

4-501619

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



臺北市士林區芝山國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市士林區芝山國民小學編

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 1 至 1 頁
乙、總說明	第 3 至 6 頁
丙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8 頁
二、現金流量表	第 9 至 9 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 25 至 25 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)	

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	126,385,171	115,167,270	11,217,901	9.74
基金用途	121,140,277	116,068,382	5,071,895	4.37
賸餘(短絀-)	5,244,894	-901,112	6,146,006	
餘絀情形：				
基金餘額	9,729,185	4,484,291	5,244,894	116.96
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	4,836,727	390,850	4,445,877	

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

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區芝山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77,877,000元，決算數70,342,950元。

係新購體育、自然、廣播、機具、特教、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18,564,000元，決算數20,292,300元。

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11,721,000元，決算數12,102,911元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(四)建築及設備計畫：

本年度預算編列7,591,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數74,000元），決算數18,402,116元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理電源改善等修建工程，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：

年度績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
增進教師特教專業知能	特教教師每年參加特殊教育知能研習至少達 18 小時以上人數比率	100%	100%

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區芝山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126,385,171元，較預算數114,402,000元，增加11,983,171元，計增10.47%。

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4,200元，較預算數2,000元，增加2,200元，計增110.00%。

主要係因：

教師甄選報名費收入較預期增加所致。

2.財產處分收入：決算數17,690元，較預算數15,000元，增加2,690元，計增17.93%。

主要係因：

財產報廢收入較預期增加所致。

3.其他財產收入：決算數58,620元，較預算數25,000元，增加33,620元，計增134.48%。

主要係因：

教職員工停車收入等較預期增加所致。

4.公庫撥款收入：決算數121,071,807元，較預算數109,500,000元，增加11,571,807元，計增10.57%。

主要係因：

(1)109年度照明設備汰換經費(統籌款)80,300元。

(2)校園人行道鋪面更新工程經費(統籌款)2,934,414元。

(3)校園樹木褐根病防治作業經費(統籌款)208,655元。

(4)校園電源改善工程第二期(統籌款)4,381,873元。

(5)規劃設置校園共融式遊戲場經費(統籌款)3,966,565元。

5.政府其他撥入收入：決算數361,628元，較預算數0元，增加361,628元。

主要係因：

(1)經濟部補助109年度照明設備汰換經費80,300元。

(2)(RA9251)108學年度寒假及第2學期攜手激勵學習潛能計畫32,560元。

(3)(RA9216)109年度友善校園學生事務與輔導工作計畫80,000元。

(4)(RA8318)108-2國民中小學學生無力繳交代收代辦費4,535元。

(5)(RA9333)108-2國小學校用書經費7,885元。

(6)(RA9608)109年度社區多功能學習中心經費106,548元。

(7)(RA9336)109-1無力繳交代收代辦費3,945元。

(8)(RA9255)109學年度攜手激勵學習潛能計畫29,440元。

(9)(RA9375)109-1補助公立國小及國中學校用書經費16,415元。

6.學雜費收入：決算數4,345,390元，較預算數4,360,000元，減少14,610元，計減0.34%。

7.雜項收入：決算數525,836元，較預算數500,000元，增加25,836元，計增5.17%。

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區芝山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)基金用途：

本年度基金用途決算數121,140,277元，較預算數115,753,000元，增加5,387,277元，計增4.65%。

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70,342,950元，較預算數77,877,000元，減少7,534,050元，計減9.67%。
- 2.學前教育計畫：決算數20,292,300元，較預算數18,564,000元，增加1,728,300元，計增9.31%。
- 3.一般行政管理計畫：決算數12,102,911元，較預算數11,721,000元，增加381,911元，計增3.26%。
- 4.建築及設備計畫：決算數18,402,116元，較預算數7,591,000元，增加10,811,116元，計增142.42%。

主要係因：

- (1)教育局補助校園樹木褐根病防治作業208,655元，已併決算辦理。
- (2)經濟部及教育局補助校園能源翻新照明設備汰換工程160,600元，已併決算辦理。
- (3)教育局補助校園人行道鋪面更新工程2,179,541元，已併決算辦理。
- (4)教育局補助設置校園共融式遊戲場3,883,238元，已併決算辦理。
- (5)教育局補助電源改善工程(第二期)4,330,782元，已併決算辦理。
- (6)奉准先行辦理購置網路交換器等設備執行數52,000元。
- (7)班級設備費購置成長桌等設備節餘款3,700元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數5,244,894元，較預算短絀數1,351,000元，反絀為餘，計相差6,595,894元。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘5,398,314元、教育局補助款支用餘款計778,673元、校警勞務外包節餘款計169,534元、低收入戶家庭幼生月費、危機家庭幼生餐點費、清寒學生餐費補助款等節餘款計226,022元。

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區芝山國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明 中華民國 109年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入4,760,934元。
其他活動之淨現金流入75,793元。
本年度現金及約當現金之淨增4,836,727元。
期初現金及約當現金8,795,428元。
期末現金及約當現金13,632,155元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,761,392,815元，包括：

流動資產14,507,951元，較上年度8,915,428元，增加5,592,523元，主要係用人費用覈實支用賸餘致公庫存款增加。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,628,785元，較上年度4,305,721元，增加323,064元，主要係因提撥工友勞工退休準備金及結清應付代收款轉其他準備金致準備金增加。

其他資產5,742,256,079元，較上年度5,762,906,005元，減少20,649,926元，主要係因市有土地公告現值調整致代管資產減少。

決算日負債總額為5,751,663,630元，包括：

流動負債4,473,647元，較上年度4,201,811元，增加271,836元，主要係因應各項業務需要支付款項致應付代收款增加。

其他負債5,747,189,983元，較上年度5,767,441,052元，減少20,251,069元，主要係因市有土地公告現值調整致應付代管資產減少。

決算日基金餘額為累積餘額9,729,185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3,936,009元，包括：

機械及設備2,042,384元。
交通及運輸設備58,000元。
雜項設備1,799,625元。
電腦軟體36,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數24,870,808元及補辦預算數74,000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。

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	114,402,000	100.00	126,385,171	100.00	11,983,171	10.47	115,167,270	100.00
43 勞務收入	2,000	0.00	4,200	0.00	2,200	110.00	3,600	0.00
431服務收入	2,000	0.00	4,200	0.00	2,200	110.00	3,600	0.00
45 財產收入	40,000	0.03	76,310	0.06	36,310	90.78	28,470	0.02
451財產處分收入	15,000	0.01	17,690	0.01	2,690	17.93		
45Y其他財產收入	25,000	0.02	58,620	0.05	33,620	134.48	28,470	0.02
46 政府撥入收入	109,500,000	95.72	121,433,435	96.08	11,933,435	10.90	110,322,633	95.79
462公庫撥款收入	109,500,000	95.72	121,071,807	95.80	11,571,807	10.57	109,916,589	95.44
46Y政府其他撥入收入			361,628	0.29	361,628	0.00	406,044	0.35
4S 教學收入	4,360,000	3.81	4,345,390	3.44	-14,610	-0.34	4,259,533	3.70
4S1學雜費收入	4,360,000	3.81	4,345,390	3.44	-14,610	-0.34	4,259,533	3.70
4Y 其他收入	500,000	0.44	525,836	0.42	25,836	5.17	553,034	0.48
4YY雜項收入	500,000	0.44	525,836	0.42	25,836	5.17	553,034	0.48
5 基金用途	115,753,000	100.00	121,140,277	100.00	5,387,277	4.65	116,068,382	100.00
53 國民教育計畫	77,877,000	67.28	70,342,950	58.07	-7,534,050	-9.67	72,809,776	62.73
54 學前教育計畫	18,564,000	16.04	20,292,300	16.75	1,728,300	9.31	19,268,624	16.60
5L 一般行政管理計畫	11,721,000	10.13	12,102,911	9.99	381,911	3.26	11,884,103	10.24
5M 建築及設備計畫	7,591,000	6.56	18,402,116	15.19	10,811,116	142.42	12,105,879	10.43
購建固定資產	7,555,000	6.53	18,366,116	15.16	10,811,116	143.10	12,069,879	10.40
其他	36,000	0.03	36,000	0.03			36,000	0.03
本期賸餘 (短絀-)	-1,351,000		5,244,894		6,595,894	-488.22	-901,112	
期初基金餘額	2,389,000		4,484,291		2,095,291	87.71	5,385,403	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,038,000		9,729,185		8,691,185	837.30	4,484,291	

填表說明：

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		24,870,808
431服務收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	2,200
451財產處分收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	2,690
45Y其他財產收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	33,620
462公庫撥款收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	11,571,807
46Y政府其他撥入收入	109.7.29北市教會字第1093070980號	197,395
46Y政府其他撥入收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	164,233
4YY雜項收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	25,836
54 學前教育計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	1,728,300
5L 一般行政管理計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	381,911
5M 建築及設備計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	10,762,816

備註：

地方教育發展基金—臺北市士林區芝山國民小學
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)	-1,351,000	5,244,894	6,595,894	-488.22
812 調整非現金項目		-483,960	-483,960	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,351,000	4,760,934	6,111,934	-452.40
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		185,492	185,492	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-89,786	-89,786	
82C 增加其他資產		-19,913	-19,913	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		75,793	75,793	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,351,000	4,836,727	6,187,727	-458.01
84 期初現金及約當現金	5,408,578	8,795,428	3,386,850	62.62
85 期末現金及約當現金	4,057,578	13,632,155	9,574,577	235.97

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數233,278元及代管資產減少數20,669,839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	5,761,392,815	100.00	5,776,127,154	100.00	-14,734,339	-0.26
1	資產	5,761,392,815	100.00	5,776,127,154	100.00	-14,734,339	-0.26
11	流動資產	14,507,951	0.25	8,915,428	0.15	5,592,523	62.73
111	現金	13,632,155	0.24	8,795,428	0.15	4,836,727	54.99
1112	銀行存款	13,632,155	0.24	8,795,428	0.15	4,836,727	54.99
1112-1	銀行存款-公庫存款	8,221,085	0.14	3,655,913	0.06	4,565,172	124.87
1112-2	銀行存款-保管款	5,240,556	0.09	5,008,443	0.09	232,113	4.63
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	148,845	0.00	121,003	0.00	27,842	23.01
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	21,669	0.00	10,069	0.00	11,600	115.21
113	應收款項	923	0.00	0	0.00	923	0.00
113Y	其他應收款	923	0.00	0	0.00	923	0.00
115	預付款項	874,873	0.02	120,000	0.00	754,873	629.06
1154	預付費用	874,873	0.02	120,000	0.00	754,873	629.06
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,628,785	0.08	4,305,721	0.07	323,064	7.50
124	準備金	4,628,785	0.08	4,305,721	0.07	323,064	7.50
1241	退休及離職準備金	3,646,925	0.06	3,413,647	0.06	233,278	6.83
124Y	其他準備金	981,860	0.02	892,074	0.02	89,786	10.06
124Y-2	其他準備金-其他	981,860	0.02	892,074	0.02	89,786	10.06
13	其他資產	5,742,256,079	99.67	5,762,906,005	99.77	-20,649,926	-0.36
131	什項資產	5,742,256,079	99.67	5,762,906,005	99.77	-20,649,926	-0.36
1315	暫付及待結轉帳項	38,213	0.00	18,300	0.00	19,913	108.81
1316	代管資產	5,742,217,866	99.67	5,762,887,705	99.77	-20,669,839	-0.36
1316-0	代管資產-土地改良物	21,088	0.00	21,088	0.00	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	5,693,803,186	98.83	5,712,764,909	98.90	-18,961,723	-0.33
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	48,393,592	0.84	50,101,708	0.87	-1,708,116	-3.41

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 上年度信託代理與保證之資產(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(包括或有負債)及或有資產計0元。

北市士林區芝山國民小學
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	5,761,392,815	100.00	5,776,127,154	100.00	-14,734,339	-0.26
2	負債	5,751,663,630	99.83	5,771,642,863	99.92	-19,979,233	-0.35
21	流動負債	4,473,647	0.08	4,201,811	0.07	271,836	6.47
212	應付款項	4,473,647	0.08	4,201,811	0.07	271,836	6.47
2123	應付代收款	4,261,543	0.07	4,018,115	0.07	243,428	6.06
2125	應付費用	212,104	0.00	183,696	0.00	28,408	15.46
22	其他負債	5,747,189,983	99.75	5,767,441,052	99.85	-20,251,069	-0.35
221	什項負債	5,747,189,983	99.75	5,767,441,052	99.85	-20,251,069	-0.35
2211	存入保證金	1,187,740	0.02	1,139,700	0.02	48,040	4.22
2213	應付退休及離職金	3,646,925	0.06	3,413,647	0.06	233,278	6.83
2214	應付代管資產	5,742,217,866	99.67	5,762,887,705	99.77	-20,669,839	-0.36
2215	暫收及待結轉帳項	137,452	0.00	0	0.00	137,452	0.00
3	基金餘額	9,729,185	0.17	4,484,291	0.08	5,244,894	116.96
31	基金餘額	9,729,185	0.17	4,484,291	0.08	5,244,894	116.96
311	基金餘額	9,729,185	0.17	4,484,291	0.08	5,244,894	116.96
3111	累積餘額	9,729,185	0.17	4,484,291	0.08	5,244,894	116.96

註：

本 頁 空 白

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 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	114,402,000	126,385,171	11,983,171	10.47	
43 勞務收入	2,000	4,200	2,200	110.00	
431服務收入	2,000	4,200	2,200	110.00	教師甄選報名費收入較預期增加所致。
45 財產收入	40,000	76,310	36,310	90.78	
451財產處分收入	15,000	17,690	2,690	17.93	財產報廢收入較預期增加所致。
45Y其他財產收入	25,000	58,620	33,620	134.48	教職員工停車收入等較預期增加所致。
46 政府撥入收入	109,500,000	121,433,435	11,933,435	10.90	
462公庫撥款收入	109,500,000	121,071,807	11,571,807	10.57	教育局補助辦理電源改善工程(第二期)及設置校園共融式遊戲場等經費，致收入增加。
46Y政府其他撥入收入		361,628	361,628	0.00	經濟部補助辦理校園能源翻新照明工程及教育部補助辦理社區多功能學習中心等經費，致收入增加。
4S 教學收入	4,360,000	4,345,390	-14,610	-0.34	
4S1學雜費收入	4,360,000	4,345,390	-14,610	-0.34	
4Y 其他收入	500,000	525,836	25,836	5.17	
4YY雜項收入	500,000	525,836	25,836	5.17	

填表說明：

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 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	115,753,000	121,140,277	5,387,277	4.65	
53 國民教育計畫	77,877,000	70,342,950	-7,534,050	-9.67	
1 用人費用	73,678,000	65,730,467	-7,947,533	-10.79	
11 正式員額薪資	37,896,000	34,797,041	-3,098,959	-8.18	
113 職員薪金	37,896,000	34,797,041	-3,098,959	-8.18	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,429,344	1,244,373	-184,971	-12.94	
122 約僱職員薪金	837,984	837,984			
124 兼職人員酬金	591,360	406,389	-184,971	-31.28	
13 超時工作報酬	482,882	402,072	-80,810	-16.73	
131 加班費	482,882	402,072	-80,810	-16.73	
15 獎金	11,157,746	8,912,654	-2,245,092	-20.12	
151 考績獎金	6,316,000	4,231,081	-2,084,919	-33.01	
152 年終獎金	4,841,746	4,681,573	-160,173	-3.31	
16 退休及卹償金	16,872,544	15,057,745	-1,814,799	-10.76	
161 職員退休及離職金	16,872,544	15,057,745	-1,814,799	-10.76	
18 福利費	5,839,484	5,316,582	-522,902	-8.95	
181 分擔員工保險費	3,315,036	3,412,404	97,368	2.94	
183 傷病醫藥費	411,500	83,000	-328,500	-79.83	
185 員工通勤交通費	391,860	282,480	-109,380	-27.91	
18Y 其他福利費	1,721,088	1,538,698	-182,390	-10.60	
2 服務費用	2,209,000	2,730,667	521,667	23.62	
21 水電費	660,276	858,083	197,807	29.96	
212 工作場所電費	565,060	739,341	174,281	30.84	
214 工作場所水費	95,216	118,742	23,526	24.71	
23 旅運費	43,090	21,680	-21,410	-49.69	
231 國內旅費	43,090	21,680	-21,410	-49.69	
24 印刷裝訂與廣告費	51,500	46,950	-4,550	-8.83	
241 印刷及裝訂費	51,500	46,950	-4,550	-8.83	
25 修理保養及保固費	831,050	1,087,640	256,590	30.88	
252 一般房屋修護費	595,000	891,730	296,730	49.87	
255 機械及設備修護費	236,050	195,910	-40,140	-17.00	
27 一般服務費	263,784	288,518	24,734	9.38	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,216	5,098	-1,118	-17.99	
27D 計時與計件人員酬金	173,568	201,500	27,932	16.09	
27F 體育活動費	84,000	81,920	-2,080	-2.48	
28 專業服務費	359,300	427,796	68,496	19.06	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	117,600	184,094	66,494	56.54	

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 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	131,500	135,700	4,200	3.19	
289 試務甄選費	1,500	600	-900	-60.00	
28Y 其他專業服務費	108,700	107,402	-1,298	-1.19	
3 材料及用品費	1,142,000	1,184,936	42,936	3.76	
31 使用材料費	306,280	271,921	-34,359	-11.22	
315 設備零件	306,280	271,921	-34,359	-11.22	
32 用品消耗	835,720	913,015	77,295	9.25	
321 辦公(事務)用品	17,000		-17,000	-100.00	
322 報章雜誌	61,020	61,020			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	48,020	33,020	220.13	
32Y 其他用品消耗	742,700	803,975	61,275	8.25	
4 租金、償債、利息及相關手續費	12,000		-12,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	12,000		-12,000	-100.00	
442 車租	12,000		-12,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	591,000	483,882	-107,118	-18.12	
72 捐助、補助與獎助	10,000		-10,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	10,000		-10,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	581,000	483,882	-97,118	-16.72	
743 獎勵費用		39,270	39,270		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	581,000	444,612	-136,388	-23.47	
9 其他	245,000	212,998	-32,002	-13.06	
91 其他支出	245,000	212,998	-32,002	-13.06	
91Y 其他	245,000	212,998	-32,002	-13.06	
54 學前教育計畫	18,564,000	20,292,300	1,728,300	9.31	
1 用人費用	18,045,000	19,934,373	1,889,373	10.47	
11 正式員額薪資	12,892,500	14,361,138	1,468,638	11.39	
113 職員薪金	11,884,500	13,362,463	1,477,963	12.44	
114 工員工資	1,008,000	998,675	-9,325	-0.93	
13 超時工作報酬	301,650	46,592	-255,058	-84.55	
131 加班費	301,650	46,592	-255,058	-84.55	
15 獎金	2,249,282	2,771,544	522,262	23.22	
151 考績獎金	644,000	1,021,190	377,190	58.57	
152 年終獎金	1,605,282	1,750,354	145,072	9.04	
16 退休及卹償金	1,192,176	1,097,560	-94,616	-7.94	

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 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	1,111,536	1,037,783	-73,753	-6.64	
162 工員退休及離職金	80,640	59,777	-20,863	-25.87	
18 福利費	1,409,392	1,657,539	248,147	17.61	
181 分擔員工保險費	1,152,912	1,453,359	300,447	26.06	
183 傷病醫藥費	6,880	1,720	-5,160	-75.00	
185 員工通勤交通費	201,600	170,460	-31,140	-15.45	
18Y 其他福利費	48,000	32,000	-16,000	-33.33	
2 服務費用	139,000	135,595	-3,405	-2.45	
27 一般服務費	46,000	42,895	-3,105	-6.75	
27F 體育活動費	46,000	42,895	-3,105	-6.75	
28 專業服務費	93,000	92,700	-300	-0.32	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	7,200	7,200			
28Y 其他專業服務費	85,800	85,500	-300	-0.35	
3 材料及用品費	135,000	132,716	-2,284	-1.69	
31 使用材料費	73,670	72,777	-893	-1.21	
315 設備零件	73,670	72,777	-893	-1.21	
32 用品消耗	61,330	59,939	-1,391	-2.27	
322 報章雜誌	3,210	3,210			
32Y 其他用品消耗	58,120	56,729	-1,391	-2.39	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	149,000	30,096	-118,904	-79.80	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	149,000	30,096	-118,904	-79.80	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	149,000	30,096	-118,904	-79.80	
9 其他	96,000	59,520	-36,480	-38.00	
91 其他支出	96,000	59,520	-36,480	-38.00	
91Y 其他	96,000	59,520	-36,480	-38.00	
5L 一般行政管理計畫	11,721,000	12,102,911	381,911	3.26	
1 用人費用	8,984,000	9,643,846	659,846	7.34	
11 正式員額薪資	5,952,000	6,449,741	497,741	8.36	
113 職員薪金	5,568,000	6,037,241	469,241	8.43	
114 工員工資	384,000	412,500	28,500	7.42	
12 聘僱及兼職人員薪資		4,503	4,503		
124 兼職人員酬金		4,503	4,503		
13 超時工作報酬	257,008	288,656	31,648	12.31	
131 加班費	257,008	288,656	31,648	12.31	
15 獎金	1,510,000	1,531,522	21,522	1.43	

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 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	%	
151 考績獎金	766,000	732,663	-33,337	-4.35	
152 年終獎金	744,000	798,859	54,859	7.37	
16 退休及卹償金	496,848	593,103	96,255	19.37	
161 職員退休及離職金	466,128	531,219	65,091	13.96	
162 工員退休及離職金	30,720	61,884	31,164	101.45	
18 福利費	768,144	776,321	8,177	1.06	
181 分擔員工保險費	510,744	521,445	10,701	2.10	
185 員工通勤交通費	113,400	95,256	-18,144	-16.00	
18Y 其他福利費	144,000	159,620	15,620	10.85	
2 服務費用	2,540,000	2,354,177	-185,823	-7.32	
22 郵電費	91,616	92,352	736	0.80	
221 郵費	6,000	7,160	1,160	19.33	
222 電話費	85,616	85,192	-424	-0.50	
24 印刷裝訂與廣告費	70,560	54,000	-16,560	-23.47	
241 印刷及裝訂費	70,560	54,000	-16,560	-23.47	
26 保險費		1,550	1,550		
26Y 其他保險費		1,550	1,550		
27 一般服務費	1,755,824	1,584,275	-171,549	-9.77	
279 外包費	1,737,824	1,567,490	-170,334	-9.80	
27F 體育活動費	18,000	16,785	-1,215	-6.75	
28 專業服務費	550,000	550,000			
28Y 其他專業服務費	550,000	550,000			
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	196,000	103,888	-92,112	-47.00	
32 用品消耗	196,000	103,888	-92,112	-47.00	
321 辦公（事務）用品	196,000	103,888	-92,112	-47.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			

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 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	%	
5M 建築及設備計畫	7,591,000	18,402,116	10,811,116	142.42	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74,000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52,000元。3.決算數較預算數增加10,811,116元，主要係因：教育局補助電源改善等工程經費所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,591,000	18,402,116	10,811,116	142.42	
51 購建固定資產	1,895,000	1,943,300	48,300	2.55	
514 購置機械及設備	1,514,800	1,537,800	23,000	1.52	
515 購置交通及運輸設備		28,000	28,000		
516 購置雜項設備	380,200	377,500	-2,700	-0.71	
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
54 遞延支出	5,660,000	16,422,816	10,762,816	190.16	
541 遞延修繕房屋建築支出	3,968,000	8,459,382	4,491,382	113.19	
542 其他遞延支出	1,692,000	7,963,434	6,271,434	370.65	

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 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：

閩客語教學支援人員鐘點費等按節計算，預算數173,568元，決算數129,280元。

教育部補助攜手班教師鐘點費按節計算，預算數0元，決算數61,600元。

教育部補助社區學習中心支援人員鐘點費等按時計算，預算數0元，決算數10,620元。
 - (2) 外包費：

校警勞務外包費2人，預算數1,105,824元，決算數936,290元。

工友勞務外包費1人，預算數432,000元，決算數400,800元。

消化超額職工業務外包費按件計算，預算數200,000元，決算數230,400元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數103,412元，決算數232,948元(預算數為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	49,401,333	-25,201,045	2,005,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	6,339,756	-2,667,419	
房屋及建築	8,369,246	-2,127,070	
機械及設備	24,835,950	-13,303,248	1,538,800
交通及運輸設備	1,567,780	-1,184,547	50,000
雜項設備	8,233,441	-5,918,761	380,200
購建中固定資產			
電腦軟體	55,160		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2,042,384元，變動原因為：(1)增置：個人電腦等設備計1,537,800元。(2)撥入：單槍投影機及無線網路基地臺計76,800元。(3)受贈：電腦等設備計427,784元。減少數計2,767,366元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電腦等計2,767,366元。

2.交通及運輸設備：

增加數計58,000元，變動原因為：(1)增置：混音放大器及擴大機計28,000元。(2)受贈：擴大機1臺計30,000元。減少數計32,000元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢監視器等計32,000元。

3.雜項設備：

增加數計1,799,625元，變動原因為：(1)增置：冷氣機等設備計377,500元。(2)受贈：組合式體能遊具等設備計1,422,125元。減少數計1,115,202元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機等計1,115,202元。

4.電腦軟體：

增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：多媒體廣播教學系統1組計36,000元。(2)減少數計24,234元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至109年12月底止累計攤銷24,234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。

北市士林區芝山國民小學
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		
3,936,009	21,967	3,938,802	-1,466	24,196,029
			-627,636	3,044,701
			-184,800	6,057,376
2,042,384		2,767,366	480,777	11,288,497
58,000		32,000	-93,955	315,278
1,799,625		1,115,202	424,148	3,423,251
36,000	21,967	24,234		66,926

註：

地方教育發展基金－臺北市士林區芝山國民小學
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		1,514,800	24,000		1,538,800	1,537,800	-1,000	
機械及設備		1,514,800	24,000		1,538,800	1,537,800	-1,000	
購建中固定資產								
交通及運輸設備			50,000		50,000	28,000	-22,000	
交通及運輸設備			50,000		50,000	28,000	-22,000	
購建中固定資產								
雜項設備		380,200			380,200	377,500	-2,700	
雜項設備		380,200			380,200	377,500	-2,700	
購建中固定資產								
合 計		1,895,000	74,000		1,969,000	1,943,300	-25,700	

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		74,000
購置機械及設備	109.12.04府授主事預字第1093012622號	24,000
購置交通及運輸設備	109.09.24府授主事預字第1093010261號	50,000

本 頁 空 白

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 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	43	39	-4	
正式職員	41	37	-4	
臨時職員	2	2	0	
學前教育計畫	23	23	0	
正式職員	20	20	0	
正式工員	3	3	0	
一般行政管理計畫	9	9	0	
正式職員	8	8	0	
正式工員	1	1	0	
小計	75	71	-4	
正式職員	69	65	-4	
正式工員	4	4	0	
臨時職員	2	2	0	
合計	75	71	-4	

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：

閩客語教學支援人員鐘點費等按節計算。

教育部補助攜手班教師鐘點費按節計算。

教育部補助社區學習中心支援人員鐘點費等按時計算。

2.外包費：

校警勞務外包費2人。

工友勞務外包費1人。

消化超額職工業務外包費按件計算。

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 109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	37,896,000	837,984	482,882		11,157,746	16,872,544		5,839,484		73,086,640	591,360	73,678,000
職員	37,896,000	837,984	482,882		11,157,746	16,872,544		5,833,484		73,080,640	591,360	73,672,000
工具								6,000		6,000		6,000
學前教育計畫	12,892,500		301,650		2,249,282	1,192,176		1,409,392		18,045,000		18,045,000
職員	11,884,500		217,650		2,123,282	1,111,536		1,266,160		16,603,128		16,603,128
工具	1,008,000		84,000		126,000	80,640		143,232		1,441,872		1,441,872
一般行政管理計畫	5,952,000		257,008		1,510,000	496,848		768,144		8,984,000		8,984,000
職員	5,568,000		239,941		1,398,000	466,128		692,096		8,364,165		8,364,165
工具	384,000		17,067		112,000	30,720		76,048		619,835		619,835
合 計	56,740,500	837,984	1,041,540		14,917,028	18,561,568		8,017,020		100,115,640	591,360	100,707,000

一、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75人，計7,726,000元，執行結果決算65人，計5,984,934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1086300001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75人，計7,191,028元，執行結果決算86人，計7,230,786元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

(1)閩客語教學支援人員鐘點費等按節計算，預算數173,568元，決算數129,280元。

(2)教育部補助攜手班教師鐘點費按節計算，預算數0元，決算數61,600元。

(3)教育部補助社區學習中心支援人員鐘點費等按時計算，預算數0元，決算數10,620元。

2.外包費：

(1)校警勞務外包費，預算數1,105,824元，決算數936,290元。

(2)工友勞務外包費，預算數432,000元，決算數400,800元。

(3)消化超額職工業務外包費按件計算，預算數200,000元，決算數230,400元。

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 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
34,797,041	837,984	402,072		8,912,654	15,057,745		5,316,582		65,324,078	406,389	65,730,467
34,797,041	837,984	402,072		8,912,654	15,057,745		5,310,582		65,318,078	406,389	65,724,467
							6,000		6,000		6,000
14,361,138		46,592		2,771,544	1,097,560		1,657,539		19,934,373		19,934,373
13,362,463		46,592		2,644,231	1,037,783		1,511,726		18,602,795		18,602,795
998,675				127,313	59,777		145,813		1,331,578		1,331,578
6,449,741		288,656		1,531,522	593,103		776,321		9,639,343	4,503	9,643,846
6,037,241		265,776		1,411,209	531,219		711,353		8,956,798	4,503	8,961,301
412,500		22,880		120,313	61,884		64,968		682,545		682,545
55,607,920	837,984	737,320		13,215,720	16,748,408		7,750,442		94,897,794	410,892	95,308,686

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 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			96,441,000		90,635,250		-5,805,750	-6.02	
國民教育計畫			77,877,000		70,342,950		-7,534,050	-9.67	
學前教育計畫			18,564,000		20,292,300		1,728,300	9.31	

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	100,707,000	95,308,686	-5,398,314	-5.36
11 正式員額薪資	56,740,500	55,607,920	-1,132,580	-2.00
113 職員薪金	55,348,500	54,196,745	-1,151,755	-2.08
114 工員工資	1,392,000	1,411,175	19,175	1.38
12 聘僱及兼職人員薪資	1,429,344	1,248,876	-180,468	-12.63
122 約僱職員薪金	837,984	837,984	0	0.00
124 兼職人員酬金	591,360	410,892	-180,468	-30.52
13 超時工作報酬	1,041,540	737,320	-304,220	-29.21
131 加班費	1,041,540	737,320	-304,220	-29.21
15 獎金	14,917,028	13,215,720	-1,701,308	-11.41
151 考績獎金	7,726,000	5,984,934	-1,741,066	-22.54
152 年終獎金	7,191,028	7,230,786	39,758	0.55
16 退休及卹償金	18,561,568	16,748,408	-1,813,160	-9.77
161 職員退休及離職金	18,450,208	16,626,747	-1,823,461	-9.88
162 工員退休及離職金	111,360	121,661	10,301	9.25
18 福利費	8,017,020	7,750,442	-266,578	-3.33
181 分擔員工保險費	4,978,692	5,387,208	408,516	8.21
183 傷病醫藥費	418,380	84,720	-333,660	-79.75
185 員工通勤交通費	706,860	548,196	-158,664	-22.45
18Y 其他福利費	1,913,088	1,730,318	-182,770	-9.55
2 服務費用	4,888,000	5,220,439	332,439	6.80
21 水電費	660,276	858,083	197,807	29.96
212 工作場所電費	565,060	739,341	174,281	30.84
214 工作場所水費	95,216	118,742	23,526	24.71
22 郵電費	91,616	92,352	736	0.80
221 郵費	6,000	7,160	1,160	19.33
222 電話費	85,616	85,192	-424	-0.50
23 旅運費	43,090	21,680	-21,410	-49.69
231 國內旅費	43,090	21,680	-21,410	-49.69
24 印刷裝訂與廣告費	122,060	100,950	-21,110	-17.29
241 印刷及裝訂費	122,060	100,950	-21,110	-17.29
25 修理保養及保固費	831,050	1,087,640	256,590	30.88
252 一般房屋修護費	595,000	891,730	296,730	49.87
255 機械及設備修護費	236,050	195,910	-40,140	-17.00
26 保險費	0	1,550	1,550	0.00
26Y 其他保險費	0	1,550	1,550	0.00
27 一般服務費	2,065,608	1,915,688	-149,920	-7.26
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,216	5,098	-1,118	-17.99
279 外包費	1,737,824	1,567,490	-170,334	-9.80
27D 計時與計件人員酬金	173,568	201,500	27,932	16.09
27F 體育活動費	148,000	141,600	-6,400	-4.32
28 專業服務費	1,002,300	1,070,496	68,196	6.80
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	124,800	191,294	66,494	53.28
287 委託檢驗(定)試驗認證費	131,500	135,700	4,200	3.19

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
289 試務甄選費	1,500	600	-900	-60.00
28Y 其他專業服務費	744,500	742,902	-1,598	-0.21
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	1,473,000	1,421,540	-51,460	-3.49
31 使用材料費	379,950	344,698	-35,252	-9.28
315 設備零件	379,950	344,698	-35,252	-9.28
32 用品消耗	1,093,050	1,076,842	-16,208	-1.48
321 辦公(事務)用品	213,000	103,888	-109,112	-51.23
322 報章雜誌	64,230	64,230	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	48,020	33,020	220.13
32Y 其他用品消耗	800,820	860,704	59,884	7.48
4 租金、償債、利息及相關手續費	12,000	0	-12,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	12,000	0	-12,000	-100.00
442 車租	12,000	0	-12,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,591,000	18,402,116	10,811,116	142.42
51 購建固定資產	1,895,000	1,943,300	48,300	2.55
514 購置機械及設備	1,514,800	1,537,800	23,000	1.52
515 購置交通及運輸設備	0	28,000	28,000	0.00
516 購置雜項設備	380,200	377,500	-2,700	-0.71
52 購置無形資產	36,000	36,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	36,000	36,000	0	0.00
54 遞延支出	5,660,000	16,422,816	10,762,816	190.16
541 遞延修繕房屋建築支出	3,968,000	8,459,382	4,491,382	113.19
542 其他遞延支出	1,692,000	7,963,434	6,271,434	370.65
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	741,000	514,978	-226,022	-30.50
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	0	-10,000	-100.00
726 獎助學員生給與	10,000	0	-10,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	730,000	513,978	-216,022	-29.59
743 獎勵費用	0	39,270	39,270	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	730,000	474,708	-255,292	-34.97
9 其他	341,000	272,518	-68,482	-20.08
91 其他支出	341,000	272,518	-68,482	-20.08
91Y 其他	341,000	272,518	-68,482	-20.08
合 計	115,753,000	121,140,277	5,387,277	4.65

地方教育發展基金—臺北市士林區芝山國民小學
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	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,041,228	976,990	-64,238	-6.17	
185 員工通勤交通費	706,860	548,196	-158,664	-22.45	
27D 計時與計件人員酬金	173,568	201,500	27,932	16.09	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	124,800	191,294	66,494	53.28	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

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	5,766,413,895	5,766,346,969	-66,926	
代管資產-土地改良物	21,088	21,088		
代管資產-土地	5,693,803,186	5,693,803,186		
代管資產-房屋及建築 設備	48,393,592	48,393,592		
土地改良物	3,044,701	3,044,701		
房屋及建築	6,057,376	6,057,376		
機械及設備	11,288,497	11,288,497		
交通及運輸設備	315,278	315,278		
雜項設備	3,423,251	3,423,251		
電腦軟體	66,926		-66,926	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