

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-臺北市士林區平等國民小學 (4-0501616)

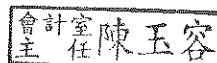
訂

附屬單位決算之分決算

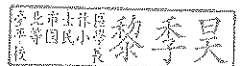
(特別收入基金)

主辦會計人員

陳玉容



機關長官 黎季昊



臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區平等國民小學

目 次

中華民國 106 年度

甲、財務摘要.....	第 01 至 01	頁
乙、總說明.....	第 03 至 06	頁
丙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 07 至 08	頁
二、現金流量表.....	第 09 至 09	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 至 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 至 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 至 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 至 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－臺北市士林區平等國民小學
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	36,366,350	36,508,447	- 142,097	0.39
基金用途	37,360,658	36,839,781	520,877	1.41
賸餘(短絀-)	- 994,308	- 331,334	- 662,974	
餘絀情形：				
基金餘額	6,646,418	7,640,726	- 994,308	13.01
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 684,202	- 318,183	- 366,019	

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－臺北市士林區平等國民小學

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22,857,791元，決算數21,076,914元。

105學年下學期預定招收7班，實計招收7班，預計學生人數85人，實際學生人數56人。

106學年上學期預定招收7班，實計招收7班，預計學生人數85人，實際學生人數58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3,045,790元，決算數2,984,889元。

105學年下學期，預定招收1班，實計招收1班，預計學生人數30人，實際學生人數19人。

106學年上學期，預定招收1班，實計招收1班，預計學生人數30人，實際學生人數20人。

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

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列7,624,321元，決算數8,187,292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5,405,405元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數25,000元)，決算數5,111,563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－臺北市士林區平等國民小學

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36,366,350元，較預算數36,057,400元，增加308,950元，計增0.86%。

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62,047元，較預算數60,000元，增加2,047元，計增3.41%。

主要係因：

暑泳班報名人數較預期人數多之故。

2.財產處分收入：決算數680元，較預算數14,000元，減少13,320元，計減95.14%。

主要係因：

財產報廢收入短收。

3.其他財產收入:決算數0元，較預算數2,000元，減少2,000元，計減100.00%。

主要係因：

無場地出借致短收。

4.公庫撥款收入:決算數35,764,140元，較預算數35,685,890元，增加78,250元，計增0.22%。

主要係因：

敬師月補助經費13,200元，增設飲水機經費25,000元，公立幼兒園改善教學環境設施經費40,050元，合計78,250元。

5.政府其他撥入收入:決算數156,908元，較預算數0元，增加156,908元。

主要係因：

教育部補助105年度8-12月超鐘點餘款流用至106年度101,060元，1-6月特教教師調整授課經費23,920元，105-2無力繳交代收代辦費3,261元，106-1推動本土語言教學計畫經費10,752元，106-1無力繳交代收代辦費經費3,235元，6. 106-1特教教師調整授課鐘點費經費14,680元，合計156,908元。

6.學雜費收入:決算數340,187元，較預算數225,870元，增加114,317元，計增50.61%。

主要係因：

幼兒園學生105-2學期學雜費收入170,605元，106-1學期學雜費收入169,582元，合計340,187元。

7.雜項收入:決算數42,388元，較預算數69,640元，減少27,252元，計減39.13%。

主要係因：

收回導師費100元，學生簡訊費1,332元，政府工程領標費收入900元，補發數位學生證732元，電腦設備採購逾期罰款收入264元，教職員宿舍收入39,060元，合計42,388元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區平等國民小學

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37,360,658元，較預算數38,933,307元，減少1,572,649元，計減4.04%。

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21,076,914元，較預算數22,857,791元，減少1,780,877元，計減7.79%。
- 2.學前教育計畫：決算數2,984,889元，較預算數3,045,790元，減少60,901元，計減2.00%。
- 3.一般行政管理計畫：決算數8,187,292元，較預算數7,624,321元，增加562,971元，計增7.38%。
- 4.建築及設備計畫：決算數5,111,563元，較預算數5,405,405元，減少293,842元，計減5.44%。

主要係因：

補辦預算增設飲水機1台 25,000元，運動場整修工程節餘236,310元，宿舍整修工程節餘37,532元，電腦周邊設備採購單價低於1萬元以下移列設備零件45,000元，合計減少293,842元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數994,308元，較預算短絀數2,875,907元，計相差1,881,599元。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘數794,358元，工程經費節餘273,842元，其他等支出賸餘813,399元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出714,622元。

其他活動之淨現金流入30,420元。

本年度現金及約當現金之淨減684,202元。

期初現金及約當現金8,918,510元。

期末現金及約當現金8,234,308元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為171,310,863元，包括：

流動資產8,304,308元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金935,557元。

其他資產162,070,998元。

決算日負債總額為164,664,445元，包括：

流動負債1,561,987元。

其他負債163,102,458元。

決算日基金餘額為累積餘額6,646,418元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區平等國民小學

總 說 明

中華民國 106年度

五、固定項目概況：

本年度增加4,847,845元，包括：

土地改良物3,504,343元。

／ 機械及設備1,160,502元。

交通及運輸設備27,000元。

什項設備120,000元。

電腦軟體36,000元。

六、其他：

(一)本年度併決算數1,033,288元及補辦預算數25,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及購置固定資產明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。

(二)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(含或有負債)及或有資產：無。

(四)詳列推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。

(五)揭露公民提案參與式預算執行情形(含計畫項目、預算及決算數)：無。

丙、決算主要表

臺北市士林區平等國民小學
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	36,057,400	100.00	36,366,350	100.00	308,950	0.86	36,508,447	100.00
43 勞務收入	60,000	0.17	62,047	0.17	2,047	3.41	53,800	0.15
431 服務收入	60,000	0.17	62,047	0.17	2,047	3.41	53,800	0.15
45 財產收入	16,000	0.04	680	0.00	-15,320	-95.75	17,664	0.05
451 財產處分收入	14,000	0.04	680	0.00	-13,320	-95.14	546	0.00
45Y 其他財產收入	2,000	0.01			-2,000	-100.00	17,118	0.05
46 政府撥入收入	35,685,890	98.97	35,921,048	98.78	235,158	0.66	36,071,758	98.80
462 公庫撥款收入	35,685,890	98.97	35,764,140	98.34	78,250	0.22	34,123,108	93.47
46Y 政府其他撥入收入			156,908	0.43	156,908	0.00	1,948,650	5.34
4S 教學收入	225,870	0.63	340,187	0.94	114,317	50.61	240,984	0.66
4S1 學雜費收入	225,870	0.63	340,187	0.94	114,317	50.61	240,984	0.66
4Y 其他收入	69,640	0.19	42,388	0.12	-27,252	-39.13	124,241	0.34
4YY 雜項收入	69,640	0.19	42,388	0.12	-27,252	-39.13	124,241	0.34
5 基金用途	38,933,307	100.00	37,360,658	100.00	-1,572,649	-4.04	36,839,781	100.00
53 國民教育計畫	22,857,791	58.71	21,076,914	56.41	-1,780,877	-7.79	22,290,310	60.51
54 學前教育計畫	3,045,790	7.82	2,984,889	7.99	-60,901	-2.00	3,220,618	8.74
5L 一般行政管理計畫	7,624,321	19.58	8,187,292	21.91	562,971	7.38	8,304,281	22.54
5M 建築及設備計畫	5,405,405	13.88	5,111,563	13.68	-293,842	-5.44	3,024,572	8.21
購置固定資產	5,369,405	13.79	5,075,563	13.59	-293,842	-5.47	3,004,572	8.16
其他	36,000	0.09	36,000	0.10			20,000	0.05
本期賸餘(短絀-)	-2,875,907		-994,308		1,881,599	-65.43	-331,334	
期初基金餘額	4,130,835		7,640,726		3,509,891	84.97	7,972,060	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,254,928		6,646,418		5,391,490	429.63	7,640,726	

填表說明：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25,000元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留數0元及奉准先行辦理執行數25,000元。

臺北市士林區平等國民小學
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
431服務收入	107.1.31北市教會字10731310500號	2,047
462公庫撥款收入	107.1.31北市教會字10731310500號	78,250
46Y政府其他撥入收入	107.1.31北市教會字10731310500號	160,948
4S1學雜費收入	107.1.31北市教會字10731310500號	114,317
5L 一般行政管理計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	677,726

備註：

臺北市士林區平等國民小學
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—)	-2,875,907	-994,308	1,881,599	-65.43
812 調整非現金項目		279,686	279,686	
8123 流動資產淨減(淨增—)		15,000	15,000	
8124 流動負債淨增(淨減—)		264,686	264,686	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-2,875,907	-714,622	2,161,285	-75.15
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		124,040	124,040	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82C 增加其他資產		-93,620	-93,620	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		30,420	30,420	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-2,875,907	-684,202	2,191,705	-76.21
84 期初現金及約當現金	5,395,468	8,918,510	3,523,042	65.30
85 期末現金及約當現金	2,519,561	8,234,308	5,714,747	226.82

臺北市士林區平等國民小學
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	171,310,863	100.00	171,851,546	100.00	-540,683	-0.31
11 流動資產	8,304,308	4.85	9,003,510	5.24	-699,202	-7.77
111 現金	8,234,308	4.81	8,918,510	5.19	-684,202	-7.67
1112 銀行存款	8,234,308	4.81	8,918,510	5.19	-684,202	-7.67
1112-1 銀行存款-市庫存款	6,259,640	3.65	7,350,128	4.28	-1,090,488	-14.84
1112-2 銀行存款-保管款	1,604,427	0.94	1,498,382	0.87	106,045	7.08
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	370,241	0.22	70,000	0.04	300,241	428.92
115 預付款項	70,000	0.04	85,000	0.05	-15,000	-17.65
1154 預付費用	70,000	0.04	85,000	0.05	-15,000	-17.65
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	935,557	0.55	870,658	0.51	64,899	7.45
124 準備金	935,557	0.55	870,658	0.51	64,899	7.45
1241 退休及離職準備金	614,739	0.36	549,840	0.32	64,899	11.80
124Y 其他準備金	320,818	0.19	320,818	0.19	0	0.00
124Y-2 其他準備金-其他	320,818	0.19	320,818	0.19	0	0.00
13 其他資產	162,070,998	94.61	161,977,378	94.25	93,620	0.06
131 什項資產	162,070,998	94.61	161,977,378	94.25	93,620	0.06
1315 暫付及待結轉帳項	96,500	0.06	2,880	0.00	93,620	3,250.69
1316 代管資產	161,974,498	94.55	161,974,498	94.25	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	156,670,185	91.45	156,670,185	91.17	0	0.00
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	5,304,313	3.10	5,304,313	3.09	0	0.00
資 產 合 計	171,310,863	100.00	171,851,546	100.00	-540,683	-0.31
2 負 債	164,664,445	96.12	164,210,820	95.55	453,625	0.28
21 流動負債	1,561,987	0.91	1,297,301	0.75	264,686	20.40
212 應付款項	1,561,987	0.91	1,297,301	0.75	264,686	20.40
2123 應付代收款	1,561,987	0.91	1,182,081	0.69	379,906	32.14
2125 應付費用	0	0.00	105,860	0.06	-105,860	-100.00
212Y 其他應付款	0	0.00	9,360	0.01	-9,360	-100.00
22 其他負債	163,102,458	95.21	162,913,519	94.80	188,939	0.12
221 什項負債	163,102,458	95.21	162,913,519	94.80	188,939	0.12
2211 存入保證金	509,181	0.30	389,181	0.23	120,000	30.83
2213 應付退休及離職金	614,739	0.36	549,840	0.32	64,899	11.80
2214 應付代管資產	161,974,498	94.55	161,974,498	94.25	0	0.00
2215 暫收及待結轉帳項	4,040	0.00	0	0.00	4,040	0.00

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

2.上年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

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

臺北市士林區平等國民小學
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	6,646,418	3.88	7,640,726	4.45	-994,308	-13.01
31 基金餘額	6,646,418	3.88	7,640,726	4.45	-994,308	-13.01
311 基金餘額	6,646,418	3.88	7,640,726	4.45	-994,308	-13.01
3111 累積餘額	6,646,418	3.88	7,640,726	4.45	-994,308	-13.01
負債及基金餘額合計	171,310,863	100.00	171,851,546	100.00	-540,683	-0.31

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

2.上年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

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

本頁空白

丁、決算明細表

臺北市士林區平等國民小學
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	36,057,400	36,366,350	308,950	0.86	
43 勞務收入	60,000	62,047	2,047	3.41	
431服務收入	60,000	62,047	2,047	3.41	
45 財產收入	16,000	680	-15,320	-95.75	
451財產處分收入	14,000	680	-13,320	-95.14	決算數較預算數減少13,320元，主要係因：財產報廢收入較預期減少之故。
45Y其他財產收入	2,000		-2,000	-100.00	決算數較預算數減少2,000元，主要係因：無場地出借致無收入之故。
46 政府撥入收入	35,685,890	35,921,048	235,158	0.66	
462公庫撥款收入	35,685,890	35,764,140	78,250	0.22	決算數較預算數增加78,250元，主要係因：敬師月補助經費13,200元，增設飲水機經費25,000元，公立幼兒園改善教學環境設施經費40,050元，合計78,250元。
46Y政府其他撥入收入		156,908	156,908	0.00	決算數較預算數增加156,908元，主要係因：105年度8-12月超鐘點餘款流用至106年度101,060元，106年1-6月特教教師調整授課經費23,920元，105-2無力繳交代收代辦費3,261元，106-1推動本土語言教學計畫經費10,752元，106-1無力繳交代收代辦費3,235元，106-1特教教師調整授課經費14,680元，合計156,908元。
4S 教學收入	225,870	340,187	114,317	50.61	
4S1學雜費收入	225,870	340,187	114,317	50.61	決算數較預算數增加114,317元，主要係因：學雜費實收實繳。
4Y 其他收入	69,640	42,388	-27,252	-39.13	

填表說明：

臺北市士林區平等國民小學
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	69,640	42,388	-27,252	-39.13	決算數較預算數減少27,252元，主要係因：圖說費、員工宿舍收入等較預期減少之故。

填表說明：

臺北市士林區平等國民小學
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	38,933,307	37,360,658	-1,572,649	-4.04	
53 國民教育計畫	22,857,791	21,076,914	-1,780,877	-7.79	
1 用人費用	20,490,023	19,082,468	-1,407,555	-6.87	
11 正式員額薪資	11,952,000	10,779,462	-1,172,538	-9.81	
113 職員薪金	11,952,000	10,779,462	-1,172,538	-9.81	
12 聘僱及兼職人員薪資	114,400	38,417	-75,983	-66.42	
124 兼職人員酬金	114,400	38,417	-75,983	-66.42	
13 超時工作報酬	247,181	220,304	-26,877	-10.87	
131 加班費	247,181	220,304	-26,877	-10.87	
15 獎金	2,392,000	2,536,467	144,467	6.04	
151 考績獎金	898,000	1,241,420	343,420	38.24	
152 年終獎金	1,494,000	1,295,047	-198,953	-13.32	
16 退休及卹償金	3,540,108	3,354,488	-185,620	-5.24	
161 職員退休及離職金	3,540,108	3,354,449	-185,659	-5.24	
162 工員退休及離職金		39	39		
18 福利費	2,244,334	2,153,330	-91,004	-4.05	
181 分擔員工保險費	1,059,264	1,109,982	50,718	4.79	
183 傷病醫藥費	111,500	42,500	-69,000	-61.88	
187 員工通勤交通費	189,000	154,330	-34,670	-18.34	
18Y 其他福利費	884,570	846,518	-38,052	-4.30	
2 服務費用	1,662,999	1,412,834	-250,165	-15.04	
21 水電費	617,730	196,500	-421,230	-68.19	
212 工作場所電費	599,350	183,900	-415,450	-69.32	決算數較預算數減少250,165元，主要係因：覈實支用賸餘。
214 工作場所水費	18,380	12,600	-5,780	-31.45	
22 郵電費		2,796	2,796		
222 電話費		2,796	2,796		
23 旅運費	24,490	13,950	-10,540	-43.04	
231 國內旅費	24,490	13,950	-10,540	-43.04	
24 印刷裝訂與廣告費	8,550	31,900	23,350	273.10	
241 印刷及裝訂費	8,550	31,900	23,350	273.10	
25 修理保養及保固費	478,400	566,174	87,774	18.35	
252 一般房屋修護費	374,850	486,442	111,592	29.77	
255 機械及設備修護費	37,400	11,765	-25,635	-68.54	
257 什項設備修護費	66,150	67,967	1,817	2.75	
26 保險費	5,400		-5,400	-100.00	
26Y 其他保險費	5,400		-5,400	-100.00	

臺北市士林區平等國民小學
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	%	
27 一般服務費	217,079	234,534	17,455	8.04	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,728	564	-1,164	-67.36	
27D 計時與計件人員酬金	183,351	207,970	24,619	13.43	
27F 體育活動費	32,000	26,000	-6,000	-18.75	
28 專業服務費	311,350	366,980	55,630	17.87	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	82,600	136,480	53,880	65.23	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	138,750	135,300	-3,450	-2.49	
289 試務甄選費	2,000	1,800	-200	-10.00	
28Y 其他	88,000	93,400	5,400	6.14	
3 材料及用品費	384,169	421,954	37,785	9.84	
31 使用材料費	89,600	125,149	35,549	39.68	
315 設備零件	89,600	125,149	35,549	39.68	
32 用品消耗	294,569	296,805	2,236	0.76	
321 辦公(事務)用品	9,200	4,386	-4,814	-52.33	
322 報章什誌	20,000	20,000			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	5,047	47	0.94	
32Y 其他	260,369	267,372	7,003	2.69	
4 租金、償債與利息	4,800	4,400	-400	-8.33	
45 什項設備租金	4,800	4,400	-400	-8.33	
451 什項設備租金	4,800	4,400	-400	-8.33	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	202,400	58,693	-143,707	-71.00	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	202,400	58,693	-143,707	-71.00	
74Y 其他	202,400	58,693	-143,707	-71.00	決算數較預算數減少143,707元，主要係因：覈實支用贖餘。
9 其他	113,400	96,565	-16,835	-14.85	
91 其他支出	113,400	96,565	-16,835	-14.85	
91Y 其他	113,400	96,565	-16,835	-14.85	決算數較預算數減少16,835元，主要係因：覈實支用贖餘。
54 學前教育計畫	3,045,790	2,984,889	-60,901	-2.00	
1 用人費用	2,946,625	2,882,096	-64,529	-2.19	
11 正式員額薪資	2,029,860	2,083,430	53,570	2.64	
113 職員薪金	1,681,860	1,761,841	79,981	4.76	
114 工員工資	348,000	321,589	-26,411	-7.59	
13 超時工作報酬	48,000		-48,000	-100.00	

臺北市士林區平等國民小學
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	48,000		-48,000	-100.00	
15 獎金	404,733	400,022	-4,711	-1.16	
151 考績獎金	151,000	126,115	-24,885	-16.48	
152 年終獎金	253,733	273,907	20,174	7.95	
16 退休及卹償金	178,680	164,176	-14,504	-8.12	
161 職員退休及離職金	161,280	127,744	-33,536	-20.79	
162 員工退休及離職金	17,400	36,432	19,032	109.38	
18 福利費	285,352	234,468	-50,884	-17.83	
181 分擔員工保險費	197,832	217,678	19,846	10.03	
183 傷病醫藥費	1,720	1,670	-50	-2.91	
187 員工通勤交通費	37,800	15,120	-22,680	-60.00	
18Y 其他福利費	48,000		-48,000	-100.00	
2 服務費用	12,932	34,878	21,946	169.70	
27 一般服務費	8,432	8,126	-306	-3.63	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	432	126	-306	-70.83	決算數較預算數增加21,946元，主要係因：幼兒園推動本土語言教學經費26,752元，致支出增加。
27F 體育活動費	8,000	8,000			
28 專業服務費	4,500	26,752	22,252	494.49	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		26,752	26,752		
28Y 其他	4,500		-4,500	-100.00	
3 材料及用品費	26,600	56,282	29,682	111.59	
31 使用材料費	19,400	55,050	35,650	183.76	
315 設備零件	19,400	55,050	35,650	183.76	決算數較預算數增加29,682元，主要係因：幼兒園改善教學環境設施經費40,050元，致支出增加。
32 用品消耗	7,200	1,232	-5,968	-82.89	
32Y 其他	7,200	1,232	-5,968	-82.89	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,633	11,633			
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	11,633	11,633			
74Y 其他	11,633	11,633			
9 其他	48,000		-48,000	-100.00	
91 其他支出	48,000		-48,000	-100.00	
91Y 其他	48,000		-48,000	-100.00	決算數較預算數減少48,000元，主要係因：導護費覈實支用贖餘數。
5L 一般行政管理計畫	7,624,321	8,187,292	562,971	7.38	
1 用人費用	6,418,121	7,095,847	677,726	10.56	

臺北市士林區平等國民小學
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	4,212,000	4,413,914	201,914	4.79	決算數較預算數增 加677,726元，主要係因：教職員 薪資等覈實支出。	
113 職員薪金	2,892,000	3,104,295	212,295	7.34		
114 工員工資	336,000	341,687	5,687	1.69		
115 警餉	984,000	967,932	-16,068	-1.63		
12 聘僱及兼職人員薪資	60,000	60,000				
124 兼職人員酬金	60,000	60,000				
13 超時工作報酬	187,201	258,420	71,219	38.04		
131 加班費	187,201	258,420	71,219	38.04		
15 獎金	1,015,500	1,263,583	248,083	24.43		
151 考績獎金	489,000	642,748	153,748	31.44		
152 年終獎金	526,500	620,835	94,335	17.92		
16 退休及卹償金	313,104	448,296	135,192	43.18		
161 職員退休及離職金	296,304	344,016	47,712	16.10		
162 工員退休及離職金	16,800	104,280	87,480	520.71		
18 福利費	630,316	651,634	21,318	3.38		
181 分擔員工保險費	412,476	471,022	58,546	14.19		
187 員工通勤交通費	105,840	68,612	-37,228	-35.17		
18Y 其他福利費	112,000	112,000				
2 服務費用	968,000	852,784	-115,216	-11.90		決算數較預算數減 少115,216元，主要係因：業務外 包費及保全經費覈實支用贖餘 數。
27 一般服務費	486,000	455,000	-31,000	-6.38		
279 外包費	472,000	441,000	-31,000	-6.57		
27F 體育活動費	14,000	14,000				
28 專業服務費	410,000	325,784	-84,216	-20.54		
28Y 其他	410,000	325,784	-84,216	-20.54		
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	237,200	237,661	461	0.19		
32 用品消耗	237,200	237,661	461	0.19		
321 辦公(事務)用品	231,200	231,661	461	0.20		
325 服裝	6,000	6,000				
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,000	1,000				
71 會費	1,000	1,000				
713 職業團體會費	1,000	1,000				

臺北市士林區平等國民小學
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	%	
5M 建築及設備計畫	5,405,405	5,111,563	-293,842	-5.44	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,405,405	5,111,563	-293,842	-5.44	
51 購置固定資產	4,691,753	4,435,443	-256,310	-5.46	
512 興建土地改良物	3,740,653	3,504,343	-236,310	-6.32	工程管理費預算數62,283元；決算數60,118元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。
514 購置機械及設備	854,100	809,100	-45,000	-5.27	
515 購置交通及運輸設備	27,000	27,000			
516 購置什項設備	70,000	95,000	25,000	35.71	決算數較預算數增加25,000元，主要係因：補辦預算增設飲水機設備25,000元。
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)	677,652	640,120	-37,532	-5.54	
581 遞延修繕房屋建築支出	677,652	640,120	-37,532	-5.54	工程管理費預算數12,666元；決算數12,590元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

臺北市士林區平等國民小學
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	9,985,220	4,847,845	1,361,795	13,471,270
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	249,800	3,504,343		3,754,143
房屋及建築				
機械及設備	4,662,940	1,160,502	1,078,616	4,744,826
交通及運輸設備	718,534	27,000	23,000	722,534
什項設備	4,254,673	120,000	260,179	4,114,494
購建中固定資產				
電腦軟體	99,273	36,000		135,273
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)補列財產96,000元、(2)應付代收款114,121元、(3)機關移撥入119,781元、(4)實物受贈21,500元(廠商捐贈)。

2.什項設備：應付代收款25,000元。

二、各資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，另於「固定項目增減情形與財產分類統計表差額解釋表」表達。

臺北市士林區平等國民小學
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		3,740,653			3,740,653	3,504,343	-236,310	
房屋及建築								
機械及設備		854,100			854,100	809,100	-45,000	
交通及運輸設備		27,000			27,000	27,000		
什項設備		70,000	25,000		95,000	95,000		
購建中固定資產								
合 計		4,691,753	25,000		4,716,753	4,435,443	-281,310	

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。

臺北市士林區平等國民小學
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		25,000
購置什項設備	106.9.30府教工字第10639717800號	25,000

戊、決算參考表

臺北市士林區平等國民小學
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	27	26	-1	
一般行政管理計畫	7	7	0	
正式職員	4	4	0	
正式工員	1	1	0	
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	16	15	-1	
正式職員	16	15	-1	巡迴資源班教師員額控留1名。
學前教育計畫	4	4	0	
正式職員	3	3	0	
正式工員	1	1	0	

填表說明：

臺北市士林區平等國民小學
地方教育發展基金
用人費用彙計表(左半頁)
中華民國106年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算									數		
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
國民教育計畫	11,952,000		247,181		2,392,000	3,540,108		2,244,334		20,375,623	114,400	20,490,023
職員	11,952,000		247,181		2,392,000	3,540,108		2,244,334		20,375,623	114,400	20,490,023
工具												
學前教育計畫	2,029,860		48,000		404,733	178,680		285,352		2,946,625		2,946,625
職員	1,681,860		36,000		346,733	156,864		267,352		2,488,809		2,488,809
工具	348,000		12,000		58,000	21,816		18,000		457,816		457,816
一般行政管理計畫	4,212,000		187,201		1,015,500	313,104		630,316		6,358,121	60,000	6,418,121
職員	3,876,000		187,201		953,590	253,668		612,316		5,882,775	60,000	5,942,775
工具	336,000				61,910	59,436		18,000		475,346		475,346
合 計	18,193,860		482,382		3,812,233	4,031,892		3,160,002		29,680,369	174,400	29,854,769

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27人，計1,538,000元，執行結果決算23人，計2,010,283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27人，計2,274,233元，執行結果決算25人，計2,189,789元。

臺北市士林區平等國民小學
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
10,779,462		220,304		2,536,467	3,354,488		2,153,330		19,044,051	38,417	19,082,468
10,779,462		220,304		2,536,467	3,354,488		2,153,330		19,044,051	38,417	19,082,468
2,083,430				400,022	164,176		234,468		2,882,096		2,882,096
1,761,841				342,022	142,360		216,468		2,462,691		2,462,691
321,589				58,000	21,816		18,000		419,405		419,405
4,413,914		258,420		1,263,583	448,296		651,634		7,035,847	60,000	7,095,847
4,072,227		258,420		1,201,673	344,016		633,634		6,509,970	60,000	6,569,970
341,687				61,910	104,280		18,000		525,877		525,877
17,276,806		478,724		4,200,072	3,966,960		3,039,432		28,961,994	98,417	29,060,411

臺北市士林區平等國民小學
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			25,903,581		24,061,803		-1,841,778	-7.11	
國民教育計畫			22,857,791		21,076,914		-1,780,877	-7.79	
學前教育計畫			3,045,790		2,984,889		-60,901	-2.00	

臺北市士林區平等國民小學
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	29,854,769	29,060,411	-794,358	-2.66
11 正式員額薪資	18,193,860	17,276,806	-917,054	-5.04
113 職員薪金	16,525,860	15,645,598	-880,262	-5.33
114 工員工資	684,000	663,276	-20,724	-3.03
115 警餉	984,000	967,932	-16,068	-1.63
12 聘僱及兼職人員薪資	174,400	98,417	-75,983	-43.57
124 兼職人員酬金	174,400	98,417	-75,983	-43.57
13 超時工作報酬	482,382	478,724	-3,658	-0.76
131 加班費	482,382	478,724	-3,658	-0.76
15 獎金	3,812,233	4,200,072	387,839	10.17
151 考績獎金	1,538,000	2,010,283	472,283	30.71
152 年終獎金	2,274,233	2,189,789	-84,444	-3.71
16 退休及卹償金	4,031,892	3,966,960	-64,932	-1.61
161 職員退休及離職金	3,997,692	3,826,209	-171,483	-4.29
162 工員退休及離職金	34,200	140,751	106,551	311.55
18 福利費	3,160,002	3,039,432	-120,570	-3.82
181 分擔員工保險費	1,669,572	1,798,682	129,110	7.73
183 傷病醫藥費	113,220	44,170	-69,050	-60.99
187 員工通勤交通費	332,640	238,062	-94,578	-28.43
18Y 其他福利費	1,044,570	958,518	-86,052	-8.24
2 服務費用	2,643,931	2,300,496	-343,435	-12.99
21 水電費	617,730	196,500	-421,230	-68.19
212 工作場所電費	599,350	183,900	-415,450	-69.32
214 工作場所水費	18,380	12,600	-5,780	-31.45
22 郵電費	0	2,796	2,796	0.00
222 電話費	0	2,796	2,796	0.00
23 旅運費	24,490	13,950	-10,540	-43.04
231 國內旅費	24,490	13,950	-10,540	-43.04
236 貨物運費	0	0	0	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	8,550	31,900	23,350	273.10
241 印刷及裝訂費	8,550	31,900	23,350	273.10
25 修理保養及保固費	478,400	566,174	87,774	18.35
252 一般房屋修護費	374,850	486,442	111,592	29.77
255 機械及設備修護費	37,400	11,765	-25,635	-68.54
257 什項設備修護費	66,150	67,967	1,817	2.75
26 保險費	5,400	0	-5,400	-100.00
26Y 其他保險費	5,400	0	-5,400	-100.00
27 一般服務費	711,511	697,660	-13,851	-1.95
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,160	690	-1,470	-68.06
279 外包費	472,000	441,000	-31,000	-6.57
27D 計時與計件人員酬金	183,351	207,970	24,619	13.43
27F 體育活動費	54,000	48,000	-6,000	-11.11
28 專業服務費	725,850	719,516	-6,334	-0.87
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	82,600	163,232	80,632	97.62

臺北市士林區平等國民小學
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	%
287 委託檢驗(定)試驗認證費	138,750	135,300	-3,450	-2.49
289 試務甄選費	2,000	1,800	-200	-10.00
28Y 其他	502,500	419,184	-83,316	-16.58
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	647,969	715,897	67,928	10.48
31 使用材料費	109,000	180,199	71,199	65.32
315 設備零件	109,000	180,199	71,199	65.32
32 用品消耗	538,969	535,698	-3,271	-0.61
321 辦公(事務)用品	240,400	236,047	-4,353	-1.81
322 報章什誌	20,000	20,000	0	0.00
325 服裝	6,000	6,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	5,047	47	0.94
32Y 其他	267,569	268,604	1,035	0.39
4 租金、償債與利息	4,800	4,400	-400	-8.33
45 什項設備租金	4,800	4,400	-400	-8.33
451 什項設備租金	4,800	4,400	-400	-8.33
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,405,405	5,111,563	-293,842	-5.44
51 購置固定資產	4,691,753	4,435,443	-256,310	-5.46
512 興建土地改良物	3,740,653	3,504,343	-236,310	-6.32
514 購置機械及設備	854,100	809,100	-45,000	-5.27
515 購置交通及運輸設備	27,000	27,000	0	0.00
516 購置什項設備	70,000	95,000	25,000	35.71
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)	677,652	640,120	-37,532	-5.54
581 遞延修繕房屋建築支出	677,652	640,120	-37,532	-5.54
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	215,033	71,326	-143,707	-66.83
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	214,033	70,326	-143,707	-67.14
74Y 其他	214,033	70,326	-143,707	-67.14
9 其他	161,400	96,565	-64,835	-40.17
91 其他支出	161,400	96,565	-64,835	-40.17
91Y 其他	161,400	96,565	-64,835	-40.17
合 計	38,933,307	37,360,658	-1,572,649	-4.04

臺北市士林區平等國民小學
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	175,445,768	175,310,495	-135,273	
代管資產-土地	156,670,185	156,670,185		
代管資產-房屋及建築 設備	5,304,313	5,304,313		
土地改良物	3,754,143	3,754,143		
機械及設備	4,744,826	4,744,826		
交通及運輸設備	722,534	722,534		
什項設備	4,114,494	4,114,494		
電腦軟體	135,273		-135,273	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。