

# 中華民國 105 年度

(自105年1月1日起至105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

會計室主任 **李建鋒**  
李建鋒

機關長官 劉明晃

臺北市政府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 105 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 至 10	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 至 23	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 105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	234,056,386	230,814,579	3,241,807	1.40
基金用途	234,423,688	233,232,863	1,190,825	0.51
賸餘(短絀)	367,302	2,418,284	2,050,982	--
餘絀情形：				
基金餘額	18,573,352	18,940,654	367,302	1.94
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	825,611	1,688,470	2,514,081	--

附註：現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

本 頁 空 白

# 乙、總 說 明





# 臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區百齡國民小學

## 總 說 明

中華民國 105 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177,971,746元，決算數189,263,389元。

104學年下學期預定招收58班，實計招收58班，預計學生人數1,437人，實際學生人數1,464人。

105學年上學期預定招收57班，實計招收57班，預計學生人數1,448人，實際學生人數1,452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19,929,975元，決算數20,811,892元。

104學年下學期，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。

105學年上學期，預定招收8班，實際招收8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18,744,711元，決算數16,679,386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7,745,513元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數546,000元)，決算數7,669,021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234,056,386元，較預算數215,911,078元，增加18,145,308元，計增8.40%。

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616,501元，較預算數555,000元，增加61,501元，計增11.08%。

主要係因：

(1)暑期游泳訓練班收入覈實繳庫，故較預期增加92,501元；

(2)教師甄選報名費收入覈實繳庫，故較預期減少31,000元。

2.財產處分收入：決算數6,330元，較預算數20,000元，減少13,670元，計減68.35%。

主要係因：財產報廢收入覈實繳庫，故較預期減少13,670元。

3.其他財產收入：決算數286,100元，較預算數120,000元，增加166,100元，計增138.42%。

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166,100元。

4.公庫撥款收入：決算數226,325,357元，較預算數212,877,115元，增加13,448,242元，計增6.32%。

主要係因：

教育局撥入：(1)105年1月特教助理員補助經費(局款非統籌) 19,591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 105 年度

- (2)104(1)攜手激勵學習潛能計畫第4期2成經費(局款非統籌)30,420元；
- (3)104學年度幼兒園推動本土語言教保活動經費(局款非統籌)42,000元；
- (4)104學年度教師專業發展評鑑經費(局款非統籌)7,267元；
- (5)104(1)本土語言(閩客語)教學支援工作人員交通費(局款非統籌)2,000元；
- (6)105年1-6月原住民語教學支援人員經費(局款非統籌)45,588元；
- (7)105年度學校周邊劃設無菸人行道經費(統籌款)36,000元；
- (8)104(2)助妳好孕-5歲幼兒免學費(局款非統籌)363,076元；
- (9)104學年度全國學生藝術比賽經費(局款非統籌)25,780元；
- (10)105年度校際交流經費(局款非統籌)22,950元；
- (11)105年度國際教育學生公民行動方案(局款非統籌)30,000元；
- (12)105年度小田園教育計畫經費(局款非統籌)90,000元；
- (13)105年推展輔導工作專案計畫補助經費(局款非統籌)38,736元；
- (14)105年度生命鬥士蒞校演講活動經費(局款非統籌)1,600元；
- (15)104(2)精進教學教師專業學習社群經費(局款非統籌)27,000元；
- (16)105年度推展傳統藝術教育活動經費(局款非統籌)20,000元；
- (17)104(2)攜手激勵學習潛能計畫經費(局款非統籌)152,605元；
- (18)104(2)特教助理員經費(局款非統籌)75,407元；
- (19)105年度寒假及104(2)公幼辦理課後留園服務經費(局款非統籌)25,950元；
- (20)105年度校園安全警監系統智慧型電子防護圍籬經費(統籌款)577,000元；
- (21)105年度國小童軍教育活動經費(局款非統籌)8,000元；
- (22)105年第1次退休金不敷數1,121,217元；
- (23)104(2)本土語言(閩客語)教學支援工作人員交通費(局款非統籌)7,000元；
- (24)104年8-12月本土語(閩客語)教學支援人員經費(局款非統籌)134,606元；
- (25)忠孝樓降溫工程統籌款92,000元；
- (26)105年度人事費不敷數4,761,349元；
- (27)105(1)祝妳好孕補助5歲就學費用372,308元；
- (28)105年8-12月原住民語教學經費(局款非統籌) 16,533元；
- (29)105年8-12月教專領域經費(局款非統籌)12,500元、；
- (30)105年8-12月攜手激勵經費80%(局款非統籌)138,348元；
- (31)105(1)公幼課後留園補助(局款非統籌)18,417元；
- (32)105(1)臨時特教助理員經費(局款非統籌)170,934元；
- (33)105年度游泳池體整修工程(局第4季統籌款)4,962,060元。

5.政府其他撥入收入：決算數3,718,818元，較預算數0元，增加3,718,818元。

主要係因：

- 教育部補助：(1)(RA4326)104(1)調整教師授課節數補助經費32,612元；
- (2)(RA4304)104(1)本土語(閩客語)教學支援人員經費29,811元；
  - (3)(RA4417)104(1)公幼辦理課後留園服務經費33,600元；
  - (4)(RA4331)104(1)本土語言(閩客語)教學支援工作人員交通費5,000元；
  - (5)(RA5302)104(1)原住民族語教學支援工作人員交通費5,000元；
  - (6)(RA5201)105年度國民小學兼任輔導教師減授課節數補助經費33,280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 105 年度

- (7)(RA5411)104(2)五歲幼兒免學費(弱勢加額)386,092元；
- (8)(RA5405)104(2)中低收入戶幼童托教補助經費8,000元；
- (9)(RA5424)104(2)公幼辦理課後留園服務經費43,400元；
- (10)(RA5425)105年度寒假期間公幼辦理課後留園服務經費17,150元；
- (11)(RA4328)105年1-7月調整教師授課節數補助經費(特教)91,520元；
- (12)(RA5416)105年教保專業研習68,227元【撥入69,027元，移還800元】；
- (13)(RA4326)105年1-7月調整教師授課節數補助經費1,573,538元【撥入1,652,421元，移還78,883元】；
- (14)(RA5302)104(2)原住民族語教學支援工作人員交通費5,000元；
- (15)(RA5429)-105學年度第1學期公立幼兒園推動本土語言教學計畫27,986元；
- (16)(RA5310)105年8-12月特教減課鐘點費74,360元【撥入74,880元，留用下年度520元】；
- (17)(RA5442)105(1)公幼課後留園補助(部款)42,973元；
- (18)(RA5316)105年8-12教師減授課鐘點費及編制外代理教師經費(部款) 1,099,151元【撥入1,131,655元，留用下年度32,504元】；
- (19)(RA5317)105(1)閩客語支援人員鐘點費123,118元【撥入159,667元，留用下年度36,549元】；
- (20)(RA5514)105(1)幼兒園特教8-12月教學輔導費9,000元。

6.學雜費收入：決算數2,836,708元，較預算數2,061,710元，增加774,998元，計增37.59%。

主要係因：幼兒園學費及雜費覈實繳庫，致幼童學雜費收入較預期增加774,998元。

7.受贈收入：決算數0元，較預算數40,307元，減少40,307元。

主要係因：無各界捐款收入，故較預期減少40,307元。

8.雜項收入：決算數266,572元，較預算數236,946元，增加29,626元，計增12.50%。

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16,902元；
- (3)到離校簡訊費收入9,463元；
- (4)電子採購領標手續費收入9,100元；
- (5)104學年度應付代收款結餘繳庫轉列其他準備金141,974元；
- (6)營養午餐罰款繳庫10,000元。
- (7)收回104年溢發月退休金、交通費10,800元；
- (8)個人電腦採購逾期罰款違約金8,154元；
- (9)溜冰場整修工程其他違約金500元(專任工程人員未到場驗收)。
- (10)忠孝樓外牆整修工程逾期違約金52,479元。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數234,423,688元，較預算數224,391,945元，增加10,031,743元，計增4.47%。

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189,263,389元，較預算數177,971,746元，增加11,291,643元，計增6.34%。

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11,291,643元。

2.學前教育計畫：決算數20,811,892元，較預算數19,929,975元，增加881,917元，計增4.43%。

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881,917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 105 年度

3.一般行政管理計畫：決算數16,679,386元，較預算數18,744,711元，減少2,065,325元，計減11.02%。

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2,065,325元。

4.建築及設備計畫：決算數7,669,021元，較預算數7,745,513元，減少76,492元，計減0.99%。

主要係因：

(1)營建及修建工程：教育局統籌款覈實支付忠孝樓降溫工程32,000元、校園安全警監系統智慧型電子防護圍籬經費54,000元、游泳池池體整修工程(專家審核招標文件出席費)2,000元；溜冰場整修工程節餘款62,591元；忠孝樓外牆整修工程節餘款580,605元。

(2)其他設備：班級設備-購置機械及設備節餘款4,200元、購置什項設備節餘款5,916元；幼兒園設備-購置機械及設備節餘款300元、購置什項設備節餘款1,860元；資訊設備-購置機械及設備節餘款47,420元；學校設備-購置機械及設備節餘款6,000元；教育局補助校園圍牆智慧型監視系統購置機械及設備(補辦預算)覈實支付166,000元、購置交通及運輸設備(補辦預算)覈實支付340,000元；教育局補助忠孝樓降溫工程購置機械及設備(補辦預算)覈實支付40,000元。

(3)無形資產：資訊設備-購置電腦軟體節餘款1,600元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數367,302元，較預算短絀數8,480,867元，計減少短絀數8,113,565元。

主要係因：場地出借、教職員停車費等各項收入超收978,248元；統籌款於年底核定撥入未及於本年度執行付款計4,960,060元；各項業務費等覈實支用賸餘2,175,257元。

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入810,453元。

其他活動之淨現金流入15,158元。

本年度現金及約當現金之淨增825,611元。

期初現金及約當現金26,703,501元。

期末現金及約當現金27,529,112元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為6,876,528,321元，包括：

流動資產27,829,112元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,507,035元。

其他資產6,844,192,174元。

決算日負債總額為6,857,954,969元，包括：

流動負債9,508,831元。

其他負債6,848,446,138元。

決算日基金餘額為累積餘額18,573,352元。

### 五、固定項目概況：

# 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 105 年度

本年度增加4,775,419元，包括：

機械及設備3,753,947元。

交通及運輸設備442,000元。

什項設備545,072元。

電腦軟體34,400元。

### 六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為546,000元，奉准明細表如下：

購置機械及設備：核准文號(105.06.22府教工字第10536446000號)，核准金額166,000元。

購置機械及設備：核准文號(105.10.24府教工字第10540545600號)，核准金額40,000元。

購置交通及運輸設備：核准文號(105.06.22府教工字第10536446000號)，核准金額340,000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 105 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	215,911,078	100.00	234,056,386	100.00	18,145,308	8.40	230,814,579	100.00
43 勞務收入	555,000	0.26	616,501	0.26	61,501	11.08	614,950	0.27
431 服務收入	555,000	0.26	616,501	0.26	61,501	11.08	614,950	0.27
45 財產收入	140,000	0.06	292,430	0.12	152,430	108.88	274,960	0.12
451 財產處分收入	20,000	0.01	6,330	0.00	-13,670	-68.35	17,170	0.01
45Y 其他財產收入	120,000	0.06	286,100	0.12	166,100	138.42	257,790	0.11
46 政府撥入收入	212,877,115	98.59	230,044,175	98.29	17,167,060	8.06	227,445,820	98.54
462 公庫撥款收入	212,877,115	98.59	226,325,357	96.70	13,448,242	6.32	220,407,240	95.49
46Y 政府其他撥入收入			3,718,818	1.59	3,718,818	0.00	7,038,580	3.05
4S 教學收入	2,061,710	0.95	2,836,708	1.21	774,998	37.59	1,989,516	0.86
4S1 學雜費收入	2,061,710	0.95	2,836,708	1.21	774,998	37.59	1,989,516	0.86
4Y 其他收入	277,253	0.13	266,572	0.11	-10,681	-3.85	489,333	0.21
4Y0 受贈收入	40,307	0.02			-40,307	-100.00		
4YY 雜項收入	236,946	0.11	266,572	0.11	29,626	12.50	489,333	0.21
5 基金用途	224,391,945	100.00	234,423,688	100.00	10,031,743	4.47	233,232,863	100.00
53 國民教育計畫	177,971,746	79.31	189,263,389	80.74	11,291,643	6.34	185,101,900	79.36
54 學前教育計畫	19,929,975	8.88	20,811,892	8.88	881,917	4.43	20,318,572	8.71
5L 一般行政管理計畫	18,744,711	8.35	16,679,386	7.12	-2,065,325	-11.02	17,738,508	7.61
5M 建築及設備計畫	7,745,513	3.45	7,669,021	3.27	-76,492	-0.99	10,073,883	4.32
購置固定資產	7,709,513	3.44	7,634,621	3.26	-74,892	-0.97	10,073,883	4.32
其他	36,000	0.02	34,400	0.01	-1,600	-4.44		
本期賸餘(短絀-)	-8,480,867		-367,302		8,113,565	-95.67	-2,418,284	
期初基金餘額	11,503,549		18,940,654		7,437,105	64.65	21,358,938	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,022,682		18,573,352		15,550,670	514.47	18,940,654	

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546,000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546,000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	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	61,501
45Y 其他財產收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	166,100
462 公庫撥款收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	178,741
462 公庫撥款收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	13,269,501
46Y 政府其他撥入收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	447,692
46Y 政府其他撥入收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	3,271,126
4S1 學雜費收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	774,998
4YY 雜項收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	29,626
53 國民教育計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	138,074
53 國民教育計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	11,153,569
54 學前教育計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	392,334
54 學前教育計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	489,583

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105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—)	-8,480,867	-367,302	8,113,565	-95.67
812 調整非現金項目		1,177,755	1,177,755	
8123 流動資產淨減(淨增—)		23,077	23,077	
8124 流動負債淨增(淨減—)		1,154,678	1,154,678	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-8,480,867	810,453	9,291,320	-109.56
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		57,582	57,582	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-15,974	-15,974	
82D 減少短期債務及其他負債		-26,450	-26,450	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		15,158	15,158	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-8,480,867	825,611	9,306,478	-109.73
84 期初現金及約當現金	18,536,582	26,703,501	8,166,919	44.06
85 期末現金及約當現金	10,055,715	27,529,112	17,473,397	173.77

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105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	6,876,528,321	100.00	6,569,018,999	100.00	307,509,322	4.68
11 流動資產	27,829,112	0.40	27,026,578	0.41	802,534	2.97
111 現金	27,529,112	0.40	26,703,501	0.41	825,611	3.09
1112 銀行存款	27,529,112	0.40	26,703,501	0.41	825,611	3.09
1112-1 銀行存款-市庫存款	16,883,250	0.25	17,266,199	0.26	-382,949	-2.22
1112-2 銀行存款-保管款	10,060,929	0.15	8,893,002	0.14	1,167,927	13.13
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	300,000	0.00	325,091	0.00	-25,091	-7.72
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	284,933	0.00	219,209	0.00	65,724	29.98
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	0	0.00	23,077	0.00	-23,077	-100.00
113Y 其他應收款	0	0.00	23,077	0.00	-23,077	-100.00
115 預付款項	300,000	0.00	300,000	0.00	0	0.00
1154 預付費用	300,000	0.00	300,000	0.00	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,507,035	0.07	3,257,367	0.05	1,249,668	38.36
124 準備金	4,507,035	0.07	3,257,367	0.05	1,249,668	38.36
1241 退休及離職準備金	2,952,585	0.04	1,718,891	0.03	1,233,694	71.77
124Y 其他準備金	1,554,450	0.02	1,538,476	0.02	15,974	1.04
124Y-2 其他準備金-其他	1,554,450	0.02	1,538,476	0.02	15,974	1.04
124Y-3 其他準備金-仁愛基金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
13 其他資產	6,844,192,174	99.53	6,538,735,054	99.54	305,457,120	4.67
131 什項資產	6,844,192,174	99.53	6,538,735,054	99.54	305,457,120	4.67
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產	6,844,192,174	99.53	6,538,735,054	99.54	305,457,120	4.67
1316-1 代管資產-土地	6,789,917,020	98.74	6,484,459,900	98.71	305,457,120	4.71
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	54,275,154	0.79	54,275,154	0.83	0	0.00
資產合計	6,876,528,321	100.00	6,569,018,999	100.00	307,509,322	4.68
2 負債	6,857,954,969	99.73	6,550,078,345	99.71	307,876,624	4.70
21 流動負債	9,508,831	0.14	8,354,153	0.13	1,154,678	13.82
212 應付款項	9,508,831	0.14	8,354,153	0.13	1,154,678	13.82
2123 應付代收款	9,414,056	0.14	8,263,078	0.13	1,150,978	13.93
2125 應付費用	94,775	0.00	91,075	0.00	3,700	4.06
212Y 其他應付款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
213 預收款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
2133 預收收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
22 其他負債	6,848,446,138	99.59	6,541,724,192	99.58	306,721,946	4.69
信託代理與保證資產	0		信託代理與保證負債		0	
保證品	0		應付保證品		0	

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

2.上年度信託代理與保證之資產與負債各為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)及或有資產計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

平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	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	6,848,446,138	99.59	6,541,724,192	99.58	306,721,946	4.69
2211 存入保證金	1,231,806	0.02	1,174,224	0.02	57,582	4.90
2213 應付退休及離職金	2,952,585	0.04	1,718,891	0.03	1,233,694	71.77
2214 應付代管資產	6,844,192,174	99.53	6,538,735,054	99.54	305,457,120	4.67
2215 暫收及待結轉帳項	69,573	0.00	96,023	0.00	-26,450	-27.55
3 基金餘額	18,573,352	0.27	18,940,654	0.29	-367,302	-1.94
31 基金餘額	18,573,352	0.27	18,940,654	0.29	-367,302	-1.94
311 基金餘額	18,573,352	0.27	18,940,654	0.29	-367,302	-1.94
3111 累積餘額	18,573,352	0.27	18,940,654	0.29	-367,302	-1.94
負債及基金餘額合計	6,876,528,321	100.00	6,569,018,999	100.00	307,509,322	4.68

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

2.上年度信託代理與保證之資產與負債各為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)及或有資產計0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 105 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	215,911,078	234,056,386	18,145,308	8.40	
43 勞務收入	555,000	616,501	61,501	11.08	
431 服務收入	555,000	616,501	61,501	11.08	決算數較預算數增加61,501元，主要係因：暑期泳訓班報名費等收入較預期多。
45 財產收入	140,000	292,430	152,430	108.88	
451 財產處分收入	20,000	6,330	-13,670	-68.35	決算數較預算數減少13,670元，主要係因：報廢各項設備物品處分收入較預期少。
45Y 其他財產收入	120,000	286,100	166,100	138.42	決算數較預算數增加166,100元，主要係因：場地出借及教職員停車費等收入較預期多。
46 政府撥入收入	212,877,115	230,044,175	17,167,060	8.06	
462 公庫撥款收入	212,877,115	226,325,357	13,448,242	6.32	決算數較預算數增加13,448,242元，主要係因：教育局撥入特教助理員補助經費等各項補助款超收併決算。
46Y 政府其他撥入收入		3,718,818	3,718,818	0.00	決算數較預算數增加3,718,818元，主要係因：教育部撥入調整教師授課節數補助經費等各項補助款超收併決算。
4S 教學收入	2,061,710	2,836,708	774,998	37.59	
4S1 學雜費收入	2,061,710	2,836,708	774,998	37.59	決算數較預算數增加774,998元，主要係因：幼兒園學費及雜費收入較預期多。
4Y 其他收入	277,253	266,572	-10,681	-3.85	
4Y0 受贈收入	40,307		-40,307	-100.00	決算數較預算數減少40,307元，主要係因：無各界捐款收入。
4YY 雜項收入	236,946	266,572	29,626	12.50	決算數較預算數增加29,626元，主要係因：營養午餐罰款及廠商違約金等收入較預期多。

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 105 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	224,391,945	234,423,688	10,031,743	4.47	
53 國民教育計畫	177,971,746	189,263,389	11,291,643	6.34	
1 用人費用	164,784,219	175,498,805	10,714,586	6.50	
11 正式員額薪資	81,444,000	90,608,673	9,164,673	11.25	
113 職員薪金	81,444,000	90,608,673	9,164,673	11.25	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,300,696	3,059,100	1,758,404	135.19	
121 聘用人員薪金	499,896	523,152	23,256	4.65	
124 兼職人員酬金	800,800	2,535,948	1,735,148	216.68	
13 超時工作報酬	1,787,612	749,907	-1,037,705	-58.05	
131 加班費	1,694,092	662,067	-1,032,025	-60.92	
133 誤餐費	93,520	87,840	-5,680	-6.07	
15 獎金	21,386,487	20,784,011	-602,476	-2.82	
151 考績獎金	11,143,500	9,246,075	-1,897,425	-17.03	
152 年終獎金	10,242,987	11,537,936	1,294,949	12.64	
16 退休及卹償金	44,710,930	47,621,731	2,910,801	6.51	
161 職員退休及離職金	42,917,425	45,461,599	2,544,174	5.93	
162 工員退休及離職金	1,793,505	2,160,132	366,627	20.44	
18 福利費	14,154,494	12,675,383	-1,479,111	-10.45	
181 分擔員工保險費	7,334,004	8,807,104	1,473,100	20.09	
183 傷病醫藥費	219,000	149,000	-70,000	-31.96	
187 員工通勤交通費	1,073,520	682,960	-390,560	-36.38	
18Y 其他福利費	5,527,970	3,036,319	-2,491,651	-45.07	
2 服務費用	7,921,298	8,987,943	1,066,645	13.47	
21 水電費	3,481,872	1,944,026	-1,537,846	-44.17	
212 工作場所電費	3,133,031	1,641,858	-1,491,173	-47.60	決算數較預算數增 加1,066,645元，主要係因：電費 覈實支用節餘、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	348,841	302,168	-46,673	-13.38	
23 旅運費	87,190	51,928	-35,262	-40.44	
231 國內旅費	82,150	47,528	-34,622	-42.14	
23Y 其他旅運費	5,040	4,400	-640	-12.70	
24 印刷裝訂與廣告費	71,000	65,600	-5,400	-7.61	
241 印刷及裝訂費	71,000	65,600	-5,400	-7.61	
25 修理保養及保固費	1,856,350	2,014,251	157,901	8.51	
252 一般房屋修護費	945,500	992,954	47,454	5.02	
255 機械及設備修護費	910,850	1,021,297	110,447	12.13	
26 保險費	26,000	14,588	-11,412	-43.89	
26Y 其他保險費	26,000	14,588	-11,412	-43.89	

## 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 105 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	1,240,996	3,159,726	1,918,730	154.61	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	41,400	42,311	911	2.20	
279 外包費	379,570	364,350	-15,220	-4.01	
27D 計時與計件人員酬金	600,026	2,545,953	1,945,927	324.31	
27F 體育活動費	220,000	207,112	-12,888	-5.86	
28 專業服務費	1,157,890	1,737,824	579,934	50.09	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	508,740	1,150,474	641,734	126.14	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	62,250	18,100	-44,150	-70.92	
289 試務甄選費	10,900	1,500	-9,400	-86.24	
28Y 其他	576,000	567,750	-8,250	-1.43	
3 材料及用品費	2,789,822	2,814,989	25,167	0.90	
31 使用材料費	643,630	656,678	13,048	2.03	
315 設備零件	643,630	656,678	13,048	2.03	
32 用品消耗	2,146,192	2,158,311	12,119	0.56	
321 辦公(事務)用品	48,612	48,210	-402	-0.83	
322 報章雜誌	98,170	98,170			
325 服裝	36,500		-36,500	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	13,370	13,011	-359	-2.69	
32Y 其他	1,949,540	1,998,920	49,380	2.53	
4 租金、償債與利息	13,800	11,100	-2,700	-19.57	
45 什項設備租金	13,800	11,100	-2,700	-19.57	
451 什項設備租金	13,800	11,100	-2,700	-19.57	決算數較預算數減少2,700元，主要係因：運動會音響設備等租金較預期少。
6 稅捐及規費(強制費)		40,016	40,016		
66 規費		40,016	40,016		
665 未足額進用殘障人員差額補助費		40,016	40,016		決算數較預算數增加40,016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	2,040,307	1,535,300	-505,007	-24.75	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,040,307	1,535,300	-505,007	-24.75	
74Y 其他	2,040,307	1,535,300	-505,007	-24.75	決算數較預算數減少505,007元，主要係因：清寒學生餐費補助等覈實節餘。
9 其他	422,300	375,236	-47,064	-11.14	
91 其他支出	422,300	375,236	-47,064	-11.14	

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 105 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	422,300	375,236	-47,064	-11.14	決算數較預算數減少47,064元，主要係因：本年度無學生游泳檢測未通過需支付暑期泳訓班報名費情形。
54 學前教育計畫	19,929,975	20,811,892	881,917	4.43	
1 用人費用	19,656,973	19,433,898	-223,075	-1.13	
11 正式員額薪資	13,213,860	13,711,989	498,129	3.77	
113 職員薪金	12,097,860	12,667,989	570,129	4.71	
114 工員工資	1,116,000	1,044,000	-72,000	-6.45	
13 超時工作報酬	214,369	131,712	-82,657	-38.56	
131 加班費	214,369	131,712	-82,657	-38.56	
15 獎金	3,589,888	3,002,854	-587,034	-16.35	
151 考績獎金	1,938,155	1,262,100	-676,055	-34.88	
152 年終獎金	1,651,733	1,740,754	89,021	5.39	
16 退休及卹償金	1,051,344	1,122,430	71,086	6.76	
161 職員退休及離職金	1,016,784	1,056,982	40,198	3.95	
162 工員退休及離職金	34,560	65,448	30,888	89.38	
18 福利費	1,587,512	1,464,913	-122,599	-7.72	
181 分擔員工保險費	1,209,972	1,256,821	46,849	3.87	
183 傷病醫藥費	2,580		-2,580	-100.00	
187 員工通勤交通費	246,960	147,402	-99,558	-40.31	
18Y 其他福利費	128,000	60,690	-67,310	-52.59	
2 服務費用	113,548	253,983	140,435	123.68	決算數較預算數增加140,435元，主要係因：幼兒園改善教學環境動支其他準備金併決算。
25 修理保養及保固費		126,000	126,000		
252 一般房屋修護費		126,000	126,000		
27 一般服務費	46,048	50,883	4,835	10.50	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,048	1,590	-4,458	-73.71	
27D 計時與計件人員酬金		19,383	19,383		
27F 體育活動費	40,000	29,910	-10,090	-25.23	
28 專業服務費	67,500	77,100	9,600	14.22	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		9,600	9,600		
28Y 其他	67,500	67,500			
3 材料及用品費	48,300	227,566	179,266	371.15	
31 使用材料費	48,300	47,565	-735	-1.52	

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 105年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
315 設備零件	48,300	47,565	-735	-1.52	決算數較預算數增加179,266元，主要係因：助妳好孕及教保專業研習等補助款超支併決算。
32 用品消耗		180,001	180,001		
32Y 其他		180,001	180,001		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	111,154	111,154			
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	111,154	111,154			
74Y 其他	111,154	111,154			
9 其他		785,291	785,291		決算數較預算數增加785,291元，主要係因：助妳好孕及課後留園等補助款超支併決算。
91 其他支出		785,291	785,291		
91Y 其他		785,291	785,291		
5L 一般行政管理計畫	18,744,711	16,679,386	-2,065,325	-11.02	
1 用人費用	17,247,311	15,214,106	-2,033,205	-11.79	
11 正式員額薪資	11,292,000	10,176,535	-1,115,465	-9.88	
113 職員薪金	8,808,000	7,679,914	-1,128,086	-12.81	決算數較預算數減少2,033,205元，主要係因：人事費覈實支用與各項業務節餘。
114 工員工資	1,452,000	1,338,381	-113,619	-7.83	
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23	
13 超時工作報酬	527,763	449,384	-78,379	-14.85	
131 加班費	527,763	449,384	-78,379	-14.85	
15 獎金	2,911,000	2,583,467	-327,533	-11.25	
151 考績獎金	1,499,500	1,309,189	-190,311	-12.69	
152 年終獎金	1,411,500	1,274,278	-137,222	-9.72	
16 退休及卹償金	882,360	735,239	-147,121	-16.67	
161 職員退休及離職金	809,760	664,789	-144,971	-17.90	
162 工員退休及離職金	72,600	70,450	-2,150	-2.96	
18 福利費	1,634,188	1,269,481	-364,707	-22.32	
181 分擔員工保險費	1,080,708	896,813	-183,895	-17.02	
187 員工通勤交通費	249,480	125,290	-124,190	-49.78	
18Y 其他福利費	304,000	247,378	-56,622	-18.63	
2 服務費用	892,700	870,657	-22,043	-2.47	
27 一般服務費	358,000	349,830	-8,170	-2.28	
279 外包費	320,000	318,920	-1,080	-0.34	
27F 體育活動費	38,000	30,910	-7,090	-18.66	

## 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 105 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
28 專業服務費	436,300	422,427	-13,873	-3.18	
28Y 其他	436,300	422,427	-13,873	-3.18	
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	604,700	589,823	-14,877	-2.46	
32 用品消耗	604,700	589,823	-14,877	-2.46	
321 辦公(事務)用品	593,880	579,003	-14,877	-2.51	
325 服裝	10,820	10,820			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		4,800	4,800		
71 會費		4,800	4,800		
713 職業團體會費		4,800	4,800		決算數較預算數增加4,800元，主要係因：依規定繳納校內營養師及護理師常年公會會費。
5M 建築及設備計畫	7,745,513	7,669,021	-76,492	-0.99	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,745,513	7,669,021	-76,492	-0.99	
51 購置固定資產	2,304,300	2,784,604	480,304	20.84	
514 購置機械及設備	2,044,300	2,192,380	148,080	7.24	
515 購置交通及運輸設備		340,000	340,000		
516 購置什項設備	260,000	252,224	-7,776	-2.99	
52 購置無形資產	36,000	34,400	-1,600	-4.44	
521 購置電腦軟體	36,000	34,400	-1,600	-4.44	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	5,405,213	4,850,017	-555,196	-10.27	
581 遞延修繕房屋建築支出	3,904,056	3,355,451	-548,605	-14.05	1.本基金105年度工程管理費合計預算數100,772元；決算數79,448元。2.決算數較預算數減少548,605元，主要係因：忠孝樓外牆整修工程節餘款。
582 其他遞延支出	1,501,157	1,494,566	-6,591	-0.44	決算數較預算數減少6,591元，主要係因：溜冰場整修工程節餘款。

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105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	62,669,629	4,775,419	3,515,277	63,929,771
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	37,005,070	3,753,947	3,071,117	37,687,900
交通及運輸設備	2,144,686	442,000		2,586,686
什項設備	10,879,025	545,072	444,160	10,979,937
購建中固定資產				
電腦軟體	844,330	34,400		878,730
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1,282,671元、教育局撥入實體財產93,896元、實物贈與185,000元。

3.交通及運輸設備增加其他原因有應付代收款購置102,000元。

4.什項設備增加其他原因有應付代收款購置292,848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105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		2,044,300	206,000		2,250,300	2,192,380	-57,920	
交通及運輸設備			340,000		340,000	340,000		
什項設備		260,000			260,000	252,224	-7,776	
購建中固定資產								
合 計		2,304,300	546,000		2,850,300	2,784,604	-65,696	

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105年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		546,000
購置機械及設備	105.06.22府教工字第10536446000號	166,000
購置機械及設備	105.10.24府教工字第10540945600號	40,000
購置交通及運輸設備	105.06.22府教工字第10536446000號	340,000

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 105 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	149	148	-1	
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人(臺北市府教育局88年8月12日北市教人字第8825153100號函)。
正式工員	4	4	0	
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	110	108	-2	
正式職員	109	107	-2	決算數較預算數減少2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	22	2	
正式職員	17	19	2	決算數較預算數增加2人，主要係因：臺北市府教育局105年7月22日北市教特字第10537180900號函核定增設幼兒園1班增加員額2人，並經臺北市府105年10月25日府授教人字第10540989500號函核定員額編制在案。
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 105 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	81,444,000	499,896	1,787,612		21,386,487	44,710,930		14,154,494		163,983,419	800,800	164,784,219
職員	81,444,000	499,896	1,787,612		21,386,487	42,917,425		14,154,494		162,189,914	800,800	162,990,714
工員						1,793,505				1,793,505		1,793,505
學前教育計畫	13,213,860		214,369		3,589,888	1,051,344		1,587,512		19,656,973		19,656,973
職員	12,097,860		164,770		3,264,388	1,016,784		1,365,128		17,908,930		17,908,930
工員	1,116,000		49,599		325,500	34,560		222,384		1,748,043		1,748,043
一般行政管理計畫	11,292,000		527,763		2,911,000	882,360		1,634,188		17,247,311		17,247,311
職員	9,840,000		463,230		2,487,500	809,760		1,341,888		14,942,378		14,942,378
工員	1,452,000		64,533		423,500	72,600		292,300		2,304,933		2,304,933
合 計	105,949,860	499,896	2,529,744		27,887,375	46,644,634		17,376,194		200,887,703	800,800	201,688,503

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，105年度預算編列149人，計14,581,155元，執行結果決算127人，計11,817,364元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院105年1月5日院授人給字第1050029314號函訂定發布「一百零四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，105年度預算編列149人，計13,306,220元，執行結果決算162人，計14,552,968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 105 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
90,608,673	523,152	749,907		20,784,011	47,621,731		12,675,383		172,962,857	2,535,948	175,498,805
90,608,673	523,152	749,907		20,784,011	45,461,599		12,675,383		170,802,725	2,535,948	173,338,673
					2,160,132				2,160,132		2,160,132
13,711,989		131,712		3,002,854	1,122,430		1,464,913		19,433,898		19,433,898
12,667,989		131,712		2,890,479	1,056,982		1,322,713		18,069,875		18,069,875
1,044,000				112,375	65,448		142,200		1,364,023		1,364,023
10,176,535		449,384		2,583,467	735,239		1,269,481		15,214,106		15,214,106
8,838,154		365,720		2,126,200	664,789		1,103,567		13,098,430		13,098,430
1,338,381		83,664		457,267	70,450		165,914		2,115,676		2,115,676
114,497,197	523,152	1,331,003		26,370,332	49,479,400		15,409,777		207,610,861	2,535,948	210,146,809

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 105 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			197,901,721		210,075,281		12,173,560	6.15	
國民教育計畫			177,971,746		189,263,389		11,291,643	6.34	有關「國民教育計畫」決算數較預算數增 加11,291,643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			19,929,975		20,811,892		881,917	4.43	有關「學前教育計畫」決算數較預算數增 加881,917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105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	201,688,503	210,146,809	8,458,306	4.19
11 正式員額薪資	105,949,860	114,497,197	8,547,337	8.07
113 職員薪金	102,349,860	110,956,576	8,606,716	8.41
114 工員工資	2,568,000	2,382,381	-185,619	-7.23
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	1,300,696	3,059,100	1,758,404	135.19
121 聘用人員薪金	499,896	523,152	23,256	4.65
124 兼職人員酬金	800,800	2,535,948	1,735,148	216.68
13 超時工作報酬	2,529,744	1,331,003	-1,198,741	-47.39
131 加班費	2,436,224	1,243,163	-1,193,061	-48.97
133 誤餐費	93,520	87,840	-5,680	-6.07
15 獎金	27,887,375	26,370,332	-1,517,043	-5.44
151 考績獎金	14,581,155	11,817,364	-2,763,791	-18.95
152 年終獎金	13,306,220	14,552,968	1,246,748	9.37
16 退休及卹償金	46,644,634	49,479,400	2,834,766	6.08
161 職員退休及離職金	44,743,969	47,183,370	2,439,401	5.45
162 工員退休及離職金	1,900,665	2,296,030	395,365	20.80
18 福利費	17,376,194	15,409,777	-1,966,417	-11.32
181 分擔員工保險費	9,624,684	10,960,738	1,336,054	13.88
183 傷病醫藥費	221,580	149,000	-72,580	-32.76
187 員工通勤交通費	1,569,960	955,652	-614,308	-39.13
18Y 其他福利費	5,959,970	3,344,387	-2,615,583	-43.89
2 服務費用	8,927,546	10,112,583	1,185,037	13.27
21 水電費	3,481,872	1,944,026	-1,537,846	-44.17
212 工作場所電費	3,133,031	1,641,858	-1,491,173	-47.60
214 工作場所水費	348,841	302,168	-46,673	-13.38
23 旅運費	87,190	51,928	-35,262	-40.44
231 國內旅費	82,150	47,528	-34,622	-42.14
23Y 其他旅運費	5,040	4,400	-640	-12.70
24 印刷裝訂與廣告費	71,000	65,600	-5,400	-7.61
241 印刷及裝訂費	71,000	65,600	-5,400	-7.61
25 修理保養及保固費	1,856,350	2,140,251	283,901	15.29
252 一般房屋修護費	945,500	1,118,954	173,454	18.35
255 機械及設備修護費	910,850	1,021,297	110,447	12.13
26 保險費	26,000	14,588	-11,412	-43.89
26Y 其他保險費	26,000	14,588	-11,412	-43.89
27 一般服務費	1,645,044	3,560,439	1,915,395	116.43
276 佣金、匯費、經理費及手續費	47,448	43,901	-3,547	-7.48
279 外包費	699,570	683,270	-16,300	-2.33
27D 計時與計件人員酬金	600,026	2,565,336	1,965,310	327.54
27F 體育活動費	298,000	267,932	-30,068	-10.09
28 專業服務費	1,661,690	2,237,351	575,661	34.64
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	508,740	1,160,074	651,334	128.03
287 委託檢驗(定)試驗認證費	62,250	18,100	-44,150	-70.92

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105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	10,900	1,500	-9,400	-86.24
28Y 其他	1,079,800	1,057,677	-22,123	-2.05
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	3,442,822	3,632,378	189,556	5.51
31 使用材料費	691,930	704,243	12,313	1.78
315 設備零件	691,930	704,243	12,313	1.78
32 用品消耗	2,750,892	2,928,135	177,243	6.44
321 辦公(事務)用品	642,492	627,213	-15,279	-2.38
322 報章什誌	98,170	98,170	0	0.00
325 服裝	47,320	10,820	-36,500	-77.13
328 醫療用品(非醫療院所使用)	13,370	13,011	-359	-2.69
32Y 其他	1,949,540	2,178,921	229,381	11.77
4 租金、償債與利息	13,800	11,100	-2,700	-19.57
45 什項設備租金	13,800	11,100	-2,700	-19.57
451 什項設備租金	13,800	11,100	-2,700	-19.57
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,745,513	7,669,021	-76,492	-0.99
51 購置固定資產	2,304,300	2,784,604	480,304	20.84
514 購置機械及設備	2,044,300	2,192,380	148,080	7.24
515 購置交通及運輸設備	0	340,000	340,000	0.00
516 購置什項設備	260,000	252,224	-7,776	-2.99
52 購置無形資產	36,000	34,400	-1,600	-4.44
521 購置電腦軟體	36,000	34,400	-1,600	-4.44
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	5,405,213	4,850,017	-555,196	-10.27
581 遞延修繕房屋建築支出	3,904,056	3,355,451	-548,605	-14.05
582 其他遞延支出	1,501,157	1,494,566	-6,591	-0.44
6 稅捐及規費(強制費)	0	40,016	40,016	0.00
66 規費	0	40,016	40,016	0.00
665 未足額進用殘障人員差額補助費	0	40,016	40,016	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,151,461	1,651,254	-500,207	-23.25
71 會費	0	4,800	4,800	0.00
713 職業團體會費	0	4,800	4,800	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,151,461	1,646,454	-505,007	-23.47
74Y 其他	2,151,461	1,646,454	-505,007	-23.47
9 其他	422,300	1,160,527	738,227	174.81
91 其他支出	422,300	1,160,527	738,227	174.81
91Y 其他	422,300	1,160,527	738,227	174.81
合 計	224,391,945	234,423,688	10,031,743	4.47

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105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	6,908,121,945	6,907,243,215	-878,730	
代管資產-土地	6,789,917,020	6,789,917,020		
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	37,687,900	37,687,900		
交通及運輸設備	2,586,686	2,586,686		
什項設備	10,979,937	10,979,937		
電腦軟體	878,730		-878,730	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。

本 頁 空 白