

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-臺北市士林區劍潭國民小學 (4-0501627)

訂

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 李碧霞

會計室主任 李碧霞

機關長官 鄧美珠

臺北市士林區劍潭國民小學 鄧美珠

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區劍潭國民小學  
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	頁
二、基金用途明細表.....	第 14 至 18	頁
三、固定項目增減情形表.....	第 19	頁
四、購置固定資產明細表.....	第 20 至 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).....		

甲、財 務 摘 要

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區劍潭國民小學  
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	113,636,744	109,791,889	3,844,855	3.50
基金用途	106,439,636	108,602,730	- 2,163,094	- 1.99
賸餘(短絀-)	7,197,108	1,189,159	6,007,949	-
餘絀情形：				
基金餘額	13,938,566	6,741,458	7,197,108	106.76
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	14,677,717	645,697	14,032,020	-

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－臺北市士林區劍潭國民小學

## 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72,156,553元，決算數74,323,131元。

105學年下學期，預定招收18班，實計招收18班，預計學生人數431人，實際學生人數433人。

106學年上學期，預定招收18班，實計招收18班，預計學生人數440人，實際學生人數430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9,356,216元，決算數9,632,442元。

105學年下學期，預定招收4班，實計招收4班，預計學生人數120人，實際學生人數120人。

106學年上學期，預定招收4班，實計招收4班，預計學生人數120人，實際學生人數119人。

係新購幼兒圖書及各類教學用具設備等，革新教學方法，充實幼兒教材，提高教學效能，藉由辦理各項活動可鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活智能。

##### (三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列13,202,132元，決算數11,662,940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18,238,074元(不含以前年度保留數73,800元及奉准先行辦理數500,000元)，

決算數10,821,123元。係汰換、充實各科教學設備、辦理日新樓主電纜更新工程、前瞻幼苗樓廁所整修工程、風雨操場新建工程，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－臺北市士林區劍潭國民小學

## 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113,636,744元，較預算數110,746,407元，增加2,890,337元，計增2.61%。

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4,500元，較預算數10,000元，減少5,500元，計減55%。

主要係因：

教師甄選報名費收入較預算數短收。

2. 財產處分收入：決算數13,754元，較預算數25,000元，減少11,246元，計減44.98%。

主要係因：

財產變賣收入較預算數短收。

3. 利息收入：決算數205元，較預算數1,500元，減少1,295元，計減86.33%。

主要係因：

玉山銀行薪津專戶利息收入205元，較預算數短收。

4. 其他財產處分收入：決算數20,526元，較預算數17,000元，增加3,526元，計增20.74%。

主要係因：

租借學校場地使用費收入，較預算數超收。

5. 公庫撥款收入：決算數109,271,464元，較預算數108,383,813元，增加887,651元，計增0.82%。

主要係因：教育局補助款

(1)局款非統籌-105年度國小辦理攜手激勵學習暑假及105-1(剩餘2成)經費2,992元。

(2)局款非統籌-106年補助公立學校辦理敬師月活動35,400元。

(3)統籌款-台北市各級公立學校需增設飲水機經費(第2梯)500,000元。

(4)統籌款-雨水回收系統設置案349,259元。

6. 政府其他撥入收入：決算數1,123,746元，較預算數529,194元，增加594,552元，計增112.35%。

主要係因：教育部補助款

(1)RA5317 105(1)本土語言教學支援人員經費(105年餘額)21,791元。

(2)RA5316 105學年度外加代理老師方式推動國小合理員額(105年餘額)54,313元。

(3)RA5306 105年8-12月充實行政人力經費(105年餘額)5,015元。

(4)RA5317 105年8-12月增置教師員額經費261,692元扣除應收款221,576元=40,116元。

(5)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。

(6)RA6708 106年學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費14,040元。

(7)RA6306 106年1-6月原住民族語教學支援人員經費41,400元。

(8)RA5310 106年1-6月國小特教教師調整授課節數鐘點23,920元。

(9)RA6306 105(2)國中小學生無力繳交代收代辦經費5,220元。

(10)RA5317 105學年度(1-7月)增置教師員額經費365,456元。

(11)RA6316 106學年度國中小學生無力繳交代收代辦費經費6,480元。

(12)RA6315 106學年度國小充實行政人力計畫200,595元。

(13)RA6313 106學年國小特教教師特教教師調整授課鐘點費第一期款核銷18,720元。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區劍潭國民小學

## 總 說 明

### 中華民國 106 年度

7. 學雜費收入：決算數2,254,500元，較預算數1,386,000元，增加868,500元，計增62.66%。

主要係因：幼兒園學費收入較預算數超收。

8. 受贈收入：決算數168,796元，較預算數190,000元，減少21,204元，計減11.16%。

主要係因：受贈收入較預算數短收。

9. 雜項收入：決算數779,253元，較預算數203,900元，增加575,353元，計增282.17%。

主要係因：

(1) 數位學生證卡費3,041元。

(2) 資源回收款入庫4,274元。

(3) 105-1代辦費賸餘款轉其他準備金557,076元。

(4) 簡訊費入庫14,216元。

(5) 幼兒園食材瑕疵違約罰款1,680元。

(6) 105學年度幼兒園西點麵包類財務採購案違約終止契約沒收履約保證金39,210元。

(7) 遙控器收入2,100元。

(8) 105-2代辦費賸餘款轉其他準備金157,656元。

#### (二) 基金用途：

本年度基金用途決算數106,439,636元，較預算數112,952,975元，減少6,513,339元，計減5.77%。

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74,323,131元，較預算數72,156,553元，增加2,166,578元，計增3%。

主要係因：用人費用調整其他計畫用人費用支應1,262,846元及教育部及教育局補助等計畫615,792元併決算。

2. 學前教育計畫：決算數9,632,442元，較預算數9,356,216元，增加276,226元，計增2.95%。

主要係因：用人費用調整其他計畫用人費用支應276,226元併決算。

3. 一般行政管理計畫：決算數11,662,940元，較預算數13,202,132元，減少1,539,192元，計減11.66%。

主要係因：用人費用賸餘數1,630,588元，服務費用主因警衛退休改由保全人力而短絀207,041元，材料及用品費賸餘數115,645元。

4. 建築及設備計畫：決算數10,821,123元，較預算數18,238,074元，減少7,416,951元，計減40.67%。

主要係因：

(1) 遞延支出：超支259,506元

a. 日新樓主電纜更新工程預算2,114,640元，實支26,477元，應付工程款2,062,270元，預算賸餘數25,893元。

b. 前瞻幼苗樓廁所整修工程預算3,078,934元，實支3,017,074元，預算賸餘數61,860元。

c. 統籌款雨水回收系統補助實支347,259元。

(2) 購建中固定資產：

a. 風雨操場新建工程與日新樓主電纜更新工程因工程介面無法整合，導致工程延宕。

b. 風雨操場新建工程預算11,533,800元，實支563,301元，應付工程款2,720,800元，106年度預算保留8,249,699元。

(3) 什項設備預算數188,000元，冷氣機節餘款558元。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區劍潭國民小學

## 總 說 明

中華民國 106 年度

### (三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數7,197,108元，較預算短絀數2,206,568元，反絀為餘，計相差9,403,676元。

主要係因：建築及設備計畫因風雨操場新建工程延宕，導致建築及設備計畫預算未執行7,416,951元、學雜費超收868,500元、雜項收入超收575,353元等。

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入15,539,039元。

其他活動之淨現金流出861,322元。

本年度現金及約當現金之淨增14,677,717元。

期初現金及約當現金10,455,633元。

期末現金及約當現金25,133,350元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,402,795,927元，包括：

流動資產25,285,670元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,681,878元。

其他資產2,373,828,379元。

決算日負債總額為2,388,857,361元，包括：

流動負債12,082,548元。

其他負債2,376,774,813元。

決算日基金餘額為累積餘額13,938,566元。

### 五、固定項目概況：

本年度增加7,717,541元，包括：

機械及設備3,269,727元。

交通及運輸設備176,300元。

什項設備951,413元。

購建中固定資產3,284,101元。

電腦軟體36,000元。

### 六、其他：

(一)本年度併決算數5,631,892元及補辦預算數500,000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)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

臺北市士林區劍潭國民小學  
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	110,746,407	100.00	113,636,744	100.00	2,890,337	2.61	109,791,889	100.00
43 勞務收入	10,000	0.01	4,500	0.00	-5,500	-55.00	4,500	0.00
431服務收入	10,000	0.01	4,500	0.00	-5,500	-55.00	4,500	0.00
45 財產收入	43,500	0.04	34,485	0.03	-9,015	-20.72	34,512	0.03
451財產處分收入	25,000	0.02	13,754	0.01	-11,246	-44.98	22,862	0.02
454利息收入	1,500	0.00	205	0.00	-1,295	-86.33	734	0.00
45Y其他財產收入	17,000	0.02	20,526	0.02	3,526	20.74	10,916	0.01
46 政府撥入收入	108,913,007	98.34	110,395,210	97.15	1,482,203	1.36	107,130,854	97.58
462公庫撥款收入	108,383,813	97.87	109,271,464	96.16	887,651	0.82	102,809,638	93.64
46Y政府其他撥入收入	529,194	0.48	1,123,746	0.99	594,552	112.35	4,321,216	3.94
4S 教學收入	1,386,000	1.25	2,254,500	1.98	868,500	62.66	1,758,647	1.60
4S1學雜費收入	1,386,000	1.25	2,254,500	1.98	868,500	62.66	1,758,647	1.60
4Y 其他收入	393,900	0.36	948,049	0.83	554,149	140.68	863,376	0.79
4Y0受贈收入	190,000	0.17	168,796	0.15	-21,204	-11.16	176,200	0.16
4YY雜項收入	203,900	0.18	779,253	0.69	575,353	282.17	687,176	0.63
5 基金用途	112,952,975	100.00	106,439,636	100.00	-6,513,339	-5.77	108,602,730	100.00
53 國民教育計畫	72,156,553	63.88	74,323,131	69.83	2,166,578	3.00	78,996,742	72.74
54 學前教育計畫	9,356,216	8.28	9,632,442	9.05	276,226	2.95	10,055,195	9.26
5L 一般行政管理計畫	13,202,132	11.69	11,662,940	10.96	-1,539,192	-11.66	12,128,187	11.17
5M 建築及設備計畫	18,238,074	16.15	10,821,123	10.17	-7,416,951	-40.67	7,422,606	6.83
購置固定資產	18,202,074	16.11	10,785,123	10.13	-7,416,951	-40.75	7,386,606	6.80
其他	36,000	0.03	36,000	0.03			36,000	0.03
本期賸餘 (短絀-)	-2,206,568		7,197,108		9,403,676	-426.17	1,189,159	
期初基金餘額	3,629,049		6,741,458		3,112,409	85.76	5,552,299	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,422,481		13,938,566		12,516,085	879.88	6,741,458	

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73,800元及奉准先行辦理數500,000元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數73,800元及奉准先行辦理執行數500,000元。

臺北市士林區劍潭國民小學  
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	3,526
462公庫撥款收入	107.1.31北市教會字10731310500號	887,651
46Y政府其他撥入收入	107.1.31北市教會字10731310500號	594,552
4S1學雜費收入	107.1.31北市教會字10731310500號	868,500
4YY雜項收入	106.7.25北市教會字10637262100號	402,921
4YY雜項收入	107.1.31北市教會字10731310500號	172,432
53 國民教育計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	2,166,578
54 學前教育計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	276,226
5M 建築及設備計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	259,506

備註：

臺北市士林區劍潭國民小學  
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)	-2,206,568	7,197,108	9,403,676	-426.17
812 調整非現金項目		8,341,931	8,341,931	
8123 流動資產淨減(淨增一)		225,256	225,256	
8124 流動負債淨增(淨減一)		8,116,675	8,116,675	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-2,206,568	15,539,039	17,745,607	-804.22
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		18,602	18,602	
825 增加短期債務及其他負債		47,345	47,345	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-583,598	-583,598	
82C 增加其他資產		-266,437	-266,437	
82D 減少短期債務及其他負債		-77,234	-77,234	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-861,322	-861,322	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-2,206,568	14,677,717	16,884,285	-765.18
84 期初現金及約當現金	7,886,686	10,455,633	2,568,947	32.57
85 期末現金及約當現金	5,680,118	25,133,350	19,453,232	342.48

臺北市士林區劍潭國民小學  
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	2,402,795,927	100.00	2,456,067,981	100.00	-53,272,054	-2.17
11 流動資產	25,285,670	1.05	10,833,209	0.44	14,452,461	133.41
111 現金	25,133,350	1.05	10,455,633	0.43	14,677,717	140.38
1112 銀行存款	25,133,350	1.05	10,455,633	0.43	14,677,717	140.38
1112-1 銀行存款-市庫存款	17,656,237	0.73	5,756,125	0.23	11,900,112	206.74
1112-2 銀行存款-保管款	3,479,303	0.14	4,529,440	0.18	-1,050,137	-23.18
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	150,000	0.01	170,068	0.01	-20,068	-11.80
1112-7 銀行存款-薪津專戶	3,847,810	0.16	0	0.00	3,847,810	0.00
113 應收款項	0	0.00	227,576	0.01	-227,576	-100.00
113Y 其他應收款	0	0.00	227,576	0.01	-227,576	-100.00
115 預付款項	152,320	0.01	150,000	0.01	2,320	1.55
1154 預付費用	152,320	0.01	150,000	0.01	2,320	1.55
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,681,878	0.15	2,938,512	0.12	743,366	25.30
124 準備金	3,681,878	0.15	2,938,512	0.12	743,366	25.30
1241 退休及離職準備金	2,361,107	0.10	2,182,737	0.09	178,370	8.17
124Y 其他準備金	1,320,771	0.05	755,775	0.03	564,996	74.76
124Y-1 其他準備金-獎助學金	0	0.00	1,102	0.00	-1,102	-100.00
124Y-2 其他準備金-其他	1,242,288	0.05	658,690	0.03	583,598	88.60
124Y-3 其他準備金-仁愛基金	78,483	0.00	95,983	0.00	-17,500	-18.23
13 其他資產	2,373,828,379	98.79	2,442,296,260	99.44	-68,467,881	-2.80
131 什項資產	2,373,828,379	98.79	2,442,296,260	99.44	-68,467,881	-2.80
1315 暫付及待結轉帳項	268,037	0.01	1,600	0.00	266,437	16,652.31
1316 代管資產	2,373,560,342	98.78	2,442,294,660	99.44	-68,734,318	-2.81
1316-1 代管資產-土地	2,017,232,787	83.95	2,378,953,159	96.86	-361,720,372	-15.21
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	63,341,501	2.64	63,341,501	2.58	0	0.00
1316-3 代管資產-其他政府	292,986,054	12.19	0	0.00	292,986,054	0.00
資產合計	2,402,795,927	100.00	2,456,067,981	100.00	-53,272,054	-2.17
2 負債	2,388,857,361	99.42	2,449,326,523	99.73	-60,469,162	-2.47
21 流動負債	12,082,548	0.50	3,965,873	0.16	8,116,675	204.66
212 應付款項	12,082,548	0.50	3,965,873	0.16	8,116,675	204.66
2123 應付代收款	6,896,191	0.29	3,899,494	0.16	2,996,697	76.85
2125 應付費用	403,287	0.02	66,379	0.00	336,908	507.55
2129 應付工程款	4,783,070	0.20	0	0.00	4,783,070	0.00
22 其他負債	2,376,774,813	98.92	2,445,360,650	99.56	-68,585,837	-2.80
221 什項負債	2,376,774,813	98.92	2,445,360,650	99.56	-68,585,837	-2.80
信託代理與保證資產	2,896,700		信託代理與保證負債		2,896,700	
保證品	2,896,700		應付保證品		2,896,700	

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各為2,896,700元(106年度風雨操場興建工程柏凱營造有限公司履約保證金定存單2,896,700元)。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

2.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。

3.106學年度學童午餐履約保證金(宏遠國際)1,980,000元-合作金庫五股工業區分行連帶保證書(保管證字號B1060816007號，債權時效107年10月31日)

臺北市士林區劍潭國民小學  
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	%
2211	存入保證金	848,959	0.04	801,614	0.03	47,345	5.91
2213	應付退休及離職金	2,361,107	0.10	2,182,737	0.09	178,370	8.17
2214	應付代管資產	2,373,560,342	98.78	2,442,294,660	99.44	-68,734,318	-2.81
2215	暫收及待結轉帳項	4,405	0.00	81,639	0.00	-77,234	-94.60
3	基金餘額	13,938,566	0.58	6,741,458	0.27	7,197,108	106.76
31	基金餘額	13,938,566	0.58	6,741,458	0.27	7,197,108	106.76
311	基金餘額	13,938,566	0.58	6,741,458	0.27	7,197,108	106.76
3111	累積餘額	13,938,566	0.58	6,741,458	0.27	7,197,108	106.76
	負債及基金餘額合計	2,402,795,927	100.00	2,456,067,981	100.00	-53,272,054	-2.17

信託代理與保證資產	2,896,700	信託代理與保證負債	2,896,700
保證品	2,896,700	應付保證品	2,896,700

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各為2,896,700元(106年度風雨操場興建工程柏凱營造有限公司履約保證金定存單2,896,700元)。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

2.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。

3.106學年度學童午餐履約保證金(宏遠國際)1,980,000元-合作金庫五股工業區分行連帶保證書(保管證字號B1060816007號，債權時效107年10月31日)

本 頁 空 白

# 丁、決算明細表

臺北市士林區劍潭國民小學  
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	110,746,407	113,636,744	2,890,337	2.61	
43 勞務收入	10,000	4,500	-5,500	-55.00	
431服務收入	10,000	4,500	-5,500	-55.00	教師甄選報名費收入較預算數短收。
45 財產收入	43,500	34,485	-9,015	-20.72	
451財產處分收入	25,000	13,754	-11,246	-44.98	財產變賣收入較預算數短收。
454利息收入	1,500	205	-1,295	-86.33	玉山銀行薪津專戶利息收入205元，較預算數短收。
45Y其他財產收入	17,000	20,526	3,526	20.74	租借學校場地使用費收入，較預算數超收。
46 政府撥入收入	108,913,007	110,395,210	1,482,203	1.36	
462公庫撥款收入	108,383,813	109,271,464	887,651	0.82	教育局補助台北市各級公立學校需增設飲水機經費等887,651元併決算。
46Y政府其他撥入收入	529,194	1,123,746	594,552	112.35	教育部補助國小特教教師調整授課節數鐘點等594,552元併決算。
4S 教學收入	1,386,000	2,254,500	868,500	62.66	
4S1學雜費收入	1,386,000	2,254,500	868,500	62.66	幼兒園學費收入較預算數超收。
4Y 其他收入	393,900	948,049	554,149	140.68	
4YO受贈收入	190,000	168,796	-21,204	-11.16	受贈收入較預算數短收。
4YY雜項收入	203,900	779,253	575,353	282.17	幼兒園食材瑕疵違約罰款收入等併決算。

填表說明：

臺北市士林區劍潭國民小學  
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	112,952,975	106,439,636	-6,513,339	-5.77	
53 國民教育計畫	72,156,553	74,323,131	2,166,578	3.00	
1 用人費用	65,454,726	67,045,995	1,591,269	2.43	
11 正式員額薪資	34,740,000	35,567,034	827,034	2.38	
113 職員薪金	34,740,000	35,567,034	827,034	2.38	
12 聘僱及兼職人員薪資	692,896	603,456	-89,440	-12.91	
122 約僱職員薪金	406,896	406,896			
124 兼職人員酬金	286,000	196,560	-89,440	-31.27	
13 超時工作報酬	461,976	469,469	7,493	1.62	
131 加班費	437,176	450,029	12,853	2.94	
133 誤餐費	24,800	19,440	-5,360	-21.61	
15 獎金	9,171,062	8,197,216	-973,846	-10.62	
151 考績獎金	4,777,700	3,717,200	-1,060,500	-22.20	
152 年終獎金	4,393,362	4,480,016	86,654	1.97	
16 退休及卹償金	15,605,938	17,294,920	1,688,982	10.82	
161 職員退休及離職金	15,605,938	17,294,920	1,688,982	10.82	
18 福利費	4,782,854	4,913,900	131,046	2.74	
181 分擔員工保險費	3,171,384	3,786,174	614,790	19.39	
183 傷病醫藥費	187,500	96,500	-91,000	-48.53	
187 員工通勤交通費	378,000	320,858	-57,142	-15.12	
18Y 其他福利費	1,045,970	710,368	-335,602	-32.09	
2 服務費用	4,214,482	4,974,798	760,316	18.04	
21 水電費	857,860	857,860			
212 工作場所電費	759,740	746,358	-13,382	-1.76	服務費用決算數較預算數增加760,316元，主要係因：教育局(部)補助款等依規定覈實支用，併決算辦理。
214 工作場所水費	98,120	111,502	13,382	13.64	
23 旅運費	45,790	38,294	-7,496	-16.37	
231 國內旅費	33,790	23,250	-10,540	-31.19	
23Y 其他旅運費	12,000	15,044	3,044	25.37	
24 印刷裝訂與廣告費	68,400	30,300	-38,100	-55.70	
241 印刷及裝訂費	68,400	30,300	-38,100	-55.70	
25 修理保養及保固費	673,080	987,217	314,137	46.67	
252 一般房屋修護費	201,600	428,210	226,610	112.41	
255 機械及設備修護費	471,480	559,007	87,527	18.56	
27 一般服務費	96,672	604,984	508,312	525.81	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	12,672	11,964	-708	-5.59	

臺北市士林區劍潭國民小學  
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	%	
27D 計時與計件人員酬金		509,020	509,020		
27F 體育活動費	84,000	84,000			
28 專業服務費	2,472,680	2,456,143	-16,537	-0.67	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	87,280	66,000	-21,280	-24.38	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	37,600	45,460	7,860	20.90	
289 試務甄選費	105,000	107,736	2,736	2.61	
28Y 其他	2,242,800	2,236,947	-5,853	-0.26	
3 材料及用品費	1,109,745	1,190,306	80,561	7.26	
31 使用材料費	184,120	76,606	-107,514	-58.39	
315 設備零件	184,120	76,606	-107,514	-58.39	材料及用品費決算數較預算數增 加80,561元，主要係因：教育 局(部)補助款等依規定覈實支 用，併決算辦理。
32 用品消耗	925,625	1,113,700	188,075	20.32	
321 辦公(事務)用品	25,260	14,108	-11,152	-44.15	
322 報章什誌	50,700	40,700	-10,000	-19.72	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	5,000	5,000			
32Y 其他	844,665	1,053,892	209,227	24.77	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,140,800	949,042	-191,758	-16.81	
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,140,800	949,042	-191,758	-16.81	
746 獎勵費用		10,800	10,800		會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費決算數較 預算數減少191,758元，主要係 因：補助清寒學生餐費覈實支用 賸餘。
74Y 其他	1,140,800	938,242	-202,558	-17.76	
9 其他	236,800	162,990	-73,810	-31.17	
91 其他支出	236,800	162,990	-73,810	-31.17	
91Y 其他	236,800	162,990	-73,810	-31.17	其他決算數較預算數減 少73,810元，主要係因：接受各界 捐款(收支對列) 決算數較預算數短 收故減少支出。
54 學前教育計畫	9,356,216	9,632,442	276,226	2.95	
1 用人費用	8,994,328	9,324,008	329,680	3.67	
11 正式員額薪資	6,421,860	6,827,617	405,757	6.32	
113 職員薪金	5,749,860	6,142,471	392,611	6.83	
114 工員工資	672,000	685,146	13,146	1.96	
13 超時工作報酬	28,467	19,064	-9,403	-33.03	

## 臺北市士林區劍潭國民小學

## 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	28,467	19,064	-9,403	-33.03	
15 獎金	1,257,733	1,193,535	-64,198	-5.10	
151 考績獎金	455,000	492,315	37,315	8.20	
152 年終獎金	802,733	701,220	-101,513	-12.65	
16 退休及卹償金	513,216	534,119	20,903	4.07	
161 職員退休及離職金	494,496	490,487	-4,009	-0.81	
162 工員退休及離職金	18,720	43,632	24,912	133.08	
18 福利費	773,052	749,673	-23,379	-3.02	
181 分擔員工保險費	595,572	632,683	37,111	6.23	
183 傷病醫藥費	1,720	1,600	-120	-6.98	
187 員工通勤交通費	95,760	83,390	-12,370	-12.92	
18Y 其他福利費	80,000	32,000	-48,000	-60.00	
2 服務費用	177,956	175,262	-2,694	-1.51	
25 修理保養及保固費	112,000	112,000			
252 一般房屋修護費	44,800	26,950	-17,850	-39.84	
255 機械及設備修護費	67,200	85,050	17,850	26.56	
27 一般服務費	25,456	22,762	-2,694	-10.58	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,456	762	-2,694	-77.95	
27F 體育活動費	22,000	22,000			
28 專業服務費	40,500	40,500			
28Y 其他	40,500	40,500			
3 材料及用品費	41,400	41,400			
31 使用材料費	12,600	12,600			
315 設備零件	12,600	12,600			
32 用品消耗	28,800	28,800			
32Y 其他	28,800	28,800			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	46,532	46,532			
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	46,532	46,532			
74Y 其他	46,532	46,532			
9 其他	96,000	45,240	-50,760	-52.88	
91 其他支出	96,000	45,240	-50,760	-52.88	
91Y 其他	96,000	45,240	-50,760	-52.88	其他決算數較預算數減少50,760元，主要係因：幼兒導護費依規定覈實支用贖餘。
5L 一般行政管理計畫	13,202,132	11,662,940	-1,539,192	-11.66	
1 用人費用	11,752,368	10,121,780	-1,630,588	-13.87	

臺北市士林區劍潭國民小學  
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	%		
11 正式員額薪資	7,740,000	6,647,965	-1,092,035	-14.11	用人費用決算數較預算數減少1,630,588元，主要係因：警衛退休警餉依規定覈實支用贖餘。	
113 職員薪金	6,204,000	5,881,694	-322,306	-5.20		
114 工員工資	1,044,000	742,920	-301,080	-28.84		
115 警餉	492,000	23,351	-468,649	-95.25		
13 超時工作報酬	336,068	364,623	28,555	8.50		
131 加班費	336,068	364,623	28,555	8.50		
15 獎金	1,984,000	1,795,120	-188,880	-9.52		
151 考績獎金	1,016,500	941,545	-74,955	-7.37		
152 年終獎金	967,500	853,575	-113,925	-11.78		
16 退休及卹償金	606,576	553,230	-53,346	-8.79		
161 職員退休及離職金	554,376	440,052	-114,324	-20.62		
162 工員退休及離職金	52,200	113,178	60,978	116.82		
18 福利費	1,085,724	760,842	-324,882	-29.92		
181 分擔員工保險費	734,964	526,905	-208,059	-28.31		
187 員工通勤交通費	158,760	80,194	-78,566	-49.49		
18Y 其他福利費	192,000	153,743	-38,257	-19.93		
2 服務費用	1,149,524	1,356,565	207,041	18.01		服務費用決算數較預算數增加207,041元，主要係因：警衛退休改由外聘保全人力費用增加依規定覈實支用。
23 旅運費	8,640	26,206	17,566	203.31		
231 國內旅費		5,495	5,495			
23Y 其他旅運費	8,640	20,711	12,071	139.71		
27 一般服務費	658,884	952,770	293,886	44.60		
279 外包費	634,884	932,770	297,886	46.92		
27F 體育活動費	24,000	20,000	-4,000	-16.67		
28 專業服務費	410,000	305,606	-104,394	-25.46		
28Y 其他	410,000	305,606	-104,394	-25.46		
29 公共關係費	72,000	71,983	-17	-0.02		
291 公共關係費	72,000	71,983	-17	-0.02		
3 材料及用品費	297,440	181,795	-115,645	-38.88	材料及用品費決算數較預算數減少115,645元，主要係因：統籌業務費覈實支用贖餘。	
32 用品消耗	297,440	181,795	-115,645	-38.88		
321 辦公（事務）用品	297,440	181,795	-115,645	-38.88		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,800	2,800				
71 會費	2,800	2,800				

臺北市士林區劍潭國民小學  
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	%	
713 職業團體會費	2,800	2,800			
5M 建築及設備計畫	18,238,074	10,821,123	-7,416,951	-40.67	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	18,238,074	10,821,123	-7,416,951	-40.67	
51 購置固定資產	13,008,500	5,332,043	-7,676,457	-59.01	
513 擴充改良房屋建築及設備	11,460,000	3,284,101	-8,175,899	-71.34	工程管理費預算數215,350元；決算數187,101元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。擴充改良房屋建築及設備決算數較預算數減少8,175,899元，主要係因：風雨操場新建工程與日新樓主電纜更新工程因工程介面無法整合，導致工程延宕，辦理預算保留所致。
514 購置機械及設備	1,234,000	1,234,000			
515 購置交通及運輸設備	126,500	126,500			
516 購置什項設備	188,000	687,442	499,442	265.66	購置什項設備決算數較預算數增加499,442元，主要係因：教育局補助飲水機設備款依規定補辦預算覈實支用。
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)	5,193,574	5,453,080	259,506	5.00	
581 遞延修繕房屋建築支出	3,078,934	3,364,333	285,399	9.27	工程管理費預算數56,494元；決算數4,000元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。遞延支出決算數較預算數增加285,399元，主要係因：教育局補助雨水回收設置工程款依規定覈實支用，併決算辦理。
582 其他遞延支出	2,114,640	2,088,747	-25,893	-1.22	工程管理費預算數39,160元；決算數38,600元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

臺北市士林區劍潭國民小學  
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	33,749,454	7,717,541	2,299,835	39,167,160
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	5,011,838			5,011,838
房屋及建築				
機械及設備	14,343,410	3,269,727	1,290,029	16,323,108
交通及運輸設備	2,624,851	176,300		2,801,151
什項設備	10,837,195	951,413	1,009,806	10,778,802
購建中固定資產	426,200	3,284,101		3,710,301
電腦軟體	505,960	36,000		541,960
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)調整用途別268,607元、(2)應付代收款506,510元、(3)機關移撥入1,103,360元、(4)實物受贈157,250元(牙醫協會捐贈)。
2. 交通及運輸設備：(1)應付代收款49,800元。
3. 什項設備：(1)應付代收款88,971元、(2)實物受贈175,000元(力霸有限公司捐贈)。
4. 風雨操場新建工程因工程尚未完工，暫列購建中固定資產。
5. 電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。

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。

臺北市士林區劍潭國民小學  
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	73,800	11,460,000			11,533,800		-11,533,800	8,249,699
機械及設備		1,234,000			1,234,000	1,234,000		
交通及運輸設備		126,500			126,500	126,500		
什項設備		188,000	500,000		688,000	687,442	-558	
購建中固定資產						3,284,101	3,284,101	
合 計	73,800	13,008,500	500,000		13,582,300	5,332,043	-8,250,257	8,249,699

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。

臺北市士林區劍潭國民小學  
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		500,000
購置什項設備	106.9.30府教工字第10639717800號	500,000

本 頁 空 白

# 戊、決算參考表

臺北市士林區劍潭國民小學  
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	66	64	-2	
一般行政管理計畫	12	10	-2	
正式職員	8	8	0	
正式工員	3	2	-1	1名工友移撥古亭地政事務所(105.06.28北市古地人字第10531083000號函)
正式駐衛警	1	0	-1	警衛屆齡退休(105.12.13北市劍潭人字第10530927600號函)
國民教育計畫	43	43	0	
正式職員	42	42	0	
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	11	11	0	
正式職員	9	9	0	
正式工員	2	2	0	

填表說明：

臺北市士林區劍潭國民小學  
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	34,740,000	406,896	461,976		9,171,062	15,605,938		4,782,854		65,168,726	286,000	65,454,726
職員	34,740,000	406,896	461,976		9,171,062	15,605,938		4,782,854		65,168,726	286,000	65,454,726
學前教育計畫	6,421,860		28,467		1,257,733	513,216		773,052		8,994,328		8,994,328
職員	5,749,860		28,467		1,117,733	494,496		681,668		8,072,224		8,072,224
工具	672,000				140,000	18,720		91,384		922,104		922,104
一般行政管理計畫	7,740,000		336,068		1,984,000	606,576		1,085,724		11,752,368		11,752,368
職員	6,696,000		289,667		1,679,500	554,376		892,860		10,112,403		10,112,403
工具	1,044,000		46,401		304,500	52,200		192,864		1,639,965		1,639,965
合 計	48,901,860	406,896	826,511		12,412,795	16,725,730		6,641,630		85,915,422	286,000	86,201,422

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64人，計6,249,200元，執行結果決算56人，計5,151,060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66人，計6,163,595元，執行結果決算77人，計6,034,811元。

臺北市士林區劍潭國民小學  
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
35,567,034	406,896	469,469		8,197,216	17,294,920		4,913,900		66,849,435	196,560	67,045,995
35,567,034	406,896	469,469		8,197,216	17,294,920		4,913,900		66,849,435	196,560	67,045,995
6,827,617		19,064		1,193,535	534,119		749,673		9,324,008		9,324,008
6,142,471		19,064		1,142,785	490,487		649,263		8,444,070		8,444,070
685,146				50,750	43,632		100,410		879,938		879,938
6,647,965		364,623		1,795,120	553,230		760,842		10,121,780		10,121,780
5,905,045		314,055		1,578,434	440,052		617,901		8,855,487		8,855,487
742,920		50,568		216,686	113,178		142,941		1,266,293		1,266,293
49,042,616	406,896	853,156		11,185,871	18,382,269		6,424,415		86,295,223	196,560	86,491,783

臺北市士林區劍潭國民小學  
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			81,512,769		83,955,573		2,442,804	3.00	
國民教育計畫			72,156,553		74,323,131		2,166,578	3.00	
學前教育計畫			9,356,216		9,632,442		276,226	2.95	

臺北市士林區劍潭國民小學  
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	86,201,422	86,491,783	290,361	0.34
11 正式員額薪資	48,901,860	49,042,616	140,756	0.29
113 職員薪金	46,693,860	47,591,199	897,339	1.92
114 工員工資	1,716,000	1,428,066	-287,934	-16.78
115 警餉	492,000	23,351	-468,649	-95.25
12 聘僱及兼職人員薪資	692,896	603,456	-89,440	-12.91
122 約僱職員薪金	406,896	406,896	0	0.00
124 兼職人員酬金	286,000	196,560	-89,440	-31.27
13 超時工作報酬	826,511	853,156	26,645	3.22
131 加班費	801,711	833,716	32,005	3.99
133 誤餐費	24,800	19,440	-5,360	-21.61
15 獎金	12,412,795	11,185,871	-1,226,924	-9.88
151 考績獎金	6,249,200	5,151,060	-1,098,140	-17.57
152 年終獎金	6,163,595	6,034,811	-128,784	-2.09
16 退休及卹償金	16,725,730	18,382,269	1,656,539	9.90
161 職員退休及離職金	16,654,810	18,225,459	1,570,649	9.43
162 工員退休及離職金	70,920	156,810	85,890	121.11
18 福利費	6,641,630	6,424,415	-217,215	-3.27
181 分擔員工保險費	4,501,920	4,945,762	443,842	9.86
183 傷病醫藥費	189,220	98,100	-91,120	-48.16
187 員工通勤交通費	632,520	484,442	-148,078	-23.41
18Y 其他福利費	1,317,970	896,111	-421,859	-32.01
2 服務費用	5,541,962	6,506,625	964,663	17.41
21 水電費	857,860	857,860	0	0.00
212 工作場所電費	759,740	746,358	-13,382	-1.76
214 工作場所水費	98,120	111,502	13,382	13.64
23 旅運費	54,430	64,500	10,070	18.50
231 國內旅費	33,790	28,745	-5,045	-14.93
23Y 其他旅運費	20,640	35,755	15,115	73.23
24 印刷裝訂與廣告費	68,400	30,300	-38,100	-55.70
241 印刷及裝訂費	68,400	30,300	-38,100	-55.70
25 修理保養及保固費	785,080	1,099,217	314,137	40.01
252 一般房屋修護費	246,400	455,160	208,760	84.72
255 機械及設備修護費	538,680	644,057	105,377	19.56
27 一般服務費	781,012	1,580,516	799,504	102.37
276 佣金、匯費、經理費及手續費	16,128	12,726	-3,402	-21.09
279 外包費	634,884	932,770	297,886	46.92
27D 計時與計件人員酬金	0	509,020	509,020	0.00
27F 體育活動費	130,000	126,000	-4,000	-3.08
28 專業服務費	2,923,180	2,802,249	-120,931	-4.14
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	87,280	66,000	-21,280	-24.38
287 委託檢驗(定)試驗認證費	37,600	45,460	7,860	20.90
289 試務甄選費	105,000	107,736	2,736	2.61
28Y 其他	2,693,300	2,583,053	-110,247	-4.09

臺北市士林區劍潭國民小學  
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	71,983	-17	-0.02
291 公共關係費	72,000	71,983	-17	-0.02
3 材料及用品費	1,448,585	1,413,501	-35,084	-2.42
31 使用材料費	196,720	89,206	-107,514	-54.65
315 設備零件	196,720	89,206	-107,514	-54.65
32 用品消耗	1,251,865	1,324,295	72,430	5.79
321 辦公(事務)用品	322,700	195,903	-126,797	-39.29
322 報章什誌	50,700	40,700	-10,000	-19.72
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	5,000	0	0.00
32Y 其他	873,465	1,082,692	209,227	23.95
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	18,238,074	10,821,123	-7,416,951	-40.67
51 購置固定資產	13,008,500	5,332,043	-7,676,457	-59.01
513 擴充改良房屋建築及設備	11,460,000	3,284,101	-8,175,899	-71.34
514 購置機械及設備	1,234,000	1,234,000	0	0.00
515 購置交通及運輸設備	126,500	126,500	0	0.00
516 購置什項設備	188,000	687,442	499,442	265.66
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)	5,193,574	5,453,080	259,506	5.00
581 遞延修繕房屋建築支出	3,078,934	3,364,333	285,399	9.27
582 其他遞延支出	2,114,640	2,088,747	-25,893	-1.22
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,190,132	998,374	-191,758	-16.11
71 會費	2,800	2,800	0	0.00
713 職業團體會費	2,800	2,800	0	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,187,332	995,574	-191,758	-16.15
746 獎勵費用	0	10,800	10,800	0.00
74Y 其他	1,187,332	984,774	-202,558	-17.06
9 其他	332,800	208,230	-124,570	-37.43
91 其他支出	332,800	208,230	-124,570	-37.43
91Y 其他	332,800	208,230	-124,570	-37.43
合 計	112,952,975	106,439,636	-6,513,339	-5.77

臺北市士林區劍潭國民小學  
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	2,412,727,502	2,408,475,241	-4,252,261	
代管資產-土地	2,017,232,787	2,017,232,787		
代管資產-房屋及建築 設備	63,341,501	63,341,501		
代管資產-其他政府	292,986,054	292,986,054		
土地改良物	5,011,838	5,011,838		
機械及設備	16,323,108	16,323,108		
交通及運輸設備	2,801,151	2,801,151		
什項設備	10,778,802	10,778,802		
購建中固定資產	3,710,301		-3,710,301	風雨操場新建工程 因工程尚未完 工，暫列購建中固 定資產。
電腦軟體	541,960		-541,960	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。

本 頁 空 白