

40501612

中華民國 112 年度

(112年1月1日至112年12月31日)

裝

臺北市總決算

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市士林區士東國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市士林區士東國民小學編

臺北市地方教育發展基金112 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要.....	第	01	至	01	頁
乙、總說明.....	第	03	至	06	頁
丙、決算報表					
一、主要表					
(一)基金來源、用途及餘絀表.....	第	07	至	08	頁
二、附屬表					
(一)基金來源明細表.....	第	09	至	09	頁
(二)基金用途明細表.....	第	10	至	15	頁
(三)貸出款明細表.....	第	--			頁
(四)資本資產明細表.....	第	16	至	17	頁
(五)長期負債明細表.....	第	--			頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表.....	第	18	至	19	頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表.....	第	--			頁
(八)員工人數彙計表.....	第	20	至	20	頁
(九)用人費用彙計表.....	第	22	至	23	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第	--			頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	24	至	24	頁
(十二)各項費用彙計表.....	第	25	至	27	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	28	至	28	頁
丁、會計報表					
一、平衡表.....	第	30	至	33	頁
二、收入支出表.....	第	34	至	34	頁
三、現金流量表.....	第	35	至	35	頁
戊、參考表					
一、決算與會計收支對照表.....	第	37	至	38	頁
附錄(調節表及對帳單等).....					

財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
經營成績：				
基金來源	208,521,702	197,107,107	11,414,595	5.79
基金用途	208,352,710	198,725,728	9,626,982	4.84
賸餘(短絀)	168,992	- 1,618,621	1,787,613	--
餘絀情形：				
基金餘額	4,498,810	4,329,818	168,992	3.90
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	346,974	- 3,395,907	3,742,881	--

附註：①現金流量之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。

②以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區士東國民小學

總 說 明

中華民國 112 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182,624,000元，決算數189,571,472元。

係新購體育、自然、廣播、機具、特教、家具等各科教學設備，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175,000元，決算數1,877,119元。

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

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列2,936,000元，決算數2,788,239元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(四)建築及設備計畫：

本年度預算編列6,253,000元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數6,960,000元)，決算數14,115,880元。

係汰換、充實各科教學設備及圖書，辦理專科教室整修工程、活動中心桌球室地板鋪面改善工程、五人制人工草皮足球場整建工程等，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區士東國民小學

總 說 明

中華民國 112 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208,521,702元，較預算數190,409,000元，增加18,112,702元，計增9.51%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1.違規罰款收入：決算數增加3,835元，較預算數0元，增加3,835元。

主要係因：

契約罰款收入較預計數增加所致。

2.服務收入：決算數399,040元，較預算數286,000元，增加113,040元，計增39.52%。

主要係因：

暑期游泳訓練班收入較預計數增加所致。

3.財產處分收入：決算數36,303元，較預算數88,000元，減少51,697元，計減58.75%。

主要係因：

變賣財產收入較預計數減少所致。

4.其他財產收入：決算數1,202,857元，較預算數740,000元，增加462,857元，計增62.55%。

主要係因：

教職員工停車費及場地開放使用費收入較預計數增加所致。

5.公庫撥款收入：決算數196,052,735元，較預算數187,118,000元，增加8,934,735元，計增4.77%。

主要係因：

(1)112年度公立國小冷氣電費及維護費(一般性補助款追加預算)53,360元。

(2)教學軟體及數位內容採購經費(111年統籌分配稅款精進計畫)304,000元。

(3)整建學校草地運動場計畫配合款(基金餘額)3,400,000元。

(4)所屬學校用人費用不敷數3,435,937元。

(5)112-1幼兒園代理教師完整聘期之薪資差額52,535元。

(6)112-1國小代理教師完整聘期之薪資差額489,063元。

(7)活動中心桌球室地板鋪面改善經費(統籌款)1,199,840元。

以上合計：8,934,735元。

6.政府其他撥入收入：決算數8,632,155元，較預算數0元，增加8,632,155元。

主要係因：

(1)教育部補助111學年度公立中小學設置轉銜課程計畫-課程費用206,323元。

(2)教育部補助111學年度公立中小學設置轉銜課程計畫-師資費用369,560元。

(3)教育部補助111(1)2-5歲代辦費33,423元。

(4)教育部補助111年2-6月課後照顧鐘點費16元差額43,520元。

(5)教育部補助111學年度學習扶助潛能計畫攜手班經費29,213元。

(6)教育部補助111-2公幼政府協助家長支付費用(代辦費)855,775元。

(7)教育部補助112年防治學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費336元。

(8)教育部補助111學年度本土語教學支援工作人員交通費4,000元。

(9)教育部補助數位學習深耕計畫經費50,000元。

(10)教育部補助學校用書經費18,754元。

(11)教育部補助國中小無力繳交代收代辦費10,830元。

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區士東國民小學

總 說 明

中華民國 112 年度

- (12)教育部補助111學年度國小辦理兒童課後照顧服務經費429,240元。
- (13)教育部補助112-1公幼政府協助家長支付費用(代辦費)839,957元。
- (14)教育部補助111學年度新住民語文開課經費17,413元。
- (15)教育部補助112年度學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費43,008元。
- (16)教育部補助111學年度國民中小學調整教師授課節數及導師經費929,753元。
- (17)教育部補助111學年度獎勵無償提供場地設施及設備公幼廚房環境改善經費85,912元。
- (18)教育部補助112年度推動中小學數位學習精進方案代理代課費332,411元。
- (19)教育部補助111學年度成立本土文化社團實施計畫經費20,205元。
- (20)教育部補助112學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練補助經費149,000元。
- (21)教育部補助112學年度臺灣手語直播協同人員經費5,376元。
- (22)教育部補助整建學校草地運動場計畫經費3,384,551元。
- (23)教育部補助友善提供多元生理用品經費7,000元。
- (24)教育部補助112學年度新住民語文開課經費72,532元。
- (25)教育部補助臺灣手語培訓認證經費10,080元。
- (26)教育部補助推動數位學習精進方案經費304,000元。
- (27)教育部補助112學年度轉銜課程計畫設班經費98,813元。
- (28)教育部補助112學年度轉銜課程計畫師資經費281,170元。

以上合計：8,632,155元。

7.學雜費收入：決算數1,720,837元，較預算數1,731,000元，減少10,163元，計減0.59%。

主要係因：

教育部補助公幼政府協助家長支付學雜費用較預計數減少所致。

8.受贈收入：決算數613元，較預算數0元，增加613元。

主要係因：

教育儲蓄戶利息較預計數增加所致。

9.雜項收入：決算數473,327元，較預算數446,000元，增加27,327元，計增6.13%。

主要係因：

數位學生證及代收代辦費節餘等費用較預計數增加所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數208,352,710元，較預算數191,988,000元，增加16,364,710元，計增8.52%。

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189,571,472元，較預算數182,624,000元，增加6,947,472元，計增3.80%。

2.學前教育計畫：決算數1,877,119元，較預算數175,000元，增加1,702,119元，計增972.64%。

主要係因：

教育部補助公幼政府協助家長支付費用併入決算所致。

3.一般行政管理計畫：決算數2,788,239元，較預算數2,936,000元，減少147,761元，計減5.03%。

4.建築及設備計畫：決算數14,115,880元，較預算數6,253,000元，增加7,862,880元，計增125.75%。

主要係因：

教育部補助五人制人工草皮足球場奉准先行辦理及教育局補助活動中心桌球室地板鋪面改善工程併入決算所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區士東國民小學

總 說 明

中華民國 112 年度

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數168,992元，較預算短絀數1,579,000元，反絀為餘，計相差1,747,992元。

主要係因：

校園場地開放收支對列賸餘所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入8,859,210元。

投資活動之淨現金流出8,385,499元。

籌資活動之淨現金流出126,737元。

本年度現金及約當現金之淨增346,974元。

期初現金及約當現金8,326,139元。

期末現金及約當現金8,673,113元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為6,267,617,889元，包括：

流動資產9,087,725元，較上年度8,660,691元，增加427,034元，主要係因校園場地開放收支對列賸餘致公庫存款增加。

長期貸墊款及準備金2,859,647元，較上年度2,767,522元，增加92,125元，主要係因應付代收款節餘致其他準備金增加。

固定資產92,563,964元，較上年度88,678,591元，增加3,885,373元，主要係因修建球場致土地改良物增加。

無形資產3,209元，較上年度10,691元，減少7,482元，主要係因無形資產攤銷所致。

其他資產6,163,103,344元，較上年度6,152,186,768元，增加10,916,576元，主要係因土地公告地價調整致代管資產增加。

決算日負債總額為6,170,551,906元，包括：

流動負債4,921,824元，較上年度4,577,311元，增加344,513元，主要係因提列球場應付工程款所致。

其他負債6,165,630,082元，較上年度6,154,707,852元，增加10,922,230元，主要係因土地公告地價調整致應付代管資產增加。

決算日淨資產為97,065,983元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數27,810,455元及補辦預算數6,960,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。

(二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

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

(四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。

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

(六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

地方教育發展基金－臺北市士林區士東國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 112 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	190,409,000	100.00	208,521,702	100.00	18,112,702	9.51	197,107,107	100.00
41 徵收及依法分配收入			3,835	0.00	3,835	0.00		
415 違規罰款收入			3,835	0.00	3,835			
43 勞務收入	286,000	0.15	399,040	0.19	113,040	39.52		
431 服務收入	286,000	0.15	399,040	0.19	113,040	39.52		
45 財產收入	828,000	0.43	1,239,160	0.59	411,160	49.66	526,945	0.27
451 財產處分收入	88,000	0.05	36,303	0.02	-51,697	-58.75	18,330	0.01
45Y 其他財產收入	740,000	0.39	1,202,857	0.58	462,857	62.55	508,615	0.26
46 政府撥入收入	187,118,000	98.27	204,684,890	98.16	17,566,890	9.39	193,900,218	98.37
462 公庫撥款收入	187,118,000	98.27	196,052,735	94.02	8,934,735	4.77	190,351,702	96.57
46Y 政府其他撥入收入			8,632,155	4.14	8,632,155		3,548,516	1.80
4S 教學收入	1,731,000	0.91	1,720,837	0.83	-10,163	-0.59	1,808,660	0.92
4S1 學雜費收入	1,731,000	0.91	1,720,837	0.83	-10,163	-0.59	1,808,660	0.92
4Y 其他收入	446,000	0.23	473,940	0.23	27,940	6.26	871,284	0.44
4Y0 受贈收入			613	0.00	613		130	0.00
4YY 雜項收入	446,000	0.23	473,327	0.23	27,327	6.13	871,154	0.44
5 基金用途	191,988,000	100.83	208,352,710	99.92	16,364,710	8.52	198,725,728	100.82
53 國民教育計畫	182,624,000	95.91	189,571,472	90.91	6,947,472	3.80	163,266,312	82.83
54 學前教育計畫	175,000	0.09	1,877,119	0.90	1,702,119	972.64	10,757,019	5.46
5L 一般行政管理計畫	2,936,000	1.54	2,788,239	1.34	-147,761	-5.03	15,765,995	8.00
5M 建築及設備計畫	6,253,000	3.28	14,115,880	6.77	7,862,880	125.75	8,936,402	4.53
購建固定資產	6,217,000	3.27	14,115,880	6.77	7,898,880	127.05	8,936,402	4.53
其他	36,000	0.02			-36,000	-100.00		
本期賸餘（短絀）	-1,579,000		168,992		1,747,992	-110.70	-1,618,621	
期初基金餘額	3,182,000		4,329,818		1,147,818	36.07	5,948,439	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,603,000		4,498,810		2,895,810	180.65	4,329,818	

填表說明：無。

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

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		27,810,455
415違規罰款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	3,835
431服務收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	113,040
45Y其他財產收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	462,857
462公庫撥款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	8,934,735
46Y政府其他撥入收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	8,632,155
4YO受贈收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	613
4YY雜項收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	27,327
53 國民教育計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	6,947,472
54 學前教育計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	1,702,119
5M 建築及設備計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	986,302

備註：

地方教育發展基金—臺北市士林區士東國民小學
基金來源明細表
 中華民國 112 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	190,409,000	208,521,702	18,112,702	9.51	
41 徵收及依法分配收入		3,835	3,835	0.00	
415 違規罰款收入		3,835	3,835	0.00	契約罰款收入較預計數增加。
43 勞務收入	286,000	399,040	113,040	39.52	
431 服務收入	286,000	399,040	113,040	39.52	暑期游泳訓練班收入較預計數增加。
45 財產收入	828,000	1,239,160	411,160	49.66	
451 財產處分收入	88,000	36,303	-51,697	-58.75	變賣財產收入較預計數減少。
45Y 其他財產收入	740,000	1,202,857	462,857	62.55	教職員工停車費及場地開放使用費收入較預計數增加。
46 政府撥入收入	187,118,000	204,684,890	17,566,890	9.39	
462 公庫撥款收入	187,118,000	196,052,735	8,934,735	4.77	教育局補助用人費用不敷數等經費，致收入增加。
46Y 政府其他撥入收入		8,632,155	8,632,155	0.00	教育部補助公幼政府協助家長支付費用(代辦費)等經費，致收入增加。
4S 教學收入	1,731,000	1,720,837	-10,163	-0.59	
4S1 學雜費收入	1,731,000	1,720,837	-10,163	-0.59	
4Y 其他收入	446,000	473,940	27,940	6.26	
4Y0 受贈收入		613	613	0.00	教育儲蓄戶利息較預計數增加。
4YY 雜項收入	446,000	473,327	27,327	6.13	數位學生證補卡及應付代收款結餘轉準備金等較預計數增加。

填表說明：無。

地方教育發展基金—臺北市士林區士東國民小學
基金用途明細表

中 華 民 國 112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	191,988,000	208,352,710	16,364,710	8.52	
53 國民教育計畫	182,624,000	189,571,472	6,947,472	3.80	
1 用人費用	172,977,000	177,312,918	4,335,918	2.51	
11 正式員額薪資	86,425,860	90,314,287	3,888,427	4.50	
113 職員薪金	85,525,860	89,302,167	3,776,307	4.42	
114 工員工資	360,000	391,240	31,240	8.68	
115 警餉	540,000	620,880	80,880	14.98	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,792,960	1,646,414	-146,546	-8.17	
124 兼職人員酬金	1,792,960	1,646,414	-146,546	-8.17	
13 超時工作報酬	1,749,905	1,205,154	-544,751	-31.13	
131 加班費	1,749,905	1,205,154	-544,751	-31.13	
15 獎金	20,306,743	21,252,099	945,356	4.66	
151 考績獎金	9,465,000	10,217,810	752,810	7.95	
152 年終獎金	10,841,743	11,034,289	192,546	1.78	
16 退休及卹償金	52,635,900	51,699,166	-936,734	-1.78	
161 職員退休及離職金	52,625,100	51,675,190	-949,910	-1.81	
162 工員退休及離職金	10,800	23,976	13,176	122.00	
18 福利費	10,065,632	11,195,798	1,130,166	11.23	
181 分擔員工保險費	7,415,772	8,796,870	1,381,098	18.62	
183 傷病醫藥費	350,840	203,260	-147,580	-42.06	
185 員工通勤交通費	856,632	764,418	-92,214	-10.76	
18Y 其他福利費	1,442,388	1,431,250	-11,138	-0.77	
2 服務費用	5,460,000	8,538,164	3,078,164	56.38	
21 水電費	1,443,124	1,460,076	16,952	1.17	
212 工作場所電費	1,231,952	1,177,546	-54,406	-4.42	
214 工作場所水費	211,172	282,530	71,358	33.79	
23 旅運費	58,840	73,524	14,684	24.96	
231 國內旅費	58,840	54,524	-4,316	-7.34	
235 貨物運費		7,000	7,000		
23Y 其他旅運費		12,000	12,000		
24 印刷裝訂與廣告費		76,209	76,209		
241 印刷及裝訂費		76,209	76,209		
25 修理保養及保固費	1,817,200	1,438,523	-378,677	-20.84	
252 一般房屋修護費	1,059,000	649,963	-409,037	-38.62	
255 機械及設備修護費	495,200	532,365	37,165	7.51	
257 雜項設備修護費	263,000	256,195	-6,805	-2.59	
26 保險費	11,200		-11,200	-100.00	
26Y 其他保險費	11,200		-11,200	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市士林區士東國民小學
基金用途明細表

中 華 民 國 112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	1,042,616	3,574,038	2,531,422	242.80	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	10,224	13,458	3,234	31.63	
279 外包費	508,656	747,845	239,189	47.02	
27D 計時與計件人員酬金	315,736	2,610,735	2,294,999	726.87	
27F 體育活動費	208,000	202,000	-6,000	-2.88	
28 專業服務費	1,087,020	1,915,794	828,774	76.24	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	610,020	970,464	360,444	59.09	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	38,400	62,630	24,230	63.10	
289 試務甄選費	109,000	84,650	-24,350	-22.34	
28A 電腦軟體服務費		340,000	340,000		
28Y 其他專業服務費	329,600	458,050	128,450	38.97	
3 材料及用品費	2,616,000	2,159,846	-456,154	-17.44	
31 使用材料費	600,615	791,233	190,618	31.74	
315 設備零件	600,615	791,233	190,618	31.74	
32 用品消耗	2,015,385	1,368,613	-646,772	-32.09	
321 辦公(事務)用品	38,870	19,700	-19,170	-49.32	
322 報章雜誌	50,000	23,093	-26,907	-53.81	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	29,000	28,998	-2	-0.01	
32Y 其他用品消耗	1,897,515	1,296,822	-600,693	-31.66	
4 租金、償債、利息及相關手續費	61,000	153,725	92,725	152.01	
41 地租及水租		10,000	10,000		
413 場地租金		10,000	10,000		
44 交通及運輸設備租金	51,400	109,525	58,125	113.08	
442 車租	51,400	109,525	58,125	113.08	
45 雜項設備租金	9,600	34,200	24,600	256.25	
451 雜項設備租金	9,600	34,200	24,600	256.25	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,272,000	1,209,766	-62,234	-4.89	
72 捐助、補助與獎助	10,270	10,000	-270	-2.63	
726 獎助學員生給與	10,270	10,000	-270	-2.63	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,261,730	1,199,766	-61,964	-4.91	
743 獎勵費用	76,800	71,998	-4,802	-6.25	
744 慰問、照護及濟助金		3,000	3,000		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,184,930	1,124,768	-60,162	-5.08	

地方教育發展基金—臺北市士林區士東國民小學
基金用途明細表

中 華 民 國 112年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
8 短絀、賠償給付與支應退場支出	7,000	6,312	-688	-9.83	決算數較預算數增加1,702,119元，主要係因：教育部補助公幼政府協助家長支付代辦費用所致。
82 賠償給付	7,000	6,312	-688	-9.83	
821 一般賠償	7,000	6,312	-688	-9.83	
9 其他	231,000	190,741	-40,259	-17.43	
91 其他支出	231,000	190,741	-40,259	-17.43	
91Y 其他	231,000	190,741	-40,259	-17.43	
54 學前教育計畫	175,000	1,877,119	1,702,119	972.64	
2 服務費用	40,000	75,210	35,210	88.03	
21 水電費		7,096	7,096		
216 氣體費		7,096	7,096		
24 印刷裝訂與廣告費		18,255	18,255		
241 印刷及裝訂費		18,255	18,255		
25 修理保養及保固費		2,700	2,700		
255 機械及設備修護費		700	700		
257 雜項設備修護費		2,000	2,000		
27 一般服務費	864	7,837	6,973	807.06	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	864	802	-62	-7.18	
279 外包費		7,035	7,035		
28 專業服務費	39,136	39,322	186	0.48	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,636	8,750	1,114	14.59	
28Y 其他專業服務費	31,500	30,572	-928	-2.95	
3 材料及用品費	72,000	1,714,864	1,642,864	2,281.76	
31 使用材料費	58,036	73,090	15,054	25.94	
315 設備零件	58,036	73,090	15,054	25.94	
32 用品消耗	13,964	1,641,774	1,627,810	11,657.19	
32Y 其他用品消耗	13,964	1,641,774	1,627,810	11,657.19	
4 租金、償債、利息及相關手續費		48,861	48,861		
44 交通及運輸設備租金		19,200	19,200		
442 車租		19,200	19,200		
45 雜項設備租金		29,661	29,661		
451 雜項設備租金		29,661	29,661		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,000	14,784	-216	-1.44	

地方教育發展基金—臺北市士林區士東國民小學

基金用途明細表

中 華 民 國 112年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	15,000	14,784	-216	-1.44	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	15,000	14,784	-216	-1.44	
9 其他	48,000	23,400	-24,600	-51.25	
91 其他支出	48,000	23,400	-24,600	-51.25	
91Y 其他	48,000	23,400	-24,600	-51.25	
5L 一般行政管理計畫	2,936,000	2,788,239	-147,761	-5.03	
1 用人費用	13,000	12,942	-58	-0.45	
13 超時工作報酬	13,000	12,942	-58	-0.45	
131 加班費	13,000	12,942	-58	-0.45	
2 服務費用	2,447,000	2,646,907	199,907	8.17	
22 郵電費		75,864	75,864		
221 郵費		7,241	7,241		
222 電話費		68,623	68,623		
24 印刷裝訂與廣告費		114,743	114,743		
241 印刷及裝訂費		114,743	114,743		
27 一般服務費	1,718,696	1,718,696			
279 外包費	1,718,696	1,718,696			
28 專業服務費	629,904	639,204	9,300	1.48	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,500	2,500		
288 委託考選訓練費		6,800	6,800		
28Y 其他專業服務費	629,904	629,904			
29 公共關係費	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
3 材料及用品費	474,000	126,140	-347,860	-73.39	
32 用品消耗	474,000	126,140	-347,860	-73.39	
321 辦公（事務）用品	470,950	123,090	-347,860	-73.86	
325 服裝	3,050	3,050			
6 稅捐及規費(強制費)		250	250		
66 規費		250	250		
661 行政規費與強制費		250	250		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000			
71 會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			

地方教育發展基金—臺北市士林區士東國民小學

基金用途明細表

中 華 民 國 112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	6,253,000	14,115,880	7,862,880	125.75	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數6,960,000元。建築及設備計畫之購建固定資產決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數6,927,015元。2.決算數較預算數增加7,862,880元，主要係因：五人制人工草皮足球場整修工程及設備等奉准先行辦理執行數及活動中心桌球室地板鋪面改善工程併入決算所致。
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	6,253,000	14,115,880	7,862,880	125.75	
51 購建固定資產	1,539,000	8,451,578	6,912,578	449.16	
512 興建土地改良物		6,669,103	6,669,103		
514 購置機械及設備	1,087,000	1,081,858	-5,142	-0.47	
515 購置交通及運輸設備	84,000	74,830	-9,170	-10.92	
516 購置雜項設備	368,000	625,787	257,787	70.05	
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	
54 遞延支出	4,678,000	5,664,302	986,302	21.08	
541 遞延修繕房屋建築支出	4,678,000	5,664,302	986,302	21.08	

地方教育發展基金-臺北市士林區士東國民小學

基金用途明細表

中 華 民 國 112 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

- (1)閩客語教學等鐘點費按節計算，預算數274,816元，決算數1,808,903元。
- (2)暑期泳訓班等工讀費按時計算，預算數40,920元，決算數54,912元。
- (3)教育部補助設置轉銜課程等外聘教師1人，預算數0元，決算數746,920元。

2.外包費：

- (1)開放學校場地業務外包按件計算，預算數0元，決算數144,112元。
- (2)消化超額職工業務外包按件計算，預算數200,000元，決算數206,903元。
- (3)校警勞務外包1人，預算數606,696元，決算數599,793元。
- (4)工友業務外包2人，預算數912,000元，決算數912,000元。
- (5)校園清潔業務外包按件計算，預算數0元，決算數106,035元。
- (6)救生員勞務外包2人，預算數508,656元，決算數504,733元。

二、購建固定資產：工程管理費係以按施工費2%提列預算數0元；決算數98,311元（預算數為法定預算數不含統籌款撥入）。

遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數85,000元；決算數81,533元（預算數為法定預算數不含統籌款撥入）。

地方教育發展基金—臺
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	158,354,848	-69,665,566	8,535,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	13,840,596	-8,156,902	6,700,000
房屋及建築	106,889,952	-37,037,207	
機械及設備	23,379,577	-16,267,469	1,087,000
交通及運輸設備	1,849,350	-1,489,609	84,000
雜項設備	12,384,682	-6,714,379	628,000
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	10,691		36,000
發展中之無形資產			
其他			

註：一、各財產項目預算數為可用預算數組成如下：

- 1.土地改良物：增加數可用預算數計6,700,000元，係補辦預算6,700,000元。
- 2.機械及設備：增加數可用預算數計1,087,000元，係法定預算數1,087,000元。
- 3.交通及運輸設備：增加數可用預算數計84,000元，係法定預算數84,000元。
- 4.雜項設備：增加數可用預算數計628,000元，係法定預算數368,000元及補辦預算260,000元。
- 5.電腦軟體：增加數可用預算數計36,000元，係法定預算數36,000元。減少數可用預算數計11,040元，係法定預算數11,040元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

- 1.土地改良物：增加數計6,669,103元，變動原因為：(1)增置：五人制人工草皮足球場整建工程6,669,103元。
- 2.機械及設備：增加數計4,933,427元，變動原因為：(1)增置：購置快速印刷機等1,081,858元。(2)撥入：教育局撥入充電車及平板等計3,577,844元。(3)受贈：家長會捐贈個人電腦等計273,725元。減少數計1,684,351元，變動原因為：(1)報廢：經財政局核准報廢影像處理器等計1,684,351元。

北市士林區士東國民小學

產明細表

112 年度

單位:新臺幣元

成 本 變 動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
12,678,697	11,040	1,976,554	-6,824,252	92,567,173
6,669,103			-1,731,363	10,621,434
			-1,924,020	67,928,725
4,933,427		1,684,351	-2,168,925	8,192,259
154,130		107,900	-44,112	361,859
922,037		176,821	-955,832	5,459,687
				</

註 3.交通及運輸設備：增加數計154,130元，變動原因為：(1)增置：購置任天堂SWICH遊戲主機等74,830元。(2)撥入：教育局補助購置潛能班音訊設備32,000元。(3)受贈：以課後照顧、社團等代辦經費購置綜合擴大機等計47,300元。減少數計107,900元，變動原因為：(1)報廢：經財政局核准報廢綜合擴大機等計107,900元。

4.雜項設備：增加數計922,037元，變動原因為：(1)增置：購置數位鋼琴等625,787元。(2)受贈：瑞准運動科技有限公司捐贈乒乓檯等計296,250元。減少數計176,821元，變動原因為：(1)報廢：經財政局核准報廢飲水機等計176,821元。

5.電腦軟體：減少數計7,482元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至112年12月底止累計攤銷7,482元。

三、各項資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，差異原因分析：

1.電腦軟體: 係因電腦軟體不入財產管理系統。

地方教育發展基金－臺北市士林區士東國民小學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物			6,700,000		6,700,000	6,669,103	-30,897	
土地改良物			6,700,000		6,700,000	6,669,103	-30,897	
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		1,087,000			1,087,000	1,081,858	-5,142	
機械及設備		1,087,000			1,087,000	1,081,858	-5,142	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		84,000			84,000	74,830	-9,170	
交通及運輸設備		84,000			84,000	74,830	-9,170	
購建中固定資產								
雜項設備		368,000	260,000		628,000	625,787	-2,213	
雜項設備		368,000	260,000		628,000	625,787	-2,213	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		1,539,000	6,960,000		8,499,000	8,451,578	-47,422	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產0元。

地方教育發展基金－臺北市士林區士東國民小學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		6,960,000
興建土地改良物	112.09.25府授教會字第1123085310號	6,700,000
購置雜項設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	100,000
購置雜項設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	72,000
購置雜項設備	112.12.22府授教會字第1123112082號	88,000

地方教育發展基金—臺北市士林區士東國民小學

員工人數彙計表

中華民國 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
國民教育計畫	104	105	1	臺北市府教育局112年7月5日北市教人字第1123055834號函核定教師1人至該局參與行政訓練並協助業務，另聘用代理教師代理其所遺之課務。
職員	102	103	1	
駐衛警	1	1	0	
技工	1	1	0	
合計	104	105	1	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

(1)閩客語教學等鐘點費按節計算。

(2)暑期泳訓班等工讀費按時計算。

(3)教育部補助設置轉銜課程等外聘教師1人。

2.外包費：

(1)開放學校場地業務外包按件計算。

(2)消化超額職工業務外包按件計算。

(3)校警勞務外包1人。

(4)工友業務外包2人。

(5)校園清潔業務外包按件計算。

(6)救生員勞務外包2人。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市士林區士東國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 112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	86,425,860		1,749,905		20,306,743	52,635,900		10,065,632		171,184,040	1,792,960	172,977,000
正式人員	86,425,860		1,749,905		20,306,743	9,276,300		10,041,632		127,800,440		127,800,440
兼任人員											1,792,960	1,792,960
其他人員						43,359,600		24,000		43,383,600		43,383,600
一般行政管理計畫			13,000							13,000		13,000
正式人員			13,000							13,000		13,000
合 計	86,425,860		1,762,905		20,306,743	52,635,900		10,065,632		171,197,040	1,792,960	172,990,000

一、本表獎金包括以下各項：

1.考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第16、17、18條規定核發，112年度預算編列102人，計9,465,000元，執行結果決算92人，計10,217,810元。

2.年終工作獎金係依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函訂定發布「一百十一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，112年度預算編列104人，計10,841,743元，執行結果決算106人，計11,034,289元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

(1)閩客語教學等鐘點費，預算數274,816元，決算數1,808,903元。

(2)暑期泳訓班等工讀費，預算數40,920元，決算數54,912元。

(3)教育部補助設置轉銜課程等外聘教師，預算數0元，決算數746,920元。

2.外包費：

(1)開放學校場地業務外包，預算數0元，決算數144,112元。

(2)消化超額職工業務外包，預算數200,000元，決算數206,903元。

(3)校警勞務外包，預算數606,696元，決算數599,793元。

(4)工友業務外包，預算數912,000元，決算數912,000元。

(5)校園清潔業務外包，預算數0元，決算數106,035元。

(6)救生員勞務外包，預算數508,656元，決算數504,733元。

地方教育發展基金—臺北市士林區士東國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中 華 民 國 112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
90,314,287		1,205,154		21,252,099	51,699,166		11,195,798		175,666,504	1,646,414	177,312,918
90,314,287		1,205,154		21,240,299	9,672,095		11,095,471		133,527,306		133,527,306
				11,800	47,811		76,327		135,938	1,646,414	1,782,352
					41,979,260		24,000		42,003,260		42,003,260
		12,942							12,942		12,942
		12,942							12,942		12,942
90,314,287		1,218,096		21,252,099	51,699,166		11,195,798		175,679,446	1,646,414	177,325,860

地方教育發展基金－臺北市士林區士東國民小學
主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 112 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	%	金額	%	
總 計			182,799,000		191,448,591			8,649,591	4.73	有關學前教育計畫 決算數較預算數增 加1,702,119元，主 要係因：教育部補 助公幼政府協助家 長支付代辦費用所 致。
國民教育計畫			182,624,000		189,571,472			6,947,472	3.80	
學前教育計畫			175,000		1,877,119			1,702,119	972.64	

地方教育發展基金—臺北市士林區士東國民小學
各項費用彙計表
中華民國112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	172,990,000	177,325,860	4,335,860	2.51
11 正式員額薪資	86,425,860	90,314,287	3,888,427	4.50
113 職員薪金	85,525,860	89,302,167	3,776,307	4.42
114 工員工資	360,000	391,240	31,240	8.68
115 警餉	540,000	620,880	80,880	14.98
12 聘僱及兼職人員薪資	1,792,960	1,646,414	-146,546	-8.17
124 兼職人員酬金	1,792,960	1,646,414	-146,546	-8.17
13 超時工作報酬	1,762,905	1,218,096	-544,809	-30.90
131 加班費	1,762,905	1,218,096	-544,809	-30.90
15 獎金	20,306,743	21,252,099	945,356	4.66
151 考績獎金	9,465,000	10,217,810	752,810	7.95
152 年終獎金	10,841,743	11,034,289	192,546	1.78
16 退休及卹償金	52,635,900	51,699,166	-936,734	-1.78
161 職員退休及離職金	52,625,100	51,675,190	-949,910	-1.81
162 工員退休及離職金	10,800	23,976	13,176	122.00
18 福利費	10,065,632	11,195,798	1,130,166	11.23
181 分擔員工保險費	7,415,772	8,796,870	1,381,098	18.62
183 傷病醫藥費	350,840	203,260	-147,580	-42.06
185 員工通勤交通費	856,632	764,418	-92,214	-10.76
18Y 其他福利費	1,442,388	1,431,250	-11,138	-0.77
2 服務費用	7,947,000	11,260,281	3,313,281	41.69
21 水電費	1,443,124	1,467,172	24,048	1.67
212 工作場所電費	1,231,952	1,177,546	-54,406	-4.42
214 工作場所水費	211,172	282,530	71,358	33.79
216 氣體費	0	7,096	7,096	0.00
22 郵電費	0	75,864	75,864	0.00
221 郵費	0	7,241	7,241	0.00
222 電話費	0	68,623	68,623	0.00
23 旅運費	58,840	73,524	14,684	24.96
231 國內旅費	58,840	54,524	-4,316	-7.34
235 貨物運費	0	7,000	7,000	0.00
23Y 其他旅運費	0	12,000	12,000	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	0	209,207	209,207	0.00
241 印刷及裝訂費	0	209,207	209,207	0.00
25 修理保養及保固費	1,817,200	1,441,223	-375,977	-20.69
252 一般房屋修護費	1,059,000	649,963	-409,037	-38.62
255 機械及設備修護費	495,200	533,065	37,865	7.65
257 雜項設備修護費	263,000	258,195	-4,805	-1.83
26 保險費	11,200	0	-11,200	-100.00
26Y 其他保險費	11,200	0	-11,200	-100.00
27 一般服務費	2,762,176	5,300,571	2,538,395	91.90
276 佣金、匯費、經理費及手續費	11,088	14,260	3,172	28.61
279 外包費	2,227,352	2,473,576	246,224	11.05
27D 計時與計件人員酬金	315,736	2,610,735	2,294,999	726.87

地方教育發展基金—臺北市士林區士東國民小學
各項費用彙計表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
27F 體育活動費	208,000	202,000	-6,000	-2.88
28 專業服務費	1,756,060	2,594,320	838,260	47.74
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	610,020	972,964	362,944	59.50
287 委託檢驗(定)試驗認證費	46,036	71,380	25,344	55.05
288 委託考選訓練費	0	6,800	6,800	0.00
289 試務甄選費	109,000	84,650	-24,350	-22.34
28A 電腦軟體服務費	0	340,000	340,000	0.00
28Y 其他專業服務費	991,004	1,118,526	127,522	12.87
29 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
291 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
3 材料及用品費	3,162,000	4,000,850	838,850	26.53
31 使用材料費	658,651	864,323	205,672	31.23
315 設備零件	658,651	864,323	205,672	31.23
32 用品消耗	2,503,349	3,136,527	633,178	25.29
321 辦公(事務)用品	509,820	142,790	-367,030	-71.99
322 報章雜誌	50,000	23,093	-26,907	-53.81
325 服裝	3,050	3,050	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	29,000	28,998	-2	-0.01
32Y 其他用品消耗	1,911,479	2,938,596	1,027,117	53.73
4 租金、償債、利息及相關手續費	61,000	202,586	141,586	232.11
41 地租及水租	0	10,000	10,000	0.00
413 場地租金	0	10,000	10,000	0.00
44 交通及運輸設備租金	51,400	128,725	77,325	150.44
442 車租	51,400	128,725	77,325	150.44
45 雜項設備租金	9,600	63,861	54,261	565.22
451 雜項設備租金	9,600	63,861	54,261	565.22
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	6,253,000	14,115,880	7,862,880	125.75
51 購建固定資產	1,539,000	8,451,578	6,912,578	449.16
512 興建土地改良物	0	6,669,103	6,669,103	0.00
514 購置機械及設備	1,087,000	1,081,858	-5,142	-0.47
515 購置交通及運輸設備	84,000	74,830	-9,170	-10.92
516 購置雜項設備	368,000	625,787	257,787	70.05
52 購置無形資產	36,000	0	-36,000	-100.00
521 購置電腦軟體	36,000	0	-36,000	-100.00
54 遞延支出	4,678,000	5,664,302	986,302	21.08
541 遞延修繕房屋建築支出	4,678,000	5,664,302	986,302	21.08
6 稅捐及規費(強制費)	0	250	250	0.00
66 規費	0	250	250	0.00
661 行政規費與強制費	0	250	250	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,289,000	1,226,550	-62,450	-4.84
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00

地方教育發展基金－臺北市士林區士東國民小學
各項費用彙計表
 中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
72 捐助、補助與獎助	10,270	10,000	-270	-2.63
726 獎助學員生給與	10,270	10,000	-270	-2.63
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,276,730	1,214,550	-62,180	-4.87
743 獎勵費用	76,800	71,998	-4,802	-6.25
744 慰問、照護及濟助金	0	3,000	3,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,199,930	1,139,552	-60,378	-5.03
8 短絀、賠償給付與支應退場支出	7,000	6,312	-688	-9.83
82 賠償給付	7,000	6,312	-688	-9.83
821 一般賠償	7,000	6,312	-688	-9.83
9 其他	279,000	214,141	-64,859	-23.25
91 其他支出	279,000	214,141	-64,859	-23.25
91Y 其他	279,000	214,141	-64,859	-23.25
合 計	191,988,000	208,352,710	16,364,710	8.52

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	6,267,617,889	100.00	6,252,304,263	100.00	15,313,626	0.24
流動資產	9,087,725	0.14	8,660,691	0.14	427,034	4.93
現金	8,673,113	0.14	8,326,139	0.13	346,974	4.17
銀行存款	8,673,113	0.14	8,326,139	0.13	346,974	4.17
銀行存款-公庫存款	4,262,395	0.07	3,879,535	0.06	382,860	9.87
銀行存款-保管款	4,410,718	0.07	4,446,604	0.07	-35,886	-0.81
應收款項	414,612	0.01	332,218	0.01	82,394	24.80
其他應收款	414,612	0.01	332,218	0.01	82,394	24.80
預付款項	0	0.00	2,334	0.00	-2,334	-100.00
預付費用	0	0.00	2,334	0.00	-2,334	-100.00
長期貸墊款及準備金	2,859,647	0.05	2,767,522	0.04	92,125	3.33
準備金	2,859,647	0.05	2,767,522	0.04	92,125	3.33
退休及離職準備金	1,151,531	0.02	1,132,302	0.02	19,229	1.70
其他準備金	1,708,116	0.03	1,635,220	0.03	72,896	4.46
其他準備金-其他	1,579,134	0.03	1,506,851	0.02	72,283	4.80
其他準備金-教育儲蓄戶	128,982	0.00	128,369	0.00	613	0.48
固定資產	92,563,964	1.48	88,678,591	1.42	3,885,373	4.38
土地改良物	10,621,434	0.17	5,683,694	0.09	4,937,740	86.88
土地改良物	20,509,699	0.33	13,840,596	0.22	6,669,103	48.19
累計折舊-土地改良物	-9,888,265	-0.16	-8,156,902	-0.13	-1,731,363	21.23
房屋建築及設備	67,928,725	1.08	69,852,745	1.12	-1,924,020	-2.75
房屋建築及設備	106,889,952	1.71	106,889,952	1.71	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-38,961,227	-0.62	-37,037,207	-0.59	-1,924,020	5.19
機械及設備	8,192,259	0.13	7,112,108	0.11	1,080,151	15.19
機械及設備	26,628,653	0.42	23,379,577	0.37	3,249,076	13.90
累計折舊-機械及設備	-18,436,394	-0.29	-16,267,469	-0.26	-2,168,925	13.33
交通及運輸設備	361,859	0.01	359,741	0.01	2,118	0.59
交通及運輸設備	1,895,580	0.03	1,849,350	0.03	46,230	2.50
累計折舊-交通及運輸設備	-1,533,721	-0.02	-1,489,609	-0.02	-44,112	2.96
雜項設備	5,459,687	0.09	5,670,303	0.09	-210,616	-3.71
雜項設備	13,129,898	0.21	12,384,682	0.20	745,216	6.02
累計折舊-雜項設備	-7,670,211	-0.12	-6,714,379	-0.11	-955,832	14.24
無形資產	3,209	0.00	10,691	0.00	-7,482	-69.98

信託代理與保證資產

0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(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(包括或有負債)及或有資產計0元。
 4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

北市士林區士東國民小學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	6,170,551,906	98.45	6,159,285,163	98.51	11,266,743	0.18
流動負債	4,921,824	0.08	4,577,311	0.07	344,513	7.53
應付款項	4,921,824	0.08	4,394,456	0.07	527,368	12.00
應付代收款	3,765,096	0.06	3,740,556	0.06	24,540	0.66
應付代收款	3,765,096	0.06	3,740,556	0.06	24,540	0.66
應付費用	704,136	0.01	653,900	0.01	50,236	7.68
應付費用	704,136	0.01	653,900	0.01	50,236	7.68
應付工程款	452,592	0.01	0	0.00	452,592	0.00
應付工程款	452,592	0.01	0	0.00	452,592	0.00
預收款項	0	0.00	182,855	0.00	-182,855	-100.00
預收收入	0	0.00	182,855	0.00	-182,855	-100.00
預收收入	0	0.00	182,855	0.00	-182,855	-100.00
其他負債	6,165,630,082	98.37	6,154,707,852	98.44	10,922,230	0.18
什項負債	6,165,630,082	98.37	6,154,707,852	98.44	10,922,230	0.18
存入保證金	1,217,988	0.02	1,391,576	0.02	-173,588	-12.47
存入保證金	1,217,988	0.02	1,391,576	0.02	-173,588	-12.47
應付退休及離職金	1,151,531	0.02	1,132,302	0.02	19,229	1.70
應付退休及離職金	1,151,531	0.02	1,132,302	0.02	19,229	1.70
應付代管資產	6,162,530,978	98.32	6,151,501,240	98.39	11,029,738	0.18
應付代管資產	6,162,530,978	98.32	6,151,501,240	98.39	11,029,738	0.18
暫收及待結轉帳項	729,585	0.01	682,734	0.01	46,851	6.86
暫收及待結轉帳項	729,585	0.01	682,734	0.01	46,851	6.86
淨資產	97,065,983	1.55	93,019,100	1.49	4,046,883	4.35
淨資產	97,065,983	1.55	93,019,100	1.49	4,046,883	4.35
淨資產	97,065,983	1.55	93,019,100	1.49	4,046,883	4.35
累積餘額	97,065,983	1.55	93,019,100	1.49	4,046,883	4.35
合 計	6,267,617,889	100.00	6,252,304,263	100.00	15,313,626	0.24

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
無形資產	3,209	0.00	10,691	0.00	-7,482	-69.98
電腦軟體	3,209	0.00	10,691	0.00	-7,482	-69.98
其他資產	6,163,103,344	98.33	6,152,186,768	98.40	10,916,576	0.18
什項資產	6,163,103,344	98.33	6,152,186,768	98.40	10,916,576	0.18
暫付及待結轉帳項	572,366	0.01	685,528	0.01	-113,162	-16.51
代管資產	6,162,530,978	98.32	6,151,501,240	98.39	11,029,738	0.18
代管資產-土地	6,130,156,000	97.81	6,117,953,730	97.85	12,202,270	0.20
代管資產-房屋建築及設備	16,334,184	0.26	17,506,716	0.28	-1,172,532	-6.70
代管資產-其他政府	16,040,794	0.26	16,040,794	0.26	0	0.00
合 計	6,267,617,889	100.00	6,252,304,263	100.00	15,313,626	0.24

信託代理與保證資產 0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(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(包括或有負債)及或有資產計0元。
 4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

北市士林區士東國民小學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	6,267,617,889	100.00	6,252,304,263	100.00	15,313,626	0.24

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市士林區士東國民小學
收入支出表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	212,748,821	100.00	198,707,937	100.00	14,040,884	7.07
徵收及依法分配收入	3,835	0.00	0	0.00	3,835	0.00
違規罰款收入	3,835	0.00	0	0.00	3,835	0.00
勞務收入	399,040	0.19	0	0.00	399,040	0.00
服務收入	399,040	0.19	0	0.00	399,040	0.00
財產收益	4,849,004	2.28	2,075,875	1.04	2,773,129	133.59
廢舊物品售價收入	10,490	0.00	18,330	0.01	-7,840	-42.77
財產交易利益	3,616,157	1.70	1,548,930	0.78	2,067,227	133.46
其他財產收入	1,222,357	0.57	508,615	0.26	713,742	140.33
政府撥入收入	204,684,890	96.21	193,900,218	97.58	10,784,672	5.56
公庫撥款收入	196,052,735	92.15	190,351,702	95.79	5,701,033	2.99
政府其他撥入收入	8,632,155	4.06	3,548,516	1.79	5,083,639	143.26
教學收入	1,720,837	0.81	1,808,660	0.91	-87,823	-4.86
學雜費收入	1,720,837	0.81	1,808,660	0.91	-87,823	-4.86
其他收入	1,091,215	0.51	923,184	0.46	168,031	18.20
受贈收入	617,888	0.29	52,030	0.03	565,858	,087.56
雜項收入	473,327	0.22	871,154	0.44	-397,827	-45.67
支出	208,701,938	98.10	204,655,491	102.99	4,046,447	1.98
人事支出	177,325,860	83.35	175,670,025	88.41	1,655,835	0.94
人事支出	177,325,860	83.35	175,670,025	88.41	1,655,835	0.94
業務支出	16,686,829	7.84	13,890,404	6.99	2,796,425	20.13
業務支出	16,686,829	7.84	13,890,404	6.99	2,796,425	20.13
獎補助支出	10,000	0.00	10,000	0.01	0	0.00
其他獎補助	10,000	0.00	10,000	0.01	0	0.00
財產損失	19,692	0.01	12,930	0.01	6,762	52.30
財產交易損失	19,692	0.01	12,930	0.01	6,762	52.30
折舊、折耗及攤銷	8,781,114	4.13	7,338,701	3.69	1,442,413	19.65
固定資產折舊	8,773,632	4.12	7,324,751	3.69	1,448,881	19.78
無形資產攤銷	7,482	0.00	13,950	0.01	-6,468	-46.37
其他支出	5,878,443	2.76	7,733,431	3.89	-1,854,988	-23.99
其他支出	5,878,443	2.76	7,733,431	3.89	-1,854,988	-23.99
本期賸餘（短絀）	4,046,883	1.90	-5,947,554	-0.03	9,994,437	2.47
期初淨資產	93,019,100	43.72	98,966,654	0.48	-5,947,554	-1.47
解繳公庫						
期末淨資產	97,065,983	45.62	93,019,100	0.45	4,046,883	1.00

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

地方教育發展基金－臺北市士林區士東國民小學

現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	4,046,883
8002 調整非現金項目	4,812,327
81 業務活動之淨現金流入(流出)	8,859,210
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	491,670
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	9,450,032
8207 增加長期貸墊款及準備金	-564,566
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-17,762,635
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-8,385,499
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,297,866
8404 減少短期債務及其他負債	-3,424,603
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-126,737
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	346,974
87 期初現金及約當現金	8,326,139
88 期末現金及約當現金	8,673,113

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金增加數19,229元及代管資產增加數11,029,738元。

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

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市士林區士東國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	208,521,702	4,227,119	212,748,821	收入
徵收及依法分配收入	3,835		3,835	徵收及依法分配收入
勞務收入	399,040		399,040	勞務收入
財產收入	1,239,160	3,609,844	4,849,004	財產收益
政府撥入收入	204,684,890		204,684,890	政府撥入收入
教學收入	1,720,837		1,720,837	教學收入
其他收入	473,940	617,275	1,091,215	其他收入
基金用途	208,352,710	349,228	208,701,938	支出
用人費用	177,325,860		177,325,860	人事支出
服務費用	11,260,281	5,426,548	16,686,829	業務支出
材料及用品費	4,000,850	-4,000,850		
租金、償債、利息及相關手續費	202,586	-202,586		
稅捐及規費(強制費)	250	-250		
短絀、賠償給付與支應退場支出	6,312	-6,312		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,216,550	-1,216,550		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		19,692	19,692	財產損失
		8,781,114	8,781,114	折舊、折耗及攤銷
其他	214,141	5,664,302	5,878,443	其他支出
遞延支出	5,664,302	-5,664,302		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,451,578	-8,451,578		
本期賸餘(短絀)	168,992	3,877,891	4,046,883	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,329,818	88,689,282	93,019,100	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,498,810	92,567,173	97,065,983	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市士林區士東國民小學
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表
中 華 民 國 112 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」(不含遞延支出)執行數 845 萬 1,578 元，已列入土地改良物等相關資產科目並於平衡表表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」1,126 萬 281 元與會計科目「業務支出」1,668 萬 6,829 元間之調整數 542 萬 6,548 元，係「材料及用品費」400 萬 850 元、「租金、償債、利息及相關手續費」20 萬 2,586 元、「稅捐及規費(強制費)」250 元、「短絀、賠償給付與支應退場支出」6,312 元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」(不含捐助、補助與獎助)121 萬 6,550 元之調整數合計。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

1. 會計科目「財產收益」其中 360 萬 9,844 元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
2. 會計科目「其他收入」其中 61 萬 7,275 元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」878 萬 1,114 元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產損失」1 萬 9,692 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」21 萬 4,141 元與會計科目「其他支出」587 萬 8,443 元間之調整數 566 萬 4,302 元，係「遞延支出」566 萬 4,302 元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區士東國民小學

銀行存款-市庫存款調節表

中華民國112年12月31日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
4, 262, 395	5, 841, 529	-1, 579, 134	差異金額為其他準備金-其他1, 579, 134元。

銀行存款-保管款調節表

中華民國112年12月31日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
4, 410, 718	4, 410, 718	0	

銀行存款-教育儲蓄專戶調節表

中華民國112年12月31日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
0	128, 982	-128, 982	差異金額為其他準備金-教育儲蓄戶128, 982。

裝

主辦會計人員：

會計室主任 陳美雅

機關長官：

臺北市士林區學長 張正霖

訂