809	74,536,781	-1,089,028	-1.44	
53 國民教育計畫	46,154,961	46,729,720	574,759	1.25	
1 用人費用	43,235,226	43,921,400	686,174	1.59	
11 正式員額薪資	19,224,000	20,965,319	1,741,319	9.06	
113 職員薪金	19,224,000	20,965,319	1,741,319	9.06	
12 聘僱及兼職人員薪資	635,696	657,846	22,150	3.48	
122 約僱職員薪金	406,896	406,896			
124 兼職人員酬金	228,800	250,950	22,150	9.68	
13 超時工作報酬	428,482	327,744	-100,738	-23.51	
131 加班費	406,082	305,344	-100,738	-24.81	
133 誤餐費	22,400	22,400			
15 獎金	4,055,862	4,533,281	477,419	11.77	
151 考績獎金	1,602,000	1,928,795	326,795	20.40	
152 年終獎金	2,453,862	2,604,486	150,624	6.14	
16 退休及卹償金	14,968,583	14,493,475	-475,108	-3.17	
161 職員退休及離職金	14,706,066	14,230,957	-475,109	-3.23	
162 工員退休及離職金	11,273	11,273			
164 卹償金	251,244	251,245	1	0.00	
18 福利費	3,922,603	2,943,735	-978,868	-24.95	
181 分擔員工保險費	1,746,096	2,006,528	260,432	14.92	
183 傷病醫藥費	115,000	53,000	-62,000	-53.91	
187 員工通勤交通費	342,720	243,930	-98,790	-28.83	
18Y 其他福利費	1,718,787	640,277	-1,078,510	-62.75	
2 服務費用	1,574,985	1,730,672	155,687	9.88	
21 水電費	721,075	458,622	-262,453	-36.40	
212 工作場所電費	668,890	400,750	-268,140	-40.09	
214 工作場所水費	52,185	57,872	5,687	10.90	
23 旅運費	44,090	45,235	1,145	2.60	
231 國內旅費	43,090	45,235	2,145	4.98	
23Y 其他旅運費	1,000		-1,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	5,320	215	-5,105	-95.96	
241 印刷及裝訂費	5,320	215	-5,105	-95.96	
25 修理保養及保固費	491,000	897,259	406,259	82.74	
252 一般房屋修護費	404,600	703,755	299,155	73.94	
255 機械及設備修護費	86,400	193,504	107,104	123.96	
27 一般服務費	54,000	66,732	12,732	23.58	
27D 計時與計件人員酬金		12,780	12,780		
27F 體育活動費	54,000	53,952	-48	-0.09	

臺北市士林區雨聲國民小學
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	%	
28 專業服務費	259,500	262,609	3,109	1.20	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	72,800	77,158	4,358	5.99	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	25,350	33,950	8,600	33.93	
289 試務甄選費	3,150		-3,150	-100.00	
28A 電子計算機軟體服務費		10,260	10,260		
28Y 其他	158,200	141,241	-16,959	-10.72	
3 材料及用品費	717,150	734,254	17,104	2.38	
31 使用材料費	235,110	236,920	1,810	0.77	
315 設備零件	235,110	236,920	1,810	0.77	
32 用品消耗	482,040	497,334	15,294	3.17	
321 辦公(事務)用品	14,000	3,822	-10,178	-72.70	
322 報章什誌	37,830	40,851	3,021	7.99	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	5,000	8,958	3,958	79.16	
32Y 其他	425,210	443,703	18,493	4.35	
4 租金、償債與利息	4,800	4,800			
45 什項設備租金	4,800	4,800			
451 什項設備租金	4,800	4,800			
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	456,800	238,998	-217,802	-47.68	
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	456,800	238,998	-217,802	-47.68	
74Y 其他	456,800	238,998	-217,802	-47.68	決算數較預算數減 少217,802元，主要係因：清寒學 生餐費補助覈實支用賸餘。
8 短絀與賠償給付		1,550	1,550		
82 賠償給付		1,550	1,550		
821 一般賠償		1,550	1,550		決算數較預算數增加1,550元，主 要係因：補發101年勞工勞保投保 薪資未併計不休假加班費致短發 家屬死亡給付賠償金。
9 其他	166,000	98,046	-67,954	-40.94	
91 其他支出	166,000	98,046	-67,954	-40.94	
91Y 其他	166,000	98,046	-67,954	-40.94	決算數較預算數減少67,954元，主 要係因：游泳檢測未通過報名費 及導護費等支用賸餘。
54 學前教育計畫	12,626,641	11,685,653	-940,988	-7.45	
1 用人費用	12,388,141	11,468,304	-919,837	-7.43	
11 正式員額薪資	8,499,180	8,187,438	-311,742	-3.67	
113 職員薪金	7,755,180	7,520,079	-235,101	-3.03	

臺北市士林區雨聲國民小學

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	744,000	667,359	-76,641	-10.30	
13 超時工作報酬	121,214	84,791	-36,423	-30.05	
131 加班費	121,214	84,791	-36,423	-30.05	
15 獎金	1,936,199	1,619,968	-316,231	-16.33	
151 考績獎金	876,500	645,340	-231,160	-26.37	
152 年終獎金	1,059,699	974,628	-85,071	-8.03	
16 退休及卹償金	771,888	638,063	-133,825	-17.34	
161 職員退休及離職金	734,688	595,980	-138,708	-18.88	
162 工員退休及離職金	37,200	42,083	4,883	13.13	
18 福利費	1,059,660	938,044	-121,616	-11.48	
181 分擔員工保險費	808,200	793,784	-14,416	-1.78	
183 傷病醫藥費	6,020	2,430	-3,590	-59.63	
187 員工通勤交通費	181,440	109,830	-71,610	-39.47	
18Y 其他福利費	64,000	32,000	-32,000	-50.00	
2 服務費用	75,500	98,100	22,600	29.93	
27 一般服務費	26,000	26,000			
27F 體育活動費	26,000	26,000			決算數較預算數增加22,600元，主要係因：執行教育部補助106學年度公私立幼兒園輔導計畫經費。
28 專業服務費	49,500	72,100	22,600	45.66	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		24,000	24,000		
28Y 其他	49,500	48,100	-1,400	-2.83	
3 材料及用品費	67,000	65,549	-1,451	-2.17	
31 使用材料費	67,000	65,549	-1,451	-2.17	
315 設備零件	67,000	65,549	-1,451	-2.17	
9 其他	96,000	53,700	-42,300	-44.06	
91 其他支出	96,000	53,700	-42,300	-44.06	
91Y 其他	96,000	53,700	-42,300	-44.06	決算數較預算數減少42,300元，主要係因：導護費覈實支用贖餘。
5L 一般行政管理計畫	11,437,053	10,853,008	-584,045	-5.11	
1 用人費用	10,024,765	9,540,729	-484,036	-4.83	
11 正式員額薪資	6,756,000	6,373,122	-382,878	-5.67	
113 職員薪金	5,496,000	5,070,162	-425,838	-7.75	
114 工員工資	744,000	771,780	27,780	3.73	
115 警餉	516,000	531,180	15,180	2.94	
12 聘僱及兼職人員薪資		10,700	10,700		
124 兼職人員酬金		10,700	10,700		
13 超時工作報酬	300,265	213,572	-86,693	-28.87	

臺北市士林區雨聲國民小學
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	%	
131 加班費	300,265	213,572	-86,693	-28.87	
15 獎金	1,515,500	1,497,436	-18,064	-1.19	
151 考績獎金	671,000	700,929	29,929	4.46	
152 年終獎金	844,500	796,507	-47,993	-5.68	
16 退休及卹償金	510,408	547,612	37,204	7.29	
161 職員退休及離職金	473,208	470,428	-2,780	-0.59	
162 員工退休及離職金	37,200	77,184	39,984	107.48	
18 福利費	942,592	898,287	-44,305	-4.70	
181 分擔員工保險費	631,392	645,697	14,305	2.27	
187 員工通勤交通費	151,200	118,890	-32,310	-21.37	
18Y 其他福利費	160,000	133,700	-26,300	-16.44	
2 服務費用	1,157,648	1,064,712	-92,936	-8.03	
27 一般服務費	705,648	893,112	187,464	26.57	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	10,764	9,198	-1,566	-14.55	
279 外包費	674,884	863,914	189,030	28.01	
27F 體育活動費	20,000	20,000			
28 專業服務費	380,000	99,600	-280,400	-73.79	
28Y 其他	380,000	99,600	-280,400	-73.79	
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	253,640	247,567	-6,073	-2.39	
32 用品消耗	253,640	247,567	-6,073	-2.39	
321 辦公(事務)用品	250,640	247,567	-3,073	-1.23	
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	-100.00	
71 會費	1,000		-1,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000		-1,000	-100.00	決算數較預算數減少1,000元，主要係因：護理師公會會費覈實支用賸餘。
5M 建築及設備計畫	5,407,154	5,268,400	-138,754	-2.57	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,407,154	5,268,400	-138,754	-2.57	
51 購置固定資產	599,960	666,664	66,704	11.12	
514 購置機械及設備	451,980	430,095	-21,885	-4.84	
516 購置什項設備	147,980	236,569	88,589	59.87	決算數較預算數增加88,589元，主要係因：購置冷氣機等設備賸餘16,476元及奉准先行辦理數105,065元。

臺北市士林區雨聲國民小學
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	%	
52 購置無形資產	36,000	25,000	-11,000	-30.56	決算數較預算數減少11,000元，主要係因：購置電腦軟體10,260元移列經常門及740元覈實支用賸餘。
521 購置電腦軟體	36,000	25,000	-11,000	-30.56	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,771,194	4,576,736	-194,458	-4.08	工程管理費預算數89,181元；決算數84,294元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。
581 遞延修繕房屋建築支出	4,771,194	4,576,736	-194,458	-4.08	

臺北市士林區雨聲國民小學
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	16,262,050	1,505,050	246,497	17,520,603
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	1,993,547			1,993,547
房屋及建築				
機械及設備	7,014,248	1,203,226	86,997	8,130,477
交通及運輸設備	998,748		20,000	978,748
什項設備	6,199,507	276,824	139,500	6,336,831
購建中固定資產				
電腦軟體	56,000	25,000		81,000
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497,900元、(2)機關移撥入96,481元、(3)實物受贈178,750元。
2. 什項設備：應付代收款40,255元。

二、各資產項日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。

臺北市士林區兩聲國民小學
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		451,980			451,980	430,095	-21,885	
交通及運輸設備								
什項設備		147,980	112,888		260,868	236,569	-24,299	
購建中固定資產								
合 計		599,960	112,888		712,848	666,664	-46,184	

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。

臺北市士林區雨聲國民小學
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		112,888
購置什項設備	106.5.4府授主事預字第10630575200號	112,888

戊、決算參考表

臺北市士林區雨聲國民小學
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	51	50	-1	
一般行政管理計畫	10	10	0	
正式職員	7	7	0	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	28	27	-1	
正式職員	27	26	-1	105學年度核減1位教師員額
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	13	13	0	
正式職員	11	11	0	
正式工員	2	2	0	

填表說明：

臺北市士林區雨聲國民小學
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	19,224,000	406,896	428,482		4,055,862	14,968,583		3,922,603		43,006,426	228,800	43,235,226
職員	19,224,000	406,896	428,482		4,055,862	14,968,583		3,922,603		43,006,426	228,800	43,235,226
學前教育計畫	8,499,180		121,214		1,936,199	771,888		1,059,660		12,388,141		12,388,141
職員	7,755,180		88,148		1,719,199	734,688		939,124		11,236,339		11,236,339
工員	744,000		33,066		217,000	37,200		120,536		1,151,802		1,151,802
般行政管理計畫	6,756,000		300,265		1,515,500	510,408		942,592		10,024,765		10,024,765
職員	6,012,000		267,199		1,360,500	473,208		822,056		8,934,963		8,934,963
工員	744,000		33,066		155,000	37,200		120,536		1,089,802		1,089,802
合 計	34,479,180	406,896	849,961		7,507,561	16,250,879		5,924,855		65,419,332	228,800	65,648,132

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47人，計3,149,500元，執行結果決算38人，計3,275,064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51人，計4,358,061元，執行結果決算53人，計4,375,621元。

臺北市士林區雨聲國民小學
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
20,965,319	406,896	327,744		4,533,281	14,493,475		2,943,735		43,670,450	250,950	43,921,400
20,965,319	406,896	327,744		4,533,281	14,493,475		2,943,735		43,670,450	250,950	43,921,400
8,187,438		84,791		1,619,968	638,063		938,044		11,468,304		11,468,304
7,520,079		78,022		1,532,968	595,980		865,475		10,592,524		10,592,524
667,359		6,769		87,000	42,083		72,569		875,780		875,780
6,373,122		213,572		1,497,436	547,612		898,287		9,530,029	10,700	9,540,729
5,601,342		177,204		1,304,490	470,428		753,229		8,306,693	10,700	8,317,393
771,780		36,368		192,946	77,184		145,058		1,223,336		1,223,336
35,525,879	406,896	626,107		7,650,685	15,679,150		4,780,066		64,668,783	261,650	64,930,433

臺北市士林區雨聲國民小學
 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			58,781,602		58,415,373		-366,229	-0.62	
國民教育計畫			46,154,961		46,729,720		574,759	1.25	
學前教育計畫			12,626,641		11,685,653		-940,988	-7.45	

臺北市士林區雨聲國民小學
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	65,648,132	64,930,433	-717,699	-1.09
11 正式員額薪資	34,479,180	35,525,879	1,046,699	3.04
113 職員薪金	32,475,180	33,555,560	1,080,380	3.33
114 工員工資	1,488,000	1,439,139	-48,861	-3.28
115 警餉	516,000	531,180	15,180	2.94
12 聘僱及兼職人員薪資	635,696	668,546	32,850	5.17
122 約僱職員薪金	406,896	406,896	0	0.00
124 兼職人員酬金	228,800	261,650	32,850	14.36
13 超時工作報酬	849,961	626,107	-223,854	-26.34
131 加班費	827,561	603,707	-223,854	-27.05
133 誤餐費	22,400	22,400	0	0.00
15 獎金	7,507,561	7,650,685	143,124	1.91
151 考績獎金	3,149,500	3,275,064	125,564	3.99
152 年終獎金	4,358,061	4,375,621	17,560	0.40
16 退休及卹償金	16,250,879	15,679,150	-571,729	-3.52
161 職員退休及離職金	15,913,962	15,297,365	-616,597	-3.87
162 工員退休及離職金	85,673	130,540	44,867	52.37
164 卹償金	251,244	251,245	1	0.00
18 福利費	5,924,855	4,780,066	-1,144,789	-19.32
181 分擔員工保險費	3,185,688	3,446,009	260,321	8.17
183 傷病醫藥費	121,020	55,430	-65,590	-54.20
187 員工通勤交通費	675,360	472,650	-202,710	-30.02
18Y 其他福利費	1,942,787	805,977	-1,136,810	-58.51
2 服務費用	2,808,133	2,893,484	85,351	3.04
21 水電費	721,075	458,622	-262,453	-36.40
212 工作場所電費	668,890	400,750	-268,140	-40.09
214 工作場所水費	52,185	57,872	5,687	10.90
23 旅運費	44,090	45,235	1,145	2.60
231 國內旅費	43,090	45,235	2,145	4.98
23Y 其他旅運費	1,000	0	-1,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	5,320	215	-5,105	-95.96
241 印刷及裝訂費	5,320	215	-5,105	-95.96
25 修理保養及保固費	491,000	897,259	406,259	82.74
252 一般房屋修護費	404,600	703,755	299,155	73.94
255 機械及設備修護費	86,400	193,504	107,104	123.96
27 一般服務費	785,648	985,844	200,196	25.48
276 佣金、匯費、經理費及手續費	10,764	9,198	-1,566	-14.55
279 外包費	674,884	863,914	189,030	28.01
27D 計時與計件人員酬金	0	12,780	12,780	0.00
27F 體育活動費	100,000	99,952	-48	-0.05
28 專業服務費	689,000	434,309	-254,691	-36.97
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	72,800	101,158	28,358	38.95
287 委託檢驗(定)試驗認證費	25,350	33,950	8,600	33.93
289 試務甄選費	3,150	0	-3,150	-100.00

臺北市士林區雨聲國民小學
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	%
28A 電子計算機軟體服務費	0	10,260	10,260	0.00
28Y 其他	587,700	288,941	-298,759	-50.84
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	1,037,790	1,047,370	9,580	0.92
31 使用材料費	302,110	302,469	359	0.12
315 設備零件	302,110	302,469	359	0.12
32 用品消耗	735,680	744,901	9,221	1.25
321 辦公(事務)用品	264,640	251,389	-13,251	-5.01
322 報章什誌	37,830	40,851	3,021	7.99
325 服裝	3,000	0	-3,000	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	8,958	3,958	79.16
32Y 其他	425,210	443,703	18,493	4.35
4 租金、償債與利息	4,800	4,800	0	0.00
45 什項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
451 什項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,407,154	5,268,400	-138,754	-2.57
51 購置固定資產	599,960	666,664	66,704	11.12
514 購置機械及設備	451,980	430,095	-21,885	-4.84
516 購置什項設備	147,980	236,569	88,589	59.87
52 購置無形資產	36,000	25,000	-11,000	-30.56
521 購置電腦軟體	36,000	25,000	-11,000	-30.56
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,771,194	4,576,736	-194,458	-4.08
581 遞延修繕房屋建築支出	4,771,194	4,576,736	-194,458	-4.08
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	457,800	238,998	-218,802	-47.79
71 會費	1,000	0	-1,000	-100.00
713 職業團體會費	1,000	0	-1,000	-100.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	456,800	238,998	-217,802	-47.68
74Y 其他	456,800	238,998	-217,802	-47.68
8 短絀與賠償給付	0	1,550	1,550	0.00
82 賠償給付	0	1,550	1,550	0.00
821 一般賠償	0	1,550	1,550	0.00
9 其他	262,000	151,746	-110,254	-42.08
91 其他支出	262,000	151,746	-110,254	-42.08
91Y 其他	262,000	151,746	-110,254	-42.08
合 計	75,625,809	74,536,781	-1,089,028	-1.44

臺北市士林區雨聲國民小學
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	610,554,284	610,473,284	-81,000	
代管資產-土地改良物	1,203,872	1,203,872		
代管資產-土地				
代管資產-房屋及建築 設備	14,067,409	14,067,409		
代管資產-其他政府	577,762,400	577,762,400		
土地改良物	1,993,547	1,993,547		
機械及設備	8,130,477	8,130,477		
交通及運輸設備	978,748	978,748		
什項設備	6,336,831	6,336,831		
電腦軟體	81,000		-81,000	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。

本 頁 空 白

40501621-30