

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-臺北市士林區富安國民小學 (4-0501622)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 黃延松



機關長官 許政智



臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區富安國民小學

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	頁
五、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 --	頁
戊、決算參考表		
一、員工人數彙計表.....	第 23	頁
二、用人費用彙計表.....	第 24 至 25	頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第 --	頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 26	頁
五、各項費用彙計表.....	第 27 至 28	頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 29	頁
(附財產分類統計表).....		
附錄(調節表及對帳單等).....		

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區富安國民小學
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	53,795,247	62,943,386	- 9,148,139	- 14.53
基金用途	51,398,731	66,123,062	- 14,724,331	- 22.27
賸餘(短絀-)	2,396,516	3,179,676	5,576,192	--
餘絀情形：				
基金餘額	7,601,426	5,204,910	2,396,516	46.04
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	2,588,313	2,904,648	5,492,961	--

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-臺北市士林區富安國民小學

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31,144,195元，決算數30,259,407元。

105學年下學期預定招收10班，實計招收10班，預計學生人數 153 人，實際學生人數 147 人。

106學年上學期預定招收10班，實計招收10班，預計學生人數 153 人，實際學生人數 143 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7,817,623元，決算數7,798,957元。

105學年下學期預定招收3班，實計招收3班，預計學生人數 88 人，實際學生人數 90 人。

106學年上學期預定招收3班，實計招收3班，預計學生人數 88 人，實際學生人數 90 人。

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慧。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列12,243,101元，決算數11,030,477元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(三)建築及設備計畫：

本年度預算編列1,134,900元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數0元)，

決算數2,309,890元。係汰換、充實各科教學設備，辦理忠孝樓及仁愛樓遮陽設施改善工程、總合治水工程、

國小校園教學與學習空間優化方案工程等修建工程，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-臺北市士林區富安國民小學

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53,795,247元，較預算數51,334,131元，增加2,461,116元，計增4.79%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1.服務收入：決算數5,200元，較預算數6,000元，減少800元，計減13.33%。

主要係因：

教師甄選收入減少數。

2.財產處分收入：決算數8,538元，較預算數10,480元，減少1,942元，計減18.53%。

主要係因：

財產處分收入減少數。

3.其他財產收入：決算數11,600元，較預算數9,000元，增加2,600元，計增28.89%。

主要係因：

員工停車收入超收數。

4.公庫撥款收入：決算數51,077,901元，較預算數49,634,300元，增加1,443,601元，計增2.91%。

主要係因：

- 1.局款非統籌-106年補助公立學校辦理教師月活動 19,800元。
- 2.局統籌款-106年度國小校園教學與學習空間優化方案工程費591,307元。
- 3.局統籌款-總合治水工程費 749,094元。
- 4.統籌款-106年度臺北市公立幼兒園改善教學環境設施補助計畫83,400元。

5.政府其他撥入收入：決算數717,389元，較預算數529,194元，增加188,195元。計增35.56%。

主要係因：

- 1.RA5316-轉入106年105.8-12月外聘鐘點教師及代理教師經費節餘款101,746元。
- 2.RA531RA6316-106(1)國民中小學學生無力繳交代辦費經費7-轉入106年105.8-12月次年度使用-本土語教學經費節餘款5,440元。
- 3.RA5306-轉入106年105.8-12月充實行政人力經費節餘款5,015元。
- 4.RA5306-105年度年終獎金及106年1月-7月充實行政人力經費326,680元。
- 5.RA6303-106年1-6月原住民族語教學支援人員經費14,400元。
- 6.RA5310-106年1-6月國小特教教師調整授課節數鐘點費經費23,920元。
- 7.RA6306-國中小學生無力繳交代辦費經費8,973元。
- 8.RA6316-106(1)國民中小學學生無力繳交代辦費經費7,495元。
- 9.RA6313-106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。
- 10.RA6315-106學年度充實行政人力計畫205,000元。

6.學雜費收入：決算數1,650,470元，較預算數995,500元，增加654,970元，計增65.79%。

主要係因：幼兒園5歲幼兒免學雜費補助款增加數。

7.雜項收入：決算數324,149元，較預算數117,641元，增加206,508元，計增175.54%。

主要係因：係以前年度應付代收款結餘繳庫。

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區富安國民小學

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51,398,731元，較預算數52,339,819元，減少941,088元，計減1.80%。

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30,259,407元，較預算數31,144,195元，減少884,788元，計減2.84%。
- 2.學前教育計畫：決算數7,798,957元，較預算數7,817,623元，減少18,666元，計減0.24%。
- 3.一般行政管理計畫：決算數11,030,477元，較預算數12,243,101元，減少1,212,624元，計減9.90%。
主要係因：
退休工友1名用人費用減少。
- 4.建築及設備計畫：決算數2,309,890元，較預算數1,134,900元，增加1,174,990元，計增103.53%。
主要係因：
局統籌款-106年度國小校園教學與學習空間優化方案工程費590,012元併決算。
局統籌款-總合治水工程費 734,183元併決算。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數2,396,516元，較預算短絀數1,005,688元，反絀為餘，計相差3,402,204元。

主要係因：學雜費收入增加654,970元，雜項收入增加206,508元，國民教育業務計畫用人費用等結餘884,788元，一般行政管理計畫用人費用等結餘1,212,624元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區富安國民小學

總 說 明

中華民國 106 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入3,102,278元。

其他活動之淨現金流出513,965元。

本年度現金及約當現金之淨增2,588,313元。

期初現金及約當現金 9,641,454元。

期末現金及約當現金12,229,767元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為249,125,355元，包括：

流動資產12,381,767元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,129,117元。

其他資產233,614,471元。

決算日負債總額為241,523,929元，包括：

流動負債4,494,252元。

其他負債237,029,677元。

決算日基金餘額為累積餘額7,601,426元。

五、固定項目概況：

本年度增加1,828,177元，包括：

機械及設備1,627,464元。

交通及運輸設備12,000元。

什項設備188,713元。

六、其他：

(一) 本年度併決算數3,763,655元及補辦預算數0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」。

(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)

臺北市士林區富安國民小學
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	51,334,131	100.00	53,795,247	100.00	2,461,116	4.79	62,943,386	100.00
43 勞務收入	6,000	0.01	5,200	0.01	-800	-13.33	4,300	0.01
431服務收入	6,000	0.01	5,200	0.01	-800	-13.33	4,300	0.01
45 財產收入	19,480	0.04	20,138	0.04	658	3.38	21,781	0.03
451財產處分收入	10,480	0.02	8,538	0.02	-1,942	-18.53	4,780	0.01
454利息收入							1	0.00
45Y其他財產收入	9,000	0.02	11,600	0.02	2,600	28.89	17,000	0.03
46 政府撥入收入	50,163,494	97.72	51,795,290	96.28	1,631,796	3.25	61,489,546	97.69
462公庫撥款收入	49,634,300	96.69	51,077,901	94.95	1,443,601	2.91	57,242,284	90.94
46Y政府其他撥入收入	529,194	1.03	717,389	1.33	188,195	35.56	4,247,262	6.75
4S 教學收入	995,500	1.94	1,650,470	3.07	654,970	65.79	1,193,825	1.90
4S1學雜費收入	995,500	1.94	1,650,470	3.07	654,970	65.79	1,193,825	1.90
4Y 其他收入	149,657	0.29	324,149	0.60	174,492	116.59	233,934	0.37
4Y0受贈收入	32,016	0.06			-32,016	-100.00		
4YY雜項收入	117,641	0.23	324,149	0.60	206,508	175.54	233,934	0.37
5 基金用途	52,339,819	100.00	51,398,731	100.00	-941,088	-1.80	66,123,062	100.00
53 國民教育計畫	31,144,195	59.50	30,259,407	58.87	-884,788	-2.84	39,301,480	59.44
54 學前教育計畫	7,817,623	14.94	7,798,957	15.17	-18,666	-0.24	8,239,101	12.46
5L 一般行政管理計畫	12,243,101	23.39	11,030,477	21.46	-1,212,624	-9.90	11,028,621	16.68
5M 建築及設備計畫	1,134,900	2.17	2,309,890	4.49	1,174,990	103.53	7,553,860	11.42
購置固定資產	1,098,900	2.10	2,309,890	4.49	1,210,990	110.20	7,517,860	11.37
其他	36,000	0.07			-36,000	-100.00	36,000	0.05
本期賸餘 (短絀-)	-1,005,688		2,396,516		3,402,204	-338.30	-3,179,676	
期初基金餘額	5,005,791		5,204,910		199,119	3.98	8,384,586	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	4,000,103		7,601,426		3,601,323	90.03	5,204,910	

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0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0元。

臺北市士林區富安國民小學
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
45Y其他財產收入	107.1.31北市教會字10731310500號	2,600
462公庫撥款收入	107.1.31北市教會字10731310500號	1,443,601
46Y政府其他撥入收入	107.1.31北市教會字10731310500號	188,195
4S1學雜費收入	107.1.31北市教會字10731310500號	654,970
4YY雜項收入	107.1.31北市教會字10731310500號	206,508
5M 建築及設備計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	1,267,781

備註：

臺北市士林區富安國民小學
地方教育發展基金
現金流量決算表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀一)	-1,005,688	2,396,516	3,402,204	-338.30
812 調整非現金項目		705,762	705,762	
8123 流動資產淨減(淨增一)		16,600	16,600	
8124 流動負債淨增(淨減一)		689,162	689,162	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-1,005,688	3,102,278	4,107,966	-408.47
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		79,755	79,755	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-160,852	-160,852	
82C 增加其他資產		-320,667	-320,667	
82D 減少短期債務及其他負債		-112,201	-112,201	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-513,965	-513,965	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-1,005,688	2,588,313	3,594,001	-357.37
84 期初現金及約當現金	9,167,307	9,641,454	474,147	5.17
85 期末現金及約當現金	8,161,619	12,229,767	4,068,148	49.84

臺北市士林區富安國民小學
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	249,125,355	100.00	252,200,057	100.00	-3,074,702	-1.22
11 流動資產	12,381,767	4.97	9,810,054	3.89	2,571,713	26.22
111 現金	12,229,767	4.91	9,641,454	3.82	2,588,313	26.85
1112 銀行存款	12,229,767	4.91	9,641,454	3.82	2,588,313	26.85
1112-1 銀行存款-市庫存款	7,127,893	2.86	5,358,281	2.12	1,769,612	33.03
1112-2 銀行存款-保管款	4,795,625	1.92	3,965,161	1.57	830,464	20.94
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	150,000	0.06	146,458	0.06	3,542	2.42
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	156,249	0.06	171,554	0.07	-15,305	-8.92
113 應收款項	0	0.00	6,200	0.00	-6,200	-100.00
113Y 其他應收款	0	0.00	6,200	0.00	-6,200	-100.00
115 預付款項	152,000	0.06	162,400	0.06	-10,400	-6.40
1154 預付費用	152,000	0.06	162,400	0.06	-10,400	-6.40
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,129,117	1.26	3,786,287	1.50	-657,170	-17.36
124 準備金	3,129,117	1.26	3,786,287	1.50	-657,170	-17.36
1241 退休及離職準備金	2,958,386	1.19	3,776,408	1.50	-818,022	-21.66
124Y 其他準備金	170,731	0.07	9,879	0.00	160,852	1,628.22
124Y-2 其他準備金-其他	170,731	0.07	9,879	0.00	160,852	1,628.22
13 其他資產	233,614,471	93.77	238,603,716	94.61	-4,989,245	-2.09
131 什項資產	233,614,471	93.77	238,603,716	94.61	-4,989,245	-2.09
1315 暫付及待結轉帳項	329,067	0.13	8,400	0.00	320,667	3,817.46
1316 代管資產	233,285,404	93.64	238,595,316	94.61	-5,309,912	-2.23
1316-1 代管資產-土地	215,051,436	86.32	220,361,348	87.38	-5,309,912	-2.41
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	18,233,968	7.32	18,233,968	7.23	0	0.00
資 產 合 計	249,125,355	100.00	252,200,057	100.00	-3,074,702	-1.22
2 負 債	241,523,929	96.95	246,995,147	97.94	-5,471,218	-2.22
21 流動負債	4,494,252	1.80	3,805,090	1.51	689,162	18.11
212 應付款項	4,494,252	1.80	3,805,090	1.51	689,162	18.11
2123 應付代收款	4,350,564	1.75	3,585,441	1.42	765,123	21.34
2125 應付費用	143,688	0.06	219,649	0.09	-75,961	-34.58
22 其他負債	237,029,677	95.14	243,190,057	96.43	-6,160,380	-2.53
221 什項負債	237,029,677	95.14	243,190,057	96.43	-6,160,380	-2.53
2211 存入保證金	785,887	0.32	706,132	0.28	79,755	11.29
2213 應付退休及離職金	2,958,386	1.19	3,776,408	1.50	-818,022	-21.66
2214 應付代管資產	233,285,404	93.64	238,595,316	94.61	-5,309,912	-2.23
2215 暫收及待結轉帳項	0	0.00	112,201	0.04	-112,201	-100.00

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。

臺北市士林區富安國民小學
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	%
3	基金餘額	7,601,426	3.05	5,204,910	2.06	2,396,516	46.04
31	基金餘額	7,601,426	3.05	5,204,910	2.06	2,396,516	46.04
311	基金餘額	7,601,426	3.05	5,204,910	2.06	2,396,516	46.04
3111	累積餘額	7,601,426	3.05	5,204,910	2.06	2,396,516	46.04
	負債及基金餘額合計	249,125,355	100.00	252,200,057	100.00	-3,074,702	-1.22

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

臺北市士林區富安國民小學
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	51,334,131	53,795,247	2,461,116	4.79	
43 勞務收入	6,000	5,200	-800	-13.33	
431服務收入	6,000	5,200	-800	-13.33	係教師甄選報名費收入減少。
45 財產收入	19,480	20,138	658	3.38	
451財產處分收入	10,480	8,538	-1,942	-18.53	財產處分收入減少
45Y其他財產收入	9,000	11,600	2,600	28.89	員工停車收入超收數。
46 政府撥入收入	50,163,494	51,795,290	1,631,796	3.25	
462公庫撥款收入	49,634,300	51,077,901	1,443,601	2.91	1.局款非統籌-106年補助公立學校辦理教師月活動19,800元2.局統籌款-106年度國小校園教學與學習空間優化方案工程費591,307元。3.局統籌款-總合治水工程費749,094元。4.統籌款-106年度臺北市公立幼兒園改善教學環境設施補助計畫83,400元。

填表說明：

臺北市士林區富安國民小學
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	%	
46Y政府其他撥入收入	529,194	717,389	188,195	35.56	1.RA5316-轉入106年105.8-12月外聘鐘點教師及代理教師經費節餘款101,746元。2.RA531RA6316-106(1)國民中小學學生無力繳交代辦費經費轉入106年105.8-12月次年度使用-本土語教學經費節餘款5,440元。3.RA5306-轉入106年105.8-12月充實行政人力經費節餘款5,015元。4.RA5306-105年度年終獎金及106年1月-7月充實行政人力經費337,862元。5.RA6303-106年1-6月原住民族語教學支援人員經費14,400元。6.RA5310-106年1-6月國小特教教師調整授課節數鐘點費經費23,920元。7.RA6306-國民中小學學生無力繳交代收代辦經費8,973元。8.移回106/1-7教育部補充行政人力經費賸餘款11,182元。9. RA6316-106(1)國民中小學學生無力繳交代辦費經費7,495元。10. RA6313-106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。11. RA6315-106學年度充實行政人力計畫205,000元。
4S 教學收入	995,500	1,650,470	654,970	65.79	
4S1學雜費收入	995,500	1,650,470	654,970	65.79	學雜費超收數。
4Y 其他收入	149,657	324,149	174,492	116.59	
4YO受贈收入	32,016		-32,016	-100.00	受贈收入減少數。
4YY雜項收入	117,641	324,149	206,508	175.54	應付代收款-幼兒園餐點費等節餘款

填表說明：

臺北市士林區富安國民小學
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	%	

填表說明：

臺北市士林區富安國民小學
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	52,339,819	51,398,731	-941,088	-1.80	
53 國民教育計畫	31,144,195	30,259,407	-884,788	-2.84	
1 用人費用	27,979,380	27,551,100	-428,280	-1.53	
11 正式員額薪資	14,364,000	15,648,713	1,284,713	8.94	
113 職員薪金	14,364,000	15,648,713	1,284,713	8.94	
12 聘僱及兼職人員薪資	578,496	613,661	35,165	6.08	
122 約僱職員薪金	406,896	406,896			
124 兼職人員酬金	171,600	206,765	35,165	20.49	
13 超時工作報酬	302,622	235,123	-67,499	-22.30	
131 加班費	283,102	217,123	-65,979	-23.31	
133 誤餐費	19,520	18,000	-1,520	-7.79	
15 獎金	4,122,362	3,129,370	-992,992	-24.09	
151 考績獎金	2,276,000	1,156,850	-1,119,150	-49.17	
152 年終獎金	1,846,362	1,972,520	126,158	6.83	
16 退休及卹償金	5,875,870	5,500,615	-375,255	-6.39	
161 職員退休及離職金	5,875,870	5,356,819	-519,051	-8.83	
162 工員退休及離職金		143,796	143,796		
18 福利費	2,736,030	2,423,618	-312,412	-11.42	
181 分擔員工保險費	1,312,644	1,486,075	173,431	13.21	
183 傷病醫藥費	63,500	30,000	-33,500	-52.76	
187 員工通勤交通費	233,100	208,278	-24,822	-10.65	
18Y 其他福利費	1,126,786	699,265	-427,521	-37.94	
2 服務費用	1,359,179	1,452,317	93,138	6.85	
21 水電費	687,838	531,061	-156,777	-22.79	
212 工作場所電費	610,760	509,318	-101,442	-16.61	1.決算數較預算數增加93,138元，主要係因：1.教育部、教育局補助款超支數。2.電腦軟體不足1萬元移列電子計算機服務費35,942元。
214 工作場所水費	77,078	21,743	-55,335	-71.79	
22 郵電費		61,645	61,645		
222 電話費		61,645	61,645		
23 旅運費	29,140	28,150	-990	-3.40	
231 國內旅費	29,140	23,255	-5,885	-20.20	
236 貨物運費		1,575	1,575		
23Y 其他旅運費		3,320	3,320		
24 印刷裝訂與廣告費	28,709	54,624	25,915	90.27	
241 印刷及裝訂費	28,709	54,624	25,915	90.27	
25 修理保養及保固費	384,800	402,865	18,065	4.69	

臺北市士林區富安國民小學
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	%	
252 一般房屋修護費	235,200	216,731	-18,469	-7.85	
255 機械及設備修護費	149,600	186,134	36,534	24.42	
27 一般服務費	46,392	122,560	76,168	164.18	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,392	1,344	-3,048	-69.40	
27D 計時與計件人員酬金		82,216	82,216		
27F 體育活動費	42,000	39,000	-3,000	-7.14	
28 專業服務費	182,300	251,412	69,112	37.91	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	76,000	97,600	21,600	28.42	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	15,600	14,200	-1,400	-8.97	
28A 電子計算機軟體服務費		35,942	35,942		
28Y 其他	90,700	103,670	12,970	14.30	
3 材料及用品費	576,760	620,227	43,467	7.54	
31 使用材料費	163,600	217,871	54,271	33.17	
315 設備零件	163,600	217,871	54,271	33.17	決算數較預算數增加43,467元，主要係因：平板電腦等移列設備零件。
32 用品消耗	413,160	402,356	-10,804	-2.61	
321 辦公(事務)用品	15,180	15,556	376	2.48	
322 報章什誌	30,000	31,485	1,485	4.95	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	3,353	-1,647	-32.94	
32Y 其他	362,980	351,962	-11,018	-3.04	
4 租金、償債與利息	17,000	11,200	-5,800	-34.12	
44 交通及運輸設備租金	12,200	8,800	-3,400	-27.87	
442 車租	12,200	8,800	-3,400	-27.87	決算數較預算數減少5,800元，主要係因：學生生活動車租減少數。
45 什項設備租金	4,800	2,400	-2,400	-50.00	
451 什項設備租金	4,800	2,400	-2,400	-50.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,080,976	513,116	-567,860	-52.53	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,080,976	513,116	-567,860	-52.53	
74Y 其他	1,080,976	513,116	-567,860	-52.53	決算數較預算數減少567,860元，主要係因：清寒學生午餐補助費減少數。
9 其他	130,900	111,447	-19,453	-14.86	
91 其他支出	130,900	111,447	-19,453	-14.86	

臺北市士林區富安國民小學
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	%	
91Y 其他	130,900	111,447	-19,453	-14.86	決算數較預算數減少19,453元，主要係因：游泳檢測未通過學生暑期報名費等結餘數。
54 學前教育計畫	7,817,623	7,798,957	-18,666	-0.24	
1 用人費用	7,456,317	7,484,249	27,932	0.37	
11 正式員額薪資	5,017,860	5,363,834	345,974	6.89	
113 職員薪金	4,681,860	5,363,834	681,974	14.57	
114 工員工資	336,000		-336,000	-100.00	
13 超時工作報酬	47,200	39,936	-7,264	-15.39	
131 加班費	47,200	39,936	-7,264	-15.39	
15 獎金	1,355,233	1,062,220	-293,013	-21.62	
151 考績獎金	728,000	434,515	-293,485	-40.31	
152 年終獎金	627,233	627,705	472	0.08	
16 退休及卹償金	421,488	444,265	22,777	5.40	
161 職員退休及離職金	412,128	444,265	32,137	7.80	
162 工員退休及離職金	9,360		-9,360	-100.00	
18 福利費	614,536	573,994	-40,542	-6.60	
181 分擔員工保險費	464,016	489,224	25,208	5.43	
183 傷病醫藥費	1,720	860	-860	-50.00	
187 員工通勤交通費	100,800	67,910	-32,890	-32.63	
18Y 其他福利費	48,000	16,000	-32,000	-66.67	
2 服務費用	134,020	111,803	-22,217	-16.58	
25 修理保養及保固費	84,000	67,775	-16,225	-19.32	
252 一般房屋修護費	58,800	49,675	-9,125	-15.52	決算數較預算數減少22,217元，主要係因：一般房屋維護費等節餘款。
255 機械及設備修護費	25,200	18,100	-7,100	-28.17	
27 一般服務費	18,520	12,528	-5,992	-32.35	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,520	528	-1,992	-79.05	
27F 體育活動費	16,000	12,000	-4,000	-25.00	
28 專業服務費	31,500	31,500			
28Y 其他	31,500	31,500			
3 材料及用品費	21,600	80,194	58,594	271.27	
31 使用材料費		12,600	12,600		
315 設備零件		12,600	12,600		決算數較預算數增加58,594元，主要係因：統籌款-106年度臺北市公立幼兒園改善教學環境設施補助計畫。
32 用品消耗	21,600	67,594	45,994	212.94	
321 辦公（事務）用品	7,080	3,794	-3,286	-46.41	

臺北市士林區富安國民小學
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	%	
32Y 其他	14,520	63,800	49,280	339.39	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	157,686	104,591	-53,095	-33.67	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	157,686	104,591	-53,095	-33.67	
74Y 其他	157,686	104,591	-53,095	-33.67	決算數較預算數減少53,095元，主要係因：低收入戶月費補助減少數。
9 其他	48,000	18,120	-29,880	-62.25	
91 其他支出	48,000	18,120	-29,880	-62.25	
91Y 其他	48,000	18,120	-29,880	-62.25	決算數較預算數減少29,880元，主要係因：幼兒園導護費結餘數。
5L 一般行政管理計畫	12,243,101	11,030,477	-1,212,624	-9.90	
1 用人費用	10,476,383	9,334,389	-1,141,994	-10.90	
11 正式員額薪資	6,804,000	6,143,082	-660,918	-9.71	
113 職員薪金	5,316,000	4,809,452	-506,548	-9.53	
114 工員工資	1,488,000	1,333,630	-154,370	-10.37	決算數較預算數減少1,141,994元，主要係因：退休工友1名新津減少數。
13 超時工作報酬	325,051	218,109	-106,942	-32.90	
131 加班費	325,051	218,109	-106,942	-32.90	
15 獎金	1,859,000	1,531,547	-327,453	-17.61	
151 考績獎金	1,008,500	772,006	-236,494	-23.45	
152 年終獎金	850,500	759,541	-90,959	-10.69	
16 退休及卹償金	504,960	500,301	-4,659	-0.92	
161 職員退休及離職金	430,560	419,668	-10,892	-2.53	
162 工員退休及離職金	74,400	80,633	6,233	8.38	
18 福利費	983,372	941,350	-42,022	-4.27	
181 分擔員工保險費	641,052	673,382	32,330	5.04	
187 員工通勤交通費	166,320	115,844	-50,476	-30.35	
18Y 其他福利費	176,000	152,124	-23,876	-13.57	
2 服務費用	1,543,768	1,479,609	-64,159	-4.16	
27 一般服務費	1,091,768	1,034,425	-57,343	-5.25	
279 外包費	1,069,768	1,016,425	-53,343	-4.99	決算數較預算數減少64,159元，主要係因：保全外包費等結餘款。
27F 體育活動費	22,000	18,000	-4,000	-18.18	
28 專業服務費	380,000	375,076	-4,924	-1.30	
28Y 其他	380,000	375,076	-4,924	-1.30	
29 公共關係費	72,000	70,108	-1,892	-2.63	
291 公共關係費	72,000	70,108	-1,892	-2.63	

臺北市士林區富安國民小學
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	%	
3 材料及用品費	221,950	215,479	-6,471	-2.92	
32 用品消耗	221,950	215,479	-6,471	-2.92	
321 辦公(事務)用品	221,950	215,479	-6,471	-2.92	
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	1,134,900	2,309,890	1,174,990	103.53	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,134,900	2,309,890	1,174,990	103.53	
51 購置固定資產	553,200	460,409	-92,791	-16.77	
514 購置機械及設備	345,200	291,747	-53,453	-15.48	決算數較預算數減少53,453元，主要係因：平板電腦單價不足1萬元移列設備零件。
516 購置什項設備	208,000	168,662	-39,338	-18.91	決算數較預算數減少39,338元，主要係因：購置冷氣設備結餘款。
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	決算數較預算數減少36,000元，主要係因：教學電腦軟體單價不足1萬元，轉列電子計算軟體服務費。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	545,700	1,849,481	1,303,781	238.92	
581 遞延修繕房屋建築支出	545,700	525,286	-20,414	-3.74	1.決算數較預算數減少20,414元，主要係因：106年度忠孝樓及仁愛樓遮陽設施改善工程結餘款。2.本基金106年度工程管理費合計預算數10,200元；決算數7,161元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。
582 其他遞延支出		1,324,195	1,324,195		1.決算數較預算數增加1,324,195元，主要係因：局統籌款-總合治水工程費 734,183元及局統籌款-106年度國小校園教學與學習空間優化方案工程費590,012元併決算2.本基金106年度工程管理費合計預算數0元；決算數13,204元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

臺北市士林區富安國民小學
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	28,620,570	1,828,177	3,297,757	27,150,990
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	5,364,758			5,364,758
房屋及建築	338,759			338,759
機械及設備	14,596,750	1,627,464	2,522,945	13,701,269
交通及運輸設備	1,302,248	12,000	158,598	1,155,650
什項設備	6,188,656	188,713	616,214	5,761,155
購建中固定資產				
電腦軟體	829,399			829,399
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913,922元、(2)機關移撥入329,495元、(3)實物受贈92,300元。
- 2.交通及運輸設備：(1)應付代收款12,000元。
- 3.什項設備：(1)應付代收款20,051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「固定資產項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

臺北市士林區富安國民小學
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		345,200			345,200	291,747	-53,453	
交通及運輸設備								
什項設備		208,000			208,000	168,662	-39,338	
購建中固定資產								
合 計		553,200			553,200	460,409	-92,791	

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。

本 頁 空 白

臺北市士林區富安國民小學
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	41	39	-2	
一般行政管理計畫	11	10	-1	
正式職員	7	7	0	
正式工員	4	3	-1	工友1名退休。
正式駐衛警	0	0	0	
國民教育計畫	22	22	0	
正式職員	21	21	0	
臨時職員	1	1	0	
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人尚未補實。

填表說明：

臺北市士林區富安國民小學
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										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	14,364,000	406,896	302,622		4,122,362	5,875,870		2,736,030		27,807,780	171,600	27,979,380
職員	14,364,000	406,896	302,622		4,122,362	5,875,870		2,736,030		27,807,780	171,600	27,979,380
工具												
學前教育計畫	5,017,860		47,200		1,355,233	421,488		614,536		7,456,317		7,456,317
職員	4,681,860		47,200		1,285,233	412,128		548,624		6,975,045		6,975,045
工具	336,000				70,000	9,360		65,912		481,272		481,272
一般行政管理計畫	6,804,000		325,051		1,859,000	504,960		983,372		10,476,383		10,476,383
職員	5,316,000		267,185		1,502,500	430,560		802,084		8,318,329		8,318,329
工具	1,488,000		57,866		356,500	74,400		181,288		2,158,054		2,158,054
合 計	26,185,860	406,896	674,873		7,336,595	6,802,318		4,333,938		45,740,480	171,600	45,912,080

本表獎金包括以下各項：

- 1.考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定辦理核發，106年度預算編列41人，計4,012,500元，執行結果決算33人，計2,363,371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41人，計3,324,095元，執行結果決算46人，計3,359,766元。

臺北市士林區富安國民小學
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
15,648,713	406,896	235,123		3,129,370	5,500,615		2,423,618		27,344,335	206,765	27,551,100
15,648,713	406,896	235,123		3,129,370	5,500,615		2,423,618		27,344,335	206,765	27,551,100
5,363,834		39,936		1,062,220	444,265		573,994		7,484,249		7,484,249
5,363,834		39,936		1,062,220	444,265		573,994		7,484,249		7,484,249
6,143,082		218,109		1,531,547	500,301		941,350		9,334,389		9,334,389
4,799,622		179,281		1,237,842	426,587		767,809		7,411,141		7,411,141
1,343,460		38,828		293,705	73,714		173,541		1,923,248		1,923,248
27,155,629	406,896	493,168		5,723,137	6,445,181		3,938,962		44,162,973	206,765	44,369,738

臺北市士林區富安國民小學
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			38,961,818		38,058,364		-903,454	-2.32	
國民教育計畫			31,144,195		30,259,407		-884,788	-2.84	
學前教育計畫			7,817,623		7,798,957		-18,666	-0.24	

臺北市士林區富安國民小學
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	45,912,080	44,369,738	-1,542,342	-3.36
11 正式員額薪資	26,185,860	27,155,629	969,769	3.70
113 職員薪金	24,361,860	25,821,999	1,460,139	5.99
114 工員工資	1,824,000	1,333,630	-490,370	-26.88
12 聘僱及兼職人員薪資	578,496	613,661	35,165	6.08
122 約僱職員薪金	406,896	406,896	0	0.00
124 兼職人員酬金	171,600	206,765	35,165	20.49
13 超時工作報酬	674,873	493,168	-181,705	-26.92
131 加班費	655,353	475,168	-180,185	-27.49
133 誤餐費	19,520	18,000	-1,520	-7.79
15 獎金	7,336,595	5,723,137	-1,613,458	-21.99
151 考績獎金	4,012,500	2,363,371	-1,649,129	-41.10
152 年終獎金	3,324,095	3,359,766	35,671	1.07
16 退休及卹償金	6,802,318	6,445,181	-357,137	-5.25
161 職員退休及離職金	6,718,558	6,220,752	-497,806	-7.41
162 工員退休及離職金	83,760	224,429	140,669	167.94
18 福利費	4,333,938	3,938,962	-394,976	-9.11
181 分擔員工保險費	2,417,712	2,648,681	230,969	9.55
183 傷病醫藥費	65,220	30,860	-34,360	-52.68
187 員工通勤交通費	500,220	392,032	-108,188	-21.63
18Y 其他福利費	1,350,786	867,389	-483,397	-35.79
2 服務費用	3,036,967	3,043,729	6,762	0.22
21 水電費	687,838	531,061	-156,777	-22.79
212 工作場所電費	610,760	509,318	-101,442	-16.61
214 工作場所水費	77,078	21,743	-55,335	-71.79
22 郵電費	0	61,645	61,645	0.00
222 電話費	0	61,645	61,645	0.00
23 旅運費	29,140	28,150	-990	-3.40
231 國內旅費	29,140	23,255	-5,885	-20.20
236 貨物運費	0	1,575	1,575	0.00
23Y 其他旅運費	0	3,320	3,320	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	28,709	54,624	25,915	90.27
241 印刷及裝訂費	28,709	54,624	25,915	90.27
25 修理保養及保固費	468,800	470,640	1,840	0.39
252 一般房屋修護費	294,000	266,406	-27,594	-9.39
255 機械及設備修護費	174,800	204,234	29,434	16.84
27 一般服務費	1,156,680	1,169,513	12,833	1.11
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,912	1,872	-5,040	-72.92
279 外包費	1,069,768	1,016,425	-53,343	-4.99
27D 計時與計件人員酬金	0	82,216	82,216	0.00
27F 體育活動費	80,000	69,000	-11,000	-13.75
28 專業服務費	593,800	657,988	64,188	10.81
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	76,000	97,600	21,600	28.42
287 委託檢驗(定)試驗認證費	15,600	14,200	-1,400	-8.97

臺北市士林區富安國民小學
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	35,942	35,942	0.00
28Y 其他	502,200	510,246	8,046	1.60
29 公共關係費	72,000	70,108	-1,892	-2.63
291 公共關係費	72,000	70,108	-1,892	-2.63
3 材料及用品費	820,310	915,900	95,590	11.65
31 使用材料費	163,600	230,471	66,871	40.87
315 設備零件	163,600	230,471	66,871	40.87
32 用品消耗	656,710	685,429	28,719	4.37
321 辦公(事務)用品	244,210	234,829	-9,381	-3.84
322 報章什誌	30,000	31,485	1,485	4.95
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	3,353	-1,647	-32.94
32Y 其他	377,500	415,762	38,262	10.14
4 租金、償債與利息	17,000	11,200	-5,800	-34.12
44 交通及運輸設備租金	12,200	8,800	-3,400	-27.87
442 車租	12,200	8,800	-3,400	-27.87
45 什項設備租金	4,800	2,400	-2,400	-50.00
451 什項設備租金	4,800	2,400	-2,400	-50.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,134,900	2,309,890	1,174,990	103.53
51 購置固定資產	553,200	460,409	-92,791	-16.77
514 購置機械及設備	345,200	291,747	-53,453	-15.48
516 購置什項設備	208,000	168,662	-39,338	-18.91
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
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	545,700	1,849,481	1,303,781	238.92
581 遞延修繕房屋建築支出	545,700	525,286	-20,414	-3.74
582 其他遞延支出	0	1,324,195	1,324,195	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,239,662	618,707	-620,955	-50.09
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	1,238,662	617,707	-620,955	-50.13
74Y 其他	1,238,662	617,707	-620,955	-50.13
9 其他	178,900	129,567	-49,333	-27.58
91 其他支出	178,900	129,567	-49,333	-27.58
91Y 其他	178,900	129,567	-49,333	-27.58
合 計	52,339,819	51,398,731	-941,088	-1.80

臺北市士林區富安國民小學
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	260,436,394	259,606,995	-829,399	
代管資產-土地	215,051,436	215,051,436		
代管資產-房屋及建築 設備	18,233,968	18,233,968		
土地改良物	5,364,758	5,364,758		
房屋及建築	338,759	338,759		
機械及設備	13,701,269	13,701,269		
交通及運輸設備	1,155,650	1,155,650		
什項設備	5,761,155	5,761,155		
電腦軟體	829,399		-829,399	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。