

中華民國 105 年度

(自105年1月1日起至105年12月31日止)

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區芝山國民小學 (4-0501619)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 許淑菁



機關長官 林勝聰



臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區芝山國民小學
目 次
中華民國 105 年度

甲、財務摘要	第 1 至 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 至 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 15 頁
二、基金用途明細表	第 16 至 20 頁
三、固定項目增減情形表	第 21 至 21 頁
四、購置固定資產明細表	第 22 至 23 頁
五、資金轉投資及其餘絀明細表	第 -- 頁
戊、決算參考表	
一、員工人數彙計表	第 25 至 25 頁
二、用人費用彙計表	第 26 至 27 頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 -- 頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表	第 28 至 28 頁
五、所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表	第 -- 頁
六、各項費用彙計表	第 29 至 30 頁
七、市議會審議臺北市地方總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表	第 -- 頁
八、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 31 至 31 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－臺北市士林區芝山國民小學
財 務 摘 要
中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	103,017,610	105,271,690	- 2,254,080	- 2.14
基金用途	103,530,132	112,149,321	- 8,619,189	- 7.69
賸餘(短絀-)	- 512,522	- 6,877,631	6,365,109	--
餘絀情形：				
基金餘額	9,217,679	9,730,201	- 512,522	- 5.27
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 564,119	- 6,798,547	6,234,428	--

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

40501619-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區芝山國民小學

總 說 明

中華民國 105 年度

一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提升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75,899,085元，決算數75,933,822元。

104學年下學期，預定招收22班，實際招收22班，預計學生人數440人，實際學生人數443人。

105學年上學期，預定招收22班，實際招收22班，預計學生人數440人，實際學生人數419人。

新購數位看板、數位相機、雙面鉞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；並辦理教師甄選及指定活動等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項智能。

(二)學前教育計畫：

本年度預算編列12,874,179元，決算數12,579,152元。

104學年下學期，預定招收5班，實際招收5班，預計學生人數150人，實際學生人數150人。

105學年上學期，預定招收5班，實際招收5班，預計學生人數150人，實際學生人數150人。

係新購各類教具設備，革新教學方法，提高教學效能；並辦理幼兒園招生工作等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊幼兒強健的身體，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11,361,922元，決算數10,680,609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2,218,317元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數849,585元），決算數4,336,549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。

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區芝山國民小學

總 說 明

中華民國 105 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103,017,610元，較預算數96,485,372元，增加6,532,238元，計增6.77%。

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3,000元，較預算數2,000元，增加1,000元，計增50.00%。

主要係因：

教師甄選報名費超收所致。

2.財產處分收入：決算數20,010元，較預算數23,731元，減少3,721元，計減15.68%。

主要係因：

報廢洗衣機及割草機等惜物網拍賣收入較預期減少所致。

3.其他財產收入：決算數28,920元，較預算數45,000元，減少16,080元，計減35.73%。

主要係因：

開放場地出借收入較預期減少所致。

4.市庫撥款收入：決算數98,262,736元，較預算數93,949,698元，增加4,313,038元，計增4.59%。

主要係因：

(1)教育局補助104學年度一般智能資賦優異校本方案經費(局款非統籌)3,125元。

(2)教育局補助105年1月身心障礙學生課後照顧經費(局款非統籌)3,276元。

(3)教育局補助105年1月臨時特殊教育助理員經費(局款非統籌)5,131元。

(4)教育局補助105年度成人基本教育研習班第1期(局款非統籌)116,400元。

(5)教育局補助104(1)課輔班不足15人開班經費(局款非統籌)2成8,320元。

(6)教育局補助104年度樂齡學堂經費(局款非統籌) 200,000元。

(7)教育局補助105年1-6月本土語言(原住民語)教學支援人員經費(局款非統籌)7,920元。

(8)教育局補助105年學校設置周邊無菸人行道經費(統籌款)30,600元。

(9)教育局補助104(2)5歲幼兒免學費(祝你好孕)計畫(局款非統籌)213,869元。

(10)教育局補助105年度學生事務與輔導教師進修研習經費(局款非統籌)10,000元。

(11)教育局補助小田園教育體驗學習經費(局款非統籌)90,000元。

(12)教育局補助小田園屋頂平台經費(局款非統籌) 250,000元。

(13)教育局補助105年2-6月身心障礙學生課後照顧經費(局款非統籌)57,286元。

(14)教育局補助104學年度教師專業學習社群(領域備課)(局款非統籌)16,000元。

(15)教育局補助生命鬥士蒞校演講活動經費(局款非統籌)3,700元。

(16)教育局補助105年度成人基本教育研習班第2期(局款非統籌)116,400元。

(17)教育局補助校園安全警監系統設備採購(經常門)(統籌款)229,000元。

(18)教育局補助校園安全警監系統設備採購(資本門)(統籌款)715,000元。

(19)教育局補助105年寒假課後留園開辦經費服務經費(局款非統籌)13,145元。

(20)教育局補助104(2)臨時特殊教育助理員經費(局款非統籌)30,827元。

(21)教育局補助105年2-6月學習共同體及授業研究經費(局款非統籌)20,000元。

(22)教育局補助105年度社區多功能學習中心(局款非統籌)90,000元。

(23)教育局補助105年度執行外籍及大陸配偶子女教育輔導計畫(局款非統籌)28,120元。

(24)教育局補助104(2)課輔班不足15人開班經費(局款非統籌)32,910元。

(25)教育局補助105年度駐校藝術家實施計畫經費(局款非統籌) 40,000元。

(26)教育局補助105年2-6月本土語言(閩客語)教學支援人員經費(局款非統籌)65,920元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區芝山國民小學

總 說 明

中華民國 105 年度

- (27)教育局補助105年8-12月學習共同體及授業研究經費(局款非統籌)20,000元。
- (28)教育局補助校園設置雨水回收系統工程(統籌款)381,607元。
- (29)教育局補助總合治水改善工程(統籌款)958,332元。
- (30)教育局補助105年暑期幼兒園課後留園服務開辦經費(局款非統籌) 22,858元。
- (31)教育局補助梅姬風災受損復原經費(統籌款) 91,000元。
- (32)教育局補助105(1)5歲幼兒免學費(祝你好孕)計畫(局款非統籌)340,904元。
- (33)教育局補助105(1)課輔班不足15人開班經費(局款非統籌)37,549元。
- (34)教育局補助105年8-1月本土語言(原住民語)教學支援人員經費(局款非統籌)6,120元。
- (35)教育局補助105(1)課後留園弱勢幼兒經費(局款非統籌)12,470元。
- (36)教育局補助105學年度教師專業學習社群(領域備課)(局款非統籌)11,000元。
- (37)教育局補助105年8-12月臨時特殊教育助理員經費(幼兒園)(局款非統籌)34,249元。

5.政府其他撥入收入：決算數2,468,079元，較預算數545,194元，增加1,922,885元，計增352.70%。

主要係因：

- (1) (RA4304) 教育部補助本土語言(閩客語)教學支援人員經費-104餘款5,248元。
- (2) (RA4324) 教育部補助104年8-12月充實行政人力經費-104年餘款4,630元。
- (3) (RA4326) 教育部補助104年8-12月課稅配套經費-104年餘款30,494元。
- (4) (RA4611) 教育部補助社區多功能學習中心經費-104年餘款3,228元。
- (5) (RA5405) 教育部104(2)中低收入戶幼童托教補助經費6,000元。
- (6) (RA5411) 教育部補助104(2)5歲免學費弱勢加額補助費收入102,900元。
- (7) (RA5611) 教育部補助105年度社區多功能學習中心經費137,267元。
- (8) (RA4328)教育部補助105年1-7月調整授課經費及導師費(特教) 99,060元。
- (9) (RA4326)教育部補助105年1-7月課稅配套經費739,586元。
- (10)(RA4304)教育局補助105年1月本土語言(閩客語)教學支援人員經費7,552元。
- (11)(RA5310)教育部補助105年8-12月調整授課經費及導師費(特教)64,740元。
- (12) (RA5442)教育部補助105(1)課後留園弱勢幼兒經費29,098元。
- (13) (RA5316)教育部補助105年8-12月課稅配套經費657,837元。
- (14) (RA5317)教育局補助105年8-1月本土語言(閩客語)教學支援人員經費62,720元。
- (15) 教育部補助充實行政人力計畫補助款較預算減少27,475元。

6.學雜費收入：決算數2,000,220元，較預算數1,709,500元，增加290,720元，計增17.01%。

主要係因：

幼兒園全日班人數較預期多致學雜費收入增加。

7.雜項收入：決算數234,645元，較預算數210,249元，增加24,396元，計增11.60%。

主要係因：

各項代收款結餘轉其他準備金等致收入超收。

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區芝山國民小學

總 說 明 中華民國 105 年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數103,530,132元，較預算數102,353,503元，增加1,176,629元，計增1.15%。

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75,933,822元，較預算數75,899,085元，增加34,737元，計增0.05%。

主要係因：

教育部及教育局各項補助款併入決算辦理致經費超支。

2.學前教育計畫：決算數12,579,152元，較預算數12,874,179元，減少295,027元，計減2.29%。

主要係因：

用人費用及員工通勤交通費等經費賸餘。

3.一般行政管理計畫：決算數10,680,609元，較預算數11,361,922元，減少681,313元，計減6.00%。

主要係因：

用人費用及員工通勤交通費等經費賸餘。

4.建築及設備計畫：決算數4,336,549元，較預算數2,218,317元，增加2,118,232元，計增95.49%。

主要係因：

教育局校園設置雨水回收系統及總合治水專案等工程併決算辦理及校園安全警監系統設備、社區多功能學習中心等先行辦理補辦預算致經費超支。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數512,522元，較預算短絀數5,868,131元，減少短絀數5,355,609元，計減91.27%。

主要係因：

用人費用核實賸餘4,228,725元、水電費節餘271,602元、5歲幼兒免學費收入290,900元及學雜費收入及數位學生證補卡費等超收款項315,116元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區芝山國民小學

總 說 明

中華民國 105 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出664,768元。
其他活動之淨現金流入100,649元。
本年度現金及約當現金之淨減564,119元。
期初現金及約當現金12,256,700元。
期末現金及約當現金11,692,581元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為6,158,561,029元，包括：
流動資產11,812,581元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,202,291元。
其他資產6,143,546,157元。
決算日負債總額為6,149,343,350元，包括：
流動負債1,758,685元。
其他負債6,147,584,665元。
決算日基金餘額為累積餘額9,217,679元。

五、固定項目概況：

本年度增加2,930,631元，包括：
機械及設備2,290,357元。
交通及運輸設備432,800元。
什項設備176,944元。
電腦軟體30,530元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為849,585元，奉准明細表如下：
購置機械及設備：核准文號（105.06.22府教工字第10536446000號），核准金額375,000元。
購置機械及設備：核准文號（105.08.09府授主事預字第10531113300號），核准金額85,000元。
購置機械及設備：核准文號（105.10.17府授主事預字第10531397500號），核准金額13,800元。
購置機械及設備：核准文號（105.10.24府教工字第10540945600號），核准金額35,785元。
購置交通及運輸設備：核准文號（105.06.22府教工字第10536446000號），核准金額340,000元。

本 頁 空 白

40501619-8

丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區芝山國民小學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算審定數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	96,485,372	100.00	103,017,610	100.00	6,532,238	6.77	105,271,690	100.00
43 勞務收入	2,000	0.00	3,000	0.00	1,000	50.00	3,400	0.00
431 服務收入	2,000	0.00	3,000	0.00	1,000	50.00	3,400	0.00
45 財產收入	68,731	0.07	48,930	0.05	-19,801	-28.81	141,310	0.13
451 財產處分收入	23,731	0.02	20,010	0.02	-3,721	-15.68	79,330	0.08
45Y 其他財產收入	45,000	0.05	28,920	0.03	-16,080	-35.73	61,980	0.06
46 政府撥入收入	94,494,892	97.94	100,730,815	97.78	6,235,923	6.60	103,021,525	97.86
462 公庫撥款收入	93,949,698	97.37	98,262,736	95.38	4,313,038	4.59	99,124,342	94.16
46Y 政府其他撥入收入	545,194	0.57	2,468,079	2.40	1,922,885	352.70	3,897,183	3.70
4S 教學收入	1,709,500	1.77	2,000,220	1.94	290,720	17.01	1,704,063	1.62
4S1 學雜費收入	1,709,500	1.77	2,000,220	1.94	290,720	17.01	1,704,063	1.62
4Y 其他收入	210,249	0.22	234,645	0.23	24,396	11.60	401,392	0.38
4YY 雜項收入	210,249	0.22	234,645	0.23	24,396	11.60	401,392	0.38
5 基金用途	102,353,503	100.00	103,530,132	100.00	1,176,629	1.15	112,149,321	100.00
53 國民教育計畫	75,899,085	74.15	75,933,822	73.34	34,737	0.05	79,596,728	70.97
54 學前教育計畫	12,874,179	12.58	12,579,152	12.15	-295,027	-2.29	12,666,440	11.29
5L 一般行政管理計畫	11,361,922	11.10	10,680,609	10.32	-681,313	-6.00	10,968,095	9.78
5M 建築及設備計畫	2,218,317	2.17	4,336,549	4.19	2,118,232	95.49	8,918,058	7.95
購置固定資產	2,182,317	2.13	4,306,019	4.16	2,123,702	97.31	8,888,058	7.93
其他	36,000	0.04	30,530	0.03	-5,470	-15.19	30,000	0.03
本期賸餘(短絀-)	-5,868,131		-512,522		5,355,609	-91.27	-6,877,631	
期初基金餘額	7,695,744		9,730,201		2,034,457	26.44	16,607,832	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,827,613		9,217,679		7,390,066	404.36	9,730,201	

填表說明：1.本基金建築及設備計畫除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數849,585元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數849,585元。

預算執行期間辦理併決算奉准明細表

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
431 服務收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	200
431 服務收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	800
451 財產處分收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	2,450
462 公庫撥款收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	2,144,555
462 公庫撥款收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	2,168,483
46Y 政府其他撥入收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	362,500
46Y 政府其他撥入收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	1,560,385
4S1 學雜費收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	68,865
4S1 學雜費收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	221,855
4YY 雜項收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	24,396
53 國民教育計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	34,737
5M 建築及設備計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	89,660
5M 建築及設備計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	1,207,153

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區芝山國民小學

現金流量決算表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀一)	-5,868,131	-512,522	5,355,609	-91.27
812 調整非現金項目		-152,246	-152,246	
8123 流動資產淨減(淨增一)		200	200	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-152,446	-152,446	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-5,868,131	-664,768	5,203,363	-88.67
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		242,617	242,617	
825 增加短期債務及其他負債		55,074	55,074	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82C 增加其他資產		-150,600	-150,600	
82D 減少短期債務及其他負債		-46,442	-46,442	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		100,649	100,649	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-5,868,131	-564,119	5,304,012	-90.39
84 期初現金及約當現金	10,143,159	12,256,700	2,113,541	20.84
85 期末現金及約當現金	4,275,028	11,692,581	7,417,553	173.51

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市士林區芝山國民小學

平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	6,158,561,029	100.00	5,861,975,391	100.00	296,585,638	5.06
11 流動資產	11,812,581	0.19	12,376,900	0.21	-564,319	-4.56
111 現金	11,692,581	0.19	12,256,700	0.21	-564,119	-4.60
1112 銀行存款	11,692,581	0.19	12,256,700	0.21	-564,119	-4.60
1112-1 銀行存款-市庫存款	9,083,138	0.15	9,321,559	0.16	-238,421	-2.56
1112-2 銀行存款-保管款	2,473,538	0.04	2,794,501	0.05	-320,963	-11.49
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	131,163	0.00	135,901	0.00	-4,738	-3.49
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	4,742	0.00	4,739	0.00	3	0.06
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	0	0.00	200	0.00	-200	-100.00
113Y 其他應收款	0	0.00	200	0.00	-200	-100.00
115 預付款項	120,000	0.00	120,000	0.00	0	0.00
1154 預付費用	120,000	0.00	120,000	0.00	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,202,291	0.05	3,208,258	0.05	-5,967	-0.19
124 準備金	3,202,291	0.05	3,208,258	0.05	-5,967	-0.19
1241 退休及離職準備金	3,068,946	0.05	2,832,296	0.05	236,650	8.36
124Y 其他準備金	133,345	0.00	375,962	0.01	-242,617	-64.53
124Y-2 其他準備金-其他	133,345	0.00	375,962	0.01	-242,617	-64.53
13 其他資產	6,143,546,157	99.76	5,846,390,233	99.73	297,155,924	5.08
131 什項資產	6,143,546,157	99.76	5,846,390,233	99.73	297,155,924	5.08
1311 存出保證金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1315 暫付及待結轉帳項	159,722	0.00	9,122	0.00	150,600	1,650.95
1316 代管資產	6,143,386,435	99.75	5,846,381,111	99.73	297,005,324	5.08
1316-0 代管資產-土地改良物	2,108,792	0.03	2,108,792	0.04	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	6,046,363,717	98.18	5,749,358,393	98.08	297,005,324	5.17
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	94,913,926	1.54	94,913,926	1.62	0	0.00
資 產 合 計	6,158,561,029	100.00	5,861,975,391	100.00	296,585,638	5.06
2 負 債	6,149,343,350	99.85	5,852,245,190	99.83	297,098,160	5.08
21 流動負債	1,758,685	0.03	1,911,131	0.03	-152,446	-7.98
212 應付款項	1,749,165	0.03	1,911,131	0.03	-161,966	-8.47
2123 應付代收款	1,749,165	0.03	1,877,821	0.03	-128,656	-6.85
2125 應付費用	0	0.00	33,310	0.00	-33,310	-100.00
212Y 其他應付款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
213 預收款項	9,520	0.00	0	0.00	9,520	0.00
2133 預收收入	9,520	0.00	0	0.00	9,520	0.00
信託代理與保證資產	0		信託代理與保證負債		0	
保管有價證券	0		應付保管有價證券		0	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)及或有資產計0元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市士林區芝山國民小學

平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%
22	其他負債	6,147,584,665	99.82	5,850,334,059	99.80	297,250,606	5.08
221	什項負債	6,147,584,665	99.82	5,850,334,059	99.80	297,250,606	5.08
2211	存入保證金	1,020,000	0.02	1,066,442	0.02	-46,442	-4.35
2213	應付退休及離職金	3,068,946	0.05	2,832,296	0.05	236,650	8.36
2214	應付代管資產	6,143,386,435	99.75	5,846,381,111	99.73	297,005,324	5.08
2215	暫收及待結轉帳項	109,284	0.00	54,210	0.00	55,074	101.59
3	基金餘額	9,217,679	0.15	9,730,201	0.17	-512,522	-5.27
31	基金餘額	9,217,679	0.15	9,730,201	0.17	-512,522	-5.27
311	基金餘額	9,217,679	0.15	9,730,201	0.17	-512,522	-5.27
3111	累積餘額	9,217,679	0.15	9,730,201	0.17	-512,522	-5.27
	負債及基金餘額合計	6,158,561,029	100.00	5,861,975,391	100.00	296,585,638	5.06

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保管有價證券	0	應付保管有價證券	0

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。
 上年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。
 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)及或有資產計0元。

本 頁 空 白

丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區芝山國民小學

基金來源明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	96,485,372	103,017,610	6,532,238	6.77	
43 勞務收入	2,000	3,000	1,000	50.00	
431 服務收入	2,000	3,000	1,000	50.00	教師甄選報名費收入超過預期所致。
45 財產收入	68,731	48,930	-19,801	-28.81	
451 財產處分收入	23,731	20,010	-3,721	-15.68	報廢洗衣機及割草機等借物網拍賣收入較預期減少所致。
45Y 其他財產收入	45,000	28,920	-16,080	-35.73	開放場地出借收入較預期減少所致。
46 政府撥入收入	94,494,892	100,730,815	6,235,923	6.60	
462 公庫撥款收入	93,949,698	98,262,736	4,313,038	4.59	
46Y 政府其他撥入收入	545,194	2,468,079	1,922,885	352.70	本土語言(閩客語)教學支援人員經費等各項教育部補助款增加，致收入增加。
4S 教學收入	1,709,500	2,000,220	290,720	17.01	
4S1 學雜費收入	1,709,500	2,000,220	290,720	17.01	幼兒園全日班人數較預期多致學雜費收入增加。
4Y 其他收入	210,249	234,645	24,396	11.60	
4YY 雜項收入	210,249	234,645	24,396	11.60	各項代收款結餘轉其他準備金等致收入超收。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區芝山國民小學

基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	102,353,503	103,530,132	1,176,629	1.15	
53 國民教育計畫	75,899,085	75,933,822	34,737	0.05	
1 用人費用	72,094,877	69,577,699	-2,517,178	-3.49	
11 正式員額薪資	39,468,000	39,167,669	-300,331	-0.76	
113 職員薪金	39,468,000	39,167,669	-300,331	-0.76	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,214,192	1,561,340	347,148	28.59	
122 約僱職員薪金	813,792	813,792			
124 兼職人員酬金	400,400	747,548	347,148	86.70	
13 超時工作報酬	461,548	410,436	-51,112	-11.07	
131 加班費	461,548	410,436	-51,112	-11.07	
15 獎金	10,918,224	9,152,872	-1,765,352	-16.17	
151 考績獎金	5,883,000	4,193,435	-1,689,565	-28.72	
152 年終獎金	5,035,224	4,959,437	-75,787	-1.51	
16 退休及卹償金	14,261,888	13,236,093	-1,025,795	-7.19	
161 職員退休及離職金	12,801,792	13,236,093	434,301	3.39	
162 工員退休及離職金	1,460,096		-1,460,096	-100.00	
18 福利費	5,771,025	6,049,289	278,264	4.82	
181 分擔員工保險費	3,644,796	4,077,840	433,044	11.88	
183 傷病醫藥費	146,000	147,000	1,000	0.68	
187 員工通勤交通費	396,900	327,414	-69,486	-17.51	
18Y 其他福利費	1,583,329	1,497,035	-86,294	-5.45	
2 服務費用	2,091,345	4,023,507	1,932,162	92.39	
21 水電費	978,979	735,210	-243,769	-24.90	
212 工作場所電費	853,335	616,419	-236,916	-27.76	決算數較預算數增加1,932,162元，主要係因：1.水電費覈實支用賸餘。2.校園建築物修繕及本土語言教學支援人員經費等教育部及教育局補助款增加，致支出增加。
214 工作場所水費	125,644	118,791	-6,853	-5.45	
23 旅運費	38,440	15,313	-23,127	-60.16	
231 國內旅費	38,440	15,313	-23,127	-60.16	
24 印刷裝訂與廣告費	12,000	12,257	257	2.14	
241 印刷及裝訂費	12,000	12,257	257	2.14	
25 修理保養及保固費	729,354	1,020,581	291,227	39.93	
251 土地改良物修護費		12,500	12,500		
252 一般房屋修護費	531,250	821,583	290,333	54.65	
255 機械及設備修護費	198,104	186,498	-11,606	-5.86	
27 一般服務費	108,672	1,984,796	1,876,124	1,726.41	

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區芝山國民小學

基金用途明細表

中華民國 105年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	12,672	5,502	-7,170	-56.58	
27D 計時與計件人員酬金		1,886,496	1,886,496		
27F 體育活動費	96,000	92,798	-3,202	-3.34	
28 專業服務費	223,900	255,350	31,450	14.05	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	66,400	98,800	32,400	48.80	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	31,500	28,200	-3,300	-10.48	
289 試務甄選費	2,000	1,400	-600	-30.00	
28A 電子計算機軟體服務費		5,470	5,470		
28Y 其他	124,000	121,480	-2,520	-2.03	
3 材料及用品費	948,463	1,661,775	713,312	75.21	
31 使用材料費	305,888	719,390	413,502	135.18	
315 設備零件	305,888	719,390	413,502	135.18	決算數較預算數增加713,312元，主要係因：以校內準備金購置紫外線殺菌燈及校園安全警監系統設備之教育局補助款增加，致支出增加。
32 用品消耗	642,575	942,385	299,810	46.66	
321 辦公(事務)用品	8,450	4,678	-3,772	-44.64	
322 報章什誌	97,000	60,331	-36,669	-37.80	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	4,175	-825	-16.50	
32Y 其他	532,125	873,201	341,076	64.10	
4 租金、償債與利息		23,100	23,100		
44 交通及運輸設備租金		23,100	23,100		
442 車租		23,100	23,100		決算數較預算數增加23,100元，主要係因：小田園教育體驗學習及樂齡學堂計畫等教育局補助款增加，致支出增加。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	514,800	434,826	-79,974	-15.53	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	514,800	434,826	-79,974	-15.53	
74Y 其他	514,800	434,826	-79,974	-15.53	決算數較預算數減少79,974元，主要係因：清寒學生午餐補助費覈實支用賸餘。
9 其他	249,600	212,915	-36,685	-14.70	
91 其他支出	249,600	212,915	-36,685	-14.70	
91Y 其他	249,600	212,915	-36,685	-14.70	決算數較預算數減少36,685元，主要係因：學生活動等經費覈實支用賸餘。

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區芝山國民小學

基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
54 學前教育計畫	12,874,179	12,579,152	-295,027	-2.29	
1 用人費用	12,725,747	11,980,420	-745,327	-5.86	
11 正式員額薪資	8,653,860	8,464,035	-189,825	-2.19	
113 職員薪金	7,957,860	8,343,193	385,333	4.84	
114 工員工資	696,000	120,842	-575,158	-82.64	
13 超時工作報酬	57,267	29,792	-27,475	-47.98	
131 加班費	57,267	29,792	-27,475	-47.98	
15 獎金	2,295,888	1,952,595	-343,293	-14.95	
151 考績獎金	1,214,155	928,410	-285,745	-23.53	
152 年終獎金	1,081,733	1,024,185	-57,548	-5.32	
16 退休及卹償金	714,624	687,542	-27,082	-3.79	
161 職員退休及離職金	679,824	681,822	1,998	0.29	
162 工員退休及離職金	34,800	5,720	-29,080	-83.56	
18 福利費	1,004,108	846,456	-157,652	-15.70	
181 分擔員工保險費	795,528	734,166	-61,362	-7.71	
183 傷病醫藥費	2,580		-2,580	-100.00	
187 員工通勤交通費	126,000	96,290	-29,710	-23.58	
18Y 其他福利費	80,000	16,000	-64,000	-80.00	
2 服務費用	75,500	137,198	61,698	81.72	
27 一般服務費	26,000	87,698	61,698	237.30	
27D 計時與計件人員酬金		66,828	66,828		決算數較預算數增加61,698元，主要係因：課後留園弱勢幼兒經費等教育部及教育局補助款增加，致支出增加。
27F 體育活動費	26,000	20,870	-5,130	-19.73	
28 專業服務費	49,500	49,500			
28Y 其他	49,500	49,500			
3 材料及用品費	26,400	343,771	317,371	1,202.16	
31 使用材料費		14,625	14,625		
315 設備零件		14,625	14,625		決算數較預算數增加317,371元，主要係因：幼稚園經濟弱勢加額經費等教育部及教育局補助款增加，致支出增加。
32 用品消耗	26,400	329,146	302,746	1,146.77	
32Y 其他	26,400	329,146	302,746	1,146.77	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	46,532	117,763	71,231	153.08	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	46,532	117,763	71,231	153.08	

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區芝山國民小學

基金用途明細表

中華民國 105年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
74Y 其他	46,532	117,763	71,231	153.08	決算數較預算數增加71,231元，主要係因：幼稚園經濟弱勢加額經費等教育部及教育局補助款增加，致支出增加。
5L 一般行政管理計畫	11,361,922	10,680,609	-681,313	-6.00	
1 用人費用	9,361,098	8,394,878	-966,220	-10.32	
11 正式員額薪資	6,216,000	5,550,916	-665,084	-10.70	
113 職員薪金	5,484,000	5,150,596	-333,404	-6.08	決算數較預算數減少966,220元，主要係因：工友1人在職亡故相關人事費用覈實贖餘。
114 工員工資	732,000	400,320	-331,680	-45.31	
13 超時工作報酬	271,666	218,576	-53,090	-19.54	
131 加班費	271,666	218,576	-53,090	-19.54	
15 獎金	1,562,000	1,542,160	-19,840	-1.27	
151 考績獎金	785,000	744,320	-40,680	-5.18	
152 年終獎金	777,000	797,840	20,840	2.68	
16 退休及卹償金	500,856	423,528	-77,328	-15.44	
161 職員退休及離職金	464,256	363,480	-100,776	-21.71	
162 工員退休及離職金	36,600	60,048	23,448	64.07	
18 福利費	810,576	659,698	-150,878	-18.61	
181 分擔員工保險費	575,856	455,192	-120,664	-20.95	
187 員工通勤交通費	90,720	69,048	-21,672	-23.89	
18Y 其他福利費	144,000	135,458	-8,542	-5.93	
2 服務費用	1,671,424	1,957,151	285,727	17.09	
27 一般服務費	1,249,424	1,411,731	162,307	12.99	
279 外包費	1,231,424	1,395,810	164,386	13.35	決算數較預算數增加285,727元，主要係因：依104年10月30日北市教人字第10441251300號函辦理工友業務外包實施計畫，致支出增加。
27F 體育活動費	18,000	15,921	-2,079	-11.55	
28 專業服務費	350,000	473,420	123,420	35.26	
28Y 其他	350,000	473,420	123,420	35.26	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	329,400	327,580	-1,820	-0.55	
32 用品消耗	329,400	327,580	-1,820	-0.55	
321 辦公（事務）用品	329,400	327,580	-1,820	-0.55	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		1,000	1,000		

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區芝山國民小學

基金用途明細表

中華民國 105年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
71 會費		1,000	1,000		
713 職業團體會費		1,000	1,000		決算數較預算數增加1,000元，主要係因：覈實支付常年護理師公會會費。
5M 建築及設備計畫	2,218,317	4,336,549	2,118,232	95.49	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,218,317	4,336,549	2,118,232	95.49	
51 購置固定資產	1,585,812	2,412,701	826,889	52.14	
514 購置機械及設備	1,460,812	1,948,007	487,195	33.35	決算數較預算數增加826,889元，主要係因：1.教育局補助校園安全警監系統設備採購經費等4案補辦預算835,785元。2.以校內準備金購置抽水馬達補辦預算13,800元。3.各項設備採購節餘20,696元及1萬元以下設備移列經常門2,000元。
515 購置交通及運輸設備	13,000	353,000	340,000	2,615.38	
516 購置什項設備	112,000	111,694	-306	-0.27	
52 購置無形資產	36,000	30,530	-5,470	-15.19	
521 購置電腦軟體	36,000	30,530	-5,470	-15.19	決算數較預算數減少5,470元，主要係因：購置1萬元以下軟體移列經常門5,470元。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	596,505	1,893,318	1,296,813	217.40	
581 遞延修繕房屋建築支出		62,660	62,660		決算數較預算數增加1,296,813元，主要係因：1.教育局補助105年校園設置雨水回收系統工程333,343元及105年總合治水專案工程900,810元等2案及以校內準備金支付花臺澆灌工程費62,660元併決算辦理。
582 其他遞延支出	596,505	1,830,658	1,234,153	206.90	本基金105年度工程管理費合計預算數11,046元；決算數9,847元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市士林區芝山國民小學

固定項目增減情形表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加 數	本 年 度 減 少 數	期 末 餘 額
資 產	32,441,730	2,930,631	1,779,394	33,592,967
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	6,339,756			6,339,756
房屋及建築	7,504,350			7,504,350
機械及設備	11,209,834	2,290,357	1,558,894	11,941,297
交通及運輸設備	1,120,780	432,800	16,500	1,537,080
什項設備	6,199,910	176,944	193,500	6,183,354
購建中固定資產				
電腦軟體	67,100	30,530	10,500	87,130
權利				

1.92年度以前已提列折舊195,898元(包括機械及設備累計折舊68,477元、交通及運輸設備累計折舊2,565元、什項設備累計折舊124,856元)及已攤銷費用0元，自93年度起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項另立帳類管理(不再計提折舊及攤銷)。

2.機械及設備增加其他原因有補列財產53,451元、應付代收款購置195,003元、機關移撥入93,896元。

3.交通及運輸設備增加其他原因有應付代收款購置79,800元。

4.什項設備增加其他原因有應付代收款購置65,250元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市士林區芝山國民小學

購置固定資產明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
土地								
土地改良物								
房屋及建築								
機械及設備		1,460,812	509,585		1,970,397	1,948,007	-22,390	
交通及運輸設備		13,000	340,000		353,000	353,000		
什項設備		112,000			112,000	111,694	-306	
購建中固定資產								
合 計		1,585,812	849,585		2,435,397	2,412,701	-22,696	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產0元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市士林區芝山國民小學

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		849,585
購置機械及設備	105.06.22府教工字第10536446000號	375,000
購置機械及設備	105.08.09府授主事預字第10531113300號	85,000
購置機械及設備	105.10.17府授主事預字第10531397500號	13,800
購置機械及設備	105.10.24府教工字第10540945600號	35,785
購置交通及運輸設備	105.06.22府教工字第10536446000號	340,000

本 頁 空 白

戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市士林區芝山國民小學

員工人數彙計表

中華民國 105 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	71	70	-1	
一般行政管理計畫	9	8	-1	
正式職員	7	7	0	
正式工員	2	1	-1	工友1人在職亡故，減列1人。
正式駐衛警	0	0	0	
國民教育計畫	49	49	0	
正式職員	47	47	0	
臨時職員	2	2	0	
學前教育計畫	13	13	0	
正式職員	11	11	0	
正式工員	2	2	0	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區芝山國民小學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算										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	39,468,000	813,792	461,548		10,918,224	14,261,888		5,771,025		71,694,477	400,400	72,094,877
職員	39,468,000	813,792	461,548		10,918,224	12,801,792		5,771,025		70,234,381	400,400	70,634,781
工具						1,460,096				1,460,096		1,460,096
學前教育計畫	8,653,860		57,267		2,295,888	714,624		1,004,108		12,725,747		12,725,747
職員	7,957,860		43,733		2,150,888	679,824		876,540		11,708,845		11,708,845
工具	696,000		13,534		145,000	34,800		127,568		1,016,902		1,016,902
一般行政管理計畫	6,216,000		271,666		1,562,000	500,856		810,576		9,361,098		9,361,098
職員	5,484,000		239,133		1,348,500	464,256		678,844		8,214,733		8,214,733
工具	732,000		32,533		213,500	36,600		131,732		1,146,365		1,146,365
合 計	54,337,860	813,792	790,481		14,776,112	15,477,368		7,585,709		93,781,322	400,400	94,181,722

註：本表獎金包括以下各項：

- 1.考績獎金係依據公務人員考績法第7、8、12條及公立高級中等以下學校教師成績考核辦法與工友管理要點規定核發，105年度預算編列71人，計7,882,155元，執行結果決算58人，計5,866,165元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院105.1.5院授人給字第1050029314號函訂定發布「一百零四年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，105年度預算編列71人，計6,893,957元，執行結果決算73人，計6,781,462元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區芝山國民小學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
39,167,669	813,792	410,436		9,152,872	13,236,093		6,049,289		68,830,151	747,548	69,577,699
39,167,669	813,792	410,436		9,152,872	13,236,093		6,049,289		68,830,151	747,548	69,577,699
8,464,035		29,792		1,952,595	687,542		846,456		11,980,420		11,980,420
8,343,193		29,792		1,952,595	681,822		832,284		11,839,686		11,839,686
120,842					5,720		14,172		140,734		140,734
5,550,916		218,576		1,542,160	423,528		659,698		8,394,878		8,394,878
5,150,596		200,784		1,095,729	363,480		578,446		7,389,035		7,389,035
400,320		17,792		446,431	60,048		81,252		1,005,843		1,005,843
53,182,620	813,792	658,804		12,647,627	14,347,163		7,555,443		89,205,449	747,548	89,952,997

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區芝山國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 105 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			88,773,264		88,512,974		-260,290	-0.29	
國民教育計畫			75,899,085		75,933,822		34,737	0.05	
學前教育計畫			12,874,179		12,579,152		-295,027	-2.29	

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區芝山國民小學

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	94,181,722	89,952,997	-4,228,725	-4.49
11 正式員額薪資	54,337,860	53,182,620	-1,155,240	-2.13
113 職員薪金	52,909,860	52,661,458	-248,402	-0.47
114 工員工資	1,428,000	521,162	-906,838	-63.50
12 聘僱及兼職人員薪資	1,214,192	1,561,340	347,148	28.59
122 約僱職員薪金	813,792	813,792	0	0.00
124 兼職人員酬金	400,400	747,548	347,148	86.70
13 超時工作報酬	790,481	658,804	-131,677	-16.66
131 加班費	790,481	658,804	-131,677	-16.66
15 獎金	14,776,112	12,647,627	-2,128,485	-14.40
151 考績獎金	7,882,155	5,866,165	-2,015,990	-25.58
152 年終獎金	6,893,957	6,781,462	-112,495	-1.63
16 退休及卹償金	15,477,368	14,347,163	-1,130,205	-7.30
161 職員退休及離職金	13,945,872	14,281,395	335,523	2.41
162 工員退休及離職金	1,531,496	65,768	-1,465,728	-95.71
18 福利費	7,585,709	7,555,443	-30,266	-0.40
181 分擔員工保險費	5,016,180	5,267,198	251,018	5.00
183 傷病醫藥費	148,580	147,000	-1,580	-1.06
187 員工通勤交通費	613,620	492,752	-120,868	-19.70
18Y 其他福利費	1,807,329	1,648,493	-158,836	-8.79
2 服務費用	3,838,269	6,117,856	2,279,587	59.39
21 水電費	978,979	735,210	-243,769	-24.90
212 工作場所電費	853,335	616,419	-236,916	-27.76
214 工作場所水費	125,644	118,791	-6,853	-5.45
23 旅運費	38,440	15,313	-23,127	-60.16
231 國內旅費	38,440	15,313	-23,127	-60.16
24 印刷裝訂與廣告費	12,000	12,257	257	2.14
241 印刷及裝訂費	12,000	12,257	257	2.14
25 修理保養及保固費	729,354	1,020,581	291,227	39.93
251 土地改良物修護費	0	12,500	12,500	0.00
252 一般房屋修護費	531,250	821,583	290,333	54.65
255 機械及設備修護費	198,104	186,498	-11,606	-5.86
257 什項設備修護費	0	0	0	0.00
27 一般服務費	1,384,096	3,484,225	2,100,129	151.73
276 佣金、匯費、經理費及手續費	12,672	5,502	-7,170	-56.58
279 外包費	1,231,424	1,395,810	164,386	13.35
27D 計時與計件人員酬金	0	1,953,324	1,953,324	0.00
27F 體育活動費	140,000	129,589	-10,411	-7.44
28 專業服務費	623,400	778,270	154,870	24.84
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	66,400	98,800	32,400	48.80
287 委託檢驗(定)試驗認證費	31,500	28,200	-3,300	-10.48
289 試務甄選費	2,000	1,400	-600	-30.00
28A 電子計算機軟體服務費	0	5,470	5,470	0.00
28Y 其他	523,500	644,400	120,900	23.09

臺北市地方教育發展基金-臺北市士林區芝山國民小學

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,304,263	2,333,126	1,028,863	78.88
31 使用材料費	305,888	734,015	428,127	139.96
315 設備零件	305,888	734,015	428,127	139.96
32 用品消耗	998,375	1,599,111	600,736	60.17
321 辦公(事務)用品	337,850	332,258	-5,592	-1.66
322 報章什誌	97,000	60,331	-36,669	-37.80
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	4,175	-825	-16.50
32Y 其他	558,525	1,202,347	643,822	115.27
4 租金、償債與利息	0	23,100	23,100	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	23,100	23,100	0.00
442 車租	0	23,100	23,100	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,218,317	4,336,549	2,118,232	95.49
51 購置固定資產	1,585,812	2,412,701	826,889	52.14
514 購置機械及設備	1,460,812	1,948,007	487,195	33.35
515 購置交通及運輸設備	13,000	353,000	340,000	2,615.38
516 購置什項設備	112,000	111,694	-306	-0.27
52 購置無形資產	36,000	30,530	-5,470	-15.19
521 購置電腦軟體	36,000	30,530	-5,470	-15.19
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	596,505	1,893,318	1,296,813	217.40
581 遞延修繕房屋建築支出	0	62,660	62,660	0.00
582 其他遞延支出	596,505	1,830,658	1,234,153	206.90
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	561,332	553,589	-7,743	-1.38
71 會費	0	1,000	1,000	0.00
713 職業團體會費	0	1,000	1,000	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	561,332	552,589	-8,743	-1.56
74Y 其他	561,332	552,589	-8,743	-1.56
9 其他	249,600	212,915	-36,685	-14.70
91 其他支出	249,600	212,915	-36,685	-14.70
91Y 其他	249,600	212,915	-36,685	-14.70
合 計	102,353,503	103,530,132	1,176,629	1.15

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市士林區芝山國民小學
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固 定 項 目 金 額	財 產 分 類 統 計 表 金 額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	6,176,979,402	6,176,892,272	-87,130	
代管資產-土地改良物	2,108,792	2,108,792		
代管資產-土地	6,046,363,717	6,046,363,717		
代管資產-房屋及建築 設備	94,913,926	94,913,926		
土地改良物	6,339,756	6,339,756		
房屋及建築	7,504,350	7,504,350		
機械及設備	11,941,297	11,941,297		
交通及運輸設備	1,537,080	1,537,080		
什項設備	6,183,354	6,183,354		
電腦軟體	87,130		-87,130	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。