

中華民國 101 年度

(自101年1月1日起至101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 101 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 20	頁
二、基金用途明細表	第 21 至 25	頁
三、固定項目增減情形表	第 26	頁
四、購建固定資產明細表	第 27 至 28	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 29	頁
二、用人費用彙計表	第 30 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 至 36	頁
五、各項費用彙計表	第 37 至 38	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 39	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 101 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	253,430,386	235,316,101	18,114,285	7.70
基金用途	251,711,418	239,587,785	12,123,633	5.06
賸餘(短絀-)	1,718,968	-4,271,684	5,990,652	--
餘絀情形：				
基金餘額	10,661,970	8,943,002	1,718,968	19.22
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	9,141,294	6,625,979	15,767,273	--

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 101 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177,239,308元，決算數186,059,382元。

100學年下學期預定招收69班，實計招收69班，預計學生人數1,697人，實際學生人數1,665人。

101學年上學期預定招收66班，實計招收66班，預計學生人數1,628人，實際學生人數1,585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12,462,649元，決算數17,461,723元。

100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。

101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165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20,070,559元，決算數19,032,291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22,025,055元(不含補辦預算656,732元)，決算數29,158,022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253,430,386元，較預算數227,871,182元，增加25,559,204元，計增11.22%。

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576,263元，較預算數1,331,600元，減少755,337元，計減56.72%。

主要係因：

(1)教師甄選報名費收入較預期減少15,000元；

(2)助妳好孕專案-5歲免學費補助款及101學年度幼兒園收費標準免繳庫，致幼童活動費收入較預期減少201,825元；

(3)幼兒園免繳報名費致報名費收入減少10,000元；

(4)暑期游泳訓練班收入較預期減少528,512元；

2.財產處分收入：決算數11,760元，較預算數25,000元，減少13,240元，計減52.96%。

主要係因：財產報廢收入較預期增加13,240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 101 年度

3.縣(市)庫撥款收入：決算數242,374,786元，較預算數223,919,082元，增加18,455,704元，計增8.24%。

主要係因：

教育局撥入：(1)101年1月特教助理員經費2,580元；

(2)101年1月課後照顧低收入戶等學生參加費用85,992元；

(3)101年1月攜手激勵不足經費4,160元；

(4)100(2)助妳好孕專案-5歲免學費補助款357,089元；

(5)101年度校際交流經費93,600元；

(6)101年度國小課桌椅汰換更新經費364,800元；

(7)100(2)課後照顧服務學生參加費用533,058元；

(8)101年區域性資賦優異教育方案經費20,000元；

(9)101年生命鬥士演講經費3,200元；

(10)101年度校園無障礙環境改善工程682,889元；

(11)101年度市立幼稚園改善廚房設施設備補助191,000元；

(12)101年度第2次人事費不敷數撥款(統籌款)7,668,751元；

(13)101年度無障礙廁所設置緊急求救鈴補助經費(統籌款)14,000元；

(14)101年9-12月臨時特教教師助理員經費(局款非統籌)50,108元；

(15)101年度優質圖書館及市立圖書館增設據點整修工程(統籌款)6,290,180元；

(16)101年度精進教學計畫辦理教室走察方案經費(局款非統籌)5,000元；

(17)101學年度公私立幼稚園輔導計畫(方案二)(局款非統籌)24,000元；

(18)101(1)攜手激勵學習潛能計畫(局款非統籌)55,230元；

(19)101(1)攜手激勵學習潛能計畫不足款(局款非統籌)18,005元；

(20)101(1)課後照顧服務學生參加費用(局款非統籌)285,399元；

(21)101(1)助妳好孕專案-5歲免學費補助款(非統籌)289,163元；

(22)教室遮陽板改善工程(統籌款)1,382,500元；

(23)101(1)公私立幼稚園推動本土語言教學經費35,000元；

5.政府其他撥入收入：決算數7,034,162元，較預算數0元，增加7,034,162元。

主要係因：

教育部補助：(1)(RA0419)100(1)課後留園服務補助經費27,000元；

(2)(RA0417)101年度公私立幼稚園推動本土語言教學經費37,200元；

(3)(RA1301)101年1-6月本土語言支援人員經費146,336元；

(4)(RA1301)補撥101年1-7月本土語教學支援人員及專案增置員額教師經費32,364元；

(5)(RA1511)101年2-6月特教助理員經費7,804元；

(6)(RA1411)100(2)5歲幼兒免學費補助經費742,000元；

(7)(RA1411)100(2)5歲幼兒免學費補助經費(經濟弱勢)446,310元；

(8)(RA1409)100(2)中低托教補助款18,000元；

(9)(RA1413)101年1-7月公立幼稚園導師費差額補助168,000元；

(10)(RA1415)101年度寒假期間冬令營課後留園補助經費8,340元；

(11)(RA1415)100(2)公幼辦理課後留園服務經費39,096元；

(12)(RA1304)101年1-6月國小普通班教師超鐘點費2,093,000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 101 年度

- (13)(RA1304)101年1-6月國小特教教師超鐘點費94,380元；
- (14)(RA1409)101(1)中低托教補助款12,000元；
- (15)(RA1513)101年9-12月特教教師助理員經費58,960元；
- (16)(RA1419)101年度公立幼稚園改善教學環境設備經費148,000元；
- (17)(RA1413)101年8-12月公立幼稚園導師費差額補助120,000元；
- (18)(RA1304)101年8-12月補助國民小學調整教師授課節數超鐘點費1,601,245元；
- (19)(RA1411)101(1)5歲幼兒免學費補助經費595,000元；
- (20)(RA1411)101(1)5歲幼兒免學費補助經費(經濟弱勢)406,680元；
- (21)(RA1304)101年8-12月國小特教教師超鐘點費79,300元；
- (22)(RA1427)101年度暑假期間經濟弱勢幼兒課後留園經費15,704元；
- (23)(RA1301)101年8-12月本土語教學支援人員及專案增置員額教師經費130,606元；
- (24)(RA1221)101年度購置適性輔導及相關諮詢經費6,837元；

6.學雜費收入：決算數1,103,495元，較預算數2,472,000元，減少1,368,505元，計減55.36%。

主要係因：助妳好孕專案-5歲免學費補助款及101學年度幼兒園收費標準等，致幼童學雜費收入較預期減少1,368,505元。

7.受贈收入：決算數931,093元，較預算數0元，增加931,093元。

主要係因：各界捐贈仁愛基金931,093元。

8.雜項收入：決算數1,398,827元，較預算數123,500元，增加1,275,327元，計增1032.65%。

主要係因：

- (1)房屋津貼收入14,400元；
- (2)工程圖說費收入400元；
- (3)電子領標收入14,800元；
- (4)魚飼料收入6,500元；
- (5)宏遠食品罰款繳庫8,000元；
- (6)田徑場整修工程逾期罰款繳庫45,994元；
- (7)電子書包採購逾期罰款繳庫5,580元；
- (8)英語專科教室精實計畫資訊設備逾期罰款繳庫19,831元；
- (9)依教育局規定數位學生證補卡費解繳市庫22,434元；
- (10)依教育局規定學生上下學簡訊費解繳市庫9,282元；
- (11)100(1)幼稚園團保費結餘款繳庫155元；
- (12)100年度場地開放收入解繳市庫13,250元；
- (13)100學年度應付代收款結餘繳庫1,238,201元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數251,711,418元，較可用預算數232,454,303元，增加19,257,115元，計8.28%。

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186,059,382元，較可用預算數177,239,308元，增加8,820,074元，計增4.98%。

主要係因：人事費覈實支付、教育部補助教師超鐘點費及教育局補助課後照顧等各項經費，故較預期增加8,820,074元。

2.學前教育計畫：決算數17,461,723元，較可用預算數12,462,649元，增加4,999,074元，計增40.11%。

主要係因：人事費覈實支付、教育部補助5歲幼兒免學費及教育局補助助妳好孕專案-5歲免學費等各

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 101 年度

項經費，故較預期增加4,999,074元。

3.一般行政管理計畫：決算數19,032,291元，較可用預算數20,070,559元，減少1,038,268元，計減5.17%。

主要係因：人事費覈實支付、各項業務覈實節餘，故較預期減少1,038,268元。

4.建築及設備計畫：決算數29,158,022元，較可用預算數22,681,787元，增加6,476,235元，計增28.55%。

主要係因：

(1)營建及修建工程：教育局統籌款100年度撥入校園安全設施改善工程覈實支1,171,016元；教育局統籌款101年度精進校園無障礙環境改善工程覈實支付678,747元；教育局補助101年度幼兒園改善廚房設施設備補助經費覈實分攤電源配線等11,000元；教育局助101年度優質圖書館及市立圖書館增設據點整修工程覈實支付5,566,280元；教育部補助101年度公立幼稚園改善教學環境設備經費覈實支付148,000元；101年度優質化工程標餘款270,676元；101年度英語專科教室精實計畫標餘款54,115元；101年度特教教室精進方案標餘款33,275元。

(2)其他設備:資訊設備-購置機械及設備標餘款141,975元、移列資產轉成本及費用580,600元；班級設備-購置機械及設備標餘款1,000元及購置什項設備標餘款2,900元；幼稚園設備-購置什項設備標餘款149元；特殊班設備-購置什項設備標餘款10,448元；英語專科教室精實計畫-購置機械及設備標餘款3,000元。

(3)無形資產：英語專科教室精實計畫-電腦軟體標餘款670元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數1,718,968元，較可用預算短絀數4,583,121元，反絀為餘，計相差6,302,089元。

主要係因：統籌款於年底核定撥入未及於本年度執行付款計1,382,500元；應付代收款結轉其他準備金等雜項收入超收1,275,327元；用人費用覈實支用賸餘計3,328,776元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出6,893,604元。

其他活動之淨現金流出2,247,690元。

本年度現金及約當現金之淨減9,141,294元。

期初現金及約當現金27,844,268元。

期末現金及約當現金18,702,974元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,703,507,776元，包括：

流動資產19,003,514元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,763,888元。

其他資產4,679,740,374元。

決算日負債總額為4,692,845,806元，包括：

流動負債9,123,944元。

其他負債4,683,721,862元。

決算日基金餘額為累積餘額10,661,970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 101 年度

五、固定資產概況：

本年度增加14,999,140元，包括：

土地改良物4,307,141元。

房屋及建築203,636元。

機械及設備8,624,254元。

交通及運輸設備38,366元。

什項設備1,186,413元。

電腦軟體639,330元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為656,732元，奉准明細表如下：

購置機械及設備：核准文號(101.05.25府授主事預字第10130634900號)，核准金額26,000元。

購置機械及設備：核准文號(101.06.25府授主事預字第10130790100號)，核准金額17,000元。

購置機械及設備：核准文號(101.07.24府授教工字第10139844400號)，核准金額45,000元。

購置機械及設備：核准文號(101.08.23府授教工字第10140498400號)，核准金額44,780元。

購置交通及運輸設備：核准文號(101.08.23府授教工字第10140498400號)，核准金額26,366元。

購置什項設備：核准文號(101.07.24府授教工字第10139844400號)，核准金額108,000元。

購置什項設備：核准文號(101.08.23府授教工字第10140498400號)，核准金額389,586元。

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 101 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		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
4 基金來源	227,871,182	100.00	253,430,386	100.00	25,559,204	11.22	235,316,101	100.00
43 勞務收入	1,331,600	0.58	576,263	0.23	-755,337	-56.72	809,790	0.34
431 服務收入	1,331,600	0.58	576,263	0.23	-755,337	-56.72	809,790	0.34
45 財產收入	25,000	0.01	11,760	0.00	-13,240	-52.96	28,973	0.01
451 財產處分收入	25,000	0.01	11,760	0.00	-13,240	-52.96	21,313	0.01
454 利息收入							7,660	0.00
46 政府撥入收入	223,919,082	98.27	249,408,948	98.41	25,489,866	11.38	232,334,690	98.73
462 縣(市)庫撥款收入	223,919,082	98.27	242,374,786	95.64	18,455,704	8.24	229,742,956	97.63
46Y 政府其他撥入收入			7,034,162	2.78	7,034,162		2,591,734	1.10
4S 教學收入	2,472,000	1.08	1,103,495	0.44	-1,368,505	-55.36	1,723,728	0.73
4S1 學雜費收入	2,472,000	1.08	1,103,495	0.44	-1,368,505	-55.36	1,723,728	0.73
4Y 其他收入	123,500	0.05	2,329,920	0.92	2,206,420	1,786.57	418,920	0.18
4Y0 受贈收入			931,093	0.37	931,093			
4YY 雜項收入	123,500	0.05	1,398,827	0.55	1,275,327	1,032.65	418,920	0.18
5 基金用途	232,454,303	100.00	251,711,418	100.00	19,257,115	8.28	239,587,785	100.00
53 國民教育計畫	177,239,308	76.25	186,059,382	73.92	8,820,074	4.98	193,586,915	80.80
54 學前教育計畫	12,462,649	5.36	17,461,723	6.94	4,999,074	40.11		
5L 一般行政管理計畫	20,070,559	8.63	19,032,291	7.56	-1,038,268	-5.17	21,600,438	9.02
5M 建築及設備計畫	22,681,787	9.76	29,158,022	11.58	6,476,235	28.55	24,400,432	10.18
購建固定資產	22,041,787	9.48	28,518,692	11.33	6,476,905	29.38	24,400,432	10.18
其他	640,000	0.28	639,330	0.25	-670	-0.10		
本期賸餘(短絀-)	-4,583,121		1,718,968		6,302,089	-137.51	-4,271,684	
期初基金餘額	8,099,034		8,943,002		843,968	10.42	13,214,686	
期末基金餘額	3,515,913		10,661,970		7,146,057	203.25	8,943,002	

填表說明：本基金自99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。

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
462 縣（市）庫撥款收入	北市教會字第10139895600號	4,160
462 縣（市）庫撥款收入	北市教會字第10232632800號	18,451,544
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10232632800號	7,034,162
4YO 受贈收入	北市教會字第10232632800號	931,093
4YY 雜項收入	北市教會字第10232632800號	1,275,327
53 國民教育計畫	北市教會字第10139895600號	6,608
53 國民教育計畫	北市教會字第10232632800號	11,292,540
54 學前教育計畫	北市教會字第10232632800號	5,006,464
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10139895600號	1,171,016
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10232632800號	6,404,027

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101年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀一)	-3,926,389	1,718,968	5,645,357	-143.78
812 調整非現金項目		-8,612,572	-8,612,572	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-540	-540	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-8,612,032	-8,612,032	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-3,926,389	-6,893,604	-2,967,215	75.57
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債				
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-1,535,388	-1,535,388	
82C 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-712,302	-712,302	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-2,247,690	-2,247,690	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-3,926,389	-9,141,294	-5,214,905	132.82
84 期初現金及約當現金	16,102,637	27,844,268	11,741,631	72.92
85 期末現金及約當現金	12,176,248	18,702,974	6,526,726	53.60

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101年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	4,703,507,776	100.00	4,314,024,268	100.00	389,483,508	9.03
11 流動資產	19,003,514	0.40	28,144,268	0.65	-9,140,754	-32.48
111 現金	18,702,974	0.40	27,844,268	0.65	-9,141,294	-32.83
1112 銀行存款	18,702,974	0.40	27,844,268	0.65	-9,141,294	-32.83
1112-1 銀行存款-市庫存款	7,354,964	0.16	15,737,335	0.36	-8,382,371	-53.26
1112-2 銀行存款-保管款	11,046,904	0.23	11,806,933	0.27	-760,029	-6.44
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	301,106	0.01	300,000	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	540	0.00	0	0.00	540	0.00
113Y 其他應收款	540	0.00	0	0.00	540	0.00
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	4,763,888	0.10	2,973,886	0.07	1,790,002	60.19
124 準備金	4,763,888	0.10	2,973,886	0.07	1,790,002	60.19
1241 退休及離職準備金	1,703,903	0.04	1,449,289	0.03	254,614	17.57
124Y 其他準備金	3,059,985	0.07	1,524,597	0.04	1,535,388	100.71
124Y-2 其他準備金-其他	2,128,892	0.05	1,524,597	0.04	604,295	39.64
124Y-3 其他準備金-仁愛基金	931,093	0.02	0	0.00	931,093	0.00
13 其他資產	4,679,740,374	99.49	4,282,906,114	99.28	396,834,260	9.27
131 什項資產	4,679,740,374	99.49	4,282,906,114	99.28	396,834,260	9.27
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產	4,679,740,374	99.49	4,282,906,114	99.28	396,834,260	9.27
1316-1 代管資產-土地	4,625,465,220	98.34	4,228,630,960	98.02	396,834,260	9.38
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	54,275,154	1.15	54,275,154	1.26	0	0.00
資 產 合 計	4,703,507,776	100.00	4,314,024,268	100.00	389,483,508	9.03
2 負 債	4,692,845,806	99.77	4,305,081,266	99.79	387,764,540	9.01
21 流動負債	9,123,944	0.19	17,735,976	0.41	-8,612,032	-48.56
212 應付款項	9,116,344	0.19	17,735,976	0.41	-8,619,632	-48.60
2123 應付代收款	8,803,424	0.19	9,117,046	0.21	-313,622	-3.44
2125 應付費用	53,519	0.00	557,426	0.01	-503,907	-90.40
2129 應付工程款	0	0.00	8,061,504	0.19	-8,061,504	-100.00
212Y 其他應付款	259,401	0.01	0	0.00	259,401	0.00
213 預收款項	7,600	0.00	0	0.00	7,600	0.00
2133 預收收入	7,600	0.00	0	0.00	7,600	0.00
22 其他負債	4,683,721,862	99.58	4,287,345,290	99.38	396,376,572	9.25
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1,659,362元。
 3.宏遠食品-101學年度營養午餐履約保證書(1020731)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101年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
221 什項負債	4,683,721,862	99.58	4,287,345,290	99.38	396,376,572	9.25
2211 存入保證金	2,277,585	0.05	2,989,887	0.07	-712,302	-23.82
2213 應付退休及離職金	1,703,903	0.04	1,449,289	0.03	254,614	17.57
2214 應付代管資產	4,679,740,374	99.49	4,282,906,114	99.28	396,834,260	9.27
3 基金餘額	10,661,970	0.23	8,943,002	0.21	1,718,968	19.22
31 基金餘額	10,661,970	0.23	8,943,002	0.21	1,718,968	19.22
311 基金餘額	10,661,970	0.23	8,943,002	0.21	1,718,968	19.22
3111 累積餘額	10,661,970	0.23	8,943,002	0.21	1,718,968	19.22
負債及基金餘額合計	4,703,507,776	100.00	4,314,024,268	100.00	389,483,508	9.03

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1,659,362元。
 3.宏遠食品-101學年度營養午餐履約保證書(1020731)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 101 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	227,871,182	253,430,386	25,559,204	11.22	
43 勞務收入	1,331,600	576,263	-755,337	-56.72	係教師甄選報名費收入較預期減少15,000元；助妳好孕專案-5歲免學費補助款及101學年度幼兒園收費標準免繳庫，致幼童活動費收入較預期減少201,825元；幼兒園免繳報名費致報名費收入減少10,000元；暑期游泳訓練班收入較預期減少528,512元，以上合計減少755,337元。
431 服務收入	1,331,600	576,263	-755,337	-56.72	
45 財產收入	25,000	11,760	-13,240	-52.96	
451 財產處分收入	25,000	11,760	-13,240	-52.96	係財產處分收入較預期減少13,240元。
454 利息收入					
45Y 其他財產收入					
46 政府撥入收入	223,919,082	249,408,948	25,489,866	11.38	

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 101 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	223,919,082	242,374,786	18,455,704	8.24	係教育局撥入：1.101年1月特教助理員經費2,580元；2.101年1月課後照顧低收入戶等學生參加費用85,992元；3.101年1月攜手激勵不足經費4,160元；4.100(2)助妳好孕專案-5歲免學費補助款357,089元；5.101年度校際交流經費93,600元；6.101年度國小課桌椅汰換更新經費364,800元；7.100(2)課後照顧服務學生參加費用533,058元；8.101年區域性資賦優異教育方案經費20,000元；9.101年生命鬥士演講經費3,200元；10.101年度校園無障礙環境改善工程682,889元；11.101年度市立幼稚園改善廚房設施設備補助191,000元；12.101年度第2次人事費不敷數撥款(統籌款)7,668,751元；13.101年度無障礙廁所設置緊急求救鈴補助經費(統籌款)14,000元；14.101年9-12月臨時特教教師助理員經費(局款非統籌)50,108元；15.101年度優質圖書館及市立圖書館增設據點整修工程(統籌款)6,290,180元；16.101年度精進教學計畫辦理教室走察方案經費(局款非統籌)5,000元；17.101學年度公私立幼稚園輔導計畫(方案二)(局款非統籌)24,000元；18.101(1)攜手激勵學習潛能計畫(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 101 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)55,230元；19.101(1)攜手激勵學習潛能計畫不足款(局款非統籌)18,005元；20.101(1)課後照顧服務學生參加費用(局款非統籌)285,399元；21.101(1)助妳好孕專案-5歲免學費補助款(非統籌)289,163元；22.教室遮陽板改善工程(統籌款)1,382,500元；23.101(1)公私立幼稚園推動本土語言教學經費35,000元；以上合計18,455,704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 101 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		7,034,162	7,034,162		係教育部撥入：1. (RA0419)100(1)課後留園服務補助經費27,000元； 2. (RA0417)101年度公私立幼稚園推動本土語言教學經費37,200元； 3. (RA1301)101年1-6月本土語言支援人員經費146,336元； 4. (RA1301)補撥101年1-7月本土語教學支援人員及專案增置員額教師經費32,364元； 5. (RA1511)101年2-6月特教助理員經費7,804元； 6. (RA1411)100(2)5歲幼兒免學費補助經費742,000元； 7. (RA1411)100(2)5歲幼兒免學費補助經費(經濟弱勢)446,310元； 8. (RA1409)100(2)中低托教補助款18,000元； 9. (RA1413)101年1-7月公立幼稚園導師費差額補助168,000元； 10. (RA1415)101年度寒假期間冬令營課後留園補助經費8,340元； 11. (RA1415)100(2)公幼辦理課後留園服務經費39,096元； 12.(RA1304)101年1-6月國小普通班教師超鐘點費2,093,000元； 13. (RA1304)101年1-6月國小特教教師超鐘點費94,380元； 14.(RA1409)101(1)中低托教補助款12,000元； 15. (RA1513)101年9-12月特教教師助理員經費58,960元； 16. (RA1419)101年度公立幼稚園改善教學環境設備經

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 101 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	2,472,000	1,103,495	-1,368,505	-55.36	費148,000元；17. (RA1413)101年8-12月公立 幼稚園導師費差額補 助120,000元；18. (RA1304)101年8-12月補助 國民小學調整教師授課節 數超鐘點 費1,601,245元；19. (RA1411)101(1)5歲幼兒免學 費補助經費595,000元；20. (RA1411)101(1)5歲幼兒免學 費補助經費(經濟弱 勢)406,680元；21. (RA1304)101年8-12月國小 特教教師超鐘點 費79,300元；22. (RA1427)101年度暑假期間 經濟弱勢幼兒課後留園經 費15,704元；23. (RA1301)101年8-12月本土 語教學支援人員及專案增 置員額教師經 費130,606元；24. (RA1221)101年度購置適性 輔導及相關諮詢經 費6,837元；以上合 計7,034,162元。
4S1 學雜費收入	2,472,000	1,103,495	-1,368,505	-55.36	
4Y 其他收入	123,500	2,329,920	2,206,420	1,786.57	係助妳好孕專案-5歲免學費 補助款及101學年度幼兒園 收費標準等，致幼童學雜 費收入較預期減 少1,368,505元。
4YO 受贈收入		931,093	931,093		

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 101 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	1,398,827	1,275,327	1,032.65	係房屋津貼14,400元；圖說費400元；電子領標14,800元；魚飼料收入6,500元；宏遠食品罰款繳庫8,000元；田徑場 整修工程逾期罰款繳庫45,994元；電子書包採購逾期罰款繳庫5,580元；英語專科教室精實計畫資訊設備逾期罰 款繳庫19,831元；依教育局規定數位學生證補卡證費22,434元及學生上下學簡訊費9,282元解繳市庫；100(1)幼稚園團保費結餘款繳庫155元；100年度場地開放收入解繳市庫13,250元；100學年度應付代收款結餘繳庫1,238,201元；以上收入合計1,398,827元，較預期增加1,275,327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 101 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	232,454,303	251,711,418	19,257,115	8.28	
53 國民教育計畫	177,239,308	186,059,382	8,820,074	4.98	
1 用人費用	167,061,104	175,269,004	8,207,900	4.91	
11 正式員額薪資	85,920,000	90,837,290	4,917,290	5.72	
113 職員薪金	85,920,000	90,837,290	4,917,290	5.72	係101年度人事費不敷數撥款4,445,743元及國小普通班、特教教師超鐘點費3,867,925元等超支併決算。
12 聘僱及兼職人員薪資	858,000	5,415,368	4,557,368	531.16	
124 兼職人員酬金	858,000	5,415,368	4,557,368	531.16	
13 超時工作報酬	590,930	541,413	-49,517	-8.38	
131 加班費	582,930	536,133	-46,797	-8.03	
133 誤餐費	8,000	5,280	-2,720	-34.00	
15 獎金	21,164,000	19,845,991	-1,318,009	-6.23	
151 考績獎金	10,424,000	8,405,415	-2,018,585	-19.36	
152 年終獎金	10,740,000	11,440,576	700,576	6.52	
16 退休及卹償金	44,415,774	45,325,376	909,602	2.05	
161 職員退休及離職金	44,415,774	44,917,680	501,906	1.13	
162 工員退休及離職金		407,696	407,696		
18 福利費	14,112,400	13,303,566	-808,834	-5.73	
181 分擔員工保險費	7,085,820	8,233,297	1,147,477	16.19	
183 傷病醫藥費	238,500	182,873	-55,627	-23.32	
187 員工通勤交通費	1,146,600	1,303,793	157,193	13.71	
18Y 其他福利費	5,641,480	3,583,603	-2,057,877	-36.48	
2 服務費用	6,578,638	5,774,194	-804,444	-12.23	
21 水電費	2,551,320	1,829,754	-721,566	-28.28	
212 工作場所電費	2,181,456	1,547,107	-634,349	-29.08	係營養午餐廠商依約分攤水電費等覈實節餘721,566。
214 工作場所水費	369,864	282,647	-87,217	-23.58	
23 旅運費	83,700	48,475	-35,225	-42.08	
231 國內旅費	83,700	48,475	-35,225	-42.08	
24 印刷裝訂與廣告費	23,000	12,000	-11,000	-47.83	
241 印刷及裝訂費	23,000	12,000	-11,000	-47.83	
25 修理保養及保固費	2,030,048	1,982,765	-47,283	-2.33	
252 一般房屋修護費	1,100,500	1,483,399	382,899	34.79	
255 機械及設備修護費	929,548	499,366	-430,182	-46.28	
26 保險費	52,200	12,452	-39,748	-76.15	
26Y 其他保險費	52,200	12,452	-39,748	-76.15	
27 一般服務費	730,660	695,026	-35,634	-4.88	

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 101 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	%	
27D 計時與計件人員酬金	552,790	546,196	-6,594	-1.19	
27F 體育活動費	177,870	148,830	-29,040	-16.33	
28 專業服務費	1,107,710	1,193,722	86,012	7.76	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	541,800	721,998	180,198	33.26	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	95,850	15,600	-80,250	-83.72	
289 試務甄選費	10,900	11,000	100	0.92	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000			
28Y 其他	423,160	409,124	-14,036	-3.32	
3 材料及用品費	2,889,266	3,715,467	826,201	28.60	
31 使用材料費	866,286	1,750,298	884,012	102.05	
315 設備零件	866,286	1,750,298	884,012	102.05	係教育局補助101年度國小課桌椅 汰換更新經費364,800元；資訊設 備資產轉成本及費用580,600元等 超支併決算。
32 用品消耗	2,022,980	1,965,169	-57,811	-2.86	
321 辦公(事務)用品	13,400	11,731	-1,669	-12.46	
322 報章什誌	106,910	106,850	-60	-0.06	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	16,070	23,380	7,310	45.49	
32Y 其他	1,886,600	1,823,208	-63,392	-3.36	
9 其他	710,300	1,300,717	590,417	83.12	
91 其他支出	710,300	1,300,717	590,417	83.12	
91Y 其他	710,300	1,300,717	590,417	83.12	係教育局補 助100(2)及101(1)課後照顧費 用818,457元等超支併決算。
54 學前教育計畫	12,462,649	17,461,723	4,999,074	40.11	
1 用人費用	12,049,134	15,267,947	3,218,813	26.71	
11 正式員額薪資	8,592,000	10,788,772	2,196,772	25.57	
113 職員薪金	8,592,000	10,788,772	2,196,772	25.57	係101年度人事費不敷數撥 款3,223,008元超支併決算。
13 超時工作報酬	47,738	44,544	-3,194	-6.69	
131 加班費	46,138	44,544	-1,594	-3.45	
133 誤餐費	1,600		-1,600	-100.00	
15 獎金	1,872,000	2,365,904	493,904	26.38	
151 考績獎金	798,000	1,050,830	252,830	31.68	
152 年終獎金	1,074,000	1,315,074	241,074	22.45	
16 退休及卹償金	702,000	1,009,708	307,708	43.83	
161 職員退休及離職金	702,000	1,002,495	300,495	42.81	
162 工員退休及離職金		7,213	7,213		

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 101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	%	
18 福利費	835,396	1,059,019	223,623	26.77	
181 分擔員工保險費	703,476	927,289	223,813	31.82	
187 員工通勤交通費	115,920	115,730	-190	-0.16	
18Y 其他福利費	16,000	16,000			
2 服務費用	380,615	404,320	23,705	6.23	
22 郵電費	595		-595	-100.00	
221 郵費	595		-595	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	2,500	2,800	300	12.00	
241 印刷及裝訂費	2,500	2,800	300	12.00	
27 一般服務費	350,520	350,520			
279 外包費	336,000	336,000			
27F 體育活動費	14,520	14,520			
28 專業服務費	27,000	51,000	24,000	88.89	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		24,000	24,000		
28Y 其他	27,000	27,000			
3 材料及用品費	2,900	27,000	24,100	831.03	
31 使用材料費		27,000	27,000		
315 設備零件		27,000	27,000		係教育局補助101年度市立幼稚園 改善廚房設施設 備27,000元超支併決算。
32 用品消耗	2,900		-2,900	-100.00	
321 辦公(事務)用品	800		-800	-100.00	
32Y 其他	2,100		-2,100	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	30,000	100,380	70,380	234.60	
74 補貼(償)、獎勵、慰 問、照護與救濟	30,000	100,380	70,380	234.60	
74Y 其他	30,000	100,380	70,380	234.60	係100(2)助你好孕專案-5歲免學費 補助款70,380元超支併決算。
9 其他		1,662,076	1,662,076		
91 其他支出		1,662,076	1,662,076		
91Y 其他		1,662,076	1,662,076		係100(2)及101(1)助你好孕專 案-5歲免學費補助 款423,096元；5歲幼兒免學費補助 經費(經濟弱 勢)758,640元；101年幼兒 園導師費差額補 助288,000元；100(2)及101(1)幼 兒園推動本土語言教學經 費72,200元等超支併決算。
5L 一般行政管理計畫	20,070,559	19,032,291	-1,038,268	-5.17	

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 101 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	%	
1 用人費用	18,488,012	17,485,515	-1,002,497	-5.42	
11 正式員額薪資	12,120,000	12,120,000			
113 職員薪金	8,520,000	8,520,000			
114 工員工資	2,184,000	2,184,000			
115 警餉	1,416,000	1,416,000			
13 超時工作報酬	564,564	400,959	-163,605	-28.98	
131 加班費	564,564	400,959	-163,605	-28.98	
15 獎金	3,059,000	2,701,757	-357,243	-11.68	
151 考績獎金	1,544,000	1,316,224	-227,776	-14.75	
152 年終獎金	1,515,000	1,385,533	-129,467	-8.55	
16 退休及卹償金	919,440	740,762	-178,678	-19.43	
161 職員退休及離職金	739,440	578,642	-160,798	-21.75	
162 工員退休及離職金	180,000	162,120	-17,880	-9.93	
18 福利費	1,825,008	1,522,037	-302,971	-16.60	
181 分擔員工保險費	1,073,208	956,399	-116,809	-10.88	
187 員工通勤交通費	415,800	278,276	-137,524	-33.07	
18Y 其他福利費	336,000	287,362	-48,638	-14.48	
2 服務費用	937,102	894,653	-42,449	-4.53	
21 水電費	67,392	67,392			
212 工作場所電費	67,392	67,392			
23 旅運費					
231 國內旅費					
27 一般服務費	265,410	257,581	-7,829	-2.95	
279 外包費	240,000	237,011	-2,989	-1.25	
27F 體育活動費	25,410	20,570	-4,840	-19.05	
28 專業服務費	436,300	401,680	-34,620	-7.93	
28Y 其他	436,300	401,680	-34,620	-7.93	
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	630,820	647,323	16,503	2.62	
31 使用材料費		24,000	24,000		
315 設備零件		24,000	24,000		係覈實支應業務所需設備零件24,000元。
32 用品消耗	630,820	623,323	-7,497	-1.19	
321 辦公（事務）用品	618,120	610,623	-7,497	-1.21	
325 服裝	12,700	12,700			
9 其他	14,625	4,800	-9,825	-67.18	
91 其他支出	14,625	4,800	-9,825	-67.18	

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 101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	14,625	4,800	-9,825	-67.18	係覈實樽節經費9,825元。
5M 建築及設備計畫	22,681,787	29,158,022	6,476,235	28.55	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	22,681,787	29,158,022	6,476,235	28.55	
51 購置固定資產	6,241,787	5,501,715	-740,072	-11.86	
514 購置機械及設備	5,368,035	4,641,460	-726,575	-13.54	係：1.資訊設備-購置機械及設備標餘款141,975元、移列資產轉成本及費用580,600元；2.班級設備-購置機械及設備標餘款1,000元；3.英語專科教室精實計畫-購置機械及設備標餘款3,000元，以上合計減少726,575元。
515 購置交通及運輸設備	26,366	26,366			
516 購置什項設備	847,386	833,889	-13,497	-1.59	係：1.班級設備-購置什項設備標餘款2,900元；2.幼稚園設備-購置什項設備標餘款149元；3.特殊班設備-購置什項設備標餘款10,448元，以上合計減少13,497元。
52 購置無形資產	640,000	639,330	-670	-0.10	
521 購置電腦軟體	640,000	639,330	-670	-0.10	英語專科教室精實計畫-電腦軟體標餘款670元。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	15,800,000	23,016,977	7,216,977	45.68	
581 遞延修繕房屋建築支出	800,000	6,278,890	5,478,890	684.86	係：1.教育局補助101年度優質圖書館及市立圖書館增設據點整修工程覈實支 付5,566,280元；2.101年度英語專科教室精實計畫標餘款54,115元；3.101年度特教教室精進方案標餘款33,275元；以上合計增加5,478,890元。
582 其他遞延支出	15,000,000	16,738,087	1,738,087	11.59	係：1.教育局統籌款100年度撥入校園安全設施改善工程覈實支 付1,171,016元；2.教育局統籌款101年度精進校園無障礙環境改善工程覈實支 付678,747元；3.教育局補助101年度幼兒園改善廚房設施設備補助經費覈實分攤 電源配線等11,000元；4.教育部補助101年度公立幼稚園改善教學環境設備經費覈實支 付148,000元；5.101年度優質優質化工程標餘款270,676元，以上合計增加1,738,087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101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	48,668,135	14,999,140	6,644,823	57,022,452
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	2,420,000	4,307,141		6,727,141
房屋及建築	4,865,741	203,636		5,069,377
機械及設備	26,914,279	8,624,254	2,780,051	32,758,482
交通及運輸設備	2,099,181	38,366	324,050	1,813,497
什項設備	12,323,934	1,186,413	3,540,722	9,969,625
購建中固定資產				
電腦軟體	45,000	639,330		684,330
權利				

- 1.92年度以前已提列折舊557,143元(包括房屋及建築累計折舊141,907元、機械及設備累計折舊200,180元、交通及運輸設備累計折舊3,010元、什項設備累計折舊212,046元)及已攤銷費用780,032元(包括其他遞延費用780,032元)。
- 2.土地改良物補列球場、田徑場4,307,141元。
- 3.房屋及建築補列升旗臺203,636元。
- 4.機械及設備接受他人贈與金額3,982,794元。
- 5.交通及運輸設備接受他人贈與金額12,000元。
- 6.什項設備接受他人贈與金額352,524元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市士林區百齡國民小學

購建固定資產明細表

中華民國101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		5,235,255	132,780		5,368,035	4,641,460	-726,575	
交通及運輸設備			26,366		26,366	26,366		
什項設備		349,800	497,586		847,386	833,889	-13,497	
購建中固定資產								
合 計		5,585,055	656,732		6,241,787	5,501,715	-740,072	

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101年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		656,732
購置機械及設備	101.05.25府授主事預字第10130634900號	26,000
購置機械及設備	101.06.25府授主事預字第10130790100號	17,000
購置機械及設備	101.07.24府授教工字第10139844400號	45,000
購置機械及設備	101.08.23府授教工字第10140498400號	44,780
購置交通及運輸設備	101.08.23府授教工字第10140498400號	26,366
購置什項設備	101.07.24府授教工字第10139844400號	108,000
購置什項設備	101.08.23府授教工字第10140498400號	389,586

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 101 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	151	150	-1	
職員	143	144	1	1.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)；2.增列幼兒園主任、教保員計2名(臺北市政府101.12.19府授教人字第10143913500號函)
警員	2	2	0	
技工	2	1	-1	技工移撥減列1名
工友	4	3	-1	工友移撥減列1名
合 計	151	150	-1	

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 101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	85,920,000		590,930		21,164,000	44,415,774		14,112,400		166,203,104	858,000	167,061,104
職員薪金	85,920,000									85,920,000		85,920,000
兼職人員酬金											858,000	858,000
加班費			582,930							582,930		582,930
誤餐費			8,000							8,000		8,000
考績獎金					10,424,000					10,424,000		10,424,000
年終獎金					10,740,000					10,740,000		10,740,000
職員退休及離職金						44,415,774				44,415,774		44,415,774
工具退休及離職金												
分擔員工保險費								7,085,820		7,085,820		7,085,820
傷病醫藥費								238,500		238,500		238,500
員工通勤交通費								1,146,600		1,146,600		1,146,600
其他福利費								5,641,480		5,641,480		5,641,480
學前教育計畫	8,592,000		47,738		1,872,000	702,000		835,396		12,049,134		12,049,134
職員薪金	8,592,000									8,592,000		8,592,000
加班費			46,138							46,138		46,138
誤餐費			1,600							1,600		1,600
考績獎金					798,000					798,000		798,000
年終獎金					1,074,000					1,074,000		1,074,000
職員退休及離職金						702,000				702,000		702,000
工具退休及離職金												
分擔員工保險費								703,476		703,476		703,476
員工通勤交通費								115,920		115,920		115,920
其他福利費								16,000		16,000		16,000
一般行政管理計畫	12,120,000		564,564		3,059,000	919,440		1,825,008		18,488,012		18,488,012
職員薪金	8,520,000									8,520,000		8,520,000
工具工資	2,184,000									2,184,000		2,184,000
警餉	1,416,000									1,416,000		1,416,000
加班費			564,564							564,564		564,564
考績獎金					1,544,000					1,544,000		1,544,000
年終獎金					1,515,000					1,515,000		1,515,000
職員退休及離職金						739,440				739,440		739,440
工具退休及離職金						180,000				180,000		180,000
分擔員工保險費								1,073,208		1,073,208		1,073,208
員工通勤交通費								415,800		415,800		415,800
其他福利費								336,000		336,000		336,000

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 101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
合 計	106,632,000		1,203,232		26,095,000	46,037,214		16,772,804		196,740,250	858,000	197,598,250

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 101 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
90,837,290		541,413		19,845,991	45,325,376		13,303,566		169,853,636	5,415,368	175,269,004
90,837,290									90,837,290		90,837,290
		536,133							536,133	5,415,368	5,415,368
		5,280							5,280		5,280
				8,405,415					8,405,415		8,405,415
				11,440,576					11,440,576		11,440,576
					44,917,680				44,917,680		44,917,680
					407,696				407,696		407,696
							8,233,297		8,233,297		8,233,297
							182,873		182,873		182,873
							1,303,793		1,303,793		1,303,793
							3,583,603		3,583,603		3,583,603
10,788,772		44,544		2,365,904	1,009,708		1,059,019		15,267,947		15,267,947
10,788,772									10,788,772		10,788,772
		44,544							44,544		44,544
				1,050,830					1,050,830		1,050,830
				1,315,074					1,315,074		1,315,074
					1,002,495				1,002,495		1,002,495
					7,213				7,213		7,213
							927,289		927,289		927,289
							115,730		115,730		115,730
							16,000		16,000		16,000
12,120,000		400,959		2,701,757	740,762		1,522,037		17,485,515		17,485,515
8,520,000									8,520,000		8,520,000
2,184,000									2,184,000		2,184,000
1,416,000									1,416,000		1,416,000
		400,959							400,959		400,959
				1,316,224					1,316,224		1,316,224
				1,385,533					1,385,533		1,385,533
					578,642				578,642		578,642
					162,120				162,120		162,120
							956,399		956,399		956,399
							278,276		278,276		278,276
							287,362		287,362		287,362

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 101 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
113,746,062		986,916		24,913,652	47,075,846		15,884,622		202,607,098	5,415,368	208,022,466

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 101 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			232,454,303		251,711,418		19,257,115	8.28	
國民教育計畫			177,239,308		186,059,382		8,820,074	4.98	人事費覈實支 付、執行教育部及 教育局等各項補助 款，故較預期增 加8,820,074元
學前教育計畫			12,462,649		17,461,723		4,999,074	40.11	人事費覈實支付及 執行教育局助妳好 孕專案-5歲免學費 等各項補助款，故 較預期增 加4,999,074元。
一般行政管理 計畫			20,070,559		19,032,291		-1,038,268	-5.17	人事費覈實支 付，故較預期減 少1,038,268元。

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 101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	%		
建築及設備計畫			22,681,787		29,158,022		6,476,235	28.55	一、購置固定資產：1.資訊設備-購置機械及設備標餘款141,975元、移列資產轉成本及費用580,600元；2.班級設備-購置機械及設備標餘款1,000元及購置什項設備標餘款2,900元；3.幼稚園設備-購置什項設備標餘款149元；4.特殊班設備-購置什項設備標餘款10,448元；5.英語專科教室精實計畫-購置機械及設備標餘款3,000元。二、購置無形資產：英語專科教室精實計畫-電腦軟體標餘款670元。三、營建及修建工程：1.教育局100年度撥入校園安全設施改善工程覈實支付1,171,016元；2.101年度精進校園無障礙環境改善工程覈實支付678,747元；3.101年度幼兒園改善廚房設施設備補助經費覈實分攤電源配線等11,000元；4.101年度優質圖書館及市立圖書館增設據點整修工程覈實支付5,566,280元；5.教育部補助101年

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 101 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	%	
								度公立幼稚園改善 教學環境設備經費 覈實支 付148,000元；6.101 年度優質化工程 標餘 款270,676元；7. 英語專科教室精實 計畫標餘 款54,115元；8.特 教教室精進方案標 餘33,275元。以上 合計增 加6,476,235元。

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101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	197,598,250	208,022,466	10,424,216	5.28
11 正式員額薪資	106,632,000	113,746,062	7,114,062	6.67
113 職員薪金	103,032,000	110,146,062	7,114,062	6.90
114 工員工資	2,184,000	2,184,000	0	0.00
115 警餉	1,416,000	1,416,000	0	0.00
12 聘僱及兼職人員薪資	858,000	5,415,368	4,557,368	531.16
124 兼職人員酬金	858,000	5,415,368	4,557,368	531.16
13 超時工作報酬	1,203,232	986,916	-216,316	-17.98
131 加班費	1,193,632	981,636	-211,996	-17.76
133 誤餐費	9,600	5,280	-4,320	-45.00
15 獎金	26,095,000	24,913,652	-1,181,348	-4.53
151 考績獎金	12,766,000	10,772,469	-1,993,531	-15.62
152 年終獎金	13,329,000	14,141,183	812,183	6.09
16 退休及卹償金	46,037,214	47,075,846	1,038,632	2.26
161 職員退休及離職金	45,857,214	46,498,817	641,603	1.40
162 工員退休及離職金	180,000	577,029	397,029	220.57
18 福利費	16,772,804	15,884,622	-888,182	-5.30
181 分擔員工保險費	8,862,504	10,116,985	1,254,481	14.15
183 傷病醫藥費	238,500	182,873	-55,627	-23.32
187 員工通勤交通費	1,678,320	1,697,799	19,479	1.16
18Y 其他福利費	5,993,480	3,886,965	-2,106,515	-35.15
2 服務費用	7,896,355	7,073,167	-823,188	-10.42
21 水電費	2,618,712	1,897,146	-721,566	-27.55
212 工作場所電費	2,248,848	1,614,499	-634,349	-28.21
214 工作場所水費	369,864	282,647	-87,217	-23.58
22 郵電費	595	0	-595	-100.00
221 郵費	595	0	-595	-100.00
23 旅運費	83,700	48,475	-35,225	-42.08
231 國內旅費	83,700	48,475	-35,225	-42.08
24 印刷裝訂與廣告費	25,500	14,800	-10,700	-41.96
241 印刷及裝訂費	25,500	14,800	-10,700	-41.96
25 修理保養及保固費	2,030,048	1,982,765	-47,283	-2.33
252 一般房屋修護費	1,100,500	1,483,399	382,899	34.79
255 機械及設備修護費	929,548	499,366	-430,182	-46.28
26 保險費	52,200	12,452	-39,748	-76.15
26Y 其他保險費	52,200	12,452	-39,748	-76.15
27 一般服務費	1,346,590	1,303,127	-43,463	-3.23
279 外包費	576,000	573,011	-2,989	-0.52
27D 計時與計件人員酬金	552,790	546,196	-6,594	-1.19
27F 體育活動費	217,800	183,920	-33,880	-15.56
28 專業服務費	1,571,010	1,646,402	75,392	4.80
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	541,800	745,998	204,198	37.69
287 委託檢驗(定)試驗認證費	95,850	15,600	-80,250	-83.72
289 試務甄選費	10,900	11,000	100	0.92

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101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	%
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000	0	0.00
28Y 其他	886,460	837,804	-48,656	-5.49
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	3,522,986	4,389,790	866,804	24.60
31 使用材料費	866,286	1,801,298	935,012	107.93
315 設備零件	866,286	1,801,298	935,012	107.93
32 用品消耗	2,656,700	2,588,492	-68,208	-2.57
321 辦公(事務)用品	632,320	622,354	-9,966	-1.58
322 報章什誌	106,910	106,850	-60	-0.06
325 服裝	12,700	12,700	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	16,070	23,380	7,310	45.49
32Y 其他	1,888,700	1,823,208	-65,492	-3.47
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	22,681,787	29,158,022	6,476,235	28.55
51 購置固定資產	6,241,787	5,501,715	-740,072	-11.86
514 購置機械及設備	5,368,035	4,641,460	-726,575	-13.54
515 購置交通及運輸設備	26,366	26,366	0	0.00
516 購置什項設備	847,386	833,889	-13,497	-1.59
52 購置無形資產	640,000	639,330	-670	-0.10
521 購置電腦軟體	640,000	639,330	-670	-0.10
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	15,800,000	23,016,977	7,216,977	45.68
581 遞延修繕房屋建築支出	800,000	6,278,890	5,478,890	684.86
582 其他遞延支出	15,000,000	16,738,087	1,738,087	11.59
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30,000	100,380	70,380	234.60
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	100,380	70,380	234.60
74Y 其他	30,000	100,380	70,380	234.60
9 其他	724,925	2,967,593	2,242,668	309.37
91 其他支出	724,925	2,967,593	2,242,668	309.37
91Y 其他	724,925	2,967,593	2,242,668	309.37
合計	232,454,303	251,711,418	19,257,115	8.28

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101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	4,736,762,826	4,736,078,496	-684,330	
機械及設備	32,758,482	32,758,482		
交通及運輸設備	1,813,497	1,813,497		
什項設備	9,969,625	9,969,625		
電腦軟體	684,330		-684,330	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。
房屋及建築	5,069,377	5,069,377		
土地改良物	6,727,141	6,727,141		
代管資產-房屋及建築設備	54,275,154	54,275,154		
代管資產-土地	4,625,465,220	4,625,465,220		