

中華民國 102 年度

(自102年1月1日起至102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

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 102 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 至 21	頁
二、基金用途明細表	第 22 至 27	頁
三、固定項目增減情形表	第 28	頁
四、購置固定資產明細表	第 29 至 30	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 31	頁
二、用人費用彙計表	第 32 至 33	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 34	頁
五、各項費用彙計表	第 35 至 36	頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表 (附財產分類統計表)	第 37	頁
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 102 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	241,762,834	253,430,386	- 11,667,552	- 4.60
基金用途	234,758,245	251,711,418	- 16,953,173	- 6.74
賸餘(短絀-)	7,004,589	1,718,968	5,285,621	307.49
餘絀情形：				
基金餘額	17,666,559	10,661,970	7,004,589	65.70
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	4,646,788	- 9,141,294	13,788,082	--

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。

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 102 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184,203,904元，決算數185,937,880元。

101學年下學期預定招收66班，實計招收66班，預計學生人數1,634，實際學生人數1,594人。

102學年上學期預定招收63班，實計招收63班，預計學生人數1,604人，實際學生人數1,535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14,840,259元，決算數18,344,791元。

101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165人。

102學年上學期，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175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19,550,113元，決算數18,374,322元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(三)建築及設備計畫：

本年度預算編列11,124,962元(不含補辦預算35,600元)，決算數12,101,252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、用途及餘細情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數241,762,834元，較預算數227,449,350元，增加14,313,484元，計增6.29%。

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328,000元，較預算數949,000元，減少621,000元，計減65.44%。

主要係因：

(1)教師甄選報名費收入較預期減少31,500元；

(2)暑期游泳訓練班收入較預期減少589,500元

2.財產處分收入：決算數31,410元，較預算數25,000元，增加6,410元，計增25.64%。

主要係因：財產報廢收入較預期增加6,410元。

3.縣(市)庫撥款收入：決算數232,565,271元，較預算數224,569,570元，增加7,995,701元，計增3.56%。

主要係因：

教育局撥入：(1)101學年度公私立幼稚園輔導計畫(方案二)(局款非統籌)6,000元；

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區百齡國民小學

總 說 明

中華民國 102年度

- (2)102年1月特教助理員經費(局款非統籌)19,483元；
- (3)101(2)公立幼兒園推動本土語言教學經費(局款非統籌)35,000元；
- (4)101(2)精進教學計畫辦理教室走察方案經費(局款非統籌)5,000元；
- (5)101(1)1月課後照顧低收入戶等學生參加費用等(局款非統籌款)71,350元；
- (6)101(1)1月攜手激勵不足經費(局款非統籌)16,225元；
- (7)102年度區域性資賦優異教育方案經費(局款非統籌)28,000元；
- (8)101學年度全國學生藝術(音樂、師生鄉土歌謠)比賽經費(局款非統籌)25,940元；
- (9)102年2-6月特教助理員經費(資源班.普幼)127,335元；
- (10)市立高中職以下(含幼兒園)裝設數位電錶補助經費4,000元；
- (11)101(2)公立幼兒園助妳好孕經費(局款非統籌款)278,077元；
- (12)102年度校際交流互訪經費(局款非統籌)46,800元；
- (13)102年度申辦學生事務及輔導教師進修研習補助經費(局款非統籌)8,800元；
- (14)102年度國小課桌椅汰換更新經費(局款非統籌)388,800元；
- (15)102年度申辦學生事務及輔導教師進修研習補助經費(局款非統籌)3,600元；
- (16)102年度友善校園輔導工作個案研討會經費(局款非統籌)10,000元；
- (17)102年度友善校園認輔小團體輔導活動計畫(局款非統籌)50,000元；
- (18)101(2)攜手激勵班潛能計畫(局款非統籌)89,500元；
- (19)102年度推展傳統藝術教育活動經費20,500元；
- (20)102年大同區大龍及明倫國小整併後(含幼兒園)學生服裝補助(局款非統籌)9,970元；
- (21)101(2)課後照顧服務費用(局款非統籌)599,140元；
- (22)102年度攜手激勵工作組-補救教學專業能力研習(局款非統籌)16,200元；
- (23)102年度寒假期間及101(2)公幼辦理課後留園服務經費(局款非統籌)13,643元；
- (24)102年度汰換高效率燈具(統籌款)22,120元；
- (25)102年生命鬥士演講經費1,600元；
- (26)102年度人事費不敷數4,468,598元；
- (27)102(1)助妳好孕-5歲幼兒免學費經費(局款非統籌款)324,729元；
- (28)102年學年度特教助理員經費(資源班.普幼)(局款非統籌款)123,381元；
- (29)102年度暑假公幼辦理課後留園服務經費(局款非統籌款)5,860元；
- (30)102(1)攜手激勵班潛能計畫82,425元；
- (31)102學年度教師專業發展評鑑及學習社群經費6,488元；
- (32)102(1)課後照顧服務費用(局款非統籌)199,821元；
- (33)102(1)課後留園服務補助經費(局款非統籌)9,600元；
- (34)102年度忠孝樓遊戲場整修工程(統籌款) 877,716元。

5.政府其他撥入收入：決算數7,007,058元，較預算數0元，增加7,007,058元。

主要係因：

- 教育部補助：
- (1)(RA1428)101(1)課後留園服務補助經費59,838元；
 - (2)(RA1304)101年8-12月編制外代理教師年終工作獎金經費57,974元；
 - (3)(RA1421-1)101學年度公私立幼兒園輔導計畫(方案二)30,000元；
 - (4)(RA2409)101(2)中低收入幼童托教補助24,000元；
 - (5)(RA2302)102年1-7月外聘代理教師及鐘點教師經費2,004,069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 102年度

- (6)(RA2302)102年1-6月調整教師授課節數補助經費(身障及資優班)88,400元；
- (7)(RA2411)101(2)5歲幼兒免學費補助經費595,000元；
- (8)(RA2411)101(2)5歲幼兒免學費補助經費(經濟弱勢)461,640元；
- (9)(RA2303)102年1-6月本土語教學支援人員經費134,818元；
- (10)(RA2303)102年1-7月本土語教學支援人員不足經費33,776元；
- (11)(RA1749)101學年度健康促進學校實施計畫關懷議題學校經費10,000元；
- (12)(RA2415)102年度寒假期間及101(2)公幼辦理課後留園服務經費54,572元；
- (13)(RA2419)102年度公立幼兒園改善教學環境設備經費150,733元；
- (14)(RA2426)102(1)公立幼兒園推動本土語言教學經費35,000元；
- (15)(RA2405)102(1)中低收入幼童托教補助經費6,000元；
- (16)(RA2408)102(1)5歲幼兒免學費補助經費(經濟弱勢)585,128元；
- (17)(RA2408)102(1)5歲幼兒免學費補助經費735,000元；
- (18)(RA2511)102年學年度特教助理員經費(資源班.普幼)76,650元；
- (19)(RA2302)102年8-12外聘代理教師及鐘點教師補助經費1,526,098元；
- (20)(RA2417)102年度暑假公幼辦理課後留園服務經費23,440元；
- (21)(RA2303)102年8-12月本土語教學支援人員經費145,184元；
- (22)(RA2303)102年8-12月原住民族語教學支援人員經費54,898元；
- (23)(RA2302)102年8-12月調整教師授課節數補助經費(身障及資優班)76,440元；
- (24)(RA2427)102(1)課後留園服務補助經費38,400元。

- 6.學雜費收入：決算數1,395,177元，較預算數1,782,280元，減少387,103元，計減21.72%。
主要係因：助妳好孕專案-5歲免學費補助款等，致幼童學雜費收入較預期減少387,103元。
- 7.受贈收入：決算數73,780元，較預算數0元，增加73,780元。
主要係因：各界捐贈仁愛基金73,780元。
- 8.雜項收入：決算數362,138元，較預算數123,500元，增加238,638元，計增193.23%。

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24,570元；
- (3)到離校簡訊費收入12,542元；
- (4)電子領標收入11,800元；
- (5)101學年度應付代收款結餘繳庫274,619元；
- (6)100學年度畢業生校外教學參訪活動其他違約金繳庫3,400元；
- (7)102年度外牆及洗手台整修工程逾期違約金繳庫11,226元；
- (8)102年度教室遮陽板改善工程逾期違約金繳庫3,760元；
- (9)101(2)課後照顧班購置電子白板及儲存設備等採購逾期違約金繳庫5,821元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數234,758,245元，較可用預算數229,754,838元，增加5,003,407元，計增2.18%。

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185,937,880元，較可用預算數184,203,904元，增加1,733,976元，計增0.94%。
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1,733,976元。
- 2.學前教育計畫：決算數18,344,791元，較可用預算數14,840,259元，增加3,504,532元，計增23.62%。

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 102年度

主要係因：用人費用覈實支付及教育局助妳好孕專案-5歲免學費等各項補助款，故較預期增加3,504,532元。

3.一般行政管理計畫：決算數18,374,322元，較可用預算數19,550,113元，減少1,175,791元，計減6.01%。

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1,175,791元。

4.建築及設備計畫：決算數12,101,252元，較可用預算數11,160,562元，增加940,690元，計增8.43%。

主要係因：

(1)營建及修建工程：教育局統籌款101年度撥入教室遮陽板改善工程覈實支付1,345,881元；教育局統籌款102年度汰換高效率燈具覈實支付22,120元；教育部補助102年度公立幼兒園改善教學環境設備經費148,523元及動支本校其他準備金137,968元；校園通訊及監視系統改善工程標餘款4,985元；游泳池設備改善工程工管費結餘款2,075元及動支本校其他準備金198,887元；外牆及洗手台整修工程標餘款23,442元；英語專科教室精實計畫(第二期)標餘款83,602元。

(2)其他設備：資訊設備-購置機械及設備標餘款1元、移列資產轉成本及費用7,675元及電腦專案計畫因配合市府摺節政策，摺節支用執行節餘319,000元；班級設備-購置什項設備節餘款7,905元；特殊班設備-購置什項設備節餘款457元；校園通訊及監視系統改善工程-購置機械及設備標餘款1,012元、購置交通及運輸設備標餘款5,988元；游泳池設備改善工程-購置機及設備標餘款429,431元、購置什項設備標餘款22,050元；英語專科教室精實計畫(第二期)購置機械及設備標餘款163,366元中「高互動遙控教學系統2套」160,000元，因實際性質應屬電腦軟體，故改由購置電腦軟體執行、購置什項設備標1,700元。

(3)無形資產：102.8.28北市教會字第10238441800號函核准102年預算英語專科教室精實計畫(第二期)購置機械及設備「高互動遙控教學系統2套」160,000元，因實際性質應屬電腦軟體，故改由購置電腦軟體執行。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數7,004,589元，較可用預算短絀數2,305,488元，反絀為餘，計相差9,310,077元。

主要係因：統籌款於年底核定撥入未及於本年度執行計877,716元；應付代收款結轉其他準備金等雜項收入超收238,500元；用人費用覈實支用賸餘計2,511,946元；水電費及清寒午餐補助費覈實節餘3,955,573元；年度預算工程、設備標餘款及電腦專案計畫因配合市府摺節政策，摺節支用，執行節餘款等計905,014元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入4,542,009元。

其他活動之淨現金流入104,779元。

本年度現金及約當現金之淨增4,646,788元。

期初現金及約當現金18,702,974元。

期末現金及約當現金23,349,762元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,184,470,870元，包括：

流動資產23,657,856元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,915,600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 102 年度

其他資產5,155,897,414元。

決算日負債總額為5,166,804,311元，包括：

流動負債6,668,918元。

其他負債5,160,135,393元。

決算日基金餘額為累積餘額17,666,559元。

五、固定項目概況：

本年度增加7,153,451元，包括：

機械及設備5,629,985元。

交通及運輸設備330,247元。

什項設備1,033,219元。

電腦軟體160,000元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為35,600元，奉准明細表如下：

購置什項設備：核准文號(102.02.22府授主事預字第10230241700號)，核准金額35,600元。

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 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數		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	227,449,350	100.00	241,762,834	100.00	14,313,484	6.29	253,430,386	100.00
43 勞務收入	949,000	0.42	328,000	0.14	-621,000	-65.44	576,263	0.23
431 服務收入	949,000	0.42	328,000	0.14	-621,000	-65.44	576,263	0.23
45 財產收入	25,000	0.01	31,410	0.01	6,410	25.64	11,760	0.00
451 財產處分收入	25,000	0.01	31,410	0.01	6,410	25.64	11,760	0.00
46 政府撥入收入	224,569,570	98.73	239,572,329	99.09	15,002,759	6.68	249,408,948	98.41
462 縣（市）庫撥款收入	224,569,570	98.73	232,565,271	96.20	7,995,701	3.56	242,374,786	95.64
46Y 政府其他撥入收入			7,007,058	2.90	7,007,058		7,034,162	2.78
4S 教學收入	1,782,280	0.78	1,395,177	0.58	-387,103	-21.72	1,103,495	0.44
4S1 學雜費收入	1,782,280	0.78	1,395,177	0.58	-387,103	-21.72	1,103,495	0.44
4Y 其他收入	123,500	0.05	435,918	0.18	312,418	252.97	2,329,920	0.92
4Y0 受贈收入			73,780	0.03	73,780		931,093	0.37
4YY 雜項收入	123,500	0.05	362,138	0.15	238,638	193.23	1,398,827	0.55
5 基金用途	229,754,838	100.00	234,758,245	100.00	5,003,407	2.18	251,711,418	100.00
53 國民教育計畫	184,203,904	80.17	185,937,880	79.20	1,733,976	0.94	186,059,382	73.92
54 學前教育計畫	14,840,259	6.46	18,344,791	7.81	3,504,532	23.62	17,461,723	6.94
5L 一般行政管理計畫	19,550,113	8.51	18,374,322	7.83	-1,175,791	-6.01	19,032,291	7.56
5M 建築及設備計畫	11,160,562	4.86	12,101,252	5.15	940,690	8.43	29,158,022	11.58
購建固定資產	11,160,562	4.86	11,941,252	5.09	780,690	7.00	28,518,692	11.33
其他			160,000	0.07	160,000		639,330	0.25
本期賸餘（短絀）	-2,305,488		7,004,589		9,310,077	-403.82	1,718,968	
期初基金餘額	5,016,613		10,661,970		5,645,357	112.53	8,943,002	
期末基金餘額	2,711,125		17,666,559		14,955,434	551.63	10,661,970	

填表說明：1.國小分基金自101年度起，基金用途各業務計畫因業務需要調整，併同調整前年度決算數，俾有相同比較基礎。2.建築及設備可用預算數11,160,562元，包含本年度預算11,124,962元及本年度奉准先行辦理數35,600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
451 財產處分收入	北市教會字第10331695500號	6,410
462 縣（市）庫撥款收入	北市教會字第10237738900號	404,735
462 縣（市）庫撥款收入	北市教會字第10331695500號	7,590,966
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10237738900號	1,228,452
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10331695500號	5,778,606
4YO 受贈收入	北市教會字第10331695500號	73,780
4YY 雜項收入	北市教會字第10331695500號	238,638
53 國民教育計畫	北市教會字第10237738900號	177,050
53 國民教育計畫	北市教會字第10331695500號	7,910,177
54 學前教育計畫	北市教會字第10237738900號	612,500
54 學前教育計畫	北市教會字第10331695500號	3,381,227
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10331695500號	2,013,379

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102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)	-2,269,888	7,004,589	9,274,477	-408.59
812 調整非現金項目		-2,462,580	-2,462,580	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-7,554	-7,554	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-2,455,026	-2,455,026	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-2,269,888	4,542,009	6,811,897	-300.10
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		88,023	88,023	
825 增加短期債務及其他負債		28,651	28,651	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-11,895	-11,895	
82C 增加其他資產				
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		104,779	104,779	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-2,269,888	4,646,788	6,916,676	-304.71
84 期初現金及約當現金	23,917,879	18,702,974	-5,214,905	-21.80
85 期末現金及約當現金	21,647,991	23,349,762	1,701,771	7.86

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102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	5,184,470,870	100.00	4,703,507,776	100.00	480,963,094	10.23
11 流動資產	23,657,856	0.46	19,003,514	0.40	4,654,342	24.49
111 現金	23,349,762	0.45	18,702,974	0.40	4,646,788	24.85
1112 銀行存款	23,349,762	0.45	18,702,974	0.40	4,646,788	24.85
1112-1 銀行存款-市庫存款	14,764,889	0.28	7,354,964	0.16	7,409,925	100.75
1112-2 銀行存款-保管款	8,284,873	0.16	11,046,904	0.23	-2,762,031	-25.00
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	300,000	0.01	301,106	0.01	-1,106	-0.37
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	8,094	0.00	540	0.00	7,554	1,398.89
113Y 其他應收款	8,094	0.00	540	0.00	7,554	1,398.89
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	4,915,600	0.09	4,763,888	0.10	151,712	3.18
124 準備金	4,915,600	0.09	4,763,888	0.10	151,712	3.18
1241 退休及離職準備金	1,931,743	0.04	1,703,903	0.04	227,840	13.37
124Y 其他準備金	2,983,857	0.06	3,059,985	0.07	-76,128	-2.49
124Y-2 其他準備金-其他	2,040,869	0.04	2,128,892	0.05	-88,023	-4.13
124Y-3 其他準備金-仁愛基金	942,988	0.02	931,093	0.02	11,895	1.28
13 其他資產	5,155,897,414	99.45	4,679,740,374	99.49	476,157,040	10.17
131 什項資產	5,155,897,414	99.45	4,679,740,374	99.49	476,157,040	10.17
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產	5,155,897,414	99.45	4,679,740,374	99.49	476,157,040	10.17
1316-1 代管資產-土地	5,101,622,260	98.40	4,625,465,220	98.34	476,157,040	10.29
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	54,275,154	1.05	54,275,154	1.15	0	0.00
資產合計	5,184,470,870	100.00	4,703,507,776	100.00	480,963,094	10.23
2 負債	5,166,804,311	99.66	4,692,845,806	99.77	473,958,505	10.10
21 流動負債	6,668,918	0.13	9,123,944	0.19	-2,455,026	-26.91
212 應付款項	6,668,418	0.13	9,116,344	0.19	-2,447,926	-26.85
2123 應付代收款	6,287,718	0.12	8,803,424	0.19	-2,515,706	-28.58
2125 應付費用	380,700	0.01	53,519	0.00	327,181	611.34
212Y 其他應付款	0	0.00	259,401	0.01	-259,401	-100.00
213 預收款項	500	0.00	7,600	0.00	-7,100	-93.42
2133 預收收入	500	0.00	7,600	0.00	-7,100	-93.42
22 其他負債	5,160,135,393	99.53	4,683,721,862	99.58	476,413,531	10.17
221 什項負債	5,160,135,393	99.53	4,683,721,862	99.58	476,413,531	10.17
信託代理與保證資產	387,989		信託代理與保證負債		387,989	
保證品	387,989		應付保證品		387,989	

- 註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各有387,989元。
 2.上年度信託代理與保證之資產與負債各有387,989元。
 3.宏遠食品-102學年度營養午餐履約保證書(10301031)1件1,500,000元。
 4.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。

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102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	%
2211	存入保證金	2,297,155	0.04	2,277,585	0.05	19,570	0.86
2213	應付退休及離職金	1,931,743	0.04	1,703,903	0.04	227,840	13.37
2214	應付代管資產	5,155,897,414	99.45	4,679,740,374	99.49	476,157,040	10.17
2215	暫收及待結轉帳項	9,081	0.00	0	0.00	9,081	0.00
3	基金餘額	17,666,559	0.34	10,661,970	0.23	7,004,589	65.70
31	基金餘額	17,666,559	0.34	10,661,970	0.23	7,004,589	65.70
311	基金餘額	17,666,559	0.34	10,661,970	0.23	7,004,589	65.70
3111	累積餘額	17,666,559	0.34	10,661,970	0.23	7,004,589	65.70
	負債及基金餘額合計	5,184,470,870	100.00	4,703,507,776	100.00	480,963,094	10.23

信託代理與保證資產	387,989	信託代理與保證負債	387,989
保證品	387,989	應付保證品	387,989

- 註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各有387,989元。
 2.上年度信託代理與保證之資產與負債各有387,989元。
 3.宏遠食品-102學年度營養午餐履約保證書(10301031)1件1,500,000元。
 4.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。

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 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	227,449,350	241,762,834	14,313,484	6.29	
43 勞務收入	949,000	328,000	-621,000	-65.44	係教師甄選報名費3,500元、暑期游泳報名費324,500元，以上收入合計328,000元，較預期減少621,000元。
431 服務收入	949,000	328,000	-621,000	-65.44	
45 財產收入	25,000	31,410	6,410	25.64	
451 財產處分收入	25,000	31,410	6,410	25.64	係財產報廢變賣收入31,410元，較預期增加6,410元。
46 政府撥入收入	224,569,570	239,572,329	15,002,759	6.68	

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

基金來源明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
462 縣（市）庫撥款收入	224,569,570	232,565,271	7,995,701	3.56	係教育局撥入：1.101學年度公私立幼稚園輔導計畫(方案二)(局款非統籌)6,000元；2.102年1月特教助理員經費(局款非統籌)19,483元；3.101(2)公立幼兒園推動本土語言教學經費(局款非統籌)35,000元；4.101(2)精進教學計畫辦理教室走察方案經費(局款非統籌)5,000元；5.101(1)1月課後照顧低收入戶等學生參加費用等(局款非統籌)71,350元；6.101(1)1月攜手激勵不足經費(局款非統籌)16,225元；7.102年度區域性資賦優異教育方案經費(局款非統籌)28,000元；8.101學年度全國學生藝術(音樂、師生鄉土歌謠)比賽經費(局款非統籌)25,940元；9.102年2-6月特教助理員經費(資源班.普幼)127,335元；10.市立高中職以下(含幼兒園)裝設數位電錶補助經費4,000元；11.101(2)公立幼兒園助妳好孕經費(局款非統籌)278,077元；12.102年度校際交流互訪經費(局款非統籌)46,800元；13.102年度申辦學生事務及輔導教師進修研習補助經費(局款非統籌)8,800元；14.102年度國小課桌椅汰換更新經費(局款非統籌)388,800元；15.102年度申辦學生事務及輔導教師進修研習補助經費(局款非

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

基金來源明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					統籌)3,600元；16.102年度友善校園輔導工作個案研討會經費(局款非統籌)10,000元；17.102年度友善校園認輔小團體輔導活動計畫(局款非統籌)50,000元；18.101(2)攜手激勵班潛能計畫(局款非統籌)89,500元；19.102年度推展傳統藝術教育活動經費20,500元；20.102年大同區大龍及明倫國小整併後(含幼兒園)學生服裝補助(局款非統籌)9,970元；21.101(2)課後照顧服務費用(局款非統籌)599,140元；22.102年度攜手激勵工作組-補救教學專業能力研習(局款非統籌)16,200元；23.102年度寒假期間及101(2)公幼辦理課後留園服務經費(局款非統籌)13,643元；24.102年度汰換高效率燈具(統籌款)22,120元；25.102年生命鬥士演講經費1,600元；26.102年度人事費不敷數4,468,598元；27.102(1)助妳好孕-5歲幼兒免學費經費(局款非統籌款)324,729元；28.102年學年度特教助理員經費(資源班.普幼)(局款非統籌款)123,381元；29.102年度暑假公幼辦理課後留園服務經費(局款非統籌款)5,860元；30.102(1)攜手激勵班潛能計畫82,425元；31.102學年度教師專業發展評鑑及學習社群經費6,488元；32.102(1)課後

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

基金來源明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
					照顧服務費用(局款非統籌)199,821元；33.102(1)課後留園服務補助經費(局款非統籌)9,600元；34.102年度忠孝樓遊戲場整修工程(統籌款) 877,716元；以上合計7,995,701元。

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

基金來源明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
46Y 政府其他撥入收入		7,007,058	7,007,058		係教育部撥入：1. (RA1428)101(1)課後留園服務補助經費59,838元；2. (RA1304)101年8-12月編制外代理教師年終工作獎金經費57,974元；3. (RA1421-1)101學年度公立幼兒園輔導計畫(方案二)30,000元；4. (RA2409)101(2)中低收入幼童托教補助24,000元；5. (RA2302)102年1-7月外聘代理教師及鐘點教師經費2,004,069元；6. (RA2302)102年1-6月調整教師授課節數補助經費(身障及資優班)88,400元；7. (RA2411)101(2)5歲幼兒免學費補助經費595,000元；8. (RA2411)101(2)5歲幼兒免學費補助經費(經濟弱勢)461,640元；9. (RA2303)102年1-6月本土語教學支援人員經費134,818元；10. (RA2303)102年1-7月本土語教學支援人員不足經費33,776元；11. (RA1749)101學年度健康促進學校實施計畫關懷議題學校經費10,000元；12. (RA2415)102年度寒假期間及101(2)公幼辦理課後留園服務經費54,572元；13. (RA2419)102年度公立幼兒園改善教學環境設備經費150,733元；14. (RA2426)102(1)公立幼兒園推動本土語言教學經費35,000元；15. (RA2405)102(1)中低收入幼童托教補助經

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

基金來源明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4S 教學收入	1,782,280	1,395,177	-387,103	-21.72	費6,000元；16. (RA2408)102(1)5歲幼兒免學 費補助經費(經濟弱 勢)585,128元；17. (RA2408)102(1)5歲幼兒免學 費補助經費735,000元；18. (RA2511)102年學年度特教 助理員經費(資源班.普 幼)76,650元；19. (RA2302)102年8-12外聘代 理教師及鐘點教師補助經 費1,526,098元；20. (RA2417)102年度暑假公幼 辦理課後留園服務經 費23,440元；21. (RA2303)102年8-12月本土 語教學支援人員經 費145,184元；22. (RA2303)102年8-12月原住 民族語教學支援人員經 費54,898元；23. (RA2302)102年8-12月調整 教師授課節數補助經費(身 障及資優班)76,440元；24. (RA2427)102(1)課後留園服 務補助經費38,400元；以 上合計7,007,058元。
4S1 學雜費收入	1,782,280	1,395,177	-387,103	-21.72	
4Y 其他收入	123,500	435,918	312,418	252.97	係助妳好孕專案-5歲免學費 補助款等，致幼童學雜費 收入較預期減 少387,103元。 係各界捐贈仁愛基 金73,780元。
4YO 受贈收入		73,780	73,780		

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

基金來源明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4YY 雜項收入	123,500	362,138	238,638	193.23	係房屋津貼14,400元；數位學生證補卡費24,570元；到離校簡訊費12,542元；電子領標11,800元；101學年度應付代收款結餘274,619元；100學年度畢業生校外教學參訪活動其他違約金3,400元；102年度外牆及洗手台整修工程逾期違約金11,226元；102年度教室遮陽板改善工程逾期違約金3,760元；101(2)課後照顧班購置電子白板及儲存設備等採購逾期違約金5,821元等收入覈實繳庫計362,138元，較預期增加238,638元。

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 102年度

單位：新臺幣元

科目	可用預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
5 基金用途	229,754,838	234,758,245	5,003,407	2.18	
53 國民教育計畫	184,203,904	185,937,880	1,733,976	0.94	
1 用人費用	168,423,876	170,724,573	2,300,697	1.37	
11 正式員額薪資	84,636,000	92,075,290	7,439,290	8.79	
113 職員薪金	84,636,000	92,075,290	7,439,290	8.79	決算數較預算數增 加2,300,697元，主要係因：人事 費不敷數撥入及國小普通班、特 教教師超鐘點費等超支併決算。
12 聘僱及兼職人員薪資	1,357,896	3,814,571	2,456,675	180.92	
121 聘用人員薪金	499,896	523,152	23,256	4.65	
124 兼職人員酬金	858,000	3,291,419	2,433,419	283.62	
13 超時工作報酬	1,515,355	614,224	-901,131	-59.47	
131 加班費	1,507,355	608,944	-898,411	-59.60	
133 誤餐費	8,000	5,280	-2,720	-34.00	
15 獎金	21,160,487	20,509,630	-650,857	-3.08	
151 考績獎金	10,518,500	8,823,340	-1,695,160	-16.12	
152 年終獎金	10,641,987	11,686,290	1,044,303	9.81	
16 退休及卹償金	45,357,660	41,048,319	-4,309,341	-9.50	
161 職員退休及離職金	45,357,660	40,623,166	-4,734,494	-10.44	
162 工員退休及離職金		425,153	425,153		
18 福利費	14,396,478	12,662,539	-1,733,939	-12.04	
181 分擔員工保險費	7,340,508	9,383,672	2,043,164	27.83	
183 傷病醫藥費	211,000	140,904	-70,096	-33.22	
187 員工通勤交通費	1,169,280	1,234,933	65,653	5.61	
18Y 其他福利費	5,675,690	1,903,030	-3,772,660	-66.47	
2 服務費用	9,228,594	9,820,676	592,082	6.42	
21 水電費	4,870,536	2,395,278	-2,475,258	-50.82	
212 工作場所電費	4,505,160	2,095,476	-2,409,684	-53.49	決算數較預算數增 加592,082元，主要係因：電費覈 實節餘、外聘代理教師及鐘點教 師經費等超支併決算。
214 工作場所水費	365,376	299,802	-65,574	-17.95	
23 旅運費	96,490	67,950	-28,540	-29.58	
231 國內旅費	91,450	65,100	-26,350	-28.81	
23Y 其他旅運費	5,040	2,850	-2,190	-43.45	
24 印刷裝訂與廣告費	7,000	7,000			
241 印刷及裝訂費	7,000	7,000			
25 修理保養及保固費	2,012,200	2,009,487	-2,713	-0.13	
252 一般房屋修護費	1,054,000	1,095,344	41,344	3.92	
255 機械及設備修護費	958,200	914,143	-44,057	-4.60	

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 102年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
26 保險費	52,200		-52,200	-100.00	
26Y 其他保險費	52,200		-52,200	-100.00	
27 一般服務費	1,131,018	3,226,594	2,095,576	185.28	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		72,877	72,877		
279 外包費		224,124	224,124		
27D 計時與計件人員酬金	960,408	2,788,225	1,827,817	190.32	
27F 體育活動費	170,610	141,368	-29,242	-17.14	
28 專業服務費	1,059,150	2,114,367	1,055,217	99.63	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	529,400	1,667,903	1,138,503	215.06	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	95,850	35,800	-60,050	-62.65	
289 試務甄選費	10,900	500	-10,400	-95.41	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000			
28Y 其他	387,000	374,164	-12,836	-3.32	
3 材料及用品費	2,832,434	3,234,236	401,802	14.19	
31 使用材料費	848,734	1,243,839	395,105	46.55	
315 設備零件	848,734	1,243,839	395,105	46.55	決算數較預算數增加401,802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	1,983,700	1,990,397	6,697	0.34	
321 辦公(事務)用品	12,200	8,367	-3,833	-31.42	
322 報章什誌	103,350	103,116	-234	-0.23	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	16,070	23,400	7,330	45.61	
32Y 其他	1,852,080	1,855,514	3,434	0.19	
4 租金、償債與利息		2,400	2,400		
45 什項設備租金		2,400	2,400		
451 什項設備租金		2,400	2,400		決算數較預算數增加2,400元，主要係因：教育局補助裝設數位電錶經費超支併決算。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000,000	1,581,570	-1,418,430	-47.28	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	3,000,000	1,581,570	-1,418,430	-47.28	
74Y 其他	3,000,000	1,581,570	-1,418,430	-47.28	決算數較預算數減少1,418,430元，主要係因：清寒學生餐費補助覈實節餘。
9 其他	719,000	574,425	-144,575	-20.11	
91 其他支出	719,000	574,425	-144,575	-20.11	

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 102年度

單位：新臺幣元

科目	可用預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
91Y 其他	719,000	574,425	-144,575	-20.11	決算數較預算數減少144,575元，主要係因：游泳檢測未通過報名費及教師節禮品代金等覈實節餘。
54 學前教育計畫	14,840,259	18,344,791	3,504,532	23.62	
1 用人費用	14,130,029	16,632,828	2,502,799	17.71	
11 正式員額薪資	10,021,860	11,691,507	1,669,647	16.66	
113 職員薪金	9,673,860	11,657,642	1,983,782	20.51	決算數較預算數增加2,502,799元，主要係因：人事費不敷數撥入超支併決算。
114 工員工資	348,000	33,865	-314,135	-90.27	
13 超時工作報酬	56,900	85,376	28,476	50.05	
131 加班費	50,500	85,376	34,876	69.06	
133 誤餐費	6,400		-6,400	-100.00	
15 獎金	2,135,733	2,686,683	550,950	25.80	
151 考績獎金	883,000	1,321,230	438,230	49.63	
152 年終獎金	1,252,733	1,365,453	112,720	9.00	
16 退休及卹償金	839,496	1,011,140	171,644	20.45	
161 職員退休及離職金	822,096	983,542	161,446	19.64	
162 工員退休及離職金	17,400	27,598	10,198	58.61	
18 福利費	1,076,040	1,158,122	82,082	7.63	
181 分擔員工保險費	874,320	1,008,238	133,918	15.32	
187 員工通勤交通費	153,720	117,884	-35,836	-23.31	
18Y 其他福利費	48,000	32,000	-16,000	-33.33	
2 服務費用	388,350	131,451	-256,899	-66.15	
25 修理保養及保固費		14,975	14,975		
252 一般房屋修護費		14,975	14,975		決算數較預算數減少256,899元，主要係因：幼兒園教室地板整修動支其他準備金及廚務人力控管節餘。
27 一般服務費	354,150	16,876	-337,274	-95.23	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,650	1,650		
279 外包費	336,000		-336,000	-100.00	
27F 體育活動費	18,150	15,226	-2,924	-16.11	
28 專業服務費	34,200	99,600	65,400	191.23	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,200	45,600	38,400	533.33	
28Y 其他	27,000	54,000	27,000	100.00	
3 材料及用品費	74,800	72,001	-2,799	-3.74	
31 使用材料費	45,000	45,000			

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 102年度

單位：新臺幣元

科目	可用預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
315 設備零件	45,000	45,000			
32 用品消耗	29,800	27,001	-2,799	-9.39	
321 辦公(事務)用品	4,000	22,429	18,429	460.73	
322 報章什誌	25,800	4,572	-21,228	-82.28	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	247,080	110,794	-136,286	-55.16	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	247,080	110,794	-136,286	-55.16	
74Y 其他	247,080	110,794	-136,286	-55.16	決算數較預算數減少136,286元，主要係因：弱勢家庭幼生月費補助覈實節餘。
9 其他		1,397,717	1,397,717		
91 其他支出		1,397,717	1,397,717		
91Y 其他		1,397,717	1,397,717		決算數較預算數增加1,397,717元，主要係因：助你好孕專案-5歲免學費及課後留園服務補助經費等補助款超支併決算。
5L 一般行政管理計畫	19,550,113	18,374,322	-1,175,791	-6.01	
1 用人費用	17,948,383	16,862,519	-1,085,864	-6.05	
11 正式員額薪資	11,676,000	11,738,700	62,700	0.54	
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	1,416,000	1,416,000			
13 超時工作報酬	544,831	406,251	-138,580	-25.44	
131 加班費	544,831	406,251	-138,580	-25.44	
15 獎金	3,072,500	2,462,252	-610,248	-19.86	
151 考績獎金	1,613,000	1,160,495	-452,505	-28.05	
152 年終獎金	1,459,500	1,301,757	-157,743	-10.81	
16 退休及卹償金	901,560	722,448	-179,112	-19.87	
161 職員退休及離職金	758,160	569,408	-188,752	-24.90	
162 工員退休及離職金	143,400	153,040	9,640	6.72	
18 福利費	1,753,492	1,532,868	-220,624	-12.58	
181 分擔員工保險費	1,056,372	988,039	-68,333	-6.47	
187 員工通勤交通費	393,120	266,870	-126,250	-32.11	
18Y 其他福利費	304,000	277,959	-26,041	-8.57	
2 服務費用	947,290	899,191	-48,099	-5.08	
27 一般服務費	342,990	340,441	-2,549	-0.74	
279 外包費	320,000	319,925	-75	-0.02	
27F 體育活動費	22,990	20,516	-2,474	-10.76	

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 102年度

單位：新臺幣元

科目	可用預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
28 專業服務費	436,300	390,750	-45,550	-10.44	
28Y 其他	436,300	390,750	-45,550	-10.44	
29 公共關係費	168,000	168,000			
291 公共關係費	168,000	168,000			
3 材料及用品費	654,440	612,612	-41,828	-6.39	
32 用品消耗	654,440	612,612	-41,828	-6.39	
321 辦公(事務)用品	647,640	605,812	-41,828	-6.46	
325 服裝	6,800	6,800			
5M 建築及設備計畫	11,160,562	12,101,252	940,690	8.43	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,160,562	12,101,252	940,690	8.43	
51 購置固定資產	5,557,451	4,598,866	-958,585	-17.25	
514 購置機械及設備	4,642,666	3,722,181	-920,485	-19.83	決算數較預算數減少920,485元，主要係因：1.資訊設備：標餘款1元、移列資產轉成本及費用7,675元及電腦專案計畫因配合市府撙節政策，撙節支用，執行節餘319,000元；2.校園通訊及監視系統改善工程(設備)：標餘款1,012元；3.游泳池設備改善工程(設備)：標餘款429,431元；4.英語專科教室精實計畫(第二期)(設備)標餘款163,366元中「高互動遙控教學系統2套」160,000元，因實際性質應屬電腦軟體，故改由購置電腦軟體執行；以上合計減少920,485元。
515 購置交通及運輸設備	272,235	266,247	-5,988	-2.20	決算數較預算數減少5,988元，主要係因：係校園通訊及監視系統改善工程(設備)標餘款5,988元。
516 購置什項設備	642,550	610,438	-32,112	-5.00	決算數較預算數減少32,112元，主要係因：1.游泳池設備改善工程(設備)標餘款22,050元；2.英語專科教室精實計畫(第二期)(設備)標餘款1,700元；3.班級及特殊班設備節餘款8,362元；以上合計減少32,112元。
52 購置無形資產		160,000	160,000		
521 購置電腦軟體		160,000	160,000		決算數較預算數增加160,000元，主要係因：102.8.28北市教會字第10238441800號函核准102年預算英語專科教室精實計畫(第二期)購置機械及設備「高互動遙控教學系統2套」160,000元，因實際性質應屬電腦軟體，故改由購置電腦軟體執行。

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 102年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	5,603,111	7,342,386	1,739,275	31.04	
581 遞延修繕房屋建築支出	500,000	2,070,890	1,570,890	314.18	決算數較預算數增加1,570,890元，主要係因：1.教育局補助教室遮陽板改善工程(101統籌款)：覈實支付1,345,881元；2.教育局補助汰換高效率燈具(102統籌款)：覈實支付22,120元；3.教育部補助102年度公立幼稚園改善教學環境設備經費148,523元及動支本校其他準備金137,968元；4.英語專科教室精實計畫(第二期)：標餘款83,602元；以上合計增加1,570,890元。
582 其他遞延支出	5,103,111	5,271,496	168,385	3.30	決算數較預算數增加168,385元，主要係因：1.校園通訊及監視系統改善工程：標餘款4,985元；2.游泳池設備改善工程：工管費結餘款2,075元及動支本校其他準備金198,887元；3.外牆及洗手台整修工程：標餘款23,442元；以上合計增加168,385元。

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102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	57,022,452	7,153,451	3,179,826	60,996,077
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	32,758,482	5,629,985	2,655,976	35,732,491
交通及運輸設備	1,813,497	330,247	28,000	2,115,744
什項設備	9,969,625	1,033,219	495,850	10,506,994
購建中固定資產				
電腦軟體	684,330	160,000		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1,907,804元。

3.交通及運輸設備接受他人贈與金額64,000元。

4.什項設備接受他人贈與金額422,781元。

5.電腦軟體併決算160,000元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市士林區百齡國民小學

購置固定資產明細表

中華民國102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		4,642,666			4,642,666	3,722,181	-920,485	
交通及運輸設備		272,235			272,235	266,247	-5,988	
什項設備		606,950	35,600		642,550	610,438	-32,112	
購建中固定資產								
合 計		5,521,851	35,600		5,557,451	4,598,866	-958,585	

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102年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		35,600
購置什項設備	102.02.22府授主事預字第10230241700號	35,600

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 102 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	153	149	-4	
一般行政管理計畫	19	18	-1	
正式職員	13	12	-1	係減控專任組長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	119	116	-3	
正式職員	118	115	-3	係減班教師減列3人
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	15	15	0	
正式職員	14	14	0	
正式工員	1	1	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 102 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	84,636,000	499,896	1,515,355		21,160,487	45,357,660		14,396,478		167,565,876	858,000	168,423,876
職員	84,636,000	499,896	1,515,355		21,160,487	45,357,660		14,396,478		167,565,876	858,000	168,423,876
工具												
學前教育計畫	10,021,860		56,900		2,135,733	839,496		1,076,040		14,130,029		14,130,029
職員	9,673,860		41,428		2,063,233	822,096		1,017,416		13,618,033		13,618,033
工具	348,000		15,472		72,500	17,400		58,624		511,996		511,996
一般行政管理計畫	11,676,000		544,831		3,072,500	901,560		1,753,492		17,948,383		17,948,383
職員	8,808,000		480,303		2,649,000	758,160		1,512,972		14,208,435		14,208,435
工具	2,868,000		64,528		423,500	143,400		240,520		3,739,948		3,739,948
合 計	106,333,860	499,896	2,117,086		26,368,720	47,098,716		17,226,010		199,644,288	858,000	200,502,288

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、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點規定核發，102年度預算編列153人，計13,014,500元，執行結果決算137人，計11,305,065元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院102.1.24院授人給揆字第1020022159號函訂定發布「一百零一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，102年度預算編列153人，計13,354,220元，執行結果決算168人，計14,353,500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 102 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
92,075,290	523,152	614,224		20,509,630	41,048,319		12,662,539		167,433,154	3,291,419	170,724,573
92,075,290	523,152	614,224		20,509,630	40,623,166		12,662,539		167,008,001	3,291,419	170,299,420
					425,153				425,153		425,153
11,691,507		85,376		2,686,683	1,011,140		1,158,122		16,632,828		16,632,828
11,657,642		85,376		2,686,683	983,542		1,152,762		16,566,005		16,566,005
33,865					27,598		5,360		66,823		66,823
11,738,700		406,251		2,462,252	722,448		1,532,868		16,862,519		16,862,519
10,224,000		337,506		2,035,940	569,408		1,200,704		14,367,558		14,367,558
1,514,700		68,745		426,312	153,040		332,164		2,494,961		2,494,961
115,505,497	523,152	1,105,851		25,658,565	42,781,907		15,353,529		200,928,501	3,291,419	204,219,920

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 102 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	可用預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			199,044,163		204,282,671		5,238,508	2.63	
國民教育計畫			184,203,904		185,937,880		1,733,976	0.94	決算數較預算數增加1,733,976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			14,840,259		18,344,791		3,504,532	23.62	決算數較預算數增加3,504,532元，主要係因：用人費用覈實支付及教育局助妳好孕專案-5歲免學費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102年度

單位：新臺幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	200,502,288	204,219,920	3,717,632	1.85
11 正式員額薪資	106,333,860	115,505,497	9,171,637	8.63
113 職員薪金	103,117,860	112,540,932	9,423,072	9.14
114 工員工資	1,800,000	1,548,565	-251,435	-13.97
115 警餉	1,416,000	1,416,000	0	0.00
12 聘僱及兼職人員薪資	1,357,896	3,814,571	2,456,675	180.92
121 聘用人員薪金	499,896	523,152	23,256	4.65
124 兼職人員酬金	858,000	3,291,419	2,433,419	283.62
13 超時工作報酬	2,117,086	1,105,851	-1,011,235	-47.77
131 加班費	2,102,686	1,100,571	-1,002,115	-47.66
133 誤餐費	14,400	5,280	-9,120	-63.33
15 獎金	26,368,720	25,658,565	-710,155	-2.69
151 考績獎金	13,014,500	11,305,065	-1,709,435	-13.13
152 年終獎金	13,354,220	14,353,500	999,280	7.48
16 退休及卹償金	47,098,716	42,781,907	-4,316,809	-9.17
161 職員退休及離職金	46,937,916	42,176,116	-4,761,800	-10.14
162 工員退休及離職金	160,800	605,791	444,991	276.74
18 福利費	17,226,010	15,353,529	-1,872,481	-10.87
181 分擔員工保險費	9,271,200	11,379,949	2,108,749	22.75
183 傷病醫藥費	211,000	140,904	-70,096	-33.22
187 員工通勤交通費	1,716,120	1,619,687	-96,433	-5.62
18Y 其他福利費	6,027,690	2,212,989	-3,814,701	-63.29
2 服務費用	10,564,234	10,851,318	287,084	2.72
21 水電費	4,870,536	2,395,278	-2,475,258	-50.82
212 工作場所電費	4,505,160	2,095,476	-2,409,684	-53.49
214 工作場所水費	365,376	299,802	-65,574	-17.95
23 旅運費	96,490	67,950	-28,540	-29.58
231 國內旅費	91,450	65,100	-26,350	-28.81
23Y 其他旅運費	5,040	2,850	-2,190	-43.45
24 印刷裝訂與廣告費	7,000	7,000	0	0.00
241 印刷及裝訂費	7,000	7,000	0	0.00
25 修理保養及保固費	2,012,200	2,024,462	12,262	0.61
252 一般房屋修護費	1,054,000	1,110,319	56,319	5.34
255 機械及設備修護費	958,200	914,143	-44,057	-4.60
26 保險費	52,200	0	-52,200	-100.00
26Y 其他保險費	52,200	0	-52,200	-100.00
27 一般服務費	1,828,158	3,583,911	1,755,753	96.04
276 佣金、匯費、經理費及手續費	0	74,527	74,527	0.00
279 外包費	656,000	544,049	-111,951	-17.07
27D 計時與計件人員酬金	960,408	2,788,225	1,827,817	190.32
27F 體育活動費	211,750	177,110	-34,640	-16.36
28 專業服務費	1,529,650	2,604,717	1,075,067	70.28
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	536,600	1,713,503	1,176,903	219.33
287 委託檢驗(定)試驗認證費	95,850	35,800	-60,050	-62.65

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102年度

單位：新臺幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
289 試務甄選費	10,900	500	-10,400	-95.41
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000	0	0.00
28Y 其他	850,300	818,914	-31,386	-3.69
29 公共關係費	168,000	168,000	0	0.00
291 公共關係費	168,000	168,000	0	0.00
3 材料及用品費	3,561,674	3,918,849	357,175	10.03
31 使用材料費	893,734	1,288,839	395,105	44.21
315 設備零件	893,734	1,288,839	395,105	44.21
32 用品消耗	2,667,940	2,630,010	-37,930	-1.42
321 辦公(事務)用品	663,840	636,608	-27,232	-4.10
322 報章什誌	129,150	107,688	-21,462	-16.62
325 服裝	6,800	6,800	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	16,070	23,400	7,330	45.61
32Y 其他	1,852,080	1,855,514	3,434	0.19
4 租金、償債與利息	0	2,400	2,400	0.00
45 什項設備租金	0	2,400	2,400	0.00
451 什項設備租金	0	2,400	2,400	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,160,562	12,101,252	940,690	8.43
51 購置固定資產	5,557,451	4,598,866	-958,585	-17.25
514 購置機械及設備	4,642,666	3,722,181	-920,485	-19.83
515 購置交通及運輸設備	272,235	266,247	-5,988	-2.20
516 購置什項設備	642,550	610,438	-32,112	-5.00
52 購置無形資產	0	160,000	160,000	0.00
521 購置電腦軟體	0	160,000	160,000	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	5,603,111	7,342,386	1,739,275	31.04
581 遞延修繕房屋建築支出	500,000	2,070,890	1,570,890	314.18
582 其他遞延支出	5,103,111	5,271,496	168,385	3.30
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,247,080	1,692,364	-1,554,716	-47.88
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	3,247,080	1,692,364	-1,554,716	-47.88
74Y 其他	3,247,080	1,692,364	-1,554,716	-47.88
9 其他	719,000	1,972,142	1,253,142	174.29
91 其他支出	719,000	1,972,142	1,253,142	174.29
91Y 其他	719,000	1,972,142	1,253,142	174.29
合計	229,754,838	234,758,245	5,003,407	2.18

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102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	5,216,893,491	5,216,049,161	-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	35,732,491	35,732,491		
交通及運輸設備	2,115,744	2,115,744		
什項設備	10,506,994	10,506,994		
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	5,101,622,260	5,101,622,260		