

中華民國 104 年度

(自104年1月1日起至104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-臺北市士林區百齡國民小學 (4-0501617)

訂

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

會計室主任 陳翠宗

機關長官 劉明晃

臺北市士林區百齡國民小學 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 104 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 104 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	230,814,579	238,117,459	- 7,302,880	- 3.07
基金用途	233,232,863	234,425,080	- 1,192,217	- 0.51
賸餘(短絀-)	-2,418,284	3,692,379	- 6,110,663	307.49
餘絀情形：				
基金餘額	18,940,654	21,358,938	- 2,418,284	- 11.32
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 1,688,470	5,042,209	- 6,730,679	--

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 104 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183,040,888元，決算數185,101,900元。

103學年下學期預定招收59班，實計招收60班，預計學生人數1,440人，實際學生人數1,473人。

104學年上學期預定招收57班，實計招收58班，預計學生人數1,376人，實際學生人數1,464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19,194,427元，決算數20,318,572元。

103學年下學期，預定招收7班，實際招收7班，預計學生人數209人，實際學生人數209人。

104學年上學期，預定招收7班，實際招收7班，預計學生人數210人，實際學生人數210人。

係配合幼兒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18,885,309元，決算數17,738,508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6,399,456元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數80,463元)，決算數10,073,883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230,814,579元，較預算數217,664,691元，增加13,149,888元，計增6.04%。

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614,950元，較預算數581,000元，增加33,950元，計增5.84%。

主要係因：

(1)暑期游泳訓練班收入覈實繳庫，故較預期增加53,450元；

(2)教師甄選報名費收入覈實繳庫，故較預期減少19,500元。

2.財產處分收入：決算數17,170元，較預算數25,000元，減少7,830元，計減31.32%。

主要係因：財產報廢收入覈實繳庫，故較預期減少7,830元。

3.其他財產收入：決算數257,790元，較預算數132,000元，增加125,790元，計增95.30%。

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125,790元。

4.公庫撥款收入：決算數220,407,240元，較預算數214,671,219元，增加5,736,021元，計增2.67%。

主要係因：

教育局撥入：(1)103(1)課後照顧費用(2成)(局款非統籌)75,207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 104 年度

- (2)104年充實資優班設備經費補助(局款非統籌)60,000元；
- (3)103(1)攜手激勵學習潛能計畫2成經費(局款非統籌)34,265元；
- (4)104年1月特教助理員補助經費(局款非統籌)38,458元；
- (5)103(2)公幼推動本土語言教學經費(局款非統籌)42,000元；
- (6)103學年度全國學生藝術比賽經費(局款非統籌)8,656元；
- (7)104年度田園教育體驗學習經費(局款非統籌)110,000元；
- (8)104年2-6月特教助理員經費(局款非統籌)187,011元；
- (9)104年度校際交流經費(局款非統籌)46,800元；
- (10)103(2)助妳好孕-5歲幼兒免學費(局款非統籌)328,437元；
- (11)104年校園改善無障礙環境經費(統籌款)906,584元；
- (12)104年度推展傳統藝術教育活動經費(局款非統籌)20,000元；
- (13)103(2)攜手激勵學習潛能計畫經費(局款非統籌)145,700元；
- (14)104年度寒假期間及103(2)公幼辦理課後留園服務經費(局款非統籌)24,120元；
- (15)103(2)教師專業學習社群(領域備課)經費(局款非統籌)25,000元；
- (16)104年度國小童軍教育活動經費(局款非統籌)8,000元；
- (17)104年度生命鬥士蒞校演講活動經費(局款非統籌)1,600元；
- (18)103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)15,475元；
- (19)104年度學校遊戲場汰換更新(統籌款)1,465,029元；
- (20)蘇迪勒颱風-復復原工程(統籌款)293,650元；
- (21)104(1)助妳好孕-5歲幼兒免學費(局款非統籌)387,556元；
- (22)104(1)特教助理員經費(局款非統籌)121,100元；
- (23)104年度暑假公幼辦理課後留園服務經費(局款非統籌)11,550元；
- (24)核發104年度人事費不敷數1,160,211元；
- (25)104年度教學輔導教師設置方案(局款非統籌)4,100元；
- (26)104(1)教師專業學習社群(領域備課)經費(局款非統籌)27,000元；
- (27)資優班及藝才班經費(局款非統籌)12,500元；
- (28)104(1)公幼辦理課後留園服務經費(局款非統籌)18,360元；
- (29)104(1)攜手激勵學習潛能計畫經費(局款非統籌)121,681元；
- (30)104年8-12月原住民語教學支援人員經費(局款非統籌)35,473元；
- (31)104(1)特教專業人員到校服務勞健保及勞退經費(局款非統籌)498元。

5.政府其他撥入收入：決算數7,038,580元，較預算數0元，增加7,038,580元。

主要係因：

- 教育部補助：
- (1)(RA4307)103(2)原住民族語教學支援工作人員交通費6,000元；
 - (2)(RA3318)103學年度(1)本土語言(閩客語)教學支援工作人員交通費8,000元；
 - (3)(RA4201)104年度兼任輔導教師減授鐘點費經費39,021元；
 - (4)(RA4305)104年1-6月原住民語教學支援人員經費第1期26,473元；
 - (5)(RA4305)104年1-6月原住民語教學支援人員經費第2期17,649元；
 - (6)(RA4411)103(2)五歲幼兒免學費(弱勢加額)415,248元；
 - (7)(RA4405)103(2)中低收入戶幼童托教補助經費6,000元；
 - (8)(RA4437)104年度寒假期間及103(2)公幼辦理課後留園服務經費56,280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 104 年度

- (9)(RA4411)103(2)5歲幼兒免學費補助經費665,000元；
- (10)(RA4502)103(2)公幼身心障礙幼兒家長教育費補助經費9,000元；
- (11)(RA4310)104年1-7月調整教師授課節數補助經費(特教)89,440元；
- (12)(RA3318)103(2)本土語言(閩客語)教學支援工作人員交通費5,000元；
- (13)(RA4308)104年1-7月調整教師授課節數補助經費2,305,967元；
- (14)(RA4423)104年度公立幼兒園改善教學環境設備經費13,250元；
- (15)(RA4408)104(1)五歲幼兒免學費(弱勢加額)417,856元；
- (16)(RA4405)104年度幼兒園推動本土語言教保活動經費28,000元；
- (17)(RA4301)104年1-7月本土語(閩客語)教學支援人員經費187,207元；
- (18)(RA4410)104(1)中低收入戶幼童托教補助經費18,000元；
- (19)(RA4424)104年度暑假公幼辦理課後留園服務經費26,950元；
- (20)(RA4408)104(1)5歲幼兒免學費補助728,000元；
- (21)(RA4304)104年8-12月本土語(閩客語)教學支援人員經費125,949元；
- (22)(RA4433)104年度公立幼兒園改善教學環境設備經費613,386元；
- (23)(RA4328)104年8-12月調整教師授課節數補助經費(特教)72,540元；
- (24)(RA4512)104年度補助資源班電腦教學輔具設備經費22,151元；
- (25)(RA4417)104(1)公幼辦理課後留園服務經費9,240元；
- (26)(RA4326)104年8-12月調整教師授課節數補助經費1,126,973元。

6.學雜費收入：決算數1,989,516元，較預算數2,032,870元，減少43,354元，計減2.13%。

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43,354元。

7.受贈收入：決算數0元，較預算數73,780元，減少73,780元，計減100.00%。

主要係因：無各界捐款收入，故較預期減少73,780元。

8.雜項收入：決算數489,333元，較預算數148,822元，增加340,511元，計增228.80%。

主要係因：

- (1)房屋津貼收入7,200元；
- (2)數位學生證補卡費收入18,070元；
- (3)到離校簡訊費收入14,195元；
- (4)電子採購領標手續費收入10,300元；
- (5)103學年度應付代收款及幼童冬令營結餘343,371元；
- (6)營養午餐罰款繳庫12,000元。
- (7)工程保固金已到期因廠商得力已解散繳庫78,926元；
- (8)個人電腦採購逾期罰款違約金1,749元；
- (9)誠樸樓外牆整修工程逾期罰款違約金3,522元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數233,232,863元，較預算數227,520,080元，增加5,712,783元，計增2.51%。

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185,101,900元，較預算數183,040,888元，增加2,061,012元，計增1.13%。

主要係因：人事費覈實支付及教育局等各項補助款，故較預期增加2,061,012元。

2.學前教育計畫：決算數20,318,572元，較預算數19,194,427元，增加1,124,145元，計增5.86%。

主要係因：人事費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1,124,145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 104 年度

3.一般行政管理計畫：決算數17,738,508元，較預算數18,885,309元，減少1,146,801元，計減6.07%。

主要係因：人事費覈實支付及各項業務覈實節餘，故較預期減少1,146,801元。

4.建築及設備計畫：決算數10,073,883元，較預算數6,399,456元，增加3,674,427元，計增57.42%。

主要係因：

(1)營建及修建工程：教育局統籌款無障礙環境整修工程覈實支付906,536元、誠樸樓遊戲場整修工程覈實支付1,459,379元、蘇迪勒颱風災後復原工程(統籌款)覈實支付293,650元；教育部補助幼兒園遊戲場地坪整修工程並動支本校其他準備金，覈實支付1,226,773元；誠樸樓外牆整修工程節餘款129,308元。

(2)其他設備：班級設備-購置機械及設備節餘款15,000元、購置什項設備節餘款26,389元；幼兒園設備-購置什項設備節餘款14,784元；資訊設備-購置機械及設備節餘款6,000元、移列資產轉成本及費用94,500元；學校設備-購置機械及設備節餘款6,000元；教育局補助充實資優班設備購置購置機械及設備(補辦預算)覈實支付80,070元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數2,418,284元，較預算短絀數9,855,389元，計減少短絀數7,437,105元。

主要係因：場地出借、教職員停車費等各項收入超收500,251元；用人費用覈實支用賸餘3,117,809元；電費及清寒午餐補助費等覈實節餘3,096,650元；工程、設備等執行節餘款197,481元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出2,965,972元。

其他活動之淨現金流入1,277,502元。

本年度現金及約當現金之淨減1,688,470元。

期初現金及約當現金28,391,971元。

期末現金及約當現金26,703,501元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為6,569,018,999元，包括：

流動資產27,026,578元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,257,367元。

其他資產6,538,735,054元。

決算日負債總額為6,550,078,345元，包括：

流動負債8,354,153元。

其他負債6,541,724,192元。

決算日基金餘額為累積餘額18,940,654元。

五、固定項目概況：

本年度增加4,116,721元，包括：

機械及設備3,314,035元。

交通及運輸設備41,000元。

什項設備761,686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 104 年度

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為80,463元，奉准明細表如下：

購置機械及設備：核准文號(104.04.13府授主事預字第10430458200號)，核准金額58,312元。

購置機械及設備：核准文號(104.12.25府授教工字第10443392800號)，核准金額22,151元。

本 頁 空 白

40501617-8

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 104 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	217,664,691	100.00	230,814,579	100.00	13,149,888	6.04	238,117,459	100.00
43 勞務收入	581,000	0.27	614,950	0.27	33,950	5.84	507,550	0.21
431 服務收入	581,000	0.27	614,950	0.27	33,950	5.84	507,550	0.21
45 財產收入	157,000	0.07	274,960	0.12	117,960	75.13	118,250	0.05
451 財產處分收入	25,000	0.01	17,170	0.01	-7,830	-31.32	2,650	0.00
45Y 其他財產收入	132,000	0.06	257,790	0.11	125,790	95.30	115,600	0.05
46 政府撥入收入	214,671,219	98.62	227,445,820	98.54	12,774,601	5.95	235,263,993	98.80
462 公庫撥款收入	214,671,219	98.62	220,407,240	95.49	5,736,021	2.67	227,887,259	95.70
46Y 政府其他撥入收入			7,038,580	3.05	7,038,580	0.00	7,376,734	3.10
4S 教學收入	2,032,870	0.93	1,989,516	0.86	-43,354	-2.13	1,692,667	0.71
4S1 學雜費收入	2,032,870	0.93	1,989,516	0.86	-43,354	-2.13	1,692,667	0.71
4Y 其他收入	222,602	0.10	489,333	0.21	266,731	119.82	534,999	0.22
4Y0 受贈收入	73,780	0.03			-73,780	-100.00	170,000	0.07
4YY 雜項收入	148,822	0.07	489,333	0.21	340,511	228.80	364,999	0.15
5 基金用途	227,520,080	100.00	233,232,863	100.00	5,712,783	2.51	234,425,080	100.00
53 國民教育計畫	183,040,888	80.45	185,101,900	79.36	2,061,012	1.13	188,790,677	80.53
54 學前教育計畫	19,194,427	8.44	20,318,572	8.71	1,124,145	5.86	19,215,229	8.20
5L 一般行政管理計畫	18,885,309	8.30	17,738,508	7.61	-1,146,801	-6.07	17,410,654	7.43
5M 建築及設備計畫	6,399,456	2.81	10,073,883	4.32	3,674,427	57.42	9,008,520	3.84
購置固定資產	6,399,456	2.81	10,073,883	4.32	3,674,427	57.42	9,008,520	3.84
本期賸餘(短絀)	-9,855,389		-2,418,284		7,437,105	-75.46	3,692,379	
期初基金餘額	13,716,962		21,358,938		7,641,976	55.71	17,666,559	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,861,573		18,940,654		15,079,081	390.49	21,358,938	

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80,463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80,070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
431 服務收入	北市教會字第10531557200號	33,950
45Y 其他財產收入	北市教會字第10531557200號	125,790
462 公庫撥款收入	北市教會字第10437302700號	258,586
462 公庫撥款收入	北市教會字第10531557200號	5,477,435
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10437302700號	435,248
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10531557200號	6,603,332
4YY 雜項收入	北市教會字第10531557200號	340,511
53 國民教育計畫	北市教會字第10437302700號	1,258,387
53 國民教育計畫	北市教會字第10531557200號	6,180,814
54 學前教育計畫	北市教會字第10437302700號	372,040
54 學前教育計畫	北市教會字第10531557200號	890,331
5L 一般行政管理計畫	北市教會字第10531557200號	99,200
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10531557200號	3,886,338

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104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—)	-9,855,389	-2,418,284	7,437,105	-75.46
812 調整非現金項目		-547,688	-547,688	
8123 流動資產淨減(淨增—)		114,946	114,946	
8124 流動負債淨增(淨減—)		-662,634	-662,634	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-9,855,389	-2,965,972	6,889,417	-69.91
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		1,464,194	1,464,194	
825 增加短期債務及其他負債		96,023	96,023	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82D 減少短期債務及其他負債		-282,715	-282,715	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		1,277,502	1,277,502	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-9,855,389	-1,688,470	8,166,919	-82.87
84 期初現金及約當現金	19,400,165	28,391,971	8,991,806	46.35
85 期末現金及約當現金	9,544,776	26,703,501	17,158,725	179.77

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104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	6,569,018,999	100.00	5,913,061,789	100.00	655,957,210	11.09
11 流動資產	27,026,578	0.41	28,829,994	0.49	-1,803,416	-6.26
111 現金	26,703,501	0.41	28,391,971	0.48	-1,688,470	-5.95
1112 銀行存款	26,703,501	0.41	28,391,971	0.48	-1,688,470	-5.95
1112-1 銀行存款-市庫存款	17,266,199	0.26	18,629,849	0.32	-1,363,650	-7.32
1112-2 銀行存款-保管款	8,893,002	0.14	9,453,095	0.16	-560,093	-5.92
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	325,091	0.00	300,000	0.01	25,091	8.36
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶	219,209	0.00	9,027	0.00	210,182	2,328.37
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	23,077	0.00	138,023	0.00	-114,946	-83.28
113Y 其他應收款	23,077	0.00	138,023	0.00	-114,946	-83.28
115 預付款項	300,000	0.00	300,000	0.01	0	0.00
1154 預付費用	300,000	0.00	300,000	0.01	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,257,367	0.05	5,205,776	0.09	-1,948,409	-37.43
124 準備金	3,257,367	0.05	5,205,776	0.09	-1,948,409	-37.43
1241 退休及離職準備金	1,718,891	0.03	2,203,106	0.04	-484,215	-21.98
124Y 其他準備金	1,538,476	0.02	3,002,670	0.05	-1,464,194	-48.76
124Y-2 其他準備金-其他	1,538,476	0.02	1,920,942	0.03	-382,466	-19.91
124Y-3 其他準備金-仁愛基金	0	0.00	1,081,728	0.02	-1,081,728	-100.00
13 其他資產	6,538,735,054	99.54	5,879,026,019	99.42	659,709,035	11.22
131 什項資產	6,538,735,054	99.54	5,879,026,019	99.42	659,709,035	11.22
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產	6,538,735,054	99.54	5,879,026,019	99.42	659,709,035	11.22
1316-1 代管資產-土地	6,484,459,900	98.71	5,824,750,865	98.51	659,709,035	11.33
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	54,275,154	0.83	54,275,154	0.92	0	0.00
資 產 合 計	6,569,018,999	100.00	5,913,061,789	100.00	655,957,210	11.09
2 負 債	6,550,078,345	99.71	5,891,702,851	99.64	658,375,494	11.17
21 流動負債	8,354,153	0.13	9,016,787	0.15	-662,634	-7.35
212 應付款項	8,354,153	0.13	8,992,587	0.15	-638,434	-7.10
2123 應付代收款	8,263,078	0.13	7,759,630	0.13	503,448	6.49
2125 應付費用	91,075	0.00	687,404	0.01	-596,329	-86.75
212Y 其他應付款	0	0.00	545,553	0.01	-545,553	-100.00
213 預收款項	0	0.00	24,200	0.00	-24,200	-100.00
2133 預收收入	0	0.00	24,200	0.00	-24,200	-100.00
22 其他負債	6,541,724,192	99.58	5,882,686,064	99.49	659,038,128	11.20
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159,362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)計0元。
 4.宏遠食品-104學年度營養午餐履約保證書(1051031)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104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	6,541,724,192	99.58	5,882,686,064	99.49	659,038,128	11.20
2211	存入保證金	1,174,224	0.02	1,456,939	0.02	-282,715	-19.40
2213	應付退休及離職金	1,718,891	0.03	2,203,106	0.04	-484,215	-21.98
2214	應付代管資產	6,538,735,054	99.54	5,879,026,019	99.42	659,709,035	11.22
2215	暫收及待結轉帳項	96,023	0.00	0	0.00	96,023	0.00
3	基金餘額	18,940,654	0.29	21,358,938	0.36	-2,418,284	-11.32
31	基金餘額	18,940,654	0.29	21,358,938	0.36	-2,418,284	-11.32
311	基金餘額	18,940,654	0.29	21,358,938	0.36	-2,418,284	-11.32
3111	累積餘額	18,940,654	0.29	21,358,938	0.36	-2,418,284	-11.32
	負債及基金餘額合計	6,569,018,999	100.00	5,913,061,789	100.00	655,957,210	11.09

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159,362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)計0元。

4.宏遠食品-104學年度營養午餐履約保證書(1051031)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 104 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	217,664,691	230,814,579	13,149,888	6.04	
43 勞務收入	581,000	614,950	33,950	5.84	
431 服務收入	581,000	614,950	33,950	5.84	決算數較預算數增加33,950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	157,000	274,960	117,960	75.13	
451 財產處分收入	25,000	17,170	-7,830	-31.32	決算數較預算數減少7,830元，主要係因：財產報廢處分變賣收入覈實繳庫。
45Y 其他財產收入	132,000	257,790	125,790	95.30	決算數較預算數增加125,790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	214,671,219	227,445,820	12,774,601	5.95	
462 公庫撥款收入	214,671,219	220,407,240	5,736,021	2.67	決算數較預算數增加5,736,021元，主要係因：教育局撥入課後照顧經費等各項補助款超收併決算。
46Y 政府其他撥入收入		7,038,580	7,038,580	0.00	決算數較預算數增加7,038,580元，主要係因：教育部撥入調整教師授課節數經費等各項補助款超收併決算。
4S 教學收入	2,032,870	1,989,516	-43,354	-2.13	
4S1 學雜費收入	2,032,870	1,989,516	-43,354	-2.13	決算數較預算數減少43,354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	222,602	489,333	266,731	119.82	
4Y0 受贈收入	73,780		-73,780	-100.00	決算數較預算數減少73,780元，主要係因：無各界捐款收入。
4YY 雜項收入	148,822	489,333	340,511	228.80	決算數較預算數增加340,511元，主要係因：103學年度應付代收款結餘等收入覈實繳庫。

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 104 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	227,520,080	233,232,863	5,712,783	2.51	
53 國民教育計畫	183,040,888	185,101,900	2,061,012	1.13	
1 用人費用	169,071,124	169,465,120	393,996	0.23	
11 正式員額薪資	84,504,000	89,462,614	4,958,614	5.87	
113 職員薪金	84,504,000	89,462,614	4,958,614	5.87	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,427,652	2,601,443	1,173,791	82.22	
121 聘用人員薪金	569,652	364,753	-204,899	-35.97	
124 兼職人員酬金	858,000	2,236,690	1,378,690	160.69	
13 超時工作報酬	1,724,907	676,077	-1,048,830	-60.81	
131 加班費	1,686,507	647,517	-1,038,990	-61.61	
133 誤餐費	38,400	28,560	-9,840	-25.63	
15 獎金	22,032,707	20,569,380	-1,463,327	-6.64	
151 考績獎金	11,398,500	9,232,015	-2,166,485	-19.01	
152 年終獎金	10,634,207	11,337,365	703,158	6.61	
16 退休及卹償金	44,914,440	43,043,144	-1,871,296	-4.17	
161 職員退休及離職金	44,914,440	43,043,144	-1,871,296	-4.17	
18 福利費	14,467,418	13,112,462	-1,354,956	-9.37	
181 分擔員工保險費	7,440,348	8,745,150	1,304,802	17.54	
183 傷病醫藥費	219,000	257,600	38,600	17.63	
187 員工通勤交通費	1,150,380	722,945	-427,435	-37.16	
18Y 其他福利費	5,657,690	3,386,767	-2,270,923	-40.14	
2 服務費用	7,709,700	9,784,767	2,075,067	26.92	
21 水電費	3,526,772	2,306,814	-1,219,958	-34.59	
212 工作場所電費	3,196,970	1,967,054	-1,229,916	-38.47	決算數較預算數增加2,075,067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	329,802	339,760	9,958	3.02	
23 旅運費	91,840	58,690	-33,150	-36.10	
231 國內旅費	86,800	55,650	-31,150	-35.89	
23Y 其他旅運費	5,040	3,040	-2,000	-39.68	
24 印刷裝訂與廣告費	31,000	31,000			
241 印刷及裝訂費	31,000	31,000			
25 修理保養及保固費	1,864,950	1,774,142	-90,808	-4.87	
252 一般房屋修護費	961,000	903,115	-57,885	-6.02	
255 機械及設備修護費	903,950	871,027	-32,923	-3.64	
26 保險費	31,200	12,986	-18,214	-58.38	
26Y 其他保險費	31,200	12,986	-18,214	-58.38	
27 一般服務費	1,156,488	3,920,500	2,764,012	239.00	

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 104 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	69,120	41,911	-27,209	-39.36	
279 外包費	379,570	369,075	-10,495	-2.76	
27D 計時與計件人員酬金	555,338	3,379,426	2,824,088	508.53	
27F 體育活動費	152,460	130,088	-22,372	-14.67	
28 專業服務費	1,007,450	1,680,635	673,185	66.82	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	429,800	1,150,115	720,315	167.59	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	74,250	35,800	-38,450	-51.78	
289 試務甄選費	115,900	112,900	-3,000	-2.59	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	35,646	-354	-0.98	
28Y 其他	351,500	346,174	-5,326	-1.52	
3 材料及用品費	2,496,084	2,536,212	40,128	1.61	
31 使用材料費	489,875	578,394	88,519	18.07	
315 設備零件	489,875	578,394	88,519	18.07	
32 用品消耗	2,006,209	1,957,818	-48,391	-2.41	
321 辦公(事務)用品	11,700	9,231	-2,469	-21.10	
322 報章什誌	101,164	101,964	800	0.79	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	13,640	21,998	8,358	61.28	
32Y 其他	1,879,705	1,824,625	-55,080	-2.93	
4 租金、償債與利息	9,000	8,300	-700	-7.78	
45 什項設備租金	9,000	8,300	-700	-7.78	
451 什項設備租金	9,000	8,300	-700	-7.78	
6 稅捐及規費(強制費)		78,562	78,562		
66 規費		78,562	78,562		
665 未足額進用殘障人員差額補助費		78,562	78,562		決算數較預算數增加78,562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	3,383,780	1,831,234	-1,552,546	-45.88	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	3,383,780	1,831,234	-1,552,546	-45.88	
74Y 其他	3,383,780	1,831,234	-1,552,546	-45.88	決算數較預算數減少1,552,546元，主要係因：清寒學生餐費補助等覈實節餘。
9 其他	371,200	1,397,705	1,026,505	276.54	
91 其他支出	371,200	1,397,705	1,026,505	276.54	

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 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
91Y 其他	371,200	1,397,705	1,026,505	276.54	決算數較預算數增加1,026,505元，主要係因：仁愛基金盈餘劃入教育儲蓄戶等併決算。
54 學前教育計畫	19,194,427	20,318,572	1,124,145	5.86	
1 用人費用	18,829,449	18,829,449			
11 正式員額薪資	12,781,860	13,115,724	333,864	2.61	
113 職員薪金	11,665,860	12,230,116	564,256	4.84	
114 工員工資	1,116,000	885,608	-230,392	-20.64	
13 超時工作報酬	171,169	130,304	-40,865	-23.87	
131 加班費	171,169	130,304	-40,865	-23.87	
15 獎金	3,373,888	2,977,188	-396,700	-11.76	
151 考績獎金	1,776,155	1,519,540	-256,615	-14.45	
152 年終獎金	1,597,733	1,457,648	-140,085	-8.77	
16 退休及卹償金	1,008,288	1,164,695	156,407	15.51	
161 職員退休及離職金	973,728	1,106,762	133,034	13.66	
162 工員退休及離職金	34,560	57,933	23,373	67.63	
18 福利費	1,494,244	1,441,538	-52,706	-3.53	
181 分擔員工保險費	1,145,364	1,262,746	117,382	10.25	
187 員工通勤交通費	236,880	130,792	-106,088	-44.79	
18Y 其他福利費	112,000	48,000	-64,000	-57.14	
2 服務費用	101,780	104,724	2,944	2.89	
25 修理保養及保固費		14,500	14,500		
252 一般房屋修護費		14,500	14,500		決算數較預算數加2,944元，主要係因：幼兒園改善教學環境動支其他準備金併決算。
27 一般服務費	34,280	22,724	-11,556	-33.71	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	10,080	1,596	-8,484	-84.17	
27F 體育活動費	24,200	21,128	-3,072	-12.69	
28 專業服務費	67,500	67,500			
28Y 其他	67,500	67,500			
3 材料及用品費	22,800	34,800	12,000	52.63	
31 使用材料費	14,800	26,800	12,000	81.08	
315 設備零件	14,800	26,800	12,000	81.08	決算數較預算數加12,000元，主要係因：幼兒園改善教學環境動支其他準備金併決算。
32 用品消耗	8,000	8,000			
322 報章什誌	8,000	8,000			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	240,398	113,728	-126,670	-52.69	

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 104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(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	240,398	113,728	-126,670	-52.69	決算數較預算數減少126,670元，主要係因：弱勢家庭幼生月費補助等覈實節餘。
74Y 其他	240,398	113,728	-126,670	-52.69	
9 其他		1,235,871	1,235,871		決算數較預算數增加1,235,871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。
91 其他支出		1,235,871	1,235,871		
91Y 其他		1,235,871	1,235,871		
5L 一般行政管理計畫	18,885,309	17,738,508	-1,146,801	-6.07	
1 用人費用	17,372,639	16,200,946	-1,171,693	-6.74	
11 正式員額薪資	11,292,000	11,480,940	188,940	1.67	
113 職員薪金	8,808,000	8,808,000			
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	408,240	-119,523	-22.65	
131 加班費	527,763	408,240	-119,523	-22.65	
15 獎金	2,911,000	2,163,587	-747,413	-25.68	
151 考績獎金	1,499,500	823,658	-675,842	-45.07	
152 年終獎金	1,411,500	1,339,929	-71,571	-5.07	
16 退休及卹償金	882,360	762,345	-120,015	-13.60	
161 職員退休及離職金	809,760	682,971	-126,789	-15.66	
162 工員退休及離職金	72,600	79,374	6,774	9.33	
18 福利費	1,759,516	1,385,834	-373,682	-21.24	
181 分擔員工保險費	1,062,396	957,541	-104,855	-9.87	
187 員工通勤交通費	393,120	156,457	-236,663	-60.20	
18Y 其他福利費	304,000	271,836	-32,164	-10.58	
2 服務費用	905,290	973,230	67,940	7.50	
27 一般服務費	342,990	338,670	-4,320	-1.26	
279 外包費	320,000	318,180	-1,820	-0.57	
27F 體育活動費	22,990	20,490	-2,500	-10.87	
28 專業服務費	436,300	508,560	72,260	16.56	
28Y 其他	436,300	508,560	72,260	16.56	
29 公共關係費	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
3 材料及用品費	607,380	564,332	-43,048	-7.09	
32 用品消耗	607,380	564,332	-43,048	-7.09	
321 辦公(事務)用品	601,560	558,512	-43,048	-7.16	

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 104年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
325 服裝	5,820	5,820			
5M 建築及設備計畫	6,399,456	10,073,883	3,674,427	57.42	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,399,456	10,073,883	3,674,427	57.42	
51 購置固定資產	2,506,261	2,423,658	-82,603	-3.30	
514 購置機械及設備	2,101,000	2,059,570	-41,430	-1.97	決算數較預算數減少41,430元，主要係因：班級、資訊及學校等設備採購覈實節餘。
516 購置什項設備	405,261	364,088	-41,173	-10.16	決算數較預算數減少41,173元，主要係因：班級、幼兒園等設備採購覈實節餘。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,893,195	7,650,225	3,757,030	96.50	
581 遞延修繕房屋建築支出	3,893,195	3,763,887	-129,308	-3.32	1.本基金104年度工程管理費合計預算數72,770元；決算數59,253元。2.決算數較預算數減少129,308元，主要係因：誠樸樓外牆整修工程節餘款。
582 其他遞延支出		3,886,338	3,886,338		決算數較預算數增加3,886,338元，主要係因：教育局補助無障礙環境整修工程(統籌款)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104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	60,092,606	4,116,721	1,539,698	62,669,629
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	34,645,380	3,314,035	954,345	37,005,070
交通及運輸設備	2,173,344	41,000	69,658	2,144,686
什項設備	10,633,034	761,686	515,695	10,879,025
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0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.機械及設備增加其他原因有應付代收款購置1,254,465元。

3.交通及運輸設備增加其他原因有應付代收款購置41,000元。

4.什項設備增加其他原因有應付代收款購置378,698元、實物贈與18,900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104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		2,101,000	80,463		2,181,463	2,059,570	-121,893	
交通及運輸設備								
什項設備		405,261			405,261	364,088	-41,173	
購建中固定資產								
合 計		2,506,261	80,463		2,586,724	2,423,658	-163,066	

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104年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		80,463
購置機械及設備	104.04.13府授主事預字第10430458200號	58,312
購置機械及設備	104.12.25府授教工字第10443392800號	22,151

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 104 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	155	150	-5	
一般行政管理計畫	19	17	-2	
正式職員	13	11	-2	決算數較預算數減少2人，主要係因：1.人事主任出缺未補1人；2.減控專任組長1人(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	113	-3	
正式職員	115	112	-3	決算數較預算數減少3人，主要係因：減班故員額減少。
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	20	20	0	
正式職員	17	17	0	
正式工員	3	3	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 104 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	84,504,000	569,652	1,724,907		22,032,707	44,914,440		14,467,418		168,213,124	858,000	169,071,124
職員	84,504,000	569,652	1,724,907		22,032,707	44,914,440		14,467,418		168,213,124	858,000	169,071,124
學前教育計畫	12,781,860		171,169		3,373,888	1,008,288		1,494,244		18,829,449		18,829,449
職員	11,665,860		121,569		2,978,638	973,728		1,271,860		17,011,655		17,011,655
工具	1,116,000		49,600		395,250	34,560		222,384		1,817,794		1,817,794
一般行政管理計畫	11,292,000		527,763		2,911,000	882,360		1,759,516		17,372,639		17,372,639
職員	9,840,000		463,235		2,396,750	809,760		1,436,976		14,946,721		14,946,721
工具	1,452,000		64,528		514,250	72,600		322,540		2,425,918		2,425,918
合 計	108,577,860	569,652	2,423,839		28,317,595	46,805,088		17,721,178		204,415,212	858,000	205,273,212

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，104年度預算編列155人，計14,674,155元，執行結果決算130人，計11,575,213元。

2.年終工作獎金係依據行政院104年1月29日院授人給字第1040023824 號函訂定發布「一百零三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，104年度預算編列155人，計13,643,440元，執行結果決算156人，計14,134,942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 104 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
89,462,614	364,753	676,077		20,569,380	43,043,144		13,112,462		167,228,430	2,236,690	169,465,120
89,462,614	364,753	676,077		20,569,380	43,043,144		13,112,462		167,228,430	2,236,690	169,465,120
13,115,724		130,304		2,977,188	1,164,695		1,441,538		18,829,449		18,829,449
12,230,116		130,304		2,933,688	1,106,762		1,256,998		17,657,868		17,657,868
885,608				43,500	57,933		184,540		1,171,581		1,171,581
11,480,940		408,240		2,163,587	762,345		1,385,834		16,200,946		16,200,946
9,966,240		340,912		1,958,770	682,971		1,011,607		13,960,500		13,960,500
1,514,700		67,328		204,817	79,374		374,227		2,240,446		2,240,446
114,059,278	364,753	1,214,621		25,710,155	44,970,184		15,939,834		202,258,825	2,236,690	204,495,515

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 104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			202,235,315		205,420,472		3,185,157	1.57	
國民教育計畫			183,040,888		185,101,900		2,061,012	1.13	有關「國民教育計畫」決算數較預算數增 加2,061,012元，主要係因：用人費用覈實支付及教育局等各項補助款超支併決算
學前教育計畫			19,194,427		20,318,572		1,124,145	5.86	有關「學前教育計畫」決算數較預算數增 加1,124,145元，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104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	205,273,212	204,495,515	-777,697	-0.38
11 正式員額薪資	108,577,860	114,059,278	5,481,418	5.05
113 職員薪金	104,977,860	110,500,730	5,522,870	5.26
114 工員工資	2,568,000	2,400,308	-167,692	-6.53
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	1,427,652	2,601,443	1,173,791	82.22
121 聘用人員薪金	569,652	364,753	-204,899	-35.97
124 兼職人員酬金	858,000	2,236,690	1,378,690	160.69
13 超時工作報酬	2,423,839	1,214,621	-1,209,218	-49.89
131 加班費	2,385,439	1,186,061	-1,199,378	-50.28
133 誤餐費	38,400	28,560	-9,840	-25.63
15 獎金	28,317,595	25,710,155	-2,607,440	-9.21
151 考績獎金	14,674,155	11,575,213	-3,098,942	-21.12
152 年終獎金	13,643,440	14,134,942	491,502	3.60
16 退休及卹償金	46,805,088	44,970,184	-1,834,904	-3.92
161 職員退休及離職金	46,697,928	44,832,877	-1,865,051	-3.99
162 工員退休及離職金	107,160	137,307	30,147	28.13
18 福利費	17,721,178	15,939,834	-1,781,344	-10.05
181 分擔員工保險費	9,648,108	10,965,437	1,317,329	13.65
183 傷病醫藥費	219,000	257,600	38,600	17.63
187 員工通勤交通費	1,780,380	1,010,194	-770,186	-43.26
18Y 其他福利費	6,073,690	3,706,603	-2,367,087	-38.97
2 服務費用	8,716,770	10,862,721	2,145,951	24.62
21 水電費	3,526,772	2,306,814	-1,219,958	-34.59
212 工作場所電費	3,196,970	1,967,054	-1,229,916	-38.47
214 工作場所水費	329,802	339,760	9,958	3.02
23 旅運費	91,840	58,690	-33,150	-36.10
231 國內旅費	86,800	55,650	-31,150	-35.89
23Y 其他旅運費	5,040	3,040	-2,000	-39.68
24 印刷裝訂與廣告費	31,000	31,000	0	0.00
241 印刷及裝訂費	31,000	31,000	0	0.00
25 修理保養及保固費	1,864,950	1,788,642	-76,308	-4.09
252 一般房屋修護費	961,000	917,615	-43,385	-4.51
255 機械及設備修護費	903,950	871,027	-32,923	-3.64
26 保險費	31,200	12,986	-18,214	-58.38
26Y 其他保險費	31,200	12,986	-18,214	-58.38
27 一般服務費	1,533,758	4,281,894	2,748,136	179.18
276 佣金、匯費、經理費及手續費	79,200	43,507	-35,693	-45.07
279 外包費	699,570	687,255	-12,315	-1.76
27D 計時與計件人員酬金	555,338	3,379,426	2,824,088	508.53
27F 體育活動費	199,650	171,706	-27,944	-14.00
28 專業服務費	1,511,250	2,256,695	745,445	49.33
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	429,800	1,150,115	720,315	167.59
287 委託檢驗(定)試驗認證費	74,250	35,800	-38,450	-51.78

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104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	112,900	-3,000	-2.59
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	35,646	-354	-0.98
28Y 其他	855,300	922,234	66,934	7.83
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	3,126,264	3,135,344	9,080	0.29
31 使用材料費	504,675	605,194	100,519	19.92
315 設備零件	504,675	605,194	100,519	19.92
32 用品消耗	2,621,589	2,530,150	-91,439	-3.49
321 辦公(事務)用品	613,260	567,743	-45,517	-7.42
322 報章什誌	109,164	109,964	800	0.73
325 服裝	5,820	5,820	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	13,640	21,998	8,358	61.28
32Y 其他	1,879,705	1,824,625	-55,080	-2.93
4 租金、償債與利息	9,000	8,300	-700	-7.78
45 什項設備租金	9,000	8,300	-700	-7.78
451 什項設備租金	9,000	8,300	-700	-7.78
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,399,456	10,073,883	3,674,427	57.42
51 購置固定資產	2,506,261	2,423,658	-82,603	-3.30
514 購置機械及設備	2,101,000	2,059,570	-41,430	-1.97
516 購置什項設備	405,261	364,088	-41,173	-10.16
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,893,195	7,650,225	3,757,030	96.50
581 遞延修繕房屋建築支出	3,893,195	3,763,887	-129,308	-3.32
582 其他遞延支出	0	3,886,338	3,886,338	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	78,562	78,562	0.00
66 規費	0	78,562	78,562	0.00
665 未足額進用殘障人員差額補助費	0	78,562	78,562	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,624,178	1,944,962	-1,679,216	-46.33
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	3,624,178	1,944,962	-1,679,216	-46.33
74Y 其他	3,624,178	1,944,962	-1,679,216	-46.33
9 其他	371,200	2,633,576	2,262,376	609.48
91 其他支出	371,200	2,633,576	2,262,376	609.48
91Y 其他	371,200	2,633,576	2,262,376	609.48
合 計	227,520,080	233,232,863	5,712,783	2.51

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104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	6,601,404,683	6,600,560,353	-844,330	
代管資產-土地	6,484,459,900	6,484,459,900		
代管資產-房屋及建築 設備	54,275,154	54,275,154		
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	37,005,070	37,005,070		
交通及運輸設備	2,144,686	2,144,686		
什項設備	10,879,025	10,879,025		
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。