

中華民國 103 年度

(自103年1月1日起至103年12月31日止)

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區百齡國民小學 (4-0501617)

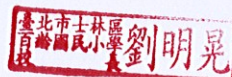
附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 陳翠宗



機關長官 劉明晃



臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區百齡國民小學

目 次

中華民國 103 年度

甲、財務摘要.....	第 1	頁
乙、總說明.....	第 3 至 7	頁
丙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 9	頁
二、現金流量表.....	第 11	頁
三、平衡表.....	第 12 至 13	頁
丁、決算明細表		
一、基金來源明細表.....	第 15	頁
二、基金用途明細表.....	第 16 至 20	頁
三、固定項目增減情形表.....	第 21	頁
四、購置固定資產明細表.....	第 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 25	頁
二、用人費用彙計表.....	第 26 至 27	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 28	頁
五、各項費用彙計表.....	第 29 至 30	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 31	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－臺北市士林區百齡國民小學
財 務 摘 要
中華民國 103 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	238,117,459	241,762,834	- 3,645,375	- 1.51
基金用途	234,425,080	234,758,245	- 333,165	- 0.14
賸餘(短絀-)	3,692,379	7,004,589	- 3,312,210	307.49
餘絀情形：				
基金餘額	21,358,938	17,666,559	3,692,379	20.90
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	5,042,209	4,646,788	395,421	--

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

40501617-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區百齡國民小學

總 說 明

中華民國 103 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183,692,016元，決算數188,790,677元。

102學年下學期預定招收63班，實計招收63班，預計學生人數1,579，實際學生人數1,536人。

103學年上學期預定招收61班，實計招收60班，預計學生人數1,459人，實際學生人數1,480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15,943,942元，決算數19,215,229元。

102學年下學期，預定招收6班，實際招收6班，預計學生人數180人，實際學生人數173人。

103學年上學期，預定招收6班，實際招收7班，預計學生人數180人，實際學生人數209人。

係配合幼稚園招生工作及辦理各項活動，增進幼童各項生活智慧。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列18,874,617元，決算數17,410,654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7,327,720元(不含補辦預算221,180元及以前年度保留數0元)，決算數9,008,520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。

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238,117,459元，較預算數221,888,698元，增加16,228,761元，計增7.31%。

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507,550元，較預算數581,000元，減少73,450元，計減12.64%。

主要係因：

(1)暑期游泳訓練班收入覈實繳庫，故較預期減少42,350元；

(2)教師甄選報名費收入覈實繳庫，故較預期減少31,100元。

2.財產處分收入：決算數2,650元，較預算數25,000元，減少22,350元，計減89.40%。

主要係因：財產報廢收入覈實繳庫，故較預期減少22,350元。

3.其他財產收入：決算數115,600元，較預算數50,000元，增加65,600元，計增131.20%。

主要係因：場地出借、教職員停車費等收入覈實繳庫，故較預期增加65,600元。

4.公庫撥款收入：決算數227,887,259元，較預算數218,876,472元，增加9,010,787元，計增4.12%。

主要係因：

教育局撥入：(1)103年1月特教助理員經費(局款非統籌)31,452元；

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區百齡國民小學

總 說 明

中華民國 103年度

- (2)102(1)原住民語教學支援人員交通費(局款非統籌)8,000元；
- (3)102(1)1月課後照顧服務費用(局款非統籌)133,214元；
- (4)103年電錶月租費補助(局款非統籌)4,800元；
- (5)103年申辦電子公文線上簽核所需自然人憑證及讀卡機費用(局款非統籌)5,980元；
- (6)102學年度全國學生藝術(鄉土歌謠)比賽經費(局款非統籌)180,976元；
- (7)102(2)2-6月臨時特教助理員經費(局款非統籌)151,816元；
- (8)102(2)助妳好孕-5歲幼兒免學費經費(局款非統籌)300,249元；
- (9)102(2)103年度個案研討會(局款非統籌)5,000元；
- (10)103年度生命鬥士活動經費(局款非統籌)1,600元；
- (11)103年度推展傳統藝術教育活動經費(局款非統籌)20,500元；
- (12)102(2)攜手激勵學習潛能計畫(局款非統籌)144,100元；
- (13)101學年度資優班評鑑獎勵金(局款非統籌)50,000元；
- (14)103年度校際交流經費(局款非統籌)101,850元；
- (15)103年度寒假期間及102(2)公幼辦理課後留園服務經費(局款非統籌)17,892元；
- (16)103年度國小課桌椅汰換更新經費(局款非統籌)369,600元；
- (17)102(2)課後照顧服務費用(局款非統籌)446,857元；
- (18)103年度國小童軍教育活動經費(局款非統籌)4,000元；
- (19)103年度校園樹木褐根病防治作業(統籌款)71,400元；
- (20)102學年度教師專業發展評鑑及學習社群經費第2期(局款非統籌)6,486元；
- (21)103學年度公立幼兒園增設班級改善設施設備工程經費(局款非統籌)813,630元；
- (22)103年度正向管教及人權法治教師研習經費(局款非統籌)6,200元；
- (23)103(1)助妳好孕-5歲幼兒免學費經費(局款非統籌)328,437元；
- (24)核撥103年度人事費不敷數(統籌款)5,089,630元；
- (25)103(1)8-12月臨時特教助理員經費(資源班、普幼)(局款非統籌)88,928元；
- (26)103年度暑假公幼辦理課後留園服務經費(局款非統籌)4,179元；
- (27)102(2)公立幼兒園推動本土語言教學經費(局款非統籌)34,129元；
- (28)103學年度教師專業發展評鑑及學習社群經費第1期(局款非統籌)15,475元；
- (29)103(1)教師專業學習社群(領域備課)經費(局款非統籌)25,000元；
- (30)103(1)公立幼兒園推動本土語言教學經費(局款非統籌)28,000元；
- (31)103(1)公幼辦理課後留園服務經費(局款非統籌)7,908元；
- (32)103(1)攜手激勵學習潛能計畫8成經費(局款非統籌)119,523元；
- (33)103(1)課後照顧服務費用(局款非統籌)300,828元；
- (34)103年8-12月本土語(閩客語)教學支援人員(103上半年10%+下半年50%)93,148元；

5.政府其他撥入收入：決算數7,376,734元，較預算數0元，增加7,376,734元。

主要係因：

- 教育部補助：(1)(RA2C24)102學年度教師專業發展評鑑及學習社群經費第1-2期12,974元；
- (2)(RA3201)103年度輔導教師人力運用計畫經費41,600元；
 - (3)(RA3405)102(2)中低收入幼童托教補助經費6,000元；
 - (4)(RA3304)103年1-7月調整教師授課節數補助經費(特教)83,200元；
 - (5)(RA3304)103年1-7月外聘代理、鐘點及102年外聘代理教師年終工作獎金2,057,048元；

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區百齡國民小學

總 說 明

中華民國 103年度

- (6)(RA3411)102(2)五歲幼兒免學費(弱勢加額)618,244元；
- (7)(RA3306)103年1-6月原住民語教學支援人員經費58,689元；
- (8)(RA3301)103年1-6月本土語(閩客語)教學支援人員經費168,458元；
- (9)(RA3411)102(2)5歲幼兒免學費補助經費721,000元；
- (10)(RA2426)102(2)公立幼兒園推動本土語言教學經費871元；
- (11)(RA3311)102(1)本土語言(閩客語)教學支援工作人員交通費5,000元；
- (12)(RA3437)103年度寒假期間及102(2)公幼辦理課後留園服務經費41,748元；
- (13)(RA3307)102(2)原住民語教學支援人員交通費6,000元；
- (14)(RA3311)102(2)本土語言(閩客語)教學支援工作人員交通費5,000元；
- (15)(RA3419)103年度公立幼兒園改善教學環境設備經費274,596元；
- (16)(RA3304)103年8-12月調整教師授課節數補助經費(特教)74,880元；
- (17)(RA3418)103學年度公立幼兒園增設班級改善設施設備工程經費150,000元；
- (18)(RA3408)103(1)五歲幼兒免學費(弱勢加額)412,660元；
- (19)(RA3408)103(1)五歲幼兒免學費672,000元；
- (20)(RA3410)103(1)中低收入戶幼童托教補助經費18,000元；
- (21)(RA3511)103(1)8-12月臨時特教助理員經費(資源班.普幼)90,000元；
- (22)(RA3424)103年度暑假公幼辦理課後留園服務經費9,751元；
- (23)(RA3512)103年度國民小學購置互動式電子白板等科技輔具55,670元；
- (24)(RA3304)103年8-12月外聘代理教師、鐘點教師課稅配套補助經費1,669,545元；
- (25)(RA3440)103(1)公幼辦理課後留園服務經費18,453元；
- (26)(RA3301)103年8-12月本土語(閩客語)教學支援人員50%加上半年不足數71,085元；
- (27)(RA3301)103年8-12月原住民語教學支援人員經費34,262元。

6.學雜費收入：決算數1,692,667元，較預算數1,767,180元，減少74,513元，計減4.22%。

主要係因：助妳好孕專案-5歲免學費等補助款，致幼童學雜費收入較預期減少74,513元。

7.受贈收入：決算數170,000元，較預算數465,546元，減少295,546元，計減63.48%。

主要係因：各界捐款收入覈實繳庫，故較預期減少295,546元。

8.雜項收入：決算數364,999元，較預算數123,500元，增加241,499元，計增195.55%。

主要係因：

- (1)房屋津貼收入14,400元；
- (2)數位學生證補卡費收入18,760元；
- (3)到離校簡訊費收入14,943元；
- (4)電子採購領標手續費收入4,800元；
- (5)102學年度應付代收款結餘繳庫294,096元；
- (6)營養午餐罰款繳庫18,000元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數234,425,080元，較預算數225,838,295元，增加8,586,785元，計增3.80%。

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188,790,677元，較預算數183,692,016元，增加5,098,661元，計增2.78%。

主要係因：用人費用覈實支付及教育局等各項補助款，故較預期增加5,098,661元。

2.學前教育計畫：決算數19,215,229元，較預算數15,943,942元，增加3,271,287元，計增20.52%。

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區百齡國民小學

總 說 明

中華民國 103年度

主要係因：用人費用覈實支付及教育局助妳好孕專案等各項補助款，故較預期增加3,271,287元。

3.一般行政管理計畫：決算數17,410,654元，較預算數18,874,617元，減少1,463,963元，計減7.76%。

主要係因：用人費用覈實支付、各項業務覈實節餘，故較預期減少1,463,963元。

4.建築及設備計畫：決算數9,008,520元，較預算數7,327,720元，增加1,680,800元，計增22.94%。

主要係因：

(1)營建及修建工程：教育局統籌款102年度撥入忠孝樓遊戲場整修工程覈實支付717,654元；103度校園樹木褐根病防治經費覈實支付71,400元；教育部補助幼兒園寢室擴充整修工程，並動支本校其他準備金，覈實支付238,829元；教育部、局補助幼兒園增班整修工程覈實支付727,913元；活動中心球場整修工程節餘款136,768元；活動中心廁所整修工程節餘款65,720元。

(2)其他設備：資訊設備-購置機械及設備節餘款10,800元、移列資產轉成本及費用65,400元；班級設備-購置交通及運輸設備節餘款4,400元；購置什項設備節餘款4,830元；幼兒園設備-購置什項設備節餘款8,258元；教育局補助設備經費等補辦預算221,180元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數3,692,379元，較預算短絀數3,949,597元，反絀為餘，計相差7,641,976元。

主要係因：應付代收款結轉其他準備金等雜項收入超收241,499元；用人費用覈實支用賸餘1,818,341元；水電費及清寒午餐補助費等覈實節餘4,395,501元；工程、設備等執行節餘款426,898元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入5,910,319元。

其他活動之淨現金流出868,110元。

本年度現金及約當現金之淨增5,042,209元。

期初現金及約當現金23,349,762元。

期末現金及約當現金28,391,971元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,913,061,789元，包括：

流動資產28,829,994元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金5,205,776元。

其他資產5,879,026,019元。

決算日負債總額為5,891,702,851元，包括：

流動負債9,016,787元。

其他負債5,882,686,064元。

決算日基金餘額為累積餘額21,358,938元。

五、固定項目概況：

本年度增加3,312,123元，包括：

機械及設備2,364,654元。

交通及運輸設備57,600元。

什項設備889,869元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區百齡國民小學

總 說 明

中華民國 103 年度

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為221,180元，奉准明細表如下：

購置機械及設備：核准文號(103.02.10府授主事預字第10330197200號)，核准金額30,000元。

購置機械及設備：核准文號(103.08.04府授主事預字第10331032800號)，核准金額43,160元。

購置機械及設備：核准文號(103.10.28府教工字第10341760000號)，核准金額55,670元。

購置機械及設備：核准文號(103.11.21府授主事預字第10331529100號)，核准金額15,000元。

購置什項設備：核准文號(103.02.10府授主事預字第10330197200號)，核准金額19,000元。

購置什項設備：核准文號(103.08.04府授主事預字第10331032800號)，核准金額58,350元。

本 頁 空 白

丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區百齡國民小學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 103 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	221,888,698	100.00	238,117,459	100.00	16,228,761	7.31	241,762,834	100.00
43 勞務收入	581,000	0.26	507,550	0.21	-73,450	-12.64	328,000	0.14
431 服務收入	581,000	0.26	507,550	0.21	-73,450	-12.64	328,000	0.14
45 財產收入	75,000	0.03	118,250	0.05	43,250	57.67	31,410	0.01
451 財產處分收入	25,000	0.01	2,650	0.00	-22,350	-89.40	31,410	0.01
45Y 其他財產收入	50,000	0.02	115,600	0.05	65,600	131.20		
46 政府撥入收入	218,876,472	98.64	235,263,993	98.80	16,387,521	7.49	239,572,329	99.09
462 公庫撥款收入	218,876,472	98.64	227,887,259	95.70	9,010,787	4.12	232,565,271	96.20
46Y 政府其他撥入收入			7,376,734	3.10	7,376,734		7,007,058	2.90
4S 教學收入	1,767,180	0.80	1,692,667	0.71	-74,513	-4.22	1,395,177	0.58
4S1 學雜費收入	1,767,180	0.80	1,692,667	0.71	-74,513	-4.22	1,395,177	0.58
4Y 其他收入	589,046	0.27	534,999	0.22	-54,047	-9.18	435,918	0.18
4Y0 受贈收入	465,546	0.21	170,000	0.07	-295,546	-63.48	73,780	0.03
4YY 雜項收入	123,500	0.06	364,999	0.15	241,499	195.55	362,138	0.15
5 基金用途	225,838,295	100.00	234,425,080	100.00	8,586,785	3.80	234,758,245	100.00
53 國民教育計畫	183,692,016	81.34	188,790,677	80.53	5,098,661	2.78	185,937,880	79.20
54 學前教育計畫	15,943,942	7.06	19,215,229	8.20	3,271,287	20.52	18,344,791	7.81
5L 一般行政管理計畫	18,874,617	8.36	17,410,654	7.43	-1,463,963	-7.76	18,374,322	7.83
5M 建築及設備計畫	7,327,720	3.24	9,008,520	3.84	1,680,800	22.94	12,101,252	5.15
購建固定資產	7,327,720	3.24	9,008,520	3.84	1,680,800	22.94	11,941,252	5.09
其他							160,000	0.07
本期賸餘(短絀-)	-3,949,597		3,692,379		7,641,976	-193.49	7,004,589	
期初基金餘額	8,392,082		17,666,559		9,274,477	110.51	10,661,970	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,442,485		21,358,938		16,916,453	380.79	17,666,559	

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221,180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221,180元。

預算執行期間辦理併決算奉准明細表

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
45Y 其他財產收入	北市教會字第10431335400號	65,600
462 公庫撥款收入	北市教會字第10338348400號	496,787
462 公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	8,514,000
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10338348400號	1,510,192
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10431335400號	5,866,542
4YY 雜項收入	北市教會字第10431335400號	241,499
53 國民教育計畫	北市教會字第10338348400號	265,389
53 國民教育計畫	北市教會字第10431335400號	9,999,656
54 學前教育計畫	北市教會字第10338348400號	722,480
54 學前教育計畫	北市教會字第10431335400號	2,755,026
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10431335400號	1,755,796

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區百齡國民小學

現金流量決算表

中華民國103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)	-3,949,597	3,692,379	7,641,976	-193.49
812 調整非現金項目		2,217,940	2,217,940	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-129,929	-129,929	
8124 流動負債淨增(淨減一)		2,347,869	2,347,869	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-3,949,597	5,910,319	9,859,916	-249.64
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		119,927	119,927	
825 增加短期債務及其他負債				
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-138,740	-138,740	
82D 減少短期債務及其他負債		-849,297	-849,297	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-868,110	-868,110	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-3,949,597	5,042,209	8,991,806	-227.66
84 期初現金及約當現金	16,433,086	23,349,762	6,916,676	42.09
85 期末現金及約當現金	12,483,489	28,391,971	15,908,482	127.44

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市士林區百齡國民小學

平衡表

中華民國103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	5,913,061,789	100.00	5,184,470,870	100.00	728,590,919	14.05
11 流動資產	28,829,994	0.49	23,657,856	0.46	5,172,138	21.86
111 現金	28,391,971	0.48	23,349,762	0.45	5,042,209	21.59
1112 銀行存款	28,391,971	0.48	23,349,762	0.45	5,042,209	21.59
1112-1 銀行存款-市庫存款	18,629,849	0.32	14,764,889	0.28	3,864,960	26.18
1112-2 銀行存款-保管款	9,453,095	0.16	8,284,873	0.16	1,168,222	14.10
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	300,000	0.01	300,000	0.01	0	0.00
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶	9,027	0.00	0	0.00	9,027	0.00
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	138,023	0.00	8,094	0.00	129,929	1.605.25
113Y 其他應收款	138,023	0.00	8,094	0.00	129,929	1.605.25
115 預付款項	300,000	0.01	300,000	0.01	0	0.00
1154 預付費用	300,000	0.01	300,000	0.01	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	5,205,776	0.09	4,915,600	0.09	290,176	5.90
124 準備金	5,205,776	0.09	4,915,600	0.09	290,176	5.90
1241 退休及離職準備金	2,203,106	0.04	1,931,743	0.04	271,363	14.05
124Y 其他準備金	3,002,670	0.05	2,983,857	0.06	18,813	0.63
124Y-2 其他準備金-其他	1,920,942	0.03	2,040,869	0.04	-119,927	-5.88
124Y-3 其他準備金-仁愛基金	1,081,728	0.02	942,988	0.02	138,740	14.71
13 其他資產	5,879,026,019	99.42	5,155,897,414	99.45	723,128,605	14.03
131 什項資產	5,879,026,019	99.42	5,155,897,414	99.45	723,128,605	14.03
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產	5,879,026,019	99.42	5,155,897,414	99.45	723,128,605	14.03
1316-1 代管資產-土地	5,824,750,865	98.51	5,101,622,260	98.40	723,128,605	14.17
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	54,275,154	0.92	54,275,154	1.05	0	0.00
資產合計	5,913,061,789	100.00	5,184,470,870	100.00	728,590,919	14.05
2 負債	5,891,702,851	99.64	5,166,804,311	99.66	724,898,540	14.03
21 流動負債	9,016,787	0.15	6,668,918	0.13	2,347,869	35.21
212 應付款項	8,992,587	0.15	6,668,418	0.13	2,324,169	34.85
2123 應付代收款	7,759,630	0.13	6,287,718	0.12	1,471,912	23.41
2125 應付費用	687,404	0.01	380,700	0.01	306,704	80.56
212Y 其他應付款	545,553	0.01	0	0.00	545,553	0.00
213 預收款項	24,200	0.00	500	0.00	23,700	4,740.00
2133 預收收入	24,200	0.00	500	0.00	23,700	4,740.00
22 其他負債	5,882,686,064	99.49	5,160,135,393	99.53	722,550,671	14.00
信託代理與保證資產	159,362		信託代理與保證負債		159,362	
保證品	159,362		應付保證品		159,362	

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各有159,362元。

2.上年度信託代理與保證之資產與負債各有387,989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）及資產皆為0元。

4.宏遠食品-103學年度營養午餐履約保證書(1041031)1件1,500,000元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市士林區百齡國民小學

平衡表

中華民國103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	%
221 什項負債	5,882,686,064	99.49	5,160,135,393	99.53	722,550,671	14.00
2211 存入保證金	1,456,939	0.02	2,297,155	0.04	-840,216	-36.58
2213 應付退休及離職金	2,203,106	0.04	1,931,743	0.04	271,363	14.05
2214 應付代管資產	5,879,026,019	99.42	5,155,897,414	99.45	723,128,605	14.03
2215 暫收及待結轉帳項	0	0.00	9,081	0.00	-9,081	-100.00
3 基金餘額	21,358,938	0.36	17,666,559	0.34	3,692,379	20.90
31 基金餘額	21,358,938	0.36	17,666,559	0.34	3,692,379	20.90
311 基金餘額	21,358,938	0.36	17,666,559	0.34	3,692,379	20.90
3111 累積餘額	21,358,938	0.36	17,666,559	0.34	3,692,379	20.90
負債及基金餘額合計	5,913,061,789	100.00	5,184,470,870	100.00	728,590,919	14.05

信託代理與保證資產

159,362

信託代理與保證負債

159,362

保證品

159,362

應付保證品

159,362

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各有159,362元。

2.上年度信託代理與保證之資產與負債各有387,989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）及資產皆為0元。

4.宏遠食品-103學年度營養午餐履約保證書(1041031)1件1,500,000元。

本 頁 空 白

丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區百齡國民小學

基金來源明細表

中華民國 103 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	221,888,698	238,117,459	16,228,761	7.31	
43 勞務收入	581,000	507,550	-73,450	-12.64	
431 服務收入	581,000	507,550	-73,450	-12.64	決算數較預算數減少73,450元，主要係因：教師甄選、暑期泳訓班報名費等收入覈實繳庫。
45 財產收入	75,000	118,250	43,250	57.67	
451 財產處分收入	25,000	2,650	-22,350	-89.40	決算數較預算數減少22,350元，主要係因：財產報廢收入覈實繳庫。
45Y 其他財產收入	50,000	115,600	65,600	131.20	決算數較預算數增加65,600元，主要係因：場地出借、教職員停車費等收入覈實繳庫。
46 政府撥入收入	218,876,472	235,263,993	16,387,521	7.49	
462 公庫撥款收入	218,876,472	227,887,259	9,010,787	4.12	決算數較預算數增加9,010,787元，主要係因：教育局撥入103年1月特教助理員經費等各項補助款超收併決算。
46Y 政府其他撥入收入		7,376,734	7,376,734	0.00	決算數較預算數增加7,376,734元，主要係因：教育部撥入102學年度教師專業發展評鑑及學習社群經費等各項補助款超收併決算。
4S 教學收入	1,767,180	1,692,667	-74,513	-4.22	
4S1 學雜費收入	1,767,180	1,692,667	-74,513	-4.22	決算數較預算數減少74,513元，主要係因：助妳好孕專案-5歲免學費等補助款致短收。
4Y 其他收入	589,046	534,999	-54,047	-9.18	
4Y0 受贈收入	465,546	170,000	-295,546	-63.48	決算數較預算數減少295,546元，主要係因：各界捐款收入覈實繳庫。
4YY 雜項收入	123,500	364,999	241,499	195.55	決算數較預算數增加241,499元，主要係因：房屋津貼等收入覈實繳庫。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區百齡國民小學

基金用途明細表

中華民國 103 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	225,838,295	234,425,080	8,586,785	3.80	
53 國民教育計畫	183,692,016	188,790,677	5,098,661	2.78	
1 用人費用	168,459,369	172,816,506	4,357,137	2.59	
11 正式員額薪資	83,016,000	91,621,439	8,605,439	10.37	
113 職員薪金	83,016,000	91,621,439	8,605,439	10.37	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,404,408	3,777,351	2,372,943	168.96	
121 聘用人員薪金	546,408	546,396	-12	0.00	
124 兼職人員酬金	858,000	3,230,955	2,372,955	276.57	
13 超時工作報酬	1,562,375	643,903	-918,472	-58.79	
131 加班費	1,524,375	616,733	-907,642	-59.54	
133 誤餐費	38,000	27,170	-10,830	-28.50	
15 獎金	21,415,801	20,709,752	-706,049	-3.30	
151 考績獎金	10,970,500	8,960,720	-2,009,780	-18.32	
152 年終獎金	10,445,301	11,749,032	1,303,731	12.48	
16 退休及卹償金	46,832,199	42,688,535	-4,143,664	-8.85	
161 職員退休及離職金	46,832,199	42,688,535	-4,143,664	-8.85	
18 福利費	14,228,586	13,375,526	-853,060	-6.00	
181 分擔員工保險費	7,209,516	9,320,454	2,110,938	29.28	
183 傷病醫藥費	211,000	195,000	-16,000	-7.58	
187 員工通勤交通費	1,150,380	798,205	-352,175	-30.61	
18Y 其他福利費	5,657,690	3,061,867	-2,595,823	-45.88	
2 服務費用	8,270,396	10,552,251	2,281,855	27.59	
21 水電費	3,929,947	2,167,167	-1,762,780	-44.86	
212 工作場所電費	3,617,300	1,863,621	-1,753,679	-48.48	決算數較預算數增加2,281,855元，主要係因：電費覈實節餘、外聘代理教師及鐘點費等補助款超支併決算。
214 工作場所水費	312,647	303,546	-9,101	-2.91	
23 旅運費	96,490	60,666	-35,824	-37.13	
231 國內旅費	91,450	58,791	-32,659	-35.71	
23Y 其他旅運費	5,040	1,875	-3,165	-62.80	
24 印刷裝訂與廣告費	31,000	12,500	-18,500	-59.68	
241 印刷及裝訂費	31,000	12,500	-18,500	-59.68	
25 修理保養及保固費	1,958,171	1,782,806	-175,365	-8.96	
252 一般房屋修護費	1,007,500	1,091,157	83,657	8.30	
255 機械及設備修護費	950,671	691,649	-259,022	-27.25	
26 保險費	31,200	11,232	-19,968	-64.00	
26Y 其他保險費	31,200	11,232	-19,968	-64.00	
27 一般服務費	1,164,938	4,041,656	2,876,718	246.94	

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區百齡國民小學

基金用途明細表

中華民國 103年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	75,840	66,162	-9,678	-12.76	
279 外包費	379,570	369,075	-10,495	-2.76	
27D 計時與計件人員酬金	551,018	3,467,269	2,916,251	529.25	
27F 體育活動費	158,510	139,150	-19,360	-12.21	
28 專業服務費	1,058,650	2,476,224	1,417,574	133.90	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	437,400	1,961,359	1,523,959	348.41	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	95,850	16,800	-79,050	-82.47	
289 試務甄選費	115,900	102,600	-13,300	-11.48	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000			
28Y 其他	373,500	359,465	-14,035	-3.76	
3 材料及用品費	2,795,005	3,255,437	460,432	16.47	
31 使用材料費	681,250	1,296,967	615,717	90.38	
315 設備零件	681,250	1,296,967	615,717	90.38	決算數較預算數增加460,432元，主要係因：教育局補助國小課桌椅國小課桌椅汰換更新經費等超支併決算。
32 用品消耗	2,113,755	1,958,470	-155,285	-7.35	
321 辦公(事務)用品	12,200	9,999	-2,201	-18.04	
322 報章什誌	108,220	107,220	-1,000	-0.92	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	14,450	24,350	9,900	68.51	
32Y 其他	1,978,885	1,816,901	-161,984	-8.19	
4 租金、償債與利息	9,000	11,100	2,100	23.33	
45 什項設備租金	9,000	11,100	2,100	23.33	
451 什項設備租金	9,000	11,100	2,100	23.33	決算數較預算數增加2,100元，主要係因：教育局補助裝設數位電錶經費超支併決算。
6 稅捐及規費(強制費)		19,273	19,273		
66 規費		19,273	19,273		
665 未足額進用殘障人員差額補助費		19,273	19,273		決算數較預算數增加19,273元，主要係因：進用身心障礙不足額繳納差額補助費超支併決算。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,767,546	1,815,040	-1,952,506	-51.82	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	3,767,546	1,815,040	-1,952,506	-51.82	
74Y 其他	3,767,546	1,815,040	-1,952,506	-51.82	決算數較預算數減少1,952,506元，主要係因：清寒學生餐費補助等覈實節餘。
9 其他	390,700	321,070	-69,630	-17.82	

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區百齡國民小學

基金用途明細表

中華民國 103年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
91 其他支出	390,700	321,070	-69,630	-17.82	決算數較預算數減少69,630元，主要係因：游泳檢測未通過報名費等覈實節餘。
91Y 其他	390,700	321,070	-69,630	-17.82	
54 學前教育計畫	15,943,942	19,215,229	3,271,287	20.52	決算數較預算數增加1,637,510元，主要係因：人事費不敷數撥入超支併決算。
1 用人費用	15,563,464	17,200,974	1,637,510	10.52	
11 正式員額薪資	10,657,860	12,229,053	1,571,193	14.74	決算數較預算數增加1,637,510元，主要係因：人事費不敷數撥入超支併決算。
113 職員薪金	9,913,860	11,847,095	1,933,235	19.50	
114 工員工資	744,000	381,958	-362,042	-48.66	
13 超時工作報酬	115,732	85,376	-30,356	-26.23	
131 加班費	109,332	85,376	-23,956	-21.91	
133 誤餐費	6,400		-6,400	-100.00	
15 獎金	2,749,888	2,600,866	-149,022	-5.42	
151 考績獎金	1,417,655	1,180,480	-237,175	-16.73	
152 年終獎金	1,332,233	1,420,386	88,153	6.62	
16 退休及卹償金	859,296	1,041,076	181,780	21.15	
161 職員退休及離職金	822,096	1,016,897	194,801	23.70	
162 工員退休及離職金	37,200	24,179	-13,021	-35.00	
18 福利費	1,180,688	1,244,603	63,915	5.41	
181 分擔員工保險費	928,068	1,095,936	167,868	18.09	
187 員工通勤交通費	172,620	100,667	-71,953	-41.68	
18Y 其他福利費	80,000	48,000	-32,000	-40.00	
2 服務費用	81,280	85,660	4,380	5.39	
27 一般服務費	20,080	20,460	380	1.89	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	720	2,310	1,590	220.83	
27F 體育活動費	19,360	18,150	-1,210	-6.25	
28 專業服務費	61,200	65,200	4,000	6.54	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,200	7,200			
28Y 其他	54,000	58,000	4,000	7.41	
3 材料及用品費	58,800	531,362	472,562	803.68	決算數較預算數增加472,562元，主要係因：教育部補助幼兒園改善教學環境紫外線殺菌燈設備超支併決算。
31 使用材料費	27,000	499,562	472,562	1,750.23	
315 設備零件	27,000	499,562	472,562	1,750.23	
32 用品消耗	31,800	31,800			
321 辦公（事務）用品	4,000	23,320	19,320	483.00	

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區百齡國民小學

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
322 報章什誌	27,800	8,480	-19,320	-69.50	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	240,398	113,742	-126,656	-52.69	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	240,398	113,742	-126,656	-52.69	
74Y 其他	240,398	113,742	-126,656	-52.69	決算數較預算數減少126,656元，主要係因：弱勢家庭幼生月費補助等覈實節餘。
9 其他		1,283,491	1,283,491		
91 其他支出		1,283,491	1,283,491		
91Y 其他		1,283,491	1,283,491		決算數較預算數增加1,283,491元，主要係因：助你好孕專案-5歲免學費等補助款超支併決算。
5L 一般行政管理計畫	18,874,617	17,410,654	-1,463,963	-7.76	
1 用人費用	17,327,927	15,910,029	-1,417,898	-8.18	
11 正式員額薪資	11,292,000	10,704,105	-587,895	-5.21	
113 職員薪金	8,808,000	8,031,165	-776,835	-8.82	
114 工員工資	1,452,000	1,514,700	62,700	4.32	
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23	
13 超時工作報酬	527,763	422,132	-105,631	-20.01	
131 加班費	527,763	422,132	-105,631	-20.01	
15 獎金	2,911,000	2,535,488	-375,512	-12.90	
151 考績獎金	1,499,500	1,153,028	-346,472	-23.11	
152 年終獎金	1,411,500	1,382,460	-29,040	-2.06	
16 退休及卹償金	882,360	771,330	-111,030	-12.58	
161 職員退休及離職金	758,160	692,232	-65,928	-8.70	
162 工員退休及離職金	124,200	79,098	-45,102	-36.31	
18 福利費	1,714,804	1,476,974	-237,830	-13.87	
181 分擔員工保險費	1,017,684	998,357	-19,327	-1.90	
187 員工通勤交通費	393,120	191,968	-201,152	-51.17	
18Y 其他福利費	304,000	286,649	-17,351	-5.71	
2 服務費用	905,290	866,210	-39,080	-4.32	
27 一般服務費	342,990	335,970	-7,020	-2.05	
279 外包費	320,000	315,400	-4,600	-1.44	
27F 體育活動費	22,990	20,570	-2,420	-10.53	
28 專業服務費	436,300	404,240	-32,060	-7.35	
28Y 其他	436,300	404,240	-32,060	-7.35	
29 公共關係費	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區百齡國民小學

基金用途明細表

中華民國 103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	641,400	634,415	-6,985	-1.09	
32 用品消耗	641,400	634,415	-6,985	-1.09	
321 辦公（事務）用品	624,600	617,615	-6,985	-1.12	
325 服裝	16,800	16,800			
5M 建築及設備計畫	7,327,720	9,008,520	1,680,800	22.94	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,327,720	9,008,520	1,680,800	22.94	
51 購置固定資產	1,394,330	1,521,822	127,492	9.14	
514 購置機械及設備	1,083,000	1,150,630	67,630	6.24	決算數較預算數增加67,630元，主要係因：資訊設備採購覈實節餘、移列資產轉成本及費用；教育部補助資優班評鑑獎勵金等經費。
515 購置交通及運輸設備	48,000	43,600	-4,400	-9.17	決算數較預算數減少4,400元，主要係因：係班級設備採購覈實節餘。
516 購置什項設備	263,330	327,592	64,262	24.40	決算數較預算數增加64,262元，主要係因：班級設備、幼兒園等設備採購覈實節餘；教育部補助幼兒園增班整修工程等設備經費。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	5,933,390	7,486,698	1,553,308	26.18	
581 遞延修繕房屋建築支出	5,933,390	6,697,644	764,254	12.88	1.本基金103年度工程管理費合計預算數109,878元；決算數95,455元。2.決算數較預算數增加764,254元，主要係因：活動中心球場、廁所整修工程節餘款；教育部補助幼兒園增班、寢室擴充整修工程經費超支併決算。
582 其他遞延支出		789,054	789,054		決算數較預算數增加789,054元，主要係因：教育局統籌款102年度撥入忠孝樓遊戲場整修工程及103年度樹木褐根病防治等經費超支併決算。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市士林區百齡國民小學

固定項目增減情形表

中華民國103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	60,996,077	3,312,123	4,215,594	60,092,606
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	6,727,141			6,727,141
房屋及建築	5,069,377			5,069,377
機械及設備	35,732,491	2,364,654	3,451,765	34,645,380
交通及運輸設備	2,115,744	57,600		2,173,344
什項設備	10,506,994	889,869	763,829	10,633,034
購建中固定資產				
電腦軟體	844,330			844,330
權利				

1.92年度以前已提列折舊557,143元(包括房屋及建築累積折舊141,907元、機械及設備累積折舊200,180元、交通及運輸設備累積折舊3,010元、什項設備累積折舊212,046元)及已攤銷費用780,032元，自93年度起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項另立帳類管理(不再計提折舊及攤銷)。

2.機械及設備接受他人贈與金額1,214,024元。

3.交通及運輸設備接受他人贈與金額14,000元。

4.什項設備接受他人贈與金額562,277元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市士林區百齡國民小學

購置固定資產明細表

中華民國103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		1,083,000	143,830		1,226,830	1,150,630	-76,200	
交通及運輸設備		48,000			48,000	43,600	-4,400	
什項設備		263,330	77,350		340,680	327,592	-13,088	
購建中固定資產								
合 計		1,394,330	221,180		1,615,510	1,521,822	-93,688	

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。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市士林區百齡國民小學

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		221,180
購置機械及設備	103.02.10府授主事預字第10330197200號	30,000
購置機械及設備	103.08.04府授主事預字第10331032800號	43,160
購置機械及設備	103.10.28府教工字第10341760000號	55,670
購置機械及設備	103.11.21府授主事預字第10331529100號	15,000
購置什項設備	103.02.10府授主事預字第10330197200號	19,000
購置什項設備	103.08.04府授主事預字第10331032800號	58,350

本 頁 空 白

戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區百齡國民小學

員工人數彙計表

中華民國 103 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	151	146	-5	
一般行政管理計畫	19	18	-1	
正式職員	13	12	-1	決算數較預算數減少1人，主要係因：減控專任組長1名(臺北市政府教育局88.8.12北市教人字第8825153100號函)。
正式工員	4	4	0	
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	116	110	-6	
正式職員	115	109	-6	決算數較預算數減少6人，主要係因：減班及教師育嬰、留職停薪等因素
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	16	18	2	
正式職員	14	16	2	決算數較預算數增加2人，主要係因：幼兒園增1班增加教師2名(臺北市政府103.11.19府授教人字第10342234400號函)。
正式工員	2	2	0	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區百齡國民小學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 103 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	83,016,000	546,408	1,562,375		21,415,801	46,832,199		14,228,586		167,601,369	858,000	168,459,369
職員	83,016,000	546,408	1,562,375		21,415,801	46,832,199		14,228,586		167,601,369	858,000	168,459,369
工具												
學前教育計畫	10,657,860		115,732		2,749,888	859,296		1,180,688		15,563,464		15,563,464
職員	9,913,860		82,660		2,532,888	822,096		1,043,472		14,394,976		14,394,976
工具	744,000		33,072		217,000	37,200		137,216		1,168,488		1,168,488
一般行政管理計畫	11,292,000		527,763		2,911,000	882,360		1,714,804		17,327,927		17,327,927
職員	9,840,000		463,235		2,487,500	758,160		1,474,604		15,023,499		15,023,499
工具	1,452,000		64,528		423,500	124,200		240,200		2,304,428		2,304,428
合 計	104,965,860	546,408	2,205,870		27,076,689	48,573,855		17,124,078		200,492,760	858,000	201,350,760

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，103年度預算編列150人，計13,887,655元，執行結果決算132人，計11,294,228元。

2.年終工作獎金係依據行政院103年1月14日院授人給字第1030020316號函訂定發布「一百零二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，103年度預算編列150人，計13,189,034元，執行結果決算166人，計14,551,878元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區百齡國民小學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 103 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
91,621,439	546,396	643,903		20,709,752	42,688,535		13,375,526		169,585,551	3,230,955	172,816,506
91,621,439	546,396	643,903		20,709,752	42,688,535		13,375,526		169,585,551	3,230,955	172,816,506
12,229,053		85,376		2,600,866	1,041,076		1,244,603		17,200,974		17,200,974
11,847,095		85,376		2,593,616	1,016,897		1,191,262		16,734,246		16,734,246
381,958				7,250	24,179		53,341		466,728		466,728
10,704,105		422,132		2,535,488	771,330		1,476,974		15,910,029		15,910,029
9,189,405		343,614		2,110,379	692,232		1,178,976		13,514,606		13,514,606
1,514,700		78,518		425,109	79,098		297,998		2,395,423		2,395,423
114,554,597	546,396	1,151,411		25,846,106	44,500,941		16,097,103		202,696,554	3,230,955	205,927,509

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區百齡國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 103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			199,635,958		208,005,906		8,369,948	4.19	
國民教育計畫			183,692,016		188,790,677		5,098,661	2.78	有關「國民教育計畫」決算數較預算數增 加5,098,661元，主要係因：用人費用覈實支付及教育局各項補助款等超支併決算。
學前教育計畫			15,943,942		19,215,229		3,271,287	20.52	有關「學前教育計畫」決算數較預算數增 加3,271,287元，主要係因：用人費用覈實支付及教育局助妳好孕專案各項補助款等超支併決算。

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區百齡國民小學

各項費用彙計表

中華民國103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	201,350,760	205,927,509	4,576,749	2.27
11 正式員額薪資	104,965,860	114,554,597	9,588,737	9.14
113 職員薪金	101,737,860	111,499,699	9,761,839	9.60
114 工員工資	2,196,000	1,896,658	-299,342	-13.63
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	1,404,408	3,777,351	2,372,943	168.96
121 聘用人員薪金	546,408	546,396	-12	0.00
124 兼職人員酬金	858,000	3,230,955	2,372,955	276.57
13 超時工作報酬	2,205,870	1,151,411	-1,054,459	-47.80
131 加班費	2,161,470	1,124,241	-1,037,229	-47.99
133 誤餐費	44,400	27,170	-17,230	-38.81
15 獎金	27,076,689	25,846,106	-1,230,583	-4.54
151 考績獎金	13,887,655	11,294,228	-2,593,427	-18.67
152 年終獎金	13,189,034	14,551,878	1,362,844	10.33
16 退休及卹償金	48,573,855	44,500,941	-4,072,914	-8.38
161 職員退休及離職金	48,412,455	44,397,664	-4,014,791	-8.29
162 工員退休及離職金	161,400	103,277	-58,123	-36.01
18 福利費	17,124,078	16,097,103	-1,026,975	-6.00
181 分擔員工保險費	9,155,268	11,414,747	2,259,479	24.68
183 傷病醫藥費	211,000	195,000	-16,000	-7.58
187 員工通勤交通費	1,716,120	1,090,840	-625,280	-36.44
18Y 其他福利費	6,041,690	3,396,516	-2,645,174	-43.78
2 服務費用	9,256,966	11,504,121	2,247,155	24.28
21 水電費	3,929,947	2,167,167	-1,762,780	-44.86
212 工作場所電費	3,617,300	1,863,621	-1,753,679	-48.48
214 工作場所水費	312,647	303,546	-9,101	-2.91
23 旅運費	96,490	60,666	-35,824	-37.13
231 國內旅費	91,450	58,791	-32,659	-35.71
23Y 其他旅運費	5,040	1,875	-3,165	-62.80
24 印刷裝訂與廣告費	31,000	12,500	-18,500	-59.68
241 印刷及裝訂費	31,000	12,500	-18,500	-59.68
25 修理保養及保固費	1,958,171	1,782,806	-175,365	-8.96
252 一般房屋修護費	1,007,500	1,091,157	83,657	8.30
255 機械及設備修護費	950,671	691,649	-259,022	-27.25
26 保險費	31,200	11,232	-19,968	-64.00
26Y 其他保險費	31,200	11,232	-19,968	-64.00
27 一般服務費	1,528,008	4,398,086	2,870,078	187.83
276 佣金、匯費、經理費及手續費	76,560	68,472	-8,088	-10.56
279 外包費	699,570	684,475	-15,095	-2.16
27D 計時與計件人員酬金	551,018	3,467,269	2,916,251	529.25
27F 體育活動費	200,860	177,870	-22,990	-11.45
28 專業服務費	1,556,150	2,945,664	1,389,514	89.29
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	444,600	1,968,559	1,523,959	342.77
287 委託檢驗(定)試驗認證費	95,850	16,800	-79,050	-82.47

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區百齡國民小學

各項費用彙計表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
289 試務甄選費	115,900	102,600	-13,300	-11.48
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000	0	0.00
28Y 其他	863,800	821,705	-42,095	-4.87
29 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
291 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
3 材料及用品費	3,495,205	4,421,214	926,009	26.49
31 使用材料費	708,250	1,796,529	1,088,279	153.66
315 設備零件	708,250	1,796,529	1,088,279	153.66
32 用品消耗	2,786,955	2,624,685	-162,270	-5.82
321 辦公(事務)用品	640,800	650,934	10,134	1.58
322 報章什誌	136,020	115,700	-20,320	-14.94
325 服裝	16,800	16,800	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	14,450	24,350	9,900	68.51
32Y 其他	1,978,885	1,816,901	-161,984	-8.19
4 租金、償債與利息	9,000	11,100	2,100	23.33
45 什項設備租金	9,000	11,100	2,100	23.33
451 什項設備租金	9,000	11,100	2,100	23.33
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,327,720	9,008,520	1,680,800	22.94
51 購置固定資產	1,394,330	1,521,822	127,492	9.14
514 購置機械及設備	1,083,000	1,150,630	67,630	6.24
515 購置交通及運輸設備	48,000	43,600	-4,400	-9.17
516 購置什項設備	263,330	327,592	64,262	24.40
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	5,933,390	7,486,698	1,553,308	26.18
581 遞延修繕房屋建築支出	5,933,390	6,697,644	764,254	12.88
582 其他遞延支出	0	789,054	789,054	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	19,273	19,273	0.00
66 規費	0	19,273	19,273	0.00
665 未足額進用殘障人員差額補助費	0	19,273	19,273	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,007,944	1,928,782	-2,079,162	-51.88
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	4,007,944	1,928,782	-2,079,162	-51.88
74Y 其他	4,007,944	1,928,782	-2,079,162	-51.88
9 其他	390,700	1,604,561	1,213,861	310.69
91 其他支出	390,700	1,604,561	1,213,861	310.69
91Y 其他	390,700	1,604,561	1,213,861	310.69
合 計	225,838,295	234,425,080	8,586,785	3.80

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市士林區百齡國民小學
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103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	5,939,118,625	5,938,274,295	-844,330	
土地改良物	6,727,141	6,727,141		
房屋及建築	5,069,377	5,069,377		
機械及設備	34,645,380	34,645,380		
交通及運輸設備	2,173,344	2,173,344		
什項設備	10,633,034	10,633,034		
電腦軟體	844,330		-844,330	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。
代管資產-房屋及建築設備	54,275,154	54,275,154		
代管資產-土地	5,824,750,865	5,824,750,865		