

4-0501422

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

臺北市信義區永吉國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市信義區永吉國民小學編

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 14 頁
二、基金用途明細表.....	第 15 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 22 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).....	

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	135,765,247	129,707,635	6,057,612	4.67
基金用途	136,452,300	137,636,414	- 1,184,114	0.86
賸餘(短絀-)	- 687,053	- 7,928,779	7,241,726	--
餘絀情形：				
基金餘額	4,405,832	5,092,885	- 687,053	13.49
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	654,284	- 9,014,500	9,668,784	--

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信義區永吉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103,561,000元，決算數105,037,309元。

係新購體育、自然、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；並辦理教師甄選、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11,886,000元，決算數11,819,953元。

係新購教具、圖書、體能器材等教學設備，配合教學主題、時令辦理各項多元適性活動；以提供幼兒快樂成長園地，培養幼兒健全人格。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列14,998,000元，決算數15,027,784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4,155,000元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數94,000元)，決算數4,567,254元。係汰換、充實各科教學設備，辦理致善樓雙語標示暨廁所改善工程、操場周邊地坪改善暨廚房地板整修工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

(五)年度關鍵績效指標達成情形分析：

關鍵績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
增進學生參與創新實驗教育(國小)	國小參與創新或實驗教育成長率	100%	國小參與創新或實驗教育成長率為50%

臺北市地方教育發展基金臺北市信義區永吉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135,765,247元，較預算數133,183,000元，增加2,582,247元，計增1.94%。

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8,400元，較預算數6,000元，增加2,400元，計增40.00%。
主要係因：
教師甄選報名費收入覈實繳庫。
- 2.財產處分收入：決算數24,580元，較預算數12,000元，增加12,580元，計增104.83%。
主要係因：
報廢財產處分收入覈實繳庫。
- 3.其他財產收入：決算數181,048元，較預算數320,000元，減少138,952元，計減43.42%。
主要係因：
場地出借費收入覈實繳庫。
- 4.公庫撥款收入：決算數131,326,821元，較預算數129,610,000元，增加1,716,821元，計增1.32%。
主要係因：
(1)雙語標示暨廁所整修工程款743,022元。
(2)教育局撥入用人費用不敷數241,000元。
(3)109年國小校舍防水隔熱工程款732,799元。
- 5.政府其他撥入收入：決算數1,153,759元，較預算數0元，增加1,153,759元。
主要係因：
(1)防災校園建置計畫經費50,000元。(2)109年新住民子女教育計畫經費69,557元。
(3)109年閱讀推廣計畫經費16,000元。(4)109年攜手激勵班計畫經費426,960元。
(5)109年山野教育推廣計畫經費27,856元。
(6)109年無力繳交代收代辦經費11,770元。
(7)109年2-4歲幼兒免學費補助-低收入戶代辦費補助34,899元。
(8)109年國小學校用書經費18,274元。
(9)109年成人教育研習班經費77,600元。
(10)教育部補助課後照顧班經費274,043元。
(11)109年充實健康中心設備計畫65,800元。
(12)109學年獎勵聘任專任運動教練經費81,000元。
- 6.學雜費收入：決算數2,704,610元，較預算數2,647,000元，增加57,610元，計增2.18%。
主要係因：
幼兒園學雜費收入覈實繳庫。
- 7.雜項收入：決算數366,029元，較預算數588,000元，減少221,971元，計減37.75%。
主要係因：
數位學生證、簡訊費收入、收回以前年度溢發員工交通費、應付代收款轉列其他準備金等收入收入覈實繳庫。

臺北市地方教育發展基金臺北市信義區永吉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136,452,300元，較預算數134,600,000元，增加1,852,300元，計增1.38%。

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105,037,309元，較預算數103,561,000元，增加1,476,309元，計增1.43%。

主要係因：

(1) 教育局增撥用人費用不敷數。

(2) 教育部補助攜手激勵班、課後照顧班等計畫經費併決算。

2.學前教育計畫：決算數11,819,953元，較預算數11,886,000元，減少66,047元，計減0.56%。

3.一般行政管理計畫：決算數15,027,784元，較預算數14,998,000元，增加29,784元，計增0.20%。

主要係因：

依業務計畫覈實支用。

4.建築及設備計畫：決算數4,567,254元，較預算數4,155,000元，增加412,254元，計增9.92%。

主要係因：

教育局補助致善樓雙語標示暨廁所改善工程併決算。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數687,053元，較預算短絀數1,417,000元，計相差729,947元。

主要係因：

幼兒園學雜費收入較預算數超收57,610元、工程賸餘款402,160元、教育局撥入109年國小校舍防水隔熱工程款732,799元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入1,474,871元。

其他活動之淨現金流出820,587元。

本年度現金及約當現金之淨增654,284元。

期初現金及約當現金11,196,188元。

期末現金及約當現金11,850,472元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,163,236,851元，包括：

流動資產12,151,486元，較上年度11,596,188元，增加555,298元，主要係因銀行存款-保管款較上年度增加。

臺北市地方教育發展基金臺北市信義區永吉國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明 中華民國 109年度

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,610,680元，較上年度4,183,584元，減少572,904元，主要係退休及離職準備金較上年度減少。

其他資產3,147,474,685元，較上年度3,092,725,344元，增加54,749,341元，主要係因暫付及待結轉帳項、代管資產較上年度增加。

決算日負債總額為3,158,831,019元，包括：

流動負債7,830,041元，較上年度5,767,103元，增加2,062,938元，主要係應付代收款、應付費用較上年度增加。

其他負債3,151,000,978元，較上年度3,097,645,128元，增加53,355,850元，主要係應付代管資產較上年度增加。

決算日基金餘額為累積餘額4,405,832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7,791,699元，包括：

土地改良物3,246,000元。

機械及設備4,122,510元。

雜項設備387,189元。

電腦軟體36,000元。

六、其他：

(一) 本年度併決算數4,790,125元及補辦預算數94,000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(含或有負債)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：「信義區松山路287巷樹木移除及人行道更新」預算數1,720,000元，決算數0元。案號10802001號--案名「健康、活力、青春、長壽、不痴呆!」109.5.29經提案人同意於110年度施作本工程。

丙、主要表

地方教育發展基金—臺北市信義區永吉國民小學
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	133,183,000	100.00	135,765,247	100.00	2,582,247	1.94	129,707,635	100.00
43 勞務收入	6,000	0.00	8,400	0.01	2,400	40.00	4,200	0.00
431服務收入	6,000	0.00	8,400	0.01	2,400	40.00	4,200	0.00
45 財產收入	332,000	0.25	205,628	0.15	-126,372	-38.06	468,345	0.36
451財產處分收入	12,000	0.01	24,580	0.02	12,580	104.83	4,170	0.00
45Y其他財產收入	320,000	0.24	181,048	0.13	-138,952	-43.42	464,175	0.36
46 政府撥入收入	129,610,000	97.32	132,480,580	97.58	2,870,580	2.21	125,797,092	96.99
462公庫撥款收入	129,610,000	97.32	131,326,821	96.73	1,716,821	1.32	124,241,761	95.79
46Y政府其他撥入收入			1,153,759	0.85	1,153,759	0.00	1,555,331	1.20
4S 教學收入	2,647,000	1.99	2,704,610	1.99	57,610	2.18	2,652,000	2.04
4S1學雜費收入	2,647,000	1.99	2,704,610	1.99	57,610	2.18	2,652,000	2.04
4Y 其他收入	588,000	0.44	366,029	0.27	-221,971	-37.75	785,998	0.61
4YY雜項收入	588,000	0.44	366,029	0.27	-221,971	-37.75	785,998	0.61
5 基金用途	134,600,000	100.00	136,452,300	100.00	1,852,300	1.38	137,636,414	100.00
53 國民教育計畫	103,561,000	76.94	105,037,309	76.98	1,476,309	1.43	104,991,146	76.28
54 學前教育計畫	11,886,000	8.83	11,819,953	8.66	-66,047	-0.56	12,474,157	9.06
5L 一般行政管理計畫	14,998,000	11.14	15,027,784	11.01	29,784	0.20	13,377,132	9.72
5M 建築及設備計畫	4,155,000	3.09	4,567,254	3.35	412,254	9.92	6,793,979	4.94
購建固定資產	4,119,000	3.06	4,531,254	3.32	412,254	10.01	6,780,979	4.93
其他	36,000	0.03	36,000	0.03			13,000	0.01
本期賸餘 (短絀-)	-1,417,000		-687,053		729,947	-51.51	-7,928,779	
期初基金餘額	3,185,664		5,092,885		1,907,221	59.87	13,021,664	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,768,664		4,405,832		2,637,168	149.11	5,092,885	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市信義區永吉國民小學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		4,790,125
431服務收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	2,400
451財產處分收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	12,580
462公庫撥款收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	1,716,821
46Y政府其他撥入收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	1,153,759
4S1學雜費收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	57,610
53 國民教育計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	1,476,309
5L 一般行政管理計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	29,784
5M 建築及設備計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	340,862

備註：

地方教育發展基金—臺北市信義區永吉國民小學
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)	-1,417,000	-687,053	729,947	-51.51
812 調整非現金項目		2,161,924	2,161,924	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,417,000	1,474,871	2,891,871	-204.08
82 其他活動之現金流量				
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-297,861	-297,861	
82C 增加其他資產		-315,185	-315,185	
82D 減少短期債務及其他負債		-207,541	-207,541	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-820,587	-820,587	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,417,000	654,284	2,071,284	-146.17
84 期初現金及約當現金	10,374,688	11,196,188	821,500	7.92
85 期末現金及約當現金	8,957,688	11,850,472	2,892,784	32.29

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金減少數870,765元及代管資產增加數54,434,156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	3,163,236,851	100.00	3,108,505,116	100.00	54,731,735	1.76
1	資產	3,163,236,851	100.00	3,108,505,116	100.00	54,731,735	1.76
11	流動資產	12,151,486	0.38	11,596,188	0.37	555,298	4.79
111	現金	11,850,472	0.37	11,196,188	0.36	654,284	5.84
1112	銀行存款	11,850,472	0.37	11,196,188	0.36	654,284	5.84
1112-1	銀行存款-公庫存款	3,364,771	0.11	4,058,192	0.13	-693,421	-17.09
1112-2	銀行存款-保管款	8,094,919	0.26	6,749,625	0.22	1,345,294	19.93
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	302,406	0.01	300,000	0.01	2,406	0.80
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	88,376	0.00	88,371	0.00	5	0.01
115	預付款項	301,014	0.01	400,000	0.01	-98,986	-24.75
1154	預付費用	301,014	0.01	400,000	0.01	-98,986	-24.75
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,610,680	0.11	4,183,584	0.13	-572,904	-13.69
124	準備金	3,610,680	0.11	4,183,584	0.13	-572,904	-13.69
1241	退休及離職準備金	2,631,612	0.08	3,502,377	0.11	-870,765	-24.86
124Y	其他準備金	979,068	0.03	681,207	0.02	297,861	43.73
124Y-2	其他準備金-其他	979,068	0.03	681,207	0.02	297,861	43.73
13	其他資產	3,147,474,685	99.50	3,092,725,344	99.49	54,749,341	1.77
131	什項資產	3,147,474,685	99.50	3,092,725,344	99.49	54,749,341	1.77
1315	暫付及待結轉帳項	315,185	0.01	0	0.00	315,185	0.00
1316	代管資產	3,147,159,500	99.49	3,092,725,344	99.49	54,434,156	1.76
1316-1	代管資產-土地	3,034,062,720	95.92	2,981,388,020	95.91	52,674,700	1.77
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	16,849,828	0.53	17,780,884	0.57	-931,056	-5.24
1316-3	代管資產-其他政府	96,246,952	3.04	93,556,440	3.01	2,690,512	2.88

信託代理與保證資產

12,900

保證品

12,900

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為12,900元，係定存單:107年校園電梯設備改善工程保固金12,900元。
 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為12,900元，係定存單:107年校園電梯設備改善工程保固金12,900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。

北市信義區永吉國民小學
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	3,163,236,851	100.00	3,108,505,116	100.00	54,731,735	1.76
2	負債	3,158,831,019	99.86	3,103,412,231	99.84	55,418,788	1.79
21	流動負債	7,830,041	0.25	5,767,103	0.19	2,062,938	35.77
212	應付款項	7,830,041	0.25	5,767,103	0.19	2,062,938	35.77
2123	應付代收款	7,591,020	0.24	5,720,589	0.18	1,870,431	32.70
2125	應付費用	239,021	0.01	46,514	0.00	192,507	413.87
22	其他負債	3,151,000,978	99.61	3,097,645,128	99.65	53,355,850	1.72
221	什項負債	3,151,000,978	99.61	3,097,645,128	99.65	53,355,850	1.72
2211	存入保證金	1,209,866	0.04	1,417,407	0.05	-207,541	-14.64
2213	應付退休及離職金	2,631,612	0.08	3,502,377	0.11	-870,765	-24.86
2214	應付代管資產	3,147,159,500	99.49	3,092,725,344	99.49	54,434,156	1.76
3	基金餘額	4,405,832	0.14	5,092,885	0.16	-687,053	-13.49
31	基金餘額	4,405,832	0.14	5,092,885	0.16	-687,053	-13.49
311	基金餘額	4,405,832	0.14	5,092,885	0.16	-687,053	-13.49
3111	累積餘額	4,405,832	0.14	5,092,885	0.16	-687,053	-13.49

信託代理與保證負債

12,900

應付保證品

12,900

註：

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

地方教育發展基金—臺北市信義區永吉國民小學

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	133,183,000	135,765,247	2,582,247	1.94	
43 勞務收入	6,000	8,400	2,400	40.00	
431服務收入	6,000	8,400	2,400	40.00	教師甄選報名費收入覈實繳庫。
45 財產收入	332,000	205,628	-126,372	-38.06	
451財產處分收入	12,000	24,580	12,580	104.83	報廢財產處分收入覈實繳庫。
45Y其他財產收入	320,000	181,048	-138,952	-43.42	場地出借費因新冠肺炎疫情故較預算數短收。
46 政府撥入收入	129,610,000	132,480,580	2,870,580	2.21	
462公庫撥款收入	129,610,000	131,326,821	1,716,821	1.32	1、收雙語標示暨廁所整修工程款743,022元。2、收教育局撥入用人費用不敷數241,000元。3、收教育局撥入109年國小校舍防水隔熱工程款732,799元。
46Y政府其他撥入收入		1,153,759	1,153,759	0.00	1、收防災校園建置計畫經費50,000元。 2、收109年新住民子女教育計畫經費69,557元。 3、收109年閱讀推廣計畫經費16,000元。 4、收109年攜手激勵班計畫經費426,960元。 5、收109年山野教育推廣計畫經費27,856元。 6、收109年無力繳交代收代辦經費11,770元。 7、收109年2-4歲幼兒免學費補助-低收入戶代辦費補助34,899元。8、收109年國小學校用書經費18,274元。9、收109年成人教育研習班經費77,600元。10、收教育部補助課後照顧班經費274,043元。 11、收109年充實健康中心設備計畫65,800元。 12、收109學年獎勵聘任專任運動教練經費81,000元。
4S 教學收入	2,647,000	2,704,610	57,610	2.18	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市信義區永吉國民小學

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	%	
4S1學雜費收入	2,647,000	2,704,610	57,610	2.18	幼兒園學雜費收入覈實繳庫。
4Y 其他收入	588,000	366,029	-221,971	-37.75	1、補發數位學生證收入6,893元。2、補發智慧閱讀存摺收入765元。3、補發唐詩精選輯收入765元。4、補發英語12階27元。5、收到離校簡訊費16,950元。6、收回107學年兒童月武術課程鐘點費溢發費用16,610元。7、收學生損壞課桌椅賠償費1,400元。8、收108學年午餐供應記點違約金8,000元。9、收回以前年度溢發員工交通費16,758元。10、收108(2)應付代收款結餘數轉列其他準備金297,861元。以上共計366,029元，較預算分配數588,000元短收221,971元。
4YY雜項收入	588,000	366,029	-221,971	-37.75	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市信義區永吉國民小學

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	134,600,000	136,452,300	1,852,300	1.38	
53 國民教育計畫	103,561,000	105,037,309	1,476,309	1.43	決算數較預算數增加1,476,309元，主要係教育局增撥用人費用不敷數、教育部補助攜手激勵班、課後照顧班等計畫經費併決算。
1 用人費用	97,137,000	97,515,721	378,721	0.39	
11 正式員額薪資	37,421,520	38,314,149	892,629	2.39	
12 聘僱及兼職人員薪資	478,720	399,670	-79,050	-16.51	
13 超時工作報酬	497,105	278,132	-218,973	-44.05	
15 獎金	9,003,181	8,347,732	-655,449	-7.28	
16 退休及卹償金	44,851,224	45,258,915	407,691	0.91	
18 福利費	4,885,250	4,917,123	31,873	0.65	
2 服務費用	3,478,000	4,544,735	1,066,735	30.67	
21 水電費	1,259,302	1,280,261	20,959	1.66	
23 旅運費	154,070	109,986	-44,084	-28.61	
24 印刷裝訂與廣告費	132,000	119,717	-12,283	-9.31	
25 修理保養及保固費	934,800	1,144,589	209,789	22.44	
27 一般服務費	402,528	613,629	211,101	52.44	
28 專業服務費	595,300	1,276,553	681,253	114.44	
3 材料及用品費	1,908,000	2,130,934	222,934	11.68	
31 使用材料費	438,851	723,894	285,043	64.95	
32 用品消耗	1,469,149	1,407,040	-62,109	-4.23	
4 租金、償債、利息及相關手續費	8,000	15,600	7,600	95.00	
44 交通及運輸設備租金	8,000	15,600	7,600	95.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	796,000	675,829	-120,171	-15.10	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	786,000	665,829	-120,171	-15.29	
9 其他	234,000	154,490	-79,510	-33.98	
91 其他支出	234,000	154,490	-79,510	-33.98	
54 學前教育計畫	11,886,000	11,819,953	-66,047	-0.56	
1 用人費用	11,582,000	11,580,280	-1,720	-0.01	
11 正式員額薪資	8,054,460	7,990,732	-63,728	-0.79	
13 超時工作報酬	46,533	89,728	43,195	92.83	
15 獎金	1,840,299	1,862,985	22,686	1.23	
16 退休及卹償金	727,656	694,265	-33,391	-4.59	

地方教育發展基金—臺北市信義區永吉國民小學

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	%	
18 福利費	913,052	942,570	29,518	3.23	
2 服務費用	77,000	76,538	-462	-0.60	
27 一般服務費	27,296	27,038	-258	-0.95	
28 專業服務費	49,704	49,500	-204	-0.41	
3 材料及用品費	86,000	71,476	-14,524	-16.89	
31 使用材料費	40,000	42,331	2,331	5.83	
32 用品消耗	46,000	29,145	-16,855	-36.64	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	45,000	79,899	34,899	77.55	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	45,000	79,899	34,899	77.55	
9 其他	96,000	11,760	-84,240	-87.75	
91 其他支出	96,000	11,760	-84,240	-87.75	
5L 一般行政管理計畫	14,998,000	15,027,784	29,784	0.20	
1 用人費用	13,321,000	13,279,917	-41,083	-0.31	
11 正式員額薪資	8,529,600	8,082,801	-446,799	-5.24	
13 超時工作報酬	510,807	519,156	8,349	1.63	
15 獎金	2,486,893	1,910,766	-576,127	-23.17	
16 退休及卹償金	725,904	1,630,655	904,751	124.64	
18 福利費	1,067,796	1,136,539	68,743	6.44	
2 服務費用	1,430,000	1,530,447	100,447	7.02	
22 郵電費	71,292	78,380	7,088	9.94	
27 一般服務費	776,912	877,129	100,217	12.90	
28 專業服務費	509,796	502,938	-6,858	-1.35	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	244,000	214,320	-29,680	-12.16	
32 用品消耗	244,000	214,320	-29,680	-12.16	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	3,100	100	3.33	
71 會費	3,000	3,100	100	3.33	
5M 建築及設備計畫	4,155,000	4,567,254	412,254	9.92	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94,000元。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94,000元。2.決算數較預算數增加412,254元，主要係教育局補助致善樓雙語標示暨廁所改善工程併決算。

地方教育發展基金—臺北市信義區永吉國民小學

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	4,155,000	4,567,254	412,254	9.92	
51 購建固定資產	1,604,000	1,675,392	71,392	4.45	
52 購置無形資產	36,000	36,000			
54 遞延支出	2,515,000	2,855,862	340,862	13.55	

基金用途明細表

中華民國 109 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

1、計時與計件人員酬金：

(1)體育班外聘教練鐘點費按節計算，預算數119,600元，決算數135,938元。

(2)閩客語教學支援人員鐘點費、勞健保、勞退費用等按節計算，預算數188,032元，決算數302,316元。

(3)新住民子女教育計畫-華語補救教學外聘教師鐘點費按節計算，預算數0元，決算數29,280元。

(4)臨時人力派遣費按件計算，預算數0元，決算數50,402元。

2、外包費：

(1)校警勞務外包費計1人，預算數552,912元，決算數552,912元。

(2)消化超額職工業務外包費按件計算，預算數200,000元，決算數302,217元。

二、工程管理費是以按施工費2%提列預算數43,485元；決算數45,875元。

本 頁 空 白

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	49,369,880	-35,416,173	1,734,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	7,416,899	-6,528,779	
房屋及建築			
機械及設備	27,716,107	-19,184,662	1,612,000
交通及運輸設備	2,097,994	-1,694,102	
雜項設備	11,967,492	-8,008,630	86,000
購建中固定資產			
電腦軟體	171,388		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.土地改良物：增加數計3,246,000元，變動原因為：(1)其他：補登103年人行步道3,246,000元。
- 2.機械及設備：增加數計4,122,510元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦、無線基地臺等設備1,604,392元。(2)撥入：教育局撥入單槍投影機、無線基地臺等設備76,850元。(3)受贈：代收款購置數位相機、紫外線殺菌燈、伺服器設備172,980元。(4)其他：依教育局來文轉增智慧教室設備2,268,288元。減少數計6,485,015元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等設備4,300,539元。(2)其他：依教育局來文轉減智慧教室設備2,184,476元。
- 3.交通及運輸設備：減少數計39,250元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢圖形顯示板等設備39,250元。
- 4.雜項設備：增加數計387,189元，變動原因為：(1)增置：購置書包櫃、換藥車等設備71,000元。(2)受贈：代收款購置飲水機、電子白板、冷氣機等設備316,189元。減少數計640,143元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機等設備640,143元。
- 5.電腦軟體：增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置教學廣播軟體36,000元。減少數計47,442元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至109年12月止累計攤銷金額47,442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。

北市信義區永吉國民小學
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		
7,791,699	6,000	7,211,850	-2,210,046	12,323,510
3,246,000			-2,341,051	1,793,069
4,122,510		6,485,015	388,659	6,557,599
		39,250	-63,538	301,104
387,189		640,143	-194,116	3,511,792
36,000	6,000	47,442		159,946

註：

地方教育發展基金—臺北市信義區永吉國民小學

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		1,534,000	78,000		1,612,000	1,604,392	-7,608	
機械及設備		1,534,000	78,000		1,612,000	1,604,392	-7,608	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		70,000	16,000		86,000	71,000	-15,000	
雜項設備		70,000	16,000		86,000	71,000	-15,000	
購建中固定資產								
合 計		1,604,000	94,000		1,698,000	1,675,392	-22,608	

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—臺北市信義區永吉國民小學
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		94,000
購置機械及設備	109.10.21府授教會字第1093097191號	78,000
購置雜項設備	109.10.21府授教會字第1093097191號	16,000

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市信義區永吉國民小學

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	45	48	3	
正式職員	45	48	3	1、109.11.12府授教人字第1093096976號函核定109學年度教師員額增列2人。2、教師1人請安胎假，僱用代理教師1人。
臨時職員	0	0	0	
學前教育計畫	13	13	0	
正式職員	11	11	0	
正式工員	2	2	0	
一般行政管理計畫	12	11	-1	
正式職員	9	9	0	
正式工員	2	1	-1	工友1人於4月退休。
正式駐衛警	1	1	0	
小計	70	72	2	
正式職員	65	68	3	
正式工員	4	3	-1	
正式駐衛警	1	1	0	
臨時職員	0	0	0	
合計	70	72	2	

填表說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

體育班外聘教練鐘點費按節計算；閩客語教學支援人員鐘點費、勞健保、勞退費用等按節計算；新住民子女教育計畫-華語補救教學外聘教師鐘點費按節計算；臨時人力派遣費按件計算。

2.外包費：

校警勞務外包費計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—臺北市信義區永吉國民小學
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	37,421,520		497,105		9,003,181	44,851,224		4,885,250		96,658,280	478,720	97,137,000
職員	37,421,520		497,105		9,003,181	44,851,224		4,885,250		96,658,280	478,720	97,137,000
學前教育計畫	8,054,460		46,533		1,840,299	727,656		913,052		11,582,000		11,582,000
職員	7,334,460		46,533		1,690,299	706,056		779,972		10,557,320		10,557,320
工具	720,000				150,000	21,600		133,080		1,024,680		1,024,680
一般行政管理計畫	8,529,600		510,807		2,486,893	725,904		1,067,796		13,321,000		13,321,000
職員	7,788,000		445,847		2,270,593	666,576		933,892		12,104,908		12,104,908
工具	741,600		64,960		216,300	59,328		133,904		1,216,092		1,216,092
合 計	54,005,580		1,054,445		13,330,373	46,304,784		6,866,098		121,561,280	478,720	122,040,000

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條規定辦理核發，109年度預算編列70人，計6,556,445元，執行結果決算57人，計5,547,893元。

2.年終工作獎金係依據行政院108年12月25日院授人給字第1070059504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70人，計6,773,928元，執行結果決算72人，計6,573,590元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時計件人員酬金：體育班外聘教練鐘點費按節計算，預算數119,600元，決算數135,938元；閩客語教學支援人員鐘點費、勞健保、勞退費用等按節計算，預算數188,032元，決算數302,316元；新住民子女教育計畫-華語補救教學外聘教師鐘點費，預算數0元，決算數29,280元；臨時人力派遣費，預算數0元，決算數50,402元。

2.外包費：校警勞務外包費計1人，預算數552,912元，決算數552,912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302,217元。

地方教育發展基金—臺北市信義區永吉國民小學
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
38,314,149		278,132		8,347,732	45,258,915		4,917,123		97,116,051	399,670	97,515,721
38,314,149		278,132		8,347,732	45,258,915		4,917,123		97,116,051	399,670	97,515,721
7,990,732		89,728		1,862,985	694,265		942,570		11,580,280		11,580,280
7,267,767		89,728		1,772,925	650,453		836,618		10,617,491		10,617,491
722,965				90,060	43,812		105,952		962,789		962,789
8,082,801		519,156		1,910,766	1,630,655		1,136,539		13,279,917		13,279,917
7,602,486		465,956		1,703,447	629,684		1,047,969		11,449,542		11,449,542
480,315		53,200		207,319	1,000,971		88,570		1,830,375		1,830,375
54,387,682		887,016		12,121,483	47,583,835		6,996,232		121,976,248	399,670	122,375,918

地方教育發展基金—臺北市信義區永吉國民小學

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			115,447,000		116,857,262		1,410,262	1.22	
國民教育計畫			103,561,000		105,037,309		1,476,309	1.43	
學前教育計畫			11,886,000		11,819,953		-66,047	-0.56	

地方教育發展基金—臺北市信義區永吉國民小學
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	122,040,000	122,375,918	335,918	0.28
11 正式員額薪資	54,005,580	54,387,682	382,102	0.71
113 職員薪金	52,003,980	52,590,852	586,872	1.13
114 工員工資	1,461,600	1,200,130	-261,470	-17.89
115 警餉	540,000	596,700	56,700	10.50
12 聘僱及兼職人員薪資	478,720	399,670	-79,050	-16.51
124 兼職人員酬金	478,720	399,670	-79,050	-16.51
13 超時工作報酬	1,054,445	887,016	-167,429	-15.88
131 加班費	1,054,445	887,016	-167,429	-15.88
15 獎金	13,330,373	12,121,483	-1,208,890	-9.07
151 考績獎金	6,556,445	5,547,893	-1,008,552	-15.38
152 年終獎金	6,773,928	6,573,590	-200,338	-2.96
16 退休及卹償金	46,304,784	47,583,835	1,279,051	2.76
161 職員退休及離職金	46,223,856	46,539,052	315,196	0.68
162 工員退休及離職金	80,928	1,044,783	963,855	1,191.00
18 福利費	6,866,098	6,996,232	130,134	1.90
181 分擔員工保險費	4,637,292	5,103,757	466,465	10.06
183 傷病醫藥費	183,940	132,380	-51,560	-28.03
185 員工通勤交通費	522,900	522,222	-678	-0.13
18Y 其他福利費	1,521,966	1,237,873	-284,093	-18.67
2 服務費用	4,985,000	6,151,720	1,166,720	23.40
21 水電費	1,259,302	1,280,261	20,959	1.66
212 工作場所電費	1,062,000	1,045,905	-16,095	-1.52
214 工作場所水費	197,302	234,356	37,054	18.78
22 郵電費	71,292	78,380	7,088	9.94
222 電話費	71,292	78,380	7,088	9.94
23 旅運費	154,070	109,986	-44,084	-28.61
231 國內旅費	154,070	109,986	-44,084	-28.61
24 印刷裝訂與廣告費	132,000	119,717	-12,283	-9.31
241 印刷及裝訂費	132,000	119,717	-12,283	-9.31
25 修理保養及保固費	934,800	1,144,589	209,789	22.44
252 一般房屋修護費	629,200	836,573	207,373	32.96
255 機械及設備修護費	305,600	308,016	2,416	0.79
27 一般服務費	1,206,736	1,517,796	311,060	25.78
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,192	8,631	2,439	39.39
279 外包費	752,912	855,129	102,217	13.58
27D 計時與計件人員酬金	307,632	517,936	210,304	68.36
27F 體育活動費	140,000	136,100	-3,900	-2.79
28 專業服務費	1,154,800	1,828,991	674,191	58.38
283 法律事務費	0	15,000	15,000	0.00
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	213,700	1,009,503	795,803	372.39
287 委託檢驗(定)試驗認證費	8,400	22,650	14,250	169.64
289 試務甄選費	4,000	5,600	1,600	40.00
28Y 其他專業服務費	928,700	776,238	-152,462	-16.42

地方教育發展基金—臺北市信義區永吉國民小學
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	%
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	2,238,000	2,416,730	178,730	7.99
31 使用材料費	478,851	766,225	287,374	60.01
315 設備零件	478,851	766,225	287,374	60.01
32 用品消耗	1,759,149	1,650,505	-108,644	-6.18
321 辦公(事務)用品	258,900	228,541	-30,359	-11.73
322 報章雜誌	37,304	26,801	-10,503	-28.16
325 服裝	5,300	5,300	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	14,758	-242	-1.61
32Y 其他用品消耗	1,442,645	1,375,105	-67,540	-4.68
4 租金、償債、利息及相關手續費	8,000	15,600	7,600	95.00
44 交通及運輸設備租金	8,000	15,600	7,600	95.00
442 車租	8,000	15,600	7,600	95.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,155,000	4,567,254	412,254	9.92
51 購建固定資產	1,604,000	1,675,392	71,392	4.45
514 購置機械及設備	1,534,000	1,604,392	70,392	4.59
516 購置雜項設備	70,000	71,000	1,000	1.43
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	2,515,000	2,855,862	340,862	13.55
541 遞延修繕房屋建築支出	2,515,000	2,855,862	340,862	13.55
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	844,000	758,828	-85,172	-10.09
71 會費	3,000	3,100	100	3.33
713 職業團體會費	3,000	3,100	100	3.33
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	10,000	10,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	831,000	745,728	-85,272	-10.26
743 獎勵費用	0	41,514	41,514	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	831,000	704,214	-126,786	-15.26
9 其他	330,000	166,250	-163,750	-49.62
91 其他支出	330,000	166,250	-163,750	-49.62
91Y 其他	330,000	166,250	-163,750	-49.62
合 計	134,600,000	136,452,300	1,852,300	1.38

地方教育發展基金—臺北市信義區永吉國民小學
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	1,080,232	2,085,661	1,005,429	93.08	
185 員工通勤交通費	522,900	522,222	-678	-0.13	
27D 計時與計件人員酬金	307,632	517,936	210,304	68.36	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	213,700	1,009,503	795,803	372.39	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

地方教育發展基金—臺北市信義區永吉國民小學
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	3,159,483,010	3,159,323,064	-159,946	
代管資產-土地	3,034,062,720	3,034,062,720		
代管資產-房屋及建築 設備	16,849,828	16,849,828		
代管資產-其他政府	96,246,952	96,246,952		
土地改良物	1,793,069	1,793,069		
機械及設備	6,557,599	6,557,599		
交通及運輸設備	301,104	301,104		
雜項設備	3,511,792	3,511,792		
電腦軟體	159,946		-159,946	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

裝

主辦會計人員：

會計室主任 蔡采靜

機關長官：

臺北縣立國民小學 楊政修

訂