

4-0501101

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

臺北市立士林高級商業職業學校附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立士林高級商業職業學校編

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 11 至 12	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 18	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 31	頁
十二、管制性項目及統計所需項目比較表	第 32 至 32	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 33 至 33	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	525,495,283	545,203,696	- 19,708,413	- 3.61
基金用途	535,691,674	550,135,329	- 14,443,655	- 2.63
賸餘(短絀-)	- 10,196,391	- 4,931,633	- 5,264,758	--
餘絀情形：				
基金 餘額	1,404,808	11,601,199	- 10,196,391	- 87.89
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 56,518,202	40,451,513	- 96,969,715	--

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立士林高級商業職業學校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：(如年度預算訂有關鍵指標者，應說明其達成情形)

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)高中及高職教育計畫：

本年度預算編列448,952,000元，決算數449,158,366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，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)一般行政管理計畫：

本年度預算編列38,762,000元，決算數40,477,021元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(三)建築及設備計畫：

本年度預算編列40,110,000元（不含以前年度保留數5,926,000元及奉准先行辦理數5,797,000元），決算數46,056,287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。

(四)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
參與多元文化(國際教育、本土教育等)課程及交流學生比率	參與多元文化(國際教育、本土教育等)課程及交流學生比率	140%	學生參與日、澳、韓等國相關出訪/接待交流活動計0人；第二外語及多元文化(國際及本土教育)課程/活動等計645人次總計645人次佔全校學生數4117人，比率为15.67%，未達原訂目標值。

臺北市地方教育發展基金臺北市立士林高級商業職業學校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525,495,283元，較預算數519,717,000元，增加5,778,283元，計增1.11%。

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566,242元，較預算數1,148,000元，減少581,758元，計減50.68%。

主要係因：

教科書費作業管理費收入及教師甄選報名費收入較預計減少所致。

2.財產處分收入：決算數382,980元，較預算數115,000元，增加267,980元，計增233.03%。

主要係因：

財產報廢殘值收入實際報廢變賣情形較預計增加所致。

3.其他財產收入：決算數600,240元，較預算數409,000元，增加191,240元，計增46.76%。

主要係因：

熱食部場地租金收入及場地開放收入較預計增加所致。

4.公庫撥款收入：決算數473,075,000元，較預算數468,502,000元，增加4,573,000元，計增0.98%。

5.政府其他撥入收入：決算數12,684,414元，較預算數0元，增加12,684,414元。

主要係因：補助款如下：

(1).108學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練(柔道)-賸餘款上期結轉180,000元。

(2).108學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練(壘球)-賸餘款上期結轉180,000元。

(3).教育部補助RA8717 108學年度補助各校聘用運動防護員巡迴服務計畫-賸餘款上期結轉(部款)439,066元。

(4).108年度充實體育器材設備(資本門)上期結轉1,053,945元。

(5).強化數位教學及應用學習課程研推實施計畫上期結轉608,017元。

(6).補助十二年國教課綱課程新增鐘點費上期結轉44,960元。

(7).108學年度高級中等學校特色招生專業群科甄選入學經費90,000元。

(8).109年補助高級中等以下學校增聘運動教練實施計畫544,141元。

(9).108(2)高中適性學習社區教育均質化(109年)經常門127,226元。

(10).108(2)高中職均質化(109年)資本門120,000元。

(11).109學年度高級中等學校特色招生專業群科甄選入學經費85,233元。

(12).109年度在校生工業類及商業類丙級專業技能檢定設備154,400元。

(13).109年特殊教育學校及高中職特教班暨職業輔導員經費資本門第1、2、3期93,300元。

(14).109年特殊教育學校及高中職特教班暨職業輔導員經費經常門第1、2、3期742,000元。

(15).108(2)高職優質化經常門624,397元。

(16).109年度照明設備汰換(第二批)384,350元。

(17).109年度教育部體育署補助辦理高級中等以下學校體育班學生學習輔導措施計畫41,500元。

(18).108(2)高職優質化資本門704,300元。

(19).109年度公校因應新課綱規劃總體課程實施所需空間活化需求改善計畫397,500元。

(20).109年度優化實化環境-改善實習教學環境及設施922,030元。

(21).109年度優化實化環境-學校發展校定課程所需設備1,689,900元。

(22).109學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費115,200元。

(23).109年度補助高級中等學校充實一般科目教學設備計畫經費363,428元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立士林高級商業職業學校附屬單位決算之分決算

總 說 明
中華民國 109年度

- (24).109(1)高職優質化經常門第1、2、3期741,175元。
- (25).109(1)高職優質化資本門第1、2、3期505,000元。
- (26).109年度補地方政府校園關懷動物生命教育計畫13,071元。
- (27).109學年(109會計年度)適性學習社區教育均質化-經常門124,998元。
- (28).109學年(109會計年度)適性學習社區教育均質化-資本門98,000元。
- (29).109年度高中學校優化實作環境－充實基礎教學實習設備-資本門748,572元。
- (30).申請校園圍牆施工費不足款470,877元。
- (31).109學年度運動傷害防護員巡迴服務試行計畫(資本門)(部款)109年度已支，部款未及入帳19,800元。
- (32).109學年度運動傷害防護員巡迴服務試行計畫(經常門)(部款)109年度已支，部款未及入帳258,028元。

6.學雜費收入：決算數35,642,400元，較預算數49,050,000元，減少13,407,600元，計減27.33%。

主要係因：

108(2)、109(1)日、進修部學雜費及重修學分費等較預計減少所致。

7.雜項收入：決算數2,544,007元，較預算數493,000元，增加2,051,007元，計增416.03%。

主要係因：

亡故退休教師遺屬返還溢領撫慰金及冷氣機採購案-貨物退還稅等較預計增加所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數535,141,059元，較預算數527,824,000元，增加7,867,674元，計減1.49%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1.高中及高職教育計畫：決算數449,158,366元，較預算數448,952,000元，增加206,366元，計增0.05%。

2.一般行政管理計畫：決算數40,477,021元，較預算數38,762,000元，增加1,715,021元，計增4.42%。

3.建築及設備計畫：決算數46,056,287元，較預算數40,110,000元，增加5,946,287元，計增14.82%。

主要係因：執行補辦預算數5,396,679元、工程及設備申請保留6,265,712元、結餘款348,537元等。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數10,196,391元，較預算短絀數8,107,000元，計相差2,089,391元。

主要係因：1.政府其他撥入收入較預算數增加12,684,414元。2.高職教育人事費及相關業務支出節省256,049元等。

臺北市地方教育發展基金臺北市立士林高級商業職業學校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出54,407,351元。

其他活動之淨現金流出2,110,851元。

本年度現金及約當現金之淨減56,518,202元。

期初現金及約當現金76,297,179元。

期末現金及約當現金19,778,977元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為10,607,244,953元，包括：

流動資產21,489,280元，較上年度76,405,539元，減少54,916,259元，主要係因應各項業務計畫需要支付款項所致。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金9,135,182元，較上年度9,985,443元，減少850,261元，主要係因核發退休金所致。

其他資產10,576,620,491元，較上年度10,747,163,951元，減少170,543,460元，主要係因土地調整公告現值減值所致。

決算日負債總額為10,605,840,145元，包括：

流動負債13,354,575元，較上年度55,963,592元，減少42,609,017元，主要係因年度終了未及付款所致。

其他負債10,592,485,570元，較上年度10,765,990,142元，減少173,504,572元，主要係因土地調整公告現值減值所致。

決算日基金餘額為累積餘額1,404,808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概況：

本年度增加40,249,447元，包括：

機械及設備20,934,544元。

交通及運輸設備2,056,399元。

雜項設備4,605,676元。

購建中固定資產11,838,930元。

電腦軟體813,898元。

六、其他：

(一) 本年度併決算數23,228,838元及補辦預算數5,797,000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—臺北市立士林高級商業職業學校

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	519,717,000	100.00	525,495,283	100.00	5,778,283	1.11	545,203,696	100.00
43 勞務收入	1,148,000	0.22	566,242	0.11	-581,758	-50.68	709,885	0.13
431服務收入	1,148,000	0.22	566,242	0.11	-581,758	-50.68	709,885	0.13
45 財產收入	524,000	0.10	983,220	0.19	459,220	87.64	989,251	0.18
451財產處分收入	115,000	0.02	382,980	0.07	267,980	233.03	500,153	0.09
45Y其他財產收入	409,000	0.08	600,240	0.11	191,240	46.76	489,098	0.09
46 政府撥入收入	468,502,000	90.15	485,759,414	92.44	17,257,414	3.68	504,986,831	92.62
462公庫撥款收入	468,502,000	90.15	473,075,000	90.02	4,573,000	0.98	498,842,794	91.50
46Y政府其他撥入收入			12,684,414	2.41	12,684,414	0.00	6,144,037	1.13
4S 教學收入	49,050,000	9.44	35,642,400	6.78	-13,407,600	-27.33	38,110,834	6.99
4S1學雜費收入	49,050,000	9.44	35,642,400	6.78	-13,407,600	-27.33	38,110,834	6.99
4Y 其他收入	493,000	0.09	2,544,007	0.48	2,051,007	416.03	406,895	0.07
4YY雜項收入	493,000	0.09	2,544,007	0.48	2,051,007	416.03	406,895	0.07
5 基金用途	527,824,000	100.00	535,691,674	100.00	7,867,674	1.49	550,135,329	100.00
52 高中及高職教育計畫	448,952,000	85.06	449,158,366	83.85	206,366	0.05	459,313,167	83.49
5L 一般行政管理計畫	38,762,000	7.34	40,477,021	7.56	1,715,021	4.42	39,048,214	7.10
5M 建築及設備計畫	40,110,000	7.60	46,056,287	8.60	5,946,287	14.82	51,773,948	9.41
購建固定資產	39,894,000	7.56	45,242,389	8.45	5,348,389	13.41	51,478,804	9.36
其他	216,000	0.04	813,898	0.15	597,898	276.80	295,144	0.05
本期賸餘 (短絀-)	-8,107,000		-10,196,391		-2,089,391	25.77	-4,931,633	
期初基金餘額	10,045,000		11,601,199		1,556,199	15.49	16,532,832	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,938,000		1,404,808		-533,192	-27.51	11,601,199	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立士林高級商業職業學校
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		23,228,838
451財產處分收入	110	267,980
45Y其他財產收入	110	191,240
462公庫撥款收入	110	4,573,000
46Y政府其他撥入收入	110	12,684,414
4YY雜項收入	110	2,051,007
52 高中及高職教育計畫	110	206,366
5L 一般行政管理計畫	110	1,715,021
5M 建築及設備計畫	110	1,539,810

備註：

地方教育發展基金－臺北市立士林高級商業職業學校
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)	-8,107,000	-10,196,391	-2,089,391	25.77
812 調整非現金項目		-44,210,960	-44,210,960	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-8,107,000	-54,407,351	-46,300,351	571.12
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		261,705	261,705	
824 減少其他資產		1,201,108	1,201,108	
825 增加短期債務及其他負債				
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82C 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-3,573,664	-3,573,664	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-2,110,851	-2,110,851	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-8,107,000	-56,518,202	-48,411,202	597.15
84 期初現金及約當現金	29,357,666	76,297,179	46,939,513	159.89
85 期末現金及約當現金	21,250,666	19,778,977	-1,471,689	-6.93

不影響現金流量之其他活動:退休及離職準備金減少數588,556元，及代管資產減少數169,342,352元。

地方教育發展基金—臺北
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	10,607,244,953	100.00	10,833,554,933	100.00	-226,309,980	-2.09
1	資產	10,607,244,953	100.00	10,833,554,933	100.00	-226,309,980	-2.09
11	流動資產	21,489,280	0.20	76,405,539	0.71	-54,916,259	-71.87
111	現金	19,778,977	0.19	76,297,179	0.70	-56,518,202	-74.08
1112	銀行存款	19,778,977	0.19	76,297,179	0.70	-56,518,202	-74.08
1112-1	銀行存款-公庫存款	3,136,350	0.03	45,377,531	0.42	-42,241,181	-93.09
1112-2	銀行存款-保管款	16,614,932	0.16	30,838,271	0.28	-14,223,339	-46.12
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	3,366	0.00	15,231	0.00	-11,865	-77.90
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	24,329	0.00	66,146	0.00	-41,817	-63.22
113	應收款項	332,435	0.00	18,360	0.00	314,075	1,710.65
113Y	其他應收款	332,435	0.00	18,360	0.00	314,075	1,710.65
115	預付款項	1,377,868	0.01	90,000	0.00	1,287,868	1,430.96
1154	預付費用	1,377,868	0.01	90,000	0.00	1,287,868	1,430.96
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	9,135,182	0.09	9,985,443	0.09	-850,261	-8.52
124	準備金	9,135,182	0.09	9,985,443	0.09	-850,261	-8.52
1241	退休及離職準備金	7,925,174	0.07	8,513,730	0.08	-588,556	-6.91
124Y	其他準備金	1,210,008	0.01	1,471,713	0.01	-261,705	-17.78
124Y-2	其他準備金-其他	1,210,008	0.01	1,471,713	0.01	-261,705	-17.78
13	其他資產	10,576,620,491	99.71	10,747,163,951	99.20	-170,543,460	-1.59
131	什項資產	10,576,620,491	99.71	10,747,163,951	99.20	-170,543,460	-1.59
1315	暫付及待結轉帳項	88,717	0.00	1,289,825	0.01	-1,201,108	-93.12
1316	代管資產	10,576,531,774	99.71	10,745,874,126	99.19	-169,342,352	-1.58
1316-0	代管資產-土地改良物	83,599	0.00	97,961	0.00	-14,362	-14.66
1316-1	代管資產-土地	10,479,543,735	98.80	10,644,681,289	98.26	-165,137,554	-1.55
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	69,414,840	0.65	72,509,676	0.67	-3,094,836	-4.27
1316-3	代管資產-其他政府	27,489,600	0.26	28,585,200	0.26	-1,095,600	-3.83

信託代理與保證資產

0

保證品

0

註：本年度信託代理與保證之資產與負債內容與金額各為定期存單0元、保證書0元。
 上年度信託代理與保證之資產與負債內容與金額各為定期存單183,000元、保證書30,000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。

市立士林高級商業職業學校
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	10,607,244,953	100.00	10,833,554,933	100.00	-226,309,980	-2.09
2	負債	10,605,840,145	99.99	10,821,953,734	99.89	-216,113,589	-2.00
21	流動負債	13,354,575	0.13	55,963,592	0.52	-42,609,017	-76.14
212	應付款項	12,828,860	0.12	55,359,172	0.51	-42,530,312	-76.83
2123	應付代收款	10,131,149	0.10	22,689,397	0.21	-12,558,248	-55.35
2125	應付費用	2,659,304	0.03	32,651,415	0.30	-29,992,111	-91.86
212Y	其他應付款	38,407	0.00	18,360	0.00	20,047	109.19
213	預收款項	525,715	0.00	604,420	0.01	-78,705	-13.02
2133	預收收入	525,715	0.00	604,420	0.01	-78,705	-13.02
22	其他負債	10,592,485,570	99.86	10,765,990,142	99.38	-173,504,572	-1.61
221	什項負債	10,592,485,570	99.86	10,765,990,142	99.38	-173,504,572	-1.61
2211	存入保證金	6,561,788	0.06	9,501,716	0.09	-2,939,928	-30.94
2213	應付退休及離職金	7,925,174	0.07	8,513,730	0.08	-588,556	-6.91
2214	應付代管資產	10,576,531,774	99.71	10,745,874,126	99.19	-169,342,352	-1.58
2215	暫收及待結轉帳項	1,466,834	0.01	2,100,570	0.02	-633,736	-30.17
3	基金餘額	1,404,808	0.01	11,601,199	0.11	-10,196,391	-87.89
31	基金餘額	1,404,808	0.01	11,601,199	0.11	-10,196,391	-87.89
311	基金餘額	1,404,808	0.01	11,601,199	0.11	-10,196,391	-87.89
3111	累積餘額	1,404,808	0.01	11,601,199	0.11	-10,196,391	-87.89

信託代理與保證負債

0

應付保證品

0

註：

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

地方教育發展基金—臺北市立士林高級商業職業學校

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	519,717,000	525,495,283	5,778,283	1.11	
43 勞務收入	1,148,000	566,242	-581,758	-50.68	
431服務收入	1,148,000	566,242	-581,758	-50.68	教科書費作業管理費收入及教師甄選報名費收入較預計減少所致。
45 財產收入	524,000	983,220	459,220	87.64	
451財產處分收入	115,000	382,980	267,980	233.03	財產報廢殘值收入實際報廢變賣情形較預計增加所致。
45Y其他財產收入	409,000	600,240	191,240	46.76	熱食部場地租金收入及場地開放收入較預計增加所致。
46 政府撥入收入	468,502,000	485,759,414	17,257,414	3.68	
462公庫撥款收入	468,502,000	473,075,000	4,573,000	0.98	
46Y政府其他撥入收入		12,684,414	12,684,414	0.00	教育部補助款之賸餘款所致，已列入併決算。
4S 教學收入	49,050,000	35,642,400	-13,407,600	-27.33	
4S1學雜費收入	49,050,000	35,642,400	-13,407,600	-27.33	108(2)、109(1)日、進修部學雜費及重修學分費等較預計減少所致。
4Y 其他收入	493,000	2,544,007	2,051,007	416.03	
4YY雜項收入	493,000	2,544,007	2,051,007	416.03	亡故退休教師遺屬返還溢領撫慰金及冷氣機採購案-貨物退還稅等較預計增加所致。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立士林高級商業職業學校

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	527,824,000	535,691,674	7,867,674	1.49	
52 高中及高職教育計畫	448,952,000	449,158,366	206,366	0.05	
1 用人費用	416,558,000	417,527,716	969,716	0.23	
11 正式員額薪資	174,276,000	182,074,916	7,798,916	4.48	
113 職員薪金	174,276,000	182,074,916	7,798,916	4.48	
12 聘僱及兼職人員薪資	19,941,588	13,973,449	-5,968,139	-29.93	
121 聘用人員薪金	3,004,788	2,384,268	-620,520	-20.65	
124 兼職人員酬金	16,936,800	11,589,181	-5,347,619	-31.57	
13 超時工作報酬	2,849,690	1,760,007	-1,089,683	-38.24	
131 加班費	2,681,690	1,568,007	-1,113,683	-41.53	
132 值班費	168,000	192,000	24,000	14.29	
15 獎金	39,369,099	41,693,604	2,324,505	5.90	
151 考績獎金	17,209,000	19,228,955	2,019,955	11.74	
152 年終獎金	22,160,099	22,464,649	304,550	1.37	
16 退休及卹償金	158,329,452	154,408,707	-3,920,745	-2.48	
161 職員退休及離職金	158,329,452	154,374,177	-3,955,275	-2.50	
162 工員退休及離職金		34,530	34,530		
18 福利費	21,792,171	23,617,033	1,824,862	8.37	
181 分擔員工保險費	15,036,024	17,285,155	2,249,131	14.96	
183 傷病醫藥費	903,500	518,392	-385,108	-42.62	
185 員工通勤交通費	2,354,940	2,081,016	-273,924	-11.63	
18Y 其他福利費	3,497,707	3,732,470	234,763	6.71	
2 服務費用	17,537,000	16,749,117	-787,883	-4.49	
21 水電費	5,319,181	4,742,211	-576,970	-10.85	
212 工作場所電費	4,655,000	4,251,908	-403,092	-8.66	
214 工作場所水費	664,181	490,303	-173,878	-26.18	
22 郵電費	372,500	218,474	-154,026	-41.35	
221 郵費	69,000	49,623	-19,377	-28.08	
222 電話費	303,500	168,851	-134,649	-44.37	
23 旅運費	1,046,340	530,128	-516,212	-49.34	
231 國內旅費	559,340	509,688	-49,652	-8.88	
232 國外旅費	393,000		-393,000	-100.00	
235 貨物運費	94,000	20,440	-73,560	-78.26	
24 印刷裝訂與廣告費	1,508,541	1,260,917	-247,624	-16.41	
241 印刷及裝訂費	1,508,541	1,260,917	-247,624	-16.41	
25 修理保養及保固費	3,595,600	3,520,656	-74,944	-2.08	
252 一般房屋修護費	2,001,000	2,374,449	373,449	18.66	
255 機械及設備修護費	154,600	92,436	-62,164	-40.21	

地方教育發展基金—臺北市立士林高級商業職業學校

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	%	
257 雜項設備修護費	1,440,000	1,053,771	-386,229	-26.82	
26 保險費		24,326	24,326		
268 責任保險費		5,024	5,024		
26Y 其他保險費		19,302	19,302		
27 一般服務費	491,888	1,722,514	1,230,626	250.18	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	27,888	51,210	23,322	83.63	
27D 計時與計件人員酬金	36,000	1,257,304	1,221,304	3,392.51	
27F 體育活動費	428,000	414,000	-14,000	-3.27	
28 專業服務費	5,202,950	4,729,891	-473,059	-9.09	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,802,600	3,891,110	-911,490	-18.98	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	151,600	39,500	-112,100	-73.94	
289 試務甄選費	248,750	244,760	-3,990	-1.60	
28A 電腦軟體服務費		543,892	543,892		
28Y 其他專業服務費		10,629	10,629		
3 材料及用品費	8,868,000	9,695,203	827,203	9.33	
31 使用材料費	5,117,900	5,587,003	469,103	9.17	
315 設備零件	5,117,900	5,587,003	469,103	9.17	
32 用品消耗	3,750,100	4,108,200	358,100	9.55	
321 辦公(事務)用品	1,506,960	1,432,084	-74,876	-4.97	
322 報章雜誌	150,000	150,000			
325 服裝		97,890	97,890		
32Y 其他用品消耗	2,093,140	2,428,226	335,086	16.01	
4 租金、償債、利息及相關手續費	220,000	406,991	186,991	85.00	
44 交通及運輸設備租金	38,800	157,930	119,130	307.04	
442 車租	38,800	157,930	119,130	307.04	
45 雜項設備租金	181,200	249,061	67,861	37.45	
451 雜項設備租金	181,200	249,061	67,861	37.45	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,495,000	3,011,487	-1,483,513	-33.00	
72 捐助、補助與獎助	1,332,500	1,125,546	-206,954	-15.53	
726 獎助學員生給與	796,405	869,946	73,541	9.23	
72Y 其他捐助、補助與獎助	536,095	255,600	-280,495	-52.32	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,162,500	1,885,941	-1,276,559	-40.37	
743 獎勵費用		176,211	176,211		

地方教育發展基金—臺北市立士林高級商業職業學校

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	%	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,162,500	1,709,730	-1,452,770	-45.94	
9 其他	1,274,000	1,767,852	493,852	38.76	
91 其他支出	1,274,000	1,767,852	493,852	38.76	
91Y 其他	1,274,000	1,767,852	493,852	38.76	
5L 一般行政管理計畫	38,762,000	40,477,021	1,715,021	4.42	
1 用人費用	36,285,000	38,216,563	1,931,563	5.32	
11 正式員額薪資	23,952,000	25,416,587	1,464,587	6.11	
113 職員薪金	21,768,000	23,253,060	1,485,060	6.82	
114 工員工資	2,184,000	2,163,527	-20,473	-0.94	
13 超時工作報酬	1,208,892	1,197,928	-10,964	-0.91	
131 加班費	1,208,892	1,197,928	-10,964	-0.91	
15 獎金	5,702,000	5,855,806	153,806	2.70	
151 考績獎金	2,708,000	2,779,046	71,046	2.62	
152 年終獎金	2,994,000	3,076,760	82,760	2.76	
16 退休及卹償金	2,065,440	2,368,545	303,105	14.68	
161 職員退休及離職金	1,890,720	2,075,944	185,224	9.80	
162 工員退休及離職金	174,720	292,601	117,881	67.47	
18 福利費	3,356,668	3,377,697	21,029	0.63	
181 分擔員工保險費	2,101,668	2,305,210	203,542	9.68	
185 員工通勤交通費	567,000	480,548	-86,452	-15.25	
18Y 其他福利費	688,000	591,939	-96,061	-13.96	
2 服務費用	1,660,000	1,453,385	-206,615	-12.45	
23 旅運費	25,000	25,660	660	2.64	
231 國內旅費	25,000	25,660	660	2.64	
25 修理保養及保固費		6,740	6,740		
257 雜項設備修護費		6,740	6,740		
27 一般服務費	646,000	487,220	-158,780	-24.58	
279 外包費	560,000	402,570	-157,430	-28.11	
27F 體育活動費	86,000	84,650	-1,350	-1.57	
28 專業服務費	809,000	755,370	-53,630	-6.63	
28Y 其他專業服務費	809,000	755,370	-53,630	-6.63	
29 公共關係費	180,000	178,395	-1,605	-0.89	
291 公共關係費	180,000	178,395	-1,605	-0.89	
3 材料及用品費	815,000	803,173	-11,827	-1.45	
31 使用材料費		5,998	5,998		
315 設備零件		5,998	5,998		
32 用品消耗	815,000	797,175	-17,825	-2.19	

地方教育發展基金—臺北市立士林高級商業職業學校

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	%	
321 辦公（事務）用品	803,000	790,785	-12,215	-1.52	
32Y 其他用品消耗	12,000	6,390	-5,610	-46.75	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	3,900	1,900	95.00	
71 會費	2,000	3,900	1,900	95.00	
713 職業團體會費	2,000	3,900	1,900	95.00	
5M 建築及設備計畫	40,110,000	46,056,287	5,946,287	14.82	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5,926,000元及奉准先行辦理數5,797,000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5,250,000元及奉准先行辦理執行數5,374,679元。3.決算數較預算數增加5,946,287元，主要係以前年度保留執行及奉准先行辦理執行所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	40,110,000	46,056,287	5,946,287	14.82	
51 購建固定資產	21,487,000	30,043,072	8,556,072	39.82	
512 興建土地改良物	11,501,000	11,838,930	337,930	2.94	
514 購置機械及設備	7,642,000	12,482,174	4,840,174	63.34	
515 購置交通及運輸設備		1,796,416	1,796,416		
516 購置雜項設備	2,344,000	3,925,552	1,581,552	67.47	
52 購置無形資產	216,000	813,898	597,898	276.80	
521 購置電腦軟體	216,000	813,898	597,898	276.80	
54 遞延支出	18,407,000	15,199,317	-3,207,683	-17.43	
541 遞延修繕房屋建築支出	18,407,000	15,199,317	-3,207,683	-17.43	

地方教育發展基金-臺北市立士林高級商業職業學校

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:

中小學壘球錦標賽約用運動傷害防護員薪資按時計算，預算數36,000元，決算數9,900元。

運動防護員薪資1人，預算數0元，決算數614,681元。

增聘運動教練薪資1人，預算數0元，決算數632,723元。
 - (2)外包費:

消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算，預算數560,000元，決算數402,570元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數651,375元，決算數404,261元。
(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)
工程管理費是分年分期編列預算數224,864元，決算數131,533元。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北
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	216,617,399	-120,645,245	33,426,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,368,513	-2,139,830	12,177,000
房屋及建築	834,521	-826,176	
機械及設備	132,186,724	-67,503,351	14,892,000
交通及運輸設備	7,891,244	-4,572,451	1,835,000
雜項設備	71,137,995	-45,603,437	4,306,000
購建中固定資產			
電腦軟體	1,198,402		216,000
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20,934,544元，變動原因為：(1)增置：購置108-2高職優質化輔助方案經費(資本門)-圖書館微課程用86吋大屏螢幕1台等設備計12,482,174元。(2)撥入：智慧未來教室採購案-電腦顯示幕26具、資料擷取控制系統26套等設備計3,838,094元。(3)受贈：109年度一般性補助款指定辦理施政項目-個人電腦設備更新-平板電腦236台*10446等設備計3,230,256元。(4)其他：更正前期帳務1,384,020元。減少數計48,541,489元，變動原因為：(1)報廢：表面溫度計等329項設備報廢減損等13,541,489元。(2)撥出：108年台北市高中職暨國中小智慧未來教室採購案移撥至各校合計金額35,000,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數計2,056,399元，變動原因為：(1)增置：教育部補助適性學習社區教育資源均質化(1-7月)(資本門)-專業型無線擴音機1台等設備計1,796,416元。(2)受贈：應付代收款-108年度影音教學廣播系統1套等設備計244,983元。(3)其他：更正前期帳務15,000元。減少數計145,048元，變動原因為：(1)報廢：擴音機等3項設備報廢減損等設備計145,048元。

3.雜項設備：

增加數計4,605,676元，變動原因為：(1)增置：購置108-2高職優質化輔助方案經費(資本門)-圖書館書籍(電子書)1批等設備計3,925,552元。(2)受贈：109年度一般性補助款指定辦理施政項目-個人電腦設備更新-充電車10台等設備計616,124元。(3)其他：更正前期帳務64,000元。減少數計5,088,207元，變動原因為：(1)報廢：鋼印機等74項設備報廢減損等設備計4,838,207元。(2)其

市立士林高級商業職業學校
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		
40,249,447	568,152	54,221,324	-685,056	81,315,221
			-333,480	895,203
				8,345
20,934,544		48,541,489	-245,716	36,830,712
2,056,399		145,048	-681,085	4,549,059
4,605,676		5,088,207	575,225	25,627,252
11,838,930				11,838,930
813,898	568,152	446,580		1,565,720

註：他：非當年度貨物稅退稅，辦理財產減值(依臺北市政府教育局1091112005公告) 250,000元。

4.購建中固定資產：

增加數計11,838,930元，變動原因為：(1)增置：圍牆改善工程計11,838,930元。

5.電腦軟體：

增加數計813,898元，變動原因為：(1)增置：購置Adobecc兩年期10套等813,898元。減少數

計446,580元，變動原因為：(1)報廢：軟體帳減損除帳計865元。(2)無形資產攤銷：截至109年12月底止累計攤銷447,515元。

二、各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。

地方教育發展基金－臺北市立士林高級商業職業學校

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								
購建中固定資產								
土地改良物	676,000	11,501,000			12,177,000	11,838,930	-338,070	769,867
土地改良物	676,000	11,501,000			12,177,000		-12,177,000	769,867
購建中固定資產						11,838,930	11,838,930	
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備	5,250,000	7,642,000	2,000,000		14,892,000	12,482,174	-2,409,826	2,331,000
機械及設備	5,250,000	7,642,000	2,000,000		14,892,000	12,482,174	-2,409,826	2,331,000
購建中固定資產								
交通及運輸設備			1,835,000		1,835,000	1,796,416	-38,584	
交通及運輸設備			1,835,000		1,835,000	1,796,416	-38,584	
購建中固定資產								
雜項設備		2,344,000	1,962,000		4,306,000	3,925,552	-380,448	
雜項設備		2,344,000	1,962,000		4,306,000	3,925,552	-380,448	
購建中固定資產								
合 計	5,926,000	21,487,000	5,797,000		33,210,000	30,043,072	-3,166,928	3,100,867

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－臺北市立士林高級商業職業學校
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		5,797,000
購置機械及設備	109.02.03府授教會字第1093009950號	601,000
購置機械及設備	109.03.02府授教會字第1093020122號	464,000
購置機械及設備	109.04.20府授教會字第1093037280號	261,000
購置機械及設備	109.05.04府授主事預字第1093004185號	150,000
購置機械及設備	109.07.27府授教會字第1093069049號	144,000
購置機械及設備	109.08.21府授教會字第1093076606號	87,000
購置機械及設備	109.09.18府授教會字第1093087050號	11,000
購置機械及設備	109.10.21府授教會字第1093097191號	282,000
購置交通及運輸設備	109.02.03府授教會字第1093009950號	40,000
購置交通及運輸設備	109.04.20府授教會字第1093037280號	712,000
購置交通及運輸設備	109.05.04府授主事預字第1093004185號	130,000
購置交通及運輸設備	109.07.27府授教會字第1093069049號	542,000
購置交通及運輸設備	109.08.21府授教會字第1093076606號	382,000
購置交通及運輸設備	109.11.04府授主事預字第1093011450號	29,000
購置雜項設備	109.02.03府授教會字第1093009950號	275,000
購置雜項設備	109.03.02府授教會字第1093020122號	639,000
購置雜項設備	109.04.20府授教會字第1093037280號	563,000
購置雜項設備	109.05.04府授主事預字第1093004185號	24,000
購置雜項設備	109.07.27府授教會字第1093069049號	234,000
購置雜項設備	109.07.29府授主事預字第1093007974號	109,000
購置雜項設備	109.09.18府授教會字第1093087050號	98,000
購置雜項設備	109.10.21府授教會字第1093097191號	20,000

地方教育發展基金—臺北市立士林高級商業職業學校

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
高中及高職教育計畫	223	207	-16	
正式職員	218	202	-16	
臨時職員	5	5	0	
一般行政管理計畫	43	43	0	
正式職員	37	37	0	
正式工員	6	6	0	
小計	266	250	-16	
正式職員	255	239	-16	
正式工員	6	6	0	
臨時職員	5	5	0	
合計	266	250	-16	

填表說明：1.非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：

中小學壘球錦標賽約用運動傷害防護員薪資按時計算。

運動防護員薪資1人。

增聘運動教練薪資1人。

(2)外包費：

消化超額職工(技工、工友)業務外包費按時計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金－臺北市立士林高級商業職業學校
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		
	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
高中及高職教育計畫	174,276,000	3,004,788	2,849,690		39,369,099	158,329,452		21,792,171		399,621,200	16,936,800	416,558,000
職員	174,276,000	3,004,788	2,849,690		39,369,099	158,329,452		21,792,171		399,621,200	16,936,800	416,558,000
工具												
一般行政管理計畫	23,952,000		1,208,892		5,702,000	2,065,440		3,356,668		36,285,000		36,285,000
職員	21,768,000		1,026,892		5,185,000	1,890,720		2,929,540		32,800,152		32,800,152
工具	2,184,000		182,000		517,000	174,720		427,128		3,484,848		3,484,848
合 計	198,228,000	3,004,788	4,058,582		45,071,099	160,394,892		25,148,839		435,906,200	16,936,800	452,843,000

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266人，計19,917,000元，執行結果決算201人，計22,008,001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266人，計25,154,099元，執行結果決算258人，計25,541,409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：

- 中小學壘球錦標賽約用運動傷害防護員薪資按時計算，預算數36,000元，決算數9,900元。
- 運動防護員薪資1人，預算數0元，決算數614,681元。
- 增聘運動教練薪資1人，預算數0元，決算數632,723元。

(2)外包費：

- 消化超額職工(技工、工友)業務外包費，預算數560,000元，決算數402,570元。

地方教育發展基金—臺北市立士林高級商業職業學校

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
182,074,916	2,384,268	1,760,007		41,693,604	154,408,707		23,617,033		405,938,535	11,589,181	417,527,716
182,074,916	2,384,268	1,760,007		41,693,604	154,374,177		23,617,033		405,904,005	11,589,181	417,493,186
					34,530				34,530		34,530
25,416,587		1,197,928		5,855,806	2,368,545		3,377,697		38,216,563		38,216,563
23,253,060		1,050,884		5,153,940	2,075,944		2,964,531		34,498,359		34,498,359
2,163,527		147,044		701,866	292,601		413,166		3,718,204		3,718,204
207,491,503	2,384,268	2,957,935		47,549,410	156,777,252		26,994,730		444,155,098	11,589,181	455,744,279

地方教育發展基金—臺北市立士林高級商業職業學校

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			448,952,000		449,158,366		206,366	0.05	
高中及高職教 育計畫			448,952,000		449,158,366		206,366	0.05	

地方教育發展基金—臺北市立士林高級商業職業學校

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	452,843,000	455,744,279	2,901,279	0.64
11 正式員額薪資	198,228,000	207,491,503	9,263,503	4.67
113 職員薪金	196,044,000	205,327,976	9,283,976	4.74
114 工員工資	2,184,000	2,163,527	-20,473	-0.94
12 聘僱及兼職人員薪資	19,941,588	13,973,449	-5,968,139	-29.93
121 聘用人員薪金	3,004,788	2,384,268	-620,520	-20.65
124 兼職人員酬金	16,936,800	11,589,181	-5,347,619	-31.57
13 超時工作報酬	4,058,582	2,957,935	-1,100,647	-27.12
131 加班費	3,890,582	2,765,935	-1,124,647	-28.91
132 值班費	168,000	192,000	24,000	14.29
15 獎金	45,071,099	47,549,410	2,478,311	5.50
151 考績獎金	19,917,000	22,008,001	2,091,001	10.50
152 年終獎金	25,154,099	25,541,409	387,310	1.54
16 退休及卹償金	160,394,892	156,777,252	-3,617,640	-2.26
161 職員退休及離職金	160,220,172	156,450,121	-3,770,051	-2.35
162 工員退休及離職金	174,720	327,131	152,411	87.23
18 福利費	25,148,839	26,994,730	1,845,891	7.34
181 分擔員工保險費	17,137,692	19,590,365	2,452,673	14.31
183 傷病醫藥費	903,500	518,392	-385,108	-42.62
185 員工通勤交通費	2,921,940	2,561,564	-360,376	-12.33
18Y 其他福利費	4,185,707	4,324,409	138,702	3.31
2 服務費用	19,197,000	18,202,502	-994,498	-5.18
21 水電費	5,319,181	4,742,211	-576,970	-10.85
212 工作場所電費	4,655,000	4,251,908	-403,092	-8.66
214 工作場所水費	664,181	490,303	-173,878	-26.18
22 郵電費	372,500	218,474	-154,026	-41.35
221 郵費	69,000	49,623	-19,377	-28.08
222 電話費	303,500	168,851	-134,649	-44.37
23 旅運費	1,071,340	555,788	-515,552	-48.12
231 國內旅費	584,340	535,348	-48,992	-8.38
232 國外旅費	393,000	0	-393,000	-100.00
235 貨物運費	94,000	20,440	-73,560	-78.26
24 印刷裝訂與廣告費	1,508,541	1,260,917	-247,624	-16.41
241 印刷及裝訂費	1,508,541	1,260,917	-247,624	-16.41
25 修理保養及保固費	3,595,600	3,527,396	-68,204	-1.90
252 一般房屋修護費	2,001,000	2,374,449	373,449	18.66
255 機械及設備修護費	154,600	92,436	-62,164	-40.21
257 雜項設備修護費	1,440,000	1,060,511	-379,489	-26.35
26 保險費	0	24,326	24,326	0.00
268 責任保險費	0	5,024	5,024	0.00
26Y 其他保險費	0	19,302	19,302	0.00
27 一般服務費	1,137,888	2,209,734	1,071,846	94.20
276 佣金、匯費、經理費及手續費	27,888	51,210	23,322	83.63
279 外包費	560,000	402,570	-157,430	-28.11

地方教育發展基金—臺北市立士林高級商業職業學校

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	%
27D 計時與計件人員酬金	36,000	1,257,304	1,221,304	3,392.51
27F 體育活動費	514,000	498,650	-15,350	-2.99
28 專業服務費	6,011,950	5,485,261	-526,689	-8.76
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,802,600	3,891,110	-911,490	-18.98
287 委託檢驗(定)試驗認證費	151,600	39,500	-112,100	-73.94
289 試務甄選費	248,750	244,760	-3,990	-1.60
28A 電腦軟體服務費	0	543,892	543,892	0.00
28Y 其他專業服務費	809,000	765,999	-43,001	-5.32
29 公共關係費	180,000	178,395	-1,605	-0.89
291 公共關係費	180,000	178,395	-1,605	-0.89
3 材料及用品費	9,683,000	10,498,376	815,376	8.42
31 使用材料費	5,117,900	5,593,001	475,101	9.28
315 設備零件	5,117,900	5,593,001	475,101	9.28
32 用品消耗	4,565,100	4,905,375	340,275	7.45
321 辦公(事務)用品	2,309,960	2,222,869	-87,091	-3.77
322 報章雜誌	150,000	150,000	0	0.00
325 服裝	0	97,890	97,890	0.00
32Y 其他用品消耗	2,105,140	2,434,616	329,476	15.65
4 租金、償債、利息及相關手續費	220,000	406,991	186,991	85.00
44 交通及運輸設備租金	38,800	157,930	119,130	307.04
442 車租	38,800	157,930	119,130	307.04
45 雜項設備租金	181,200	249,061	67,861	37.45
451 雜項設備租金	181,200	249,061	67,861	37.45
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	40,110,000	46,056,287	5,946,287	14.82
51 購建固定資產	21,487,000	30,043,072	8,556,072	39.82
512 興建土地改良物	11,501,000	11,838,930	337,930	2.94
514 購置機械及設備	7,642,000	12,482,174	4,840,174	63.34
515 購置交通及運輸設備	0	1,796,416	1,796,416	0.00
516 購置雜項設備	2,344,000	3,925,552	1,581,552	67.47
52 購置無形資產	216,000	813,898	597,898	276.80
521 購置電腦軟體	216,000	813,898	597,898	276.80
54 遞延支出	18,407,000	15,199,317	-3,207,683	-17.43
541 遞延修繕房屋建築支出	18,407,000	15,199,317	-3,207,683	-17.43
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,497,000	3,015,387	-1,481,613	-32.95
71 會費	2,000	3,900	1,900	95.00
713 職業團體會費	2,000	3,900	1,900	95.00
72 捐助、補助與獎助	1,332,500	1,125,546	-206,954	-15.53
726 獎助學員生給與	796,405	869,946	73,541	9.23
72Y 其他捐助、補助與獎助	536,095	255,600	-280,495	-52.32
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,162,500	1,885,941	-1,276,559	-40.37
743 獎勵費用	0	176,211	176,211	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,162,500	1,709,730	-1,452,770	-45.94

地方教育發展基金—臺北市立士林高級商業職業學校

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	%
9 其他	1,274,000	1,767,852	493,852	38.76
91 其他支出	1,274,000	1,767,852	493,852	38.76
91Y 其他	1,274,000	1,767,852	493,852	38.76
合 計	527,824,000	535,691,674	7,867,674	1.49

地方教育發展基金—臺北市立士林高級商業職業學校

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	573,000	178,395	-394,605	-68.87	
232 國外旅費	393,000		-393,000	-100.00	
291 公共關係費	180,000	178,395	-1,605	-0.89	
統計所需項目	7,976,540	8,523,876	547,336	6.86	
185 員工通勤交通費	2,921,940	2,561,564	-360,376	-12.33	
27D 計時與計件人員酬金	36,000	1,257,304	1,221,304	3,392.51	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,802,600	3,891,110	-911,490	-18.98	
521 購置電腦軟體	216,000	813,898	597,898	276.80	

地方教育發展基金—臺北市立士林高級商業職業學校
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	10,657,846,995	10,644,442,345	-13,404,650	
代管資產-土地改良物	83,599	83,599		
代管資產-土地	10,479,543,735	10,479,543,735		
代管資產-房屋及建築 設備	69,414,840	69,414,840		
代管資產-其他政府	27,489,600	27,489,600		
土地改良物	895,203	895,203		
房屋及建築	8,345	8,345		
機械及設備	36,830,712	36,830,712		
交通及運輸設備	4,549,059	4,549,059		
雜項設備	25,627,252	25,627,252		
購建中固定資產	11,838,930		-11,838,930	係因圍牆改善工程 尚未完工轉列購建 中固定資產。
電腦軟體	1,565,720		-1,565,720	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

本 頁 空 白

裝

主辦會計人員：

機關長官：

訂