

中華民國 104 年度

(自104年1月1日起至104年12月31日止)

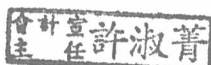
臺北市政府教育局主管

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 104 年度

甲、財務摘要.....	第 1 頁至第 1 頁
乙、總說明.....	第 3 頁至第 7 頁
丙、決算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 9 頁至第 10 頁
二、現金流量表.....	第 11 頁至第 11 頁
三、平衡表.....	第 12 頁至第 13 頁
丁、決算明細表	
一、基金來源明細表.....	第 15 頁至第 15 頁
二、基金用途明細表.....	第 16 頁至第 20 頁
三、固定項目增減情形表.....	第 21 頁至第 21 頁
四、購置固定資產明細表.....	第 22 頁至第 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 頁至第 25 頁
二、用人費用彙計表.....	第 26 頁至第 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 頁至第 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 頁至第 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 頁至第 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 104 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	105,271,690	117,245,484	- 11,973,794	10.21
基金用途	112,149,321	114,214,640	- 2,065,319	1.81
賸餘(短絀-)	- 6,877,631	3,030,844	- 9,908,475	--
餘絀情形：				
基金餘額	9,730,201	16,607,832	- 6,877,631	41.41
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 6,798,547	3,134,422	- 9,932,969	--

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 104 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76,293,019元，決算數79,596,728元。

103學年下學期，預定招收24班，實際招收24班，預計學生人數480人，實際學生人數450人。

104學年上學期，預定招收23班，實際招收22班，預計學生人數460人，實際學生人數440人。

係新購錄音攝影機、手風琴、電子琴、汰舊換新桌球發球機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、社團活動、環境教育活動、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13,037,817元，決算數12,666,440元。

103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141人。

104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145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11,438,793元，決算數10,968,095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7,260,320元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數6,449,572元），決算數8,918,058元
係汰換、充實各科教學設備，辦理中央球場、PU跑道及周邊設施整修及103年度校園設施安全改善等工程，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 104 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105,271,690元，較預算數99,117,861元，增加6,153,829元，計增6.21%。

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3,400元，較預算數2,000元，增加1,400元，計增70.00%。

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79,330元，較預算數23,731元，增加55,599元，計增234.29%。

主要係因：

報廢相機及電視等惜物拍賣收入較預期增加所致。

3.其他財產收入：決算數61,980元，較預算數25,000元，增加36,980元，計增147.92%。

主要係因：

開放場地出借收入較預期增加所致。

4.市庫撥款收入：決算數99,124,342元，較預算數97,142,365元，增加1,981,977元，計增2.04%。

主要係因：

(1)教育局補助104年1月身心障礙學生課後照顧經費(局款非統籌)4,088元。

(2)教育局補助103(1)課後照顧延長至7時安心就學輔導經費2成款(局款非統籌) 40,275元。

(3)教育局補助103(1)課輔班不足15人開班經費2成款(局款非統籌) 7,772元。

(4)教育局補助104年成人基本教育班第1期(局款非統籌)77,600元。

(5)教育局補助103(2)本土語言(閩客語)教學支援人員交通費(局款非統籌)3,000元。

(6)教育局補助104年度校際交流計畫經費(局款非統籌)3,410元。

(7)教育局補助103(2)5歲幼兒免學費(祝你好孕)計畫(局款非統籌)232,806元。

(8)教育局補助103年1-6月學習共同體及授業研究經費(局款非統籌)15,000元。

(9)教育局補助104年度樂齡學堂經費(局款非統籌)200,000元。

(10)教育局補助104年度成人基本教育研習班第2期(局款非統籌)77,600元。

(11)教育局補助104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。

(12)教育局補助103(2)課輔班不足15人開班經費(局款非統籌)32,760元。

(13)教育局補助103(2)課後留園服務經費(局款非統籌)2,457元。

(14)教育局補助104年度校園正向管教及人權法治教育教師研習(局款非統籌)6,200元。

(15)教育局補助103學年(104年)精進教學教師學習社群(領域備課)(局款非統籌)16,000元。

(16)教育局補助104寒假及103(2)全面開辦課後留園服務不足15人經費(局款非統籌)15,918元。

(17)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。

(18)教育部提升書法教學計畫補助經費(局款非統籌)4,000元。

(19)教育局補助104年度社區多功能學習中心經費(局款非統籌)158,571元。

(20)教育局補助105年駐校藝術家實施計畫經費(局款非統籌)21,000元。

(21)教育局補助104年蘇迪勒颱風災後復原工程經費(統籌款)473,257元。

(22)教育局補助104年集中式特教班育樂活動經費(局款非統籌款) 62,500元。

(23)教育局補助104暑假不足15人開辦課後留園服務經費(局款非統籌) 31,429元。

(24)教育部補助104(1)7-12月身心障礙學生課後照顧經費(局款非統籌)52,896元。

(25)教育局補助104(1)5歲幼兒免學費(祝你好孕)計畫(局款非統籌)213,869元。

(26)教育局補助104年7-12月學習共同體及授業研究經費(局款非統籌)20,000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 104 年度

- (27)教育局補助104年下半年小田園教育體驗學習經費(局款非統籌)65,000元。
- (28)教育局補助104(1)臨時特殊教育助理員經費(局款非統籌)27,734元。
- (29)教育局補助104(1)一般智能資賦優異校本方案經費(局款非統籌)3,125元。
- (30)教育局補助104(1)精進教學教師學習社群(領域備課)(局款非統籌)16,000元。
- (31)教育局補助104年度攜手激勵暑期(第3期)開班經費(局款非統籌)16,000元。
- (32)教育局補助104年度強震預警系統介接校內廣播器施作經費(統籌款)15,500元。

- (33)教育局補助104年校園巡守隊經費(局款非統籌)12,749元。
- (34)教育局補助104(1)課輔班不足15人開班經費(局款非統籌) 33,281元。
- (35)教育局補助104年8-12月本土語言(原住民語)教學支援人員經費(局款非統籌)6,480元。

5.政府其他撥入收入：決算數3,897,183元，較預算數0元，增加3,897,183元。

主要係因：

- (1) (RA4305)教育部補助104年1-6月本土語言(原住民語)教學支援人員經費(第一期) 4,032元。
- (2) (RA4411)教育部補助103(2)5歲免學費弱勢加額補助費收入257,408元。
- (3) (RA4437)教育部補助103(2)課後留園服務經費5,733元。
- (4) (RA4411)教育部補助103(2)5歲幼兒免學費經費434,000元。
- (5) (RA4303)教育部補助104年1-7月充實行政人力經費169,260元。
- (6) (RA4502)教育部補助103(2)身心障礙幼兒就讀公立幼兒園家長教育費經費6,000元。
- (7) (RA4305)教育部補助103年1-6月本土語言(原住民語)教學支援人員經費2,688元。
- (8) (RA4611)教育部補助104年度社區多功能學習中心經費356,162元。
- (9) (RA4308)教育部補助104年1-7月課稅配套經費1,082,805元。
- (10) (RA4310)教育部補助104年1-7月調整授課經費及導師費(特教)經費118,760元。
- (11) (RA3318)教育部補助103(2)本土語言(閩客語)教學支援人員交通費2,000元。
- (12) (RA4308)教育部補助104年1-7月課稅配套經費(不足數部分)55,272元。
- (13) (RA4408)教育部補助104(1)5歲免學費弱勢加額補助經費102,900元。
- (14) (RA4410)教育部104(1)中低收入戶幼童托教補助經費6,000元。
- (15) (RA4301)教育部補助104年1-6月本土語言(閩客語)教學支援人員經費91,964元。
- (16) (RA4408)教育部補助104(1)5歲免學費弱勢加額補助經費學費部分343,000元。
- (17) (RA4304)教育部補助104年8-105年1月本土語言(閩客語)教學支援人員經費62,720元。
- (18) (RA4328)教育部補助104年8-12月調整授課經費及導師費(特教)經費73,320元。
- (19) (RA4308)教育部補助104年8-12月課稅配套經費522,789元。
- (20) (RA4303)教育部補助104年8-12月充實行政人力經費200,370元。

6.學雜費收入：決算數1,704,063元，較預算數1,709,500元，減少5,437元，計減0.32%。

主要係因：

幼兒園全日班人數較預期少致學雜費收入短收所致。

7.雜項收入：決算數401,392元，較預算數215,265元，增加186,127元，計增86.46%。

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 104 年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數112,149,321元，較預算數108,029,949元，增加4,119,372元，計增3.81%。

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79,596,728元，較預算數76,293,019元，增加3,303,709元，計增4.33%。

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12,666,440元，較預算數13,037,817元，減少371,377元，計減2.85%。

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10,968,095元，較預算數11,438,793元，減少470,698元，計減4.11%。

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8,918,058元，較預算數7,260,320元，增加1,657,738元，計增22.83%。

主要係因：

教育局補助校園設施安全改善、蘇迪勒颱風災後復原經費等工程併決算辦理及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6,877,631元，較預算短絀數8,912,088元，減少2,034,457元。

主要係因：

用人費用核實賸餘1,453,487元及電子領標圖說費與開放學校場地等超收款項280,106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 104 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出6,809,336元。
其他活動之淨現金流入10,789元。
本年度現金及約當現金之淨減6,798,547元。
期初現金及約當現金19,055,247元。
期末現金及約當現金12,256,700元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,861,975,391元，包括：
流動資產12,376,900元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,208,258元。
其他資產5,846,390,233元。
決算日負債總額為5,852,245,190元，包括：
流動負債1,911,131元。
其他負債5,850,334,059元。
決算日基金餘額為累積餘額9,730,201元。

五、固定項目概況：

本年度增加7,469,362元，包括：
土地改良物6,339,756元。
機械及設備935,767元。
什項設備163,839元。
電腦軟體30,000元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為6,449,572元，奉准明細表如下：
興建土地改良物：核准文號(104.10.19府授主事預字第10431335100號)，核准金額6,370,328元。
購置機械及設備：核准文號(104.8.14府教工字第10438175400號)，核准金額79,244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 104 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	99,117,861	100.00	105,271,690	100.00	6,153,829	6.21	117,245,484	100.00
43 勞務收入	2,000	0.00	3,400	0.00	1,400	70.00	3,800	0.00
431 服務收入	2,000	0.00	3,400	0.00	1,400	70.00	3,800	0.00
45 財產收入	48,731	0.05	141,310	0.13	92,579	189.98	65,190	0.06
451 財產處分收入	23,731	0.02	79,330	0.08	55,599	234.29	11,027	0.01
45Y 其他財產收入	25,000	0.03	61,980	0.06	36,980	147.92	54,163	0.05
46 政府撥入收入	97,142,365	98.01	103,021,525	97.86	5,879,160	6.05	115,413,113	98.44
462 公庫撥款收入	97,142,365	98.01	99,124,342	94.16	1,981,977	2.04	111,595,889	95.18
46Y 政府其他撥入收入			3,897,183	3.70	3,897,183	0.00	3,817,224	3.26
4S 教學收入	1,709,500	1.72	1,704,063	1.62	-5,437	-0.32	1,579,138	1.35
4S1 學雜費收入	1,709,500	1.72	1,704,063	1.62	-5,437	-0.32	1,579,138	1.35
4Y 其他收入	215,265	0.22	401,392	0.38	186,127	86.46	184,243	0.16
4YY 雜項收入	215,265	0.22	401,392	0.38	186,127	86.46	184,243	0.16
5 基金用途	108,029,949	100.00	112,149,321	100.00	4,119,372	3.81	114,214,640	100.00
53 國民教育計畫	76,293,019	70.62	79,596,728	70.97	3,303,709	4.33	82,926,804	72.61
54 學前教育計畫	13,037,817	12.07	12,666,440	11.29	-371,377	-2.85	12,972,272	11.36
5L 一般行政管理計畫	11,438,793	10.59	10,968,095	9.78	-470,698	-4.11	11,790,988	10.32
5M 建築及設備計畫	7,260,320	6.72	8,918,058	7.95	1,657,738	22.83	6,524,576	5.71
購置固定資產	7,260,320	6.72	8,888,058	7.93	1,627,738	22.42	6,497,976	5.69
其他			30,000	0.03	30,000	0.00	26,600	0.02
本期賸餘(短絀-)	-8,912,088		-6,877,631		2,034,457	-22.83	3,030,844	
期初基金餘額	10,125,561		16,607,832		6,482,271	64.02	13,576,988	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,213,473		9,730,201		8,516,728	701.85	16,607,832	

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6,449,572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6,419,000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	北市教會字第10531557200號	1,400
451 財產處分收入	北市教會字第10531557200號	55,599
45Y 其他財產收入	北市教會字第10437302700號	18,800
45Y 其他財產收入	北市教會字第10531557200號	18,180
462 公庫撥款收入	北市教會字第10437302700號	728,968
462 公庫撥款收入	北市教會字第10531557200號	1,253,009
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10437302700號	994,173
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10531557200號	2,903,010
4YY 雜項收入	北市教會字第10531557200號	186,127
53 國民教育計畫	北市教會字第10531557200號	3,680,718
54 學前教育計畫	北市教會字第10531557200號	602,588
5L 一般行政管理計畫	北市教會字第10531557200號	857,043
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10531557200號	1,719,274

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104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—)	-8,912,088	-6,877,631	2,034,457	-22.83
812 調整非現金項目		68,295	68,295	
8123 流動資產淨減(淨增—)		1,123	1,123	
8124 流動負債淨增(淨減—)		67,172	67,172	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-8,912,088	-6,809,336	2,102,752	-23.59
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		903	903	
824 減少其他資產		11,076	11,076	
825 增加短期債務及其他負債		54,210	54,210	
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				
82D 減少短期債務及其他負債		-55,400	-55,400	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		10,789	10,789	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-8,912,088	-6,798,547	2,113,541	-23.72
84 期初現金及約當現金	12,469,398	19,055,247	6,585,849	52.82
85 期末現金及約當現金	3,557,310	12,256,700	8,699,390	244.55

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104年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	5,861,975,391	100.00	5,264,252,468	100.00	597,722,923	11.35
11 流動資產	12,376,900	0.21	19,176,570	0.36	-6,799,670	-35.46
111 現金	12,256,700	0.21	19,055,247	0.36	-6,798,547	-35.68
1112 銀行存款	12,256,700	0.21	19,055,247	0.36	-6,798,547	-35.68
1112-1 銀行存款-市庫存款	9,321,559	0.16	16,111,464	0.31	-6,789,905	-42.14
1112-2 銀行存款-保管款	2,794,501	0.05	2,814,779	0.05	-20,278	-0.72
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	135,901	0.00	124,275	0.00	11,626	9.36
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶	4,739	0.00	4,729	0.00	10	0.21
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	200	0.00	1,323	0.00	-1,123	-84.88
113Y 其他應收款	200	0.00	1,323	0.00	-1,123	-84.88
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	3,208,258	0.05	2,924,923	0.06	283,335	9.69
124 準備金	3,208,258	0.05	2,924,923	0.06	283,335	9.69
1241 退休及離職準備金	2,832,296	0.05	2,548,058	0.05	284,238	11.16
124Y 其他準備金	375,962	0.01	376,865	0.01	-903	-0.24
124Y-2 其他準備金-其他	375,962	0.01	376,865	0.01	-903	-0.24
13 其他資產	5,846,390,233	99.73	5,242,150,975	99.58	604,239,258	11.53
131 什項資產	5,846,390,233	99.73	5,242,150,975	99.58	604,239,258	11.53
1311 存出保證金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1315 暫付及待結轉帳項	9,122	0.00	20,198	0.00	-11,076	-54.84
1316 代管資產	5,846,381,111	99.73	5,242,130,777	99.58	604,250,334	11.53
1316-0 代管資產-土地改良物	2,108,792	0.04	12,208,792	0.23	-10,100,000	-82.73
1316-1 代管資產-土地	5,749,358,393	98.08	5,134,963,759	97.54	614,394,634	11.96
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	94,913,926	1.62	94,958,226	1.80	-44,300	-0.05
資 產 合 計	5,861,975,391	100.00	5,264,252,468	100.00	597,722,923	11.35
2 負 債	5,852,245,190	99.83	5,247,644,636	99.68	604,600,554	11.52
21 流動負債	1,911,131	0.03	1,843,959	0.04	67,172	3.64
212 應付款項	1,911,131	0.03	1,843,959	0.04	67,172	3.64
2123 應付代收款	1,877,821	0.03	1,803,864	0.03	73,957	4.10
2125 應付費用	33,310	0.00	1,820	0.00	31,490	1,730.22
212Y 其他應付款	0	0.00	38,275	0.00	-38,275	-100.00
22 其他負債	5,850,334,059	99.80	5,245,800,677	99.65	604,533,382	11.52
221 什項負債	5,850,334,059	99.80	5,245,800,677	99.65	604,533,382	11.52

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)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104年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
2211 存入保證金	1,066,442	0.02	1,121,842	0.02	-55,400	-4.94
2213 應付退休及離職金	2,832,296	0.05	2,548,058	0.05	284,238	11.16
2214 應付代管資產	5,846,381,111	99.73	5,242,130,777	99.58	604,250,334	11.53
2215 暫收及待結轉帳項	54,210	0.00	0	0.00	54,210	0.00
3 基金餘額	9,730,201	0.17	16,607,832	0.32	-6,877,631	-41.41
31 基金餘額	9,730,201	0.17	16,607,832	0.32	-6,877,631	-41.41
311 基金餘額	9,730,201	0.17	16,607,832	0.32	-6,877,631	-41.41
3111 累積餘額	9,730,201	0.17	16,607,832	0.32	-6,877,631	-41.41
負債及基金餘額合計	5,861,975,391	100.00	5,264,252,468	100.00	597,722,923	11.35

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)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 104 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	99,117,861	105,271,690	6,153,829	6.21	
43 勞務收入	2,000	3,400	1,400	70.00	
431 服務收入	2,000	3,400	1,400	70.00	教師甄選報名費收入超出預期所致。
45 財產收入	48,731	141,310	92,579	189.98	
451 財產處分收入	23,731	79,330	55,599	234.29	報廢相機及電視等拍賣收入較預期增加所致。
45Y 其他財產收入	25,000	61,980	36,980	147.92	開放場地出借收入較預期增加所致。
46 政府撥入收入	97,142,365	103,021,525	5,879,160	6.05	
462 公庫撥款收入	97,142,365	99,124,342	1,981,977	2.04	
46Y 政府其他撥入收入		3,897,183	3,897,183	0.00	教育部本土語言教學支援人員經費等各項補助款併決算辦理。
4S 教學收入	1,709,500	1,704,063	-5,437	-0.32	
4S1 學雜費收入	1,709,500	1,704,063	-5,437	-0.32	
4Y 其他收入	215,265	401,392	186,127	86.46	
4YY 雜項收入	215,265	401,392	186,127	86.46	各項代收款結餘轉其他準備金所致。

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 104 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	108,029,949	112,149,321	4,119,372	3.81	
53 國民教育計畫	76,293,019	79,596,728	3,303,709	4.33	
1 用人費用	71,919,190	72,583,552	664,362	0.92	
11 正式員額薪資	40,404,000	40,868,170	464,170	1.15	
113 職員薪金	40,404,000	40,868,170	464,170	1.15	
12 聘僱及兼職人員薪資	807,296	1,096,298	289,002	35.80	
122 約僱職員薪金	406,896	367,980	-38,916	-9.56	
124 兼職人員酬金	400,400	728,318	327,918	81.90	
13 超時工作報酬	601,248	543,192	-58,056	-9.66	
131 加班費	494,848	458,072	-36,776	-7.43	
133 誤餐費	106,400	85,120	-21,280	-20.00	
15 獎金	10,904,362	9,448,061	-1,456,301	-13.36	
151 考績獎金	5,803,000	4,168,470	-1,634,530	-28.17	
152 年終獎金	5,101,362	5,279,591	178,229	3.49	
16 退休及卹償金	13,505,532	14,689,859	1,184,327	8.77	
161 職員退休及離職金	13,505,532	13,059,488	-446,044	-3.30	
164 卹償金		1,630,371	1,630,371		
18 福利費	5,696,752	5,937,972	241,220	4.23	
181 分擔員工保險費	3,589,920	4,040,127	450,207	12.54	
183 傷病醫藥費	146,000	46,000	-100,000	-68.49	
187 員工通勤交通費	466,200	366,868	-99,332	-21.31	
18Y 其他福利費	1,494,632	1,484,977	-9,655	-0.65	
2 服務費用	2,137,105	4,447,899	2,310,794	108.13	
21 水電費	828,525	757,568	-70,957	-8.56	
212 工作場所電費	700,317	656,143	-44,174	-6.31	決算數較預算數增加2,310,794元 主要係因：1.水電費覈實支用贖 餘。2.校園建築物修繕及本土語言 教學支援人員經費等補助款併決 算辦理。
214 工作場所水費	128,208	101,425	-26,783	-20.89	
23 旅運費	74,950	43,614	-31,336	-41.81	
231 國內旅費	44,950	13,614	-31,336	-69.71	
23Y 其他旅運費	30,000	30,000			
24 印刷裝訂與廣告費	60,700	49,698	-11,002	-18.13	
241 印刷及裝訂費	60,700	49,698	-11,002	-18.13	
25 修理保養及保固費	700,850	1,059,335	358,485	51.15	
252 一般房屋修護費	573,750	892,495	318,745	55.55	
255 機械及設備修護費	127,100	166,840	39,740	31.27	
27 一般服務費	95,580	2,123,524	2,027,944	2,121.72	

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 104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	30,240	5,580	-24,660	-81.55	
27D 計時與計件人員酬金		2,056,714	2,056,714		
27F 體育活動費	65,340	61,230	-4,110	-6.29	
28 專業服務費	376,500	414,160	37,660	10.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	67,600	159,200	91,600	135.50	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	139,700	125,900	-13,800	-9.88	
289 試務甄選費	2,000	3,200	1,200	60.00	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	9,660	-26,340	-73.17	
28Y 其他	131,200	116,200	-15,000	-11.43	
3 材料及用品費	1,225,124	1,739,859	514,735	42.01	
31 使用材料費	280,925	487,930	207,005	73.69	
315 設備零件	280,925	487,930	207,005	73.69	決算數較預算數增加514,735元主要係因：社區多功能學習中心經費等補助款併決算辦理。
32 用品消耗	944,199	1,251,929	307,730	32.59	
321 辦公(事務)用品	42,000	44,000	2,000	4.76	
322 報章什誌	95,834	96,631	797	0.83	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	6,234	1,234	24.68	
32Y 其他	801,365	1,105,064	303,699	37.90	
4 租金、償債與利息		25,575	25,575		
44 交通及運輸設備租金		25,575	25,575		
442 車租		25,575	25,575		決算數較預算數增加25,575元主要係因：社區多功能學習中心經費等補助款併決算辦理。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	719,200	605,175	-114,025	-15.85	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	719,200	605,175	-114,025	-15.85	
74Y 其他	719,200	605,175	-114,025	-15.85	決算數較預算數減少114,025元主要係因：清寒學生午餐補助費覈實支用贖餘。
9 其他	292,400	194,668	-97,732	-33.42	
91 其他支出	292,400	194,668	-97,732	-33.42	
91Y 其他	292,400	194,668	-97,732	-33.42	決算數較預算數減少97,732元主要係因：學生活動等覈實支用贖餘。
54 學前教育計畫	13,037,817	12,666,440	-371,377	-2.85	
1 用人費用	12,706,739	11,883,796	-822,943	-6.48	
11 正式員額薪資	8,653,860	8,415,700	-238,160	-2.75	

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 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
113 職員薪金	7,957,860	8,415,700	457,840	5.75	
114 工員工資	696,000		-696,000	-100.00	
13 超時工作報酬	57,267		-57,267	-100.00	
131 加班費	57,267		-57,267	-100.00	
15 獎金	2,295,888	1,895,863	-400,025	-17.42	
151 考績獎金	1,214,155	820,470	-393,685	-32.42	
152 年終獎金	1,081,733	1,075,393	-6,340	-0.59	
16 退休及卹償金	714,624	744,728	30,104	4.21	
161 職員退休及離職金	679,824	744,728	64,904	9.55	
162 工員退休及離職金	34,800		-34,800	-100.00	
18 福利費	985,100	827,505	-157,595	-16.00	
181 分擔員工保險費	779,100	700,037	-79,063	-10.15	
187 員工通勤交通費	126,000	111,468	-14,532	-11.53	
18Y 其他福利費	80,000	16,000	-64,000	-80.00	
2 服務費用	65,230	89,185	23,955	36.72	
25 修理保養及保固費		27,685	27,685		
252 一般房屋修護費		13,485	13,485		決算數較預算數增加23,955元主要係因：5歲幼兒免學費(祝你好孕)計畫補助款併決算辦理。
255 機械及設備修護費		14,200	14,200		
27 一般服務費	15,730	12,000	-3,730	-23.71	
27F 體育活動費	15,730	12,000	-3,730	-23.71	
28 專業服務費	49,500	49,500			
28Y 其他	49,500	49,500			
3 材料及用品費	105,600	301,450	195,850	185.46	
31 使用材料費	69,600	135,262	65,662	94.34	
315 設備零件	69,600	135,262	65,662	94.34	決算數較預算數增加195,850元主要係因：5歲幼兒免學費(祝你好孕)計畫補助款併決算辦理。
32 用品消耗	36,000	166,188	130,188	361.63	
32Y 其他	36,000	166,188	130,188	361.63	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	160,248	392,009	231,761	144.63	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	160,248	392,009	231,761	144.63	
74Y 其他	160,248	392,009	231,761	144.63	決算數較預算數增加231,761元主要係因：教育部補助幼兒園經濟弱勢加額等補助款併決算辦理。
5L 一般行政管理計畫	11,438,793	10,968,095	-470,698	-4.11	
1 用人費用	9,972,883	8,677,977	-1,294,906	-12.98	

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 104年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
11 正式員額薪資	6,492,000	5,763,661	-728,339	-11.22	
113 職員薪金	5,244,000	5,146,656	-97,344	-1.86	決算數較預算數減少1,294,906元 主要係因：校警1人退職及工 友1人在職亡故相關人事費覈實贖 餘。
114 工員工資	732,000	617,005	-114,995	-15.71	
115 警餉	516,000		-516,000	-100.00	
13 超時工作報酬	284,599	233,632	-50,967	-17.91	
131 加班費	284,599	233,632	-50,967	-17.91	
15 獎金	1,662,500	1,533,639	-128,861	-7.75	
151 考績獎金	851,000	752,570	-98,430	-11.57	
152 年終獎金	811,500	781,069	-30,431	-3.75	
16 退休及卹償金	522,912	452,297	-70,615	-13.50	
161 職員退休及離職金	486,312	359,748	-126,564	-26.03	
162 工員退休及離職金	36,600	92,549	55,949	152.87	
18 福利費	1,010,872	694,748	-316,124	-31.27	
181 分擔員工保險費	608,952	477,962	-130,990	-21.51	
187 員工通勤交通費	241,920	72,786	-169,134	-69.91	
18Y 其他福利費	160,000	144,000	-16,000	-10.00	
2 服務費用	1,129,100	2,007,709	878,609	77.81	
22 郵電費	9,500		-9,500	-100.00	
222 電話費	9,500		-9,500	-100.00	決算數較預算數增加878,609元主 要係因：1.校警業務外包計畫 依103年8月26日北市教人字 第10338998900號函及 工友業務外 包實施計畫依104年10月30日北市 教人字第10441251300號函併決算 辦理。
27 一般服務費	707,100	1,461,613	754,513	106.71	
279 外包費	695,000	1,081,183	386,183	55.57	
27D 計時與計件人員酬金		369,630	369,630		
27F 體育活動費	12,100	10,800	-1,300	-10.74	
28 專業服務費	340,500	474,096	133,596	39.24	
28Y 其他	340,500	474,096	133,596	39.24	
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	336,810	281,409	-55,401	-16.45	
32 用品消耗	336,810	281,409	-55,401	-16.45	
321 辦公(事務)用品	329,400	281,409	-47,991	-14.57	決算數較預算數減少55,401元主要 係因：辦公(事務)用品及服裝經費 覈實贖餘。
325 服裝	7,410		-7,410	-100.00	

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 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
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		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	7,260,320	8,918,058	1,657,738	22.83	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,260,320	8,918,058	1,657,738	22.83	
51 購置固定資產	854,841	7,198,784	6,343,943	742.12	
512 興建土地改良物		6,339,756	6,339,756		決算數較預算數增加6,343,943元主要係因：1.跑道(含球場及周邊)工程完工移列土地改良物6,339,756元。2.教育部補助社區多功能學習中心教學器材補辦預算79,244元。3.各項設備採購節餘17,543元，及1萬元以下設備移列經常門57,514元。
514 購置機械及設備	700,680	725,629	24,949	3.56	
516 購置什項設備	154,161	133,399	-20,762	-13.47	
52 購置無形資產		30,000	30,000		
521 購置電腦軟體		30,000	30,000		決算數較預算數增加30,000元主要係因：購置1萬元以上之電腦軟體30,000元改由購置電腦軟體設備列支。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	6,405,479	1,689,274	-4,716,205	-73.63	
581 遞延修繕房屋建築支出	6,405,479	439,400	-5,966,079	-93.14	決算數較預算數減少4,716,205元主要係因：1.跑道(含球場及周邊)工程完工移列土地改良物6,339,756元，另工程節餘款65,723元。2.教育局補助104年社區多功能學習中心整修工程75,000元、104年蘇迪勒颱風災後復原經費364,400元及103年度校園設施安全改善工程1,249,874元併決算辦理。
582 其他遞延支出		1,249,874	1,249,874		本基金104年度工程管理費合計預算數118,794元；決算數124,022元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市士林區芝山國民小學

固定項目增減情形表

中華民國104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	29,527,104	7,469,362	4,554,736	32,441,730
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	14,147,498	935,767	3,873,431	11,209,834
交通及運輸設備	1,257,987		137,207	1,120,780
什項設備	6,567,869	163,839	531,798	6,199,910
購建中固定資產				
電腦軟體	49,400	30,000	12,300	67,100
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項管理(不再計提折舊及攤銷)。

2.機械及設備增加其他原因有應付代收款購置169,704元、機關移撥入40,434元。

3.什項設備增加其他原因有應付代收款購置11,540元、機關移撥入18,900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104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			6,370,328		6,370,328	6,339,756	-30,572	
房屋及建築								
機械及設備		700,680	79,244		779,924	725,629	-54,295	
交通及運輸設備								
什項設備		154,161			154,161	133,399	-20,762	
購建中固定資產								
合 計		854,841	6,449,572		7,304,413	7,198,784	-105,629	

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104年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		6,449,572
興建土地改良物	104.10.19府授主事預字第10431335100號	6,370,328
購置機械及設備	104.8.14府教工字第10438175400號	79,244

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 104 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	73	70	-3	
一般行政管理計畫	10	9	-1	
正式職員	7	7	0	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	1	0	-1	校警退休，減列1人。
國民教育計畫	50	50	0	
正式職員	49	49	0	
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	13	11	-2	
正式職員	11	11	0	
正式工員	2	0	-2	超額工友移撥2人。

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 104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
國民教育計畫	40,404,000	406,896	601,248		10,904,362	13,505,532		5,696,752		71,518,790	400,400	71,919,190
職員	40,404,000	406,896	601,248		10,904,362	13,505,532		5,696,752		71,518,790	400,400	71,919,190
工員												
學前教育計畫	8,653,860		57,267		2,295,888	714,624		985,100		12,706,739		12,706,739
職員	7,957,860		50,500		2,223,388	679,824		926,476		11,838,048		11,838,048
工員	696,000		6,767		72,500	34,800		58,624		868,691		868,691
一般行政管理計畫	6,492,000		284,599		1,662,500	522,912		1,010,872		9,972,883		9,972,883
職員	5,760,000		252,066		1,449,000	486,312		878,408		8,825,786		8,825,786
工員	732,000		32,533		213,500	36,600		132,464		1,147,097		1,147,097
合 計	55,549,860	406,896	943,114		14,862,750	14,743,068		7,692,724		94,198,412	400,400	94,598,812

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，104年度預算編列73人，計7,868,155元，執行結果決算61人，計5,741,510元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院104.1.29院授人給字第1040023824號函訂定發布「一百零三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，104年度預算編列73人，計6,994,595元，執行結果決算77人，計7,136,053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 104 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
40,868,170	367,980	543,192		9,448,061	14,689,859		5,937,972		71,855,234	728,318	72,583,552
40,868,170	367,980	543,192		9,448,061	14,689,859		5,937,972		71,855,234	728,318	72,583,552
8,415,700				1,895,863	744,728		827,505		11,883,796		11,883,796
8,415,700				1,895,863	744,728		827,505		11,883,796		11,883,796
5,763,661		233,632		1,533,639	452,297		694,748		8,677,977		8,677,977
5,146,656		199,328		1,294,261	359,748		563,536		7,563,529		7,563,529
617,005		34,304		239,378	92,549		131,212		1,114,448		1,114,448
55,047,531	367,980	776,824		12,877,563	15,886,884		7,460,225		92,417,007	728,318	93,145,325

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 104 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			89,330,836		92,263,168		2,932,332	3.28	
國民教育計畫			76,293,019		79,596,728		3,303,709	4.33	
學前教育計畫			13,037,817		12,666,440		-371,377	-2.85	

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104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	94,598,812	93,145,325	-1,453,487	-1.54
11 正式員額薪資	55,549,860	55,047,531	-502,329	-0.90
113 職員薪金	53,605,860	54,430,526	824,666	1.54
114 工員工資	1,428,000	617,005	-810,995	-56.79
115 警餉	516,000	0	-516,000	-100.00
12 聘僱及兼職人員薪資	807,296	1,096,298	289,002	35.80
122 約僱職員薪金	406,896	367,980	-38,916	-9.56
124 兼職人員酬金	400,400	728,318	327,918	81.90
13 超時工作報酬	943,114	776,824	-166,290	-17.63
131 加班費	836,714	691,704	-145,010	-17.33
133 誤餐費	106,400	85,120	-21,280	-20.00
15 獎金	14,862,750	12,877,563	-1,985,187	-13.36
151 考績獎金	7,868,155	5,741,510	-2,126,645	-27.03
152 年終獎金	6,994,595	7,136,053	141,458	2.02
16 退休及卹償金	14,743,068	15,886,884	1,143,816	7.76
161 職員退休及離職金	14,671,668	14,163,964	-507,704	-3.46
162 工員退休及離職金	71,400	92,549	21,149	29.62
164 卹償金	0	1,630,371	1,630,371	0.00
18 福利費	7,692,724	7,460,225	-232,499	-3.02
181 分擔員工保險費	4,977,972	5,218,126	240,154	4.82
183 傷病醫藥費	146,000	46,000	-100,000	-68.49
187 員工通勤交通費	834,120	551,122	-282,998	-33.93
18Y 其他福利費	1,734,632	1,644,977	-89,655	-5.17
2 服務費用	3,331,435	6,544,793	3,213,358	96.46
21 水電費	828,525	757,568	-70,957	-8.56
212 工作場所電費	700,317	656,143	-44,174	-6.31
214 工作場所水費	128,208	101,425	-26,783	-20.89
22 郵電費	9,500	0	-9,500	-100.00
222 電話費	9,500	0	-9,500	-100.00
23 旅運費	74,950	43,614	-31,336	-41.81
231 國內旅費	44,950	13,614	-31,336	-69.71
23Y 其他旅運費	30,000	30,000	0	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	60,700	49,698	-11,002	-18.13
241 印刷及裝訂費	60,700	49,698	-11,002	-18.13
25 修理保養及保固費	700,850	1,087,020	386,170	55.10
252 一般房屋修護費	573,750	905,980	332,230	57.91
255 機械及設備修護費	127,100	181,040	53,940	42.44
27 一般服務費	818,410	3,597,137	2,778,727	339.53
276 佣金、匯費、經理費及手續費	30,240	5,580	-24,660	-81.55
279 外包費	695,000	1,081,183	386,183	55.57
27D 計時與計件人員酬金	0	2,426,344	2,426,344	0.00
27F 體育活動費	93,170	84,030	-9,140	-9.81
28 專業服務費	766,500	937,756	171,256	22.34
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	67,600	159,200	91,600	135.50

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104年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
287 委託檢驗(定)試驗認證費	139,700	125,900	-13,800	-9.88
289 試務甄選費	2,000	3,200	1,200	60.00
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	9,660	-26,340	-73.17
28Y 其他	521,200	639,796	118,596	22.75
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	1,667,534	2,322,718	655,184	39.29
31 使用材料費	350,525	623,192	272,667	77.79
315 設備零件	350,525	623,192	272,667	77.79
32 用品消耗	1,317,009	1,699,526	382,517	29.04
321 辦公(事務)用品	371,400	325,409	-45,991	-12.38
322 報章什誌	95,834	96,631	797	0.83
325 服裝	7,410	0	-7,410	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	6,234	1,234	24.68
32Y 其他	837,365	1,271,252	433,887	51.82
4 租金、償債與利息	0	25,575	25,575	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	25,575	25,575	0.00
442 車租	0	25,575	25,575	0.00
45 什項設備租金	0	0	0	0.00
451 什項設備租金	0	0	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	7,260,320	8,918,058	1,657,738	22.83
51 購置固定資產	854,841	7,198,784	6,343,943	742.12
512 興建土地改良物	0	6,339,756	6,339,756	0.00
514 購置機械及設備	700,680	725,629	24,949	3.56
516 購置什項設備	154,161	133,399	-20,762	-13.47
52 購置無形資產	0	30,000	30,000	0.00
521 購置電腦軟體	0	30,000	30,000	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	6,405,479	1,689,274	-4,716,205	-73.63
581 遞延修繕房屋建築支出	6,405,479	439,400	-5,966,079	-93.14
582 其他遞延支出	0	1,249,874	1,249,874	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	879,448	998,184	118,736	13.50
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	879,448	997,184	117,736	13.39
74Y 其他	879,448	997,184	117,736	13.39
9 其他	292,400	194,668	-97,732	-33.42
91 其他支出	292,400	194,668	-97,732	-33.42
91Y 其他	292,400	194,668	-97,732	-33.42
合 計	108,029,949	112,149,321	4,119,372	3.81

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104年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固 定 項 目 金 額	財 產 分 類 統 計 表 金 額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	5,878,822,841	5,878,755,741	-67,100	
代管資產-土地改良物	2,108,792	2,108,792		
代管資產-土地	5,749,358,393	5,749,358,393		
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	11,209,834	11,209,834		
交通及運輸設備	1,120,780	1,120,780		
什項設備	6,199,910	6,199,910		
電腦軟體	67,100		-67,100	電腦軟體不入財產 管理系統，另依規 定管理。

本 頁 空 白