

4-0501615

中華民國 109 年度

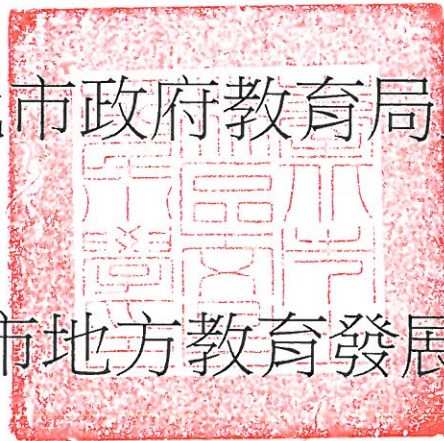
(109年1月1日至109年12月31日)

裝

臺北市政府總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金



臺北市士林區文昌國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市士林區文昌國民小學編

臺北市地方教育發展基金中華民國 109 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要.....	第 01 至 01 頁
乙、總說明.....	第 03 至 06 頁
丙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 07 至 08 頁
二、現金流量表.....	第 09 至 09 頁
三、平衡表.....	第 10 至 11 頁
丁、附屬表	
一、基金來源明細表.....	第 13 至 13 頁
二、基金用途明細表.....	第 14 至 19 頁
三、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 20 至 21 頁
四、長期負債變動表.....	第 -- 頁
五、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 22 至 23 頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 -- 頁
七、員工人數彙計表.....	第 24 至 24 頁
八、用人費用彙計表.....	第 26 至 27 頁
九、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第 -- 頁
十、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 28 至 28 頁
十一、各項費用彙計表.....	第 29 至 30 頁
十二、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 31 至 31 頁
十三、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 32 至 32 頁
(附財產分類統計表).....	
附錄(調節表及對帳單等).....	

甲、財 務 摘 要

財 務 摘 要

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	77,795,986	83,621,624	- 5,825,638	- 6.97
基金用途	80,363,277	84,842,513	- 4,479,236	- 5.28
賸餘(短絀-)	- 2,567,291	- 1,220,889	- 1,346,402	
餘絀情形：				
基金餘額	3,303,803	5,871,094	- 2,567,291	- 43.73
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 3,471,864	- 3,076,769	- 395,095	

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文昌國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 109 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53,814,000元，決算數54,387,401元。

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，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8,483,000元，決算數8,937,358元。

係新購教具及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；藉由辦理各項活動可鍛練幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列13,339,000元，決算數13,090,373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3,789,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數80,000元），決算數3,948,145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。

(五)年度關鍵績效指標達成情形分析：

關鍵績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
創新實驗教育	參生參與雙語實驗課程比率	61%	90%

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區文昌國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明 中華民國 109年度

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77,795,986元，較預算數75,148,000元，增加2,647,986元，計增3.52%。

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5,400元，較預算數6,000元，減少600元，計減10%。

主要係因：

教師甄選報名費依報名人數覈實收費所致。

2.財產處分收入：決算數64,880元，較預算數6,000元，增加58,880元，計增981.33%。

主要係因：

報廢財產變賣所得覈實認列收入減少所致。

3.其他財產收入：決算數178,735元，較預算數534,000元，減少355,265元，計減66.53%。

主要係因：

場地開放收入覈實認列收入減少所致。

4.公庫撥款收入：決算數74,814,630元，較預算數72,383,000元，增加2,431,630元，計增3.36%。

主要係因：

(1)109年雙語實驗課程學校雙語情境建置經費(統籌款)150,000元。

(2)增撥人事費不敷數2,281,630元。

5.政府其他撥入收入：決算數176,985元，較預算數0元，增加176,985元。

主要係因：

(1)(RA9901)109年度防災校園建置計畫經費50,000元。

(2)(RA9313)十二年國民基本教育精進國民中小學教學品質計畫40,320元。

(3)(RA9251)108 學年度寒假及第2學期攜手激勵學習潛能計畫63,360元。

(4)(RA8318)108 國民中小學學生無力繳交代代收辦經費4,830元。

(5)(RA9333)108-2教育部國教署補助學校用書部款10,365元。

(6)(RA9255) 109-1學習扶助暨攜手激勵學習潛能計畫—攜手班3,160元。

(6)(RA9336)109-1 國民中小學學生無力繳交代代收辦經費4,950元。

6.學雜費收入：決算數1,880,620元，較預算數2,099,000元，減少218,380元，計減10.40%。

主要係因：

幼兒園學雜費收入較預算數減少所致。

7.雜項收入：決算數674,736元，較預算數120,000元，增加554,736元，計增462.28%。

主要係因：

數位學生證補卡費等收入較預算數增加所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數80,363,277元，較預算數79,425,000元，增加938,277元，計增1.18%。

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54,387,401元，較預算數53,814,000元，增加573,401元，計增1.07%。

主要係因：

用人費用覈實支用增加致費用增加。

2.學前教育計畫：決算數8,937,358元，較預算數8,483,000元，增加454,358元，計增5.36%。

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區文昌國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明 中華民國 109年度

主要係因：

用人費用覈實支用增加致費用減少。

2.一般行政管理計畫：決算數13,090,000元，較預算數13,339,000元，減少248,627元，計減1.86%。

主要係因：

各項費用摺節開支賸餘。

3.建築及設備計畫：決算數3,948,145元，較預算數3,789,000元，增加159,145元，計增4.20%。

主要係因：

(1)教育局補助109年雙語實驗課程學校雙語情境建置經費150,000元，已併決算辦理。

(2)補辦預算通透式鐵捲門1座80,000元，已辦理補辦預算。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數2,567,291元，較預算短絀數4,277,000元，計相差1,709,709元。

主要係因：

(1)退休及離職金支用賸餘970,568元。

(2)健康檢查費用覈實支用賸餘263,000元。

(3)場地開放費用暨外包費覈實支用賸餘476,141元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出2,640,629元。

其他活動之淨現金流出831,235元。

本年度現金及約當現金之淨減3,471,864元。

期初現金及約當現金11,478,690元。

期末現金及約當現金8,006,826元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,373,538,626元，包括：

流動資產8,570,766元，較上年度11,728,690元，減少3,157,924元，主要係因應各項業務計畫需要支付款項致公庫存款減少。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,604,938元，較上年度2,755,381元，增加849,557元，主要係因準備金增加。

其他資產2,361,362,922元，較上年度2,337,877,651元，增加23,485,271元，主要係因代管資產增加。

決算日負債總額為2,370,234,823元，包括：

流動負債5,368,681元，較上年度5,128,079元，增加240,602元，主要係因應付代收款及預收收入增加。

其他負債2,364,866,142元，較上年度2,341,362,549元，增加23,503,593元，主要係因應付代管資產增加。

決算日基金餘額為累積餘額3,303,803元。

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況：

本年度增加3,644,756元，包括：

機械及設備2,495,956元。

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區文昌國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 109年度

交通及運輸設備66,100元。

雜項設備1,051,200元。

電腦軟體31,500元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數4,391,268元及補辦預算數80,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

丙、主要表

地方教育發展基金—臺北市士林區文昌國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 109 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	75,148,000	100.00	77,795,986	100.00	2,647,986	3.52	83,621,624	100.00
43 勞務收入	6,000	0.01	5,400	0.01	-600	-10.00	3,300	0.00
431服務收入	6,000	0.01	5,400	0.01	-600	-10.00	3,300	0.00
45 財產收入	540,000	0.72	243,615	0.31	-296,385	-54.89	539,170	0.64
451財產處分收入	6,000	0.01	64,880	0.08	58,880	981.33	520	0.00
45Y其他財產收入	534,000	0.71	178,735	0.23	-355,265	-66.53	538,650	0.64
46 政府撥入收入	72,383,000	96.32	74,991,615	96.40	2,608,615	3.60	80,795,257	96.62
462公庫撥款收入	72,383,000	96.32	74,814,630	96.17	2,431,630	3.36	80,762,997	96.58
46Y政府其他撥入收入			176,985	0.23	176,985	0.00	32,260	0.04
4S 教學收入	2,099,000	2.79	1,880,620	2.42	-218,380	-10.40	2,053,100	2.46
4S1學雜費收入	2,099,000	2.79	1,880,620	2.42	-218,380	-10.40	2,053,100	2.46
4Y 其他收入	120,000	0.16	674,736	0.87	554,736	462.28	230,797	0.28
4YY雜項收入	120,000	0.16	674,736	0.87	554,736	462.28	230,797	0.28
5 基金用途	79,425,000	100.00	80,363,277	100.00	938,277	1.18	84,842,513	100.00
53 國民教育計畫	53,814,000	67.75	54,387,401	67.68	573,401	1.07	54,926,854	64.74
54 學前教育計畫	8,483,000	10.68	8,937,358	11.12	454,358	5.36	8,542,908	10.07
5L 一般行政管理計畫	13,339,000	16.79	13,090,373	16.29	-248,627	-1.86	13,347,314	15.73
5M 建築及設備計畫	3,789,000	4.77	3,948,145	4.91	159,145	4.20	8,025,437	9.46
購建固定資產	3,753,000	4.73	3,916,645	4.87	163,645	4.36	7,989,437	9.42
其他	36,000	0.05	31,500	0.04	-4,500	-12.50	36,000	0.04
本期賸餘 (短絀-)	-4,277,000		-2,567,291		1,709,709	-39.97	-1,220,889	
期初基金餘額	4,898,000		5,871,094		973,094	19.87	7,091,983	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	621,000		3,303,803		2,682,803	432.01	5,871,094	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市士林區文昌國民小學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		4,391,268
451財產處分收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	58,880
462公庫撥款收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	2,431,630
46Y政府其他撥入收入	109.7.29北市教會字第1093070980號	158,510
46Y政府其他撥入收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	18,475
4YY雜項收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	554,736
53 國民教育計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	573,954
54 學前教育計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	454,358
5M 建築及設備計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	140,725

備註：

地方教育發展基金—臺北市士林區文昌國民小學
現金流量表

中華民國109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)	-4,277,000	-2,567,291	1,709,709	-39.97
812 調整非現金項目		-73,338	-73,338	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-4,277,000	-2,640,629	1,636,371	-38.26
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		95,440	95,440	
825 增加短期債務及其他負債		107,053	107,053	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-632,899	-632,899	
82C 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-400,829	-400,829	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-831,235	-831,235	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,277,000	-3,471,864	805,136	-18.82
84 期初現金及約當現金	12,361,419	11,478,690	-882,729	-7.14
85 期末現金及約當現金	8,084,419	8,006,826	-77,593	-0.96

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數216,658元及代管資產增加數23,580,711元。

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國109

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	資產合計	2,373,538,626	100.00	2,352,361,722	100.00	21,176,904	0.90
1	資產	2,373,538,626	100.00	2,352,361,722	100.00	21,176,904	0.90
11	流動資產	8,570,766	0.36	11,728,690	0.50	-3,157,924	-26.92
111	現金	8,006,826	0.34	11,478,690	0.49	-3,471,864	-30.25
1112	銀行存款	8,006,826	0.34	11,478,690	0.49	-3,471,864	-30.25
1112-1	銀行存款-公庫存款	2,280,259	0.10	5,635,082	0.24	-3,354,823	-59.53
1112-2	銀行存款-保管款	5,385,825	0.23	5,502,871	0.23	-117,046	-2.13
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	250,000	0.01	250,000	0.01	0	0.00
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	90,742	0.00	90,737	0.00	5	0.01
115	預付款項	563,940	0.02	250,000	0.01	313,940	125.58
1154	預付費用	563,940	0.02	250,000	0.01	313,940	125.58
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,604,938	0.15	2,755,381	0.12	849,557	30.83
124	準備金	3,604,938	0.15	2,755,381	0.12	849,557	30.83
1241	退休及離職準備金	2,698,318	0.11	2,481,660	0.11	216,658	8.73
124Y	其他準備金	906,620	0.04	273,721	0.01	632,899	231.22
124Y-1	其他準備金-獎助學金	7,760	0.00	7,760	0.00	0	0.00
124Y-2	其他準備金-其他	898,860	0.04	265,961	0.01	632,899	237.97
13	其他資產	2,361,362,922	99.49	2,337,877,651	99.38	23,485,271	1.00
131	什項資產	2,361,362,922	99.49	2,337,877,651	99.38	23,485,271	1.00
1315	暫付及待結轉帳項	5,120	0.00	100,560	0.00	-95,440	-94.91
1316	代管資產	2,361,357,802	99.49	2,337,777,091	99.38	23,580,711	1.01
1316-1	代管資產-土地	2,045,940,000	86.20	2,014,464,000	85.64	31,476,000	1.56
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	274,108,702	11.55	282,236,391	12.00	-8,127,689	-2.88
1316-3	代管資產-其他政府	41,309,100	1.74	41,076,700	1.75	232,400	0.57

信託代理與保證資產

1,200,000

保證品

1,200,000

註：1.本年度信託代理與保證之資產（負債）各為1,200,000元，係中央廚房勞務採購案履約保證金連帶保證書。
2.上年度信託代理與保證之資產（負債）各為2,000,000元，係中央廚房勞務採購案履約保證金連帶保證書。
3.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

北市士林區文昌國民小學
表
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(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	負債及基金餘額合計	2,373,538,626	100.00	2,352,361,722	100.00	21,176,904	0.90
2	負債	2,370,234,823	99.86	2,346,490,628	99.75	23,744,195	1.01
21	流動負債	5,368,681	0.23	5,128,079	0.22	240,602	4.69
212	應付款項	5,276,606	0.22	5,128,079	0.22	148,527	2.90
2123	應付代收款	5,143,468	0.22	4,955,120	0.21	188,348	3.80
2125	應付費用	133,138	0.01	172,959	0.01	-39,821	-23.02
213	預收款項	92,075	0.00	0	0.00	92,075	0.00
2133	預收收入	92,075	0.00	0	0.00	92,075	0.00
22	其他負債	2,364,866,142	99.63	2,341,362,549	99.53	23,503,593	1.00
221	什項負債	2,364,866,142	99.63	2,341,362,549	99.53	23,503,593	1.00
2211	存入保證金	588,219	0.02	989,048	0.04	-400,829	-40.53
2213	應付退休及離職金	2,698,318	0.11	2,481,660	0.11	216,658	8.73
2214	應付代管資產	2,361,357,802	99.49	2,337,777,091	99.38	23,580,711	1.01
2215	暫收及待結轉帳項	221,803	0.01	114,750	0.00	107,053	93.29
3	基金餘額	3,303,803	0.14	5,871,094	0.25	-2,567,291	-43.73
31	基金餘額	3,303,803	0.14	5,871,094	0.25	-2,567,291	-43.73
311	基金餘額	3,303,803	0.14	5,871,094	0.25	-2,567,291	-43.73
3111	累積餘額	3,303,803	0.14	5,871,094	0.25	-2,567,291	-43.73

信託代理與保證負債 1,200,000

應付保證品 1,200,000

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

地方教育發展基金—臺北市士林區文昌國民小學

基金來源明細表

中華民國 109 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	75,148,000	77,795,986	2,647,986	3.52	
43 勞務收入	6,000	5,400	-600	-10.00	
431服務收入	6,000	5,400	-600	-10.00	教師甄選報名費短收。
45 財產收入	540,000	243,615	-296,385	-54.89	
451財產處分收入	6,000	64,880	58,880	981.33	財產報廢變賣收入超收。
45Y其他財產收入	534,000	178,735	-355,265	-66.53	校園場地開放收入短收。
46 政府撥入收入	72,383,000	74,991,615	2,608,615	3.60	
462公庫撥款收入	72,383,000	74,814,630	2,431,630	3.36	主要係因：1.109年度人事費不敷數增撥2,281,630元。2.109年雙語實驗課程學校雙語情境建置經費(統籌款)150,000元，以上共計2,431,630元。
46Y政府其他撥入收入		176,985	176,985	0.00	1、(RA9901)109年度防災校園建置計畫經費50,000元。2.(RA9313)十二年國民基本教育精進國民中小學教學品質計畫40,320元。3.(RA9251)108學年度寒假及第2學期攜手激勵學習潛能計畫63,360元。4.(RA8318)108國民中小學學生無力繳交代收代辦經費4,830元。5.(RA9333)108-2教育部國教署補助學校用書部款10,365元。6.(RA9255)109-1學習扶助暨攜手激勵學習潛能計畫一攜手班3,160元。7.(RA9336)109-1國民中小學學生無力繳交代收代辦經費4,950元，以上共計176,985元。
4S 教學收入	2,099,000	1,880,620	-218,380	-10.40	
4S1學雜費收入	2,099,000	1,880,620	-218,380	-10.40	學雜費短收。
4Y 其他收入	120,000	674,736	554,736	462.28	
4YY雜項收入	120,000	674,736	554,736	462.28	數位學生證補卡費及其他雜項收入超收。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市士林區文昌國民小學
基金用途明細表

中華民國 109 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	79,425,000	80,363,277	938,277	1.18	
53 國民教育計畫	53,814,000	54,387,401	573,401	1.07	
1 用人費用	47,247,000	48,340,841	1,093,841	2.32	
11 正式員額薪資	23,724,000	26,377,374	2,653,374	11.18	
113 職員薪金	23,724,000	26,377,374	2,653,374	11.18	
12 聘僱及兼職人員薪資	756,912	846,398	89,486	11.82	
122 約僱職員薪金	418,992	374,100	-44,892	-10.71	
124 兼職人員酬金	337,920	472,298	134,378	39.77	
13 超時工作報酬	498,463	352,738	-145,725	-29.23	
131 加班費	498,463	352,738	-145,725	-29.23	
15 獎金	6,772,050	5,733,367	-1,038,683	-15.34	
151 考績獎金	3,111,000	2,623,705	-487,295	-15.66	
152 年終獎金	3,661,050	3,109,662	-551,388	-15.06	
16 退休及卹償金	11,880,576	11,205,010	-675,566	-5.69	
161 職員退休及離職金	11,880,576	11,205,010	-675,566	-5.69	
18 福利費	3,614,999	3,825,954	210,955	5.84	
181 分擔員工保險費	2,010,660	2,490,808	480,148	23.88	
183 傷病醫藥費	302,000	39,000	-263,000	-87.09	
185 員工通勤交通費	234,360	224,576	-9,784	-4.17	
18Y 其他福利費	1,067,979	1,071,570	3,591	0.34	
2 服務費用	3,682,000	3,316,359	-365,641	-9.93	
21 水電費	1,043,272	942,081	-101,191	-9.70	
212 工作場所電費	958,700	852,088	-106,612	-11.12	
214 工作場所水費	84,572	89,993	5,421	6.41	
23 旅運費	28,520		-28,520	-100.00	
231 國內旅費	28,520		-28,520	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	45,000	-5,000	-10.00	
241 印刷及裝訂費	50,000	45,000	-5,000	-10.00	
25 修理保養及保固費	672,130	672,305	175	0.03	
252 一般房屋修護費	467,800	453,044	-14,756	-3.15	
255 機械及設備修護費	204,330	219,261	14,931	7.31	
27 一般服務費	1,222,428	1,172,258	-50,170	-4.10	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,324	8,178	4,854	146.03	
27D 計時與計件人員酬金	1,159,104	1,110,080	-49,024	-4.23	
27F 體育活動費	60,000	54,000	-6,000	-10.00	
28 專業服務費	665,650	484,715	-180,935	-27.18	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	196,200	239,303	43,103	21.97	

地方教育發展基金—臺北市士林區文昌國民小學
基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	47,310	49,970	2,660	5.62	
289 試務甄選費	1,340	5,400	4,060	302.99	
28Y 其他專業服務費	420,800	190,042	-230,758	-54.84	
3 材料及用品費	1,113,000	1,202,969	89,969	8.08	
31 使用材料費	159,955	320,151	160,196	100.15	
315 設備零件	159,955	320,151	160,196	100.15	
32 用品消耗	953,045	882,818	-70,227	-7.37	
321 辦公(事務)用品	87,100	112,417	25,317	29.07	
322 報章雜誌	80,000	56,587	-23,413	-29.27	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	81,166	66,166	441.11	
32Y 其他用品消耗	770,945	632,648	-138,297	-17.94	
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,000,000	1,000,000			
44 交通及運輸設備租金	1,000,000	1,000,000			
442 車租	1,000,000	1,000,000			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	501,000	344,817	-156,183	-31.17	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學員生給與	10,000	10,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	491,000	334,817	-156,183	-31.81	
743 獎勵費用		32,340	32,340		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	491,000	302,477	-188,523	-38.40	
9 其他	271,000	182,415	-88,585	-32.69	
91 其他支出	271,000	182,415	-88,585	-32.69	
91Y 其他	271,000	182,415	-88,585	-32.69	
54 學前教育計畫	8,483,000	8,937,358	454,358	5.36	
1 用人費用	8,243,000	8,823,196	580,196	7.04	
11 正式員額薪資	6,255,180	6,449,623	194,443	3.11	
113 職員薪金	5,511,180	5,789,183	278,003	5.04	
114 工員工資	744,000	660,440	-83,560	-11.23	
13 超時工作報酬	135,231	43,136	-92,095	-68.10	
131 加班費	135,231	43,136	-92,095	-68.10	
15 獎金	530,021	1,088,348	558,327	105.34	
151 考績獎金	170,500	395,345	224,845	131.87	
152 年終獎金	359,521	693,003	333,482	92.76	
16 退休及卹償金	578,016	490,146	-87,870	-15.20	

地方教育發展基金—臺北市士林區文昌國民小學
基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
161 職員退休及離職金	554,976	446,514	-108,462	-19.54	
162 工員退休及離職金	23,040	43,632	20,592	89.38	
18 福利費	744,552	751,943	7,391	0.99	
181 分擔員工保險費	581,412	672,631	91,219	15.69	
183 傷病醫藥費	6,020	6,020			
185 員工通勤交通費	141,120	57,292	-83,828	-59.40	
18Y 其他福利費	16,000	16,000			
2 服務費用	64,000	69,392	5,392	8.43	
27 一般服務費	23,500	21,908	-1,592	-6.77	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,500	916	-584	-38.93	
27F 體育活動費	22,000	20,992	-1,008	-4.58	
28 專業服務費	40,500	47,484	6,984	17.24	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		4,800	4,800		
28Y 其他專業服務費	40,500	42,684	2,184	5.39	
3 材料及用品費	38,000	4,740	-33,260	-87.53	
31 使用材料費	16,000	3,680	-12,320	-77.00	
315 設備零件	16,000	3,680	-12,320	-77.00	
32 用品消耗	22,000	1,060	-20,940	-95.18	
321 辦公(事務)用品	1,400		-1,400	-100.00	
32Y 其他用品消耗	20,600	1,060	-19,540	-94.85	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	42,000	17,410	-24,590	-58.55	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	42,000	17,410	-24,590	-58.55	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	42,000	17,410	-24,590	-58.55	
9 其他	96,000	22,620	-73,380	-76.44	
91 其他支出	96,000	22,620	-73,380	-76.44	
91Y 其他	96,000	22,620	-73,380	-76.44	
5L 一般行政管理計畫	13,339,000	13,090,373	-248,627	-1.86	
1 用人費用	11,784,000	11,713,170	-70,830	-0.60	
11 正式員額薪資	7,512,000	7,670,894	158,894	2.12	
113 職員薪金	6,072,000	6,218,914	146,914	2.42	
114 工員工資	792,000	855,280	63,280	7.99	
115 警餉	648,000	596,700	-51,300	-7.92	
13 超時工作報酬	328,799	428,688	99,889	30.38	
131 加班費	328,799	428,688	99,889	30.38	

地方教育發展基金—臺北市士林區文昌國民小學
基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
15 獎金	2,321,497	1,959,759	-361,738	-15.58	
151 考績獎金	1,200,000	976,881	-223,119	-18.59	
152 年終獎金	1,121,497	982,878	-138,619	-12.36	
16 退休及卹償金	624,384	739,454	115,070	18.43	
161 職員退休及離職金	561,024	596,738	35,714	6.37	
162 工員退休及離職金	63,360	142,716	79,356	125.25	
18 福利費	997,320	914,375	-82,945	-8.32	
181 分擔員工保險費	676,800	726,344	49,544	7.32	
185 員工通勤交通費	128,520	74,673	-53,847	-41.90	
18Y 其他福利費	192,000	113,358	-78,642	-40.96	
2 服務費用	1,318,000	1,116,147	-201,853	-15.32	
23 旅運費	30,000	8,145	-21,855	-72.85	
231 國內旅費	30,000	8,145	-21,855	-72.85	
27 一般服務費	696,912	543,776	-153,136	-21.97	
279 外包費	672,912	519,876	-153,036	-22.74	
27F 體育活動費	24,000	23,900	-100	-0.42	
28 專業服務費	519,088	492,238	-26,850	-5.17	
28Y 其他專業服務費	519,088	492,238	-26,850	-5.17	
29 公共關係費	72,000	71,988	-12	-0.02	
291 公共關係費	72,000	71,988	-12	-0.02	
3 材料及用品費	234,000	258,256	24,256	10.37	
32 用品消耗	234,000	258,256	24,256	10.37	
321 辦公（事務）用品	228,560	252,956	24,396	10.67	
325 服裝	5,300	5,300			
32Y 其他用品消耗	140		-140	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	2,800	-200	-6.67	
71 會費	3,000	2,800	-200	-6.67	
713 職業團體會費	3,000	2,800	-200	-6.67	
5M 建築及設備計畫	3,789,000	3,948,145	159,145	4.20	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數 80,000元。2.建築及設備計畫之購建固定資產決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數 80,000元。3.決算數較預算數增加159,145元，主要係教育局統籌款補助109年雙語實驗課程學校雙語情境建置經費150,000元。

地方教育發展基金—臺北市士林區文昌國民小學
基金用途明細表

中華民國 109 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 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,789,000	3,948,145	159,145	4.20	
51 購建固定資產	2,015,000	2,037,920	22,920	1.14	
514 購置機械及設備	973,000	958,720	-14,280	-1.47	
515 購置交通及運輸設備	28,000	28,000			
516 購置雜項設備	1,014,000	1,051,200	37,200	3.67	
52 購置無形資產	36,000	31,500	-4,500	-12.50	
521 購置電腦軟體	36,000	31,500	-4,500	-12.50	
54 遞延支出	1,738,000	1,878,725	140,725	8.10	
541 遞延修繕房屋建築支出	1,738,000	1,878,725	140,725	8.10	

地方教育發展基金—臺北市士林區文昌國民小學

基金用途明細表

中華民國 109 年 度

單位：新臺幣元

備註：

1. 以服務費用自行進用臨時人員：
 - (1)計時與計件人員酬金：
 - 推動雙語外師薪資等費用按月計酬，預算數1,000,000元，決算數1,000,000元。
 - 閩客語教學支援人員鐘點費等按節計算，預算數159,104元，決算數110,080元。
 - (2)外包費：
 - 消化超額職工業務外包按件計酬，預算數120,000元，決算數37,750元。
 - 校警退休外包人力以時計算，預算數552,912元，決算數482,126元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數21,495元，決算數21,242元（預算數是法定預算數不含統籌款撥入）。

地方教育發展基金—臺
長期投資、固定資產、遞
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	44,017,117	-35,750,519	2,131,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,666,160	-1,618,899	
房屋及建築			
機械及設備	20,378,614	-15,336,813	973,000
交通及運輸設備	2,519,141	-1,939,743	28,000
雜項設備	18,383,153	-16,855,064	1,094,000
購建中固定資產			
電腦軟體	70,049		36,000
權利			
遞耗資產			
其他			

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

- 1.機械及設備：增加數計2,495,956元，變動原因為：(1)購置：冷氣機等設備958,720元(2)撥入：教育局撥入電腦管理系統、無線網路基地台等設備計79,636元(3)受贈：以代辦經費購置個人資訊設備與網路維運電腦及三樓研究室空調設備等計142,000元。(4)補列電梯1臺1,315,600元。減少數計1,352,025元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電腦等計1,352,025元。
 - 2.交通及運輸設備：增加數計66,100元，變動原因為：(1)購置：擴大機1臺28,000元。(2)受贈：消防擴大機1臺38,100元。
 - 3.雜項設備：增加數計1,051,200元，變動原因為：(1)購置：購置木琴及分離式冷氣機等學校設備計1,051,200元。減少數計467,348元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機等計467,348元。
 - 4.電腦軟體：增加數計31,500元，變動原因為：購置電腦軟體31,500元。減少數計26,874元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至109年12月止累計攤銷金額26,874元。
- 二、各項資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，另於「固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

北市士林區文昌國民小學
耗資產及無形資產變動表
 109 年度

單位：新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
3,644,756	10,692	1,846,247	-1,806,920	8,258,187
			-98,148	949,113
2,495,956		1,352,025	-1,616,136	4,569,596
66,100			-130,194	515,304
1,051,200		467,348	37,558	2,149,499
31,500	10,692	26,874		74,675

註：

地方教育發展基金－臺北市士林區文昌國民小學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國109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			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		973,000			973,000	958,720	-14,280	
機械及設備		973,000			973,000	958,720	-14,280	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		28,000			28,000	28,000		
交通及運輸設備		28,000			28,000	28,000		
購建中固定資產								
雜項設備		1,014,000	80,000		1,094,000	1,051,200	-42,800	
雜項設備		1,014,000	80,000		1,094,000	1,051,200	-42,800	
購建中固定資產								
合 計		2,015,000	80,000		2,095,000	2,037,920	-57,080	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產0元。

地方教育發展基金—臺北市士林區文昌國民小學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		80,000
購置雜項設備	109.05.04府授主事預字第1093004185號	80,000

地方教育發展基金—臺北市士林區文昌國民小學

員工人數彙計表

中華民國 109 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
國民教育計畫	31	33	2	
正式職員	30	33	3	109年7月9日北市教字第109306257號函借調2位教師參與教育局學習行政領導及管理(運作)並協助業務。
臨時職員	1	0	-1	
學前教育計畫	11	11	0	
正式職員	9	9	0	
正式工員	2	2	0	
一般行政管理計畫	12	12	0	
正式職員	9	9	0	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	1	1	0	
小計	54	56	2	
正式職員	48	51	3	
正式工員	4	4	0	
正式駐衛警	1	1	0	
臨時職員	1	0	-1	
合計	54	56	2	

填表說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：

推動雙語外師薪資等費用按月計酬。

閩客語教學支援人員鐘點費等按節計算。

(2)外包費：

消化超額職工業務外包按件計酬。

校警退休外包人力以時計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市士林區文昌國民小學
用人費用彙計表(左半頁)
 中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算										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	23,724,000	418,992	498,463		6,772,050	11,880,576		3,614,999		46,909,080	337,920	47,247,000
職員	23,724,000	418,992	498,463		6,772,050	11,880,576		3,614,999		46,909,080	337,920	47,247,000
工具												
學前教育計畫	6,255,180		135,231		530,021	578,016		744,552		8,243,000		8,243,000
職員	5,511,180		135,231		433,961	554,976		619,748		7,255,096		7,255,096
工具	744,000				96,060	23,040		124,804		987,904		987,904
一般行政管理計畫	7,512,000		328,799		2,321,497	624,384		997,320		11,784,000		11,784,000
職員	6,720,000		293,599		2,094,997	561,024		849,976		10,519,596		10,519,596
工具	792,000		35,200		226,500	63,360		147,344		1,264,404		1,264,404
合 計	37,491,180	418,992	962,493		9,623,568	13,082,976		5,356,871		66,936,080	337,920	67,274,000

1.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16、17、18條規定核發，109年度預算編列54人，計4,481,500元，執行結果決算52人，計3,995,931元。
- (2)年終工作獎金係依據行政院108年12月4日院授人給字第108630001號函訂定發布「一百零八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，109年度預算編列54人，計5,142,068元，執行結果決算55人，計4,785,543元。

2.非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：

推動雙語外師薪資等費用，預算數1,000,000元，決算數1,000,000元。

閩客語教學支援人員鐘點費按節計算，預算數159,104元，決算數110,080元。

(2)外包費：

消化超額職工業務外包費，預算數120,000元，決算數37,750元。

校警退休外包人力，預算數552,912元，決算數482,126元。

地方教育發展基金—臺北市士林區文昌國民小學
用人費用彙計表(右半頁)
 中華民國 109 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
26,377,374	374,100	352,738		5,733,367	11,205,010		3,825,954		47,868,543	472,298	48,340,841
26,377,374	374,100	352,738		5,733,367	11,205,010		3,825,954		47,868,543	472,298	48,340,841
6,449,623		43,136		1,088,348	490,146		751,943		8,823,196		8,823,196
5,789,183		43,136		998,288	446,516		645,991		7,923,114		7,923,114
660,440				90,060	43,630		105,952		900,082		900,082
7,670,894		428,688		1,959,759	739,454		914,375		11,713,170		11,713,170
6,815,614		362,448		1,727,813	596,738		800,589		10,303,202		10,303,202
855,280		66,240		231,946	142,716		113,786		1,409,968		1,409,968
40,497,891	374,100	824,562		8,781,474	12,434,610		5,492,272		68,404,909	472,298	68,877,207

地方教育發展基金—臺北市士林區文昌國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 109 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			62,297,000		63,324,759		1,027,759	1.65	
國民教育計畫			53,814,000		54,387,401		573,401	1.07	
學前教育計畫			8,483,000		8,937,358		454,358	5.36	

地方教育發展基金—臺北市士林區文昌國民小學
各項費用彙計表
 中華民國109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	67,274,000	68,877,207	1,603,207	2.38
11 正式員額薪資	37,491,180	40,497,891	3,006,711	8.02
113 職員薪金	35,307,180	38,385,471	3,078,291	8.72
114 工員工資	1,536,000	1,515,720	-20,280	-1.32
115 警餉	648,000	596,700	-51,300	-7.92
12 聘僱及兼職人員薪資	756,912	846,398	89,486	11.82
122 約僱職員薪金	418,992	374,100	-44,892	-10.71
124 兼職人員酬金	337,920	472,298	134,378	39.77
13 超時工作報酬	962,493	824,562	-137,931	-14.33
131 加班費	962,493	824,562	-137,931	-14.33
15 獎金	9,623,568	8,781,474	-842,094	-8.75
151 考績獎金	4,481,500	3,995,931	-485,569	-10.83
152 年終獎金	5,142,068	4,785,543	-356,525	-6.93
16 退休及卹償金	13,082,976	12,434,610	-648,366	-4.96
161 職員退休及離職金	12,996,576	12,248,262	-748,314	-5.76
162 工員退休及離職金	86,400	186,348	99,948	115.68
18 福利費	5,356,871	5,492,272	135,401	2.53
181 分擔員工保險費	3,268,872	3,889,783	620,911	18.99
183 傷病醫藥費	308,020	45,020	-263,000	-85.38
185 員工通勤交通費	504,000	356,541	-147,459	-29.26
18Y 其他福利費	1,275,979	1,200,928	-75,051	-5.88
2 服務費用	5,064,000	4,501,898	-562,102	-11.10
21 水電費	1,043,272	942,081	-101,191	-9.70
212 工作場所電費	958,700	852,088	-106,612	-11.12
214 工作場所水費	84,572	89,993	5,421	6.41
23 旅運費	58,520	8,145	-50,375	-86.08
231 國內旅費	58,520	8,145	-50,375	-86.08
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	45,000	-5,000	-10.00
241 印刷及裝訂費	50,000	45,000	-5,000	-10.00
25 修理保養及保固費	672,130	672,305	175	0.03
252 一般房屋修護費	467,800	453,044	-14,756	-3.15
255 機械及設備修護費	204,330	219,261	14,931	7.31
27 一般服務費	1,942,840	1,737,942	-204,898	-10.55
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,824	9,094	4,270	88.52
279 外包費	672,912	519,876	-153,036	-22.74
27D 計時與計件人員酬金	1,159,104	1,110,080	-49,024	-4.23
27F 體育活動費	106,000	98,892	-7,108	-6.71
28 專業服務費	1,225,238	1,024,437	-200,801	-16.39
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	196,200	244,103	47,903	24.42
287 委託檢驗(定)試驗認證費	47,310	49,970	2,660	5.62
289 試務甄選費	1,340	5,400	4,060	302.99
28Y 其他專業服務費	980,388	724,964	-255,424	-26.05
29 公共關係費	72,000	71,988	-12	-0.02
291 公共關係費	72,000	71,988	-12	-0.02

地方教育發展基金—臺北市士林區文昌國民小學
各項費用彙計表
 中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
3 材料及用品費	1,385,000	1,465,965	80,965	5.85
31 使用材料費	175,955	323,831	147,876	84.04
315 設備零件	175,955	323,831	147,876	84.04
32 用品消耗	1,209,045	1,142,134	-66,911	-5.53
321 辦公(事務)用品	317,060	365,373	48,313	15.24
322 報章雜誌	80,000	56,587	-23,413	-29.27
325 服裝	5,300	5,300	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	81,166	66,166	441.11
32Y 其他用品消耗	791,685	633,708	-157,977	-19.95
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,000,000	1,000,000	0	0.00
44 交通及運輸設備租金	1,000,000	1,000,000	0	0.00
442 車租	1,000,000	1,000,000	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,789,000	3,948,145	159,145	4.20
51 購建固定資產	2,015,000	2,037,920	22,920	1.14
514 購置機械及設備	973,000	958,720	-14,280	-1.47
515 購置交通及運輸設備	28,000	28,000	0	0.00
516 購置雜項設備	1,014,000	1,051,200	37,200	3.67
52 購置無形資產	36,000	31,500	-4,500	-12.50
521 購置電腦軟體	36,000	31,500	-4,500	-12.50
54 遞延支出	1,738,000	1,878,725	140,725	8.10
541 遞延修繕房屋建築支出	1,738,000	1,878,725	140,725	8.10
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	546,000	365,027	-180,973	-33.15
71 會費	3,000	2,800	-200	-6.67
713 職業團體會費	3,000	2,800	-200	-6.67
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	10,000	10,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	533,000	352,227	-180,773	-33.92
743 獎勵費用	0	32,340	32,340	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	533,000	319,887	-213,113	-39.98
9 其他	367,000	205,035	-161,965	-44.13
91 其他支出	367,000	205,035	-161,965	-44.13
91Y 其他	367,000	205,035	-161,965	-44.13
合 計	79,425,000	80,363,277	938,277	1.18

地方教育發展基金—臺北市士林區文昌國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表
 中華民國 109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	71,988	-12	-0.02	
291 公共關係費	72,000	71,988	-12	-0.02	
統計所需項目	1,895,304	1,742,224	-153,080	-8.08	
185 員工通勤交通費	504,000	356,541	-147,459	-29.26	
27D 計時與計件人員酬金	1,159,104	1,110,080	-49,024	-4.23	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	196,200	244,103	47,903	24.42	
521 購置電腦軟體	36,000	31,500	-4,500	-12.50	

地方教育發展基金—臺北市士林區文昌國民小學
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109年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	2,369,615,989	2,369,541,314	-74,675	
代管資產-土地	2,045,940,000	2,045,940,000		
代管資產-房屋及建築 設備	274,108,702	274,108,702		
代管資產-其他政府	41,309,100	41,309,100		
土地改良物	949,113	949,113		
機械及設備	4,569,596	4,569,596		
交通及運輸設備	515,304	515,304		
雜項設備	2,149,499	2,149,499		
電腦軟體	74,675		-74,675	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂