

4-0501446

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

臺北市大安區金華國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市大安區金華國民小學編

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 5 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 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 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	190,057,412	188,070,965	1,986,447	1.06
基金用途	193,926,607	191,978,773	1,947,834	1.01
賸餘(短絀-)	- 3,869,195	- 3,907,808	38,613	--
餘絀情形：				
基金餘額	5,897,409	9,766,604	- 3,869,195	- 39.62
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 1,691,892	- 2,593,536	901,644	--

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大安區金華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168,261,000元，決算數171,554,464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17,092,000元，決算數15,563,303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6,215,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數446,000元），決算數6,808,840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
國小跨領域主題課程成長率	當年度國小參加跨領域主題課程學生比例 (單位:%)	16.67%	17.02%

臺北市地方教育發展基金臺北市大安區金華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：

本年度基金來源決算數190,057,412元，較預算數186,698,000元，增加3,359,412元，計增1.80%。

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90,415元，較預算數339,000元，減少248,585元，計減73.33%。

主要係因：

教師甄試報名費收入4,500元及暑期游泳訓練班報名費收入85,915元較預期減少，故減收。

2.財產處分收入：決算數37,920元，較預算數9,000元，增加28,920元，計增321.33%。

主要係因：

財產報廢處分收入37,920元較預期增加，故超收。

3.利息收入：決算數3元，較預算數1,000元，減少997元，計減99.70%。

主要係因：

109年10月永豐銀行利息收入3元較預期減少，故減收。

4.其他財產處分收入：決算數29,703元，較預算數135,000元，減少105,297元，計減78.00%。

主要係因：

開放學校場地收入14,203元，因配合疫情停止對外開放及優惠半價等因素及停車收入15,500元較預期減少，故減收。

5.公庫撥款收入：決算數188,134,698元，較預算數186,063,000元，增加2,071,698元，計增1.11%。

6.政府其他撥入收入：決算數1,638,531元，較預算數0元，增加1,638,531元。

主要係因：

教育部補助科技輔助自主學習推動計畫經費等1,638,531元併決算辦理。

7.雜項收入：決算數126,142元，較預算數151,000元，減少24,858元，計減16.46%。

主要係因：

數位學生證補卡費用9,605元及簡訊費用15,919元、收回106/7/5-108/12/31員工溢領上下班交通費80,524元、109年應付代收款餘額繳庫1,102元、109年度美勞、自然教室及健康中心整修工程逾期罰款18,992元，較預期減少，故減收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數193,926,607元，較預算數191,568,000元，增加2,358,607元，計增1.23%。

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171,554,464元，較預算數168,261,000元，增加3,293,464元，計增1.96%。

2.一般行政管理計畫：決算數15,563,303元，較預算數17,092,000元，減少1,528,697元，計減8.94%。

3.建築及設備計畫：決算數6,808,840元，較預算數6,215,000元，增加593,840元，計增9.55%。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數3,869,195元，較預算短絀數4,870,000元，計相差1,000,805元。

主要係因：

美勞、自然教室及健康中心整修工程節餘916,031元。

臺北市地方教育發展基金臺北市大安區金華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出1,858,721元。

其他活動之淨現金流入166,829元。

本年度現金及約當現金之淨減1,691,892元。

期初現金及約當現金16,930,468元。

期末現金及約當現金15,238,576元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,950,868,884元，包括：

流動資產16,389,794元，較上年度17,380,468元，減少990,674元，主要係因其他應收款增加426,670元(109年科技輔助自主學習推動計畫經費資本門364,965元及109年8-12月借調教育部代課經費(RA9342)61,705元)、其他預付款增加274,548元(新工處代辦麗水街側邊退縮地人行道鋪面工程)及現金收支減少1,691,892元等因素所致。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,077,648元，較上年度2,987,762元，增加89,886元，主要係因退休及離職準備金增加158,686元，係提撥勞工退休準備金(舊制)。

其他資產2,931,401,442元，較上年度2,828,282,196元，增加103,119,246元，主要係因增加代管資產103,119,246元，係市有土地依公告現值調整增值。

決算日負債總額為2,950,868,884元，包括：

流動負債9,517,459元，較上年度6,805,767元，增加2,711,692元，主要係應付代收增加課外社團費(KD2009)1,058,950元及教科書費(KD0008)1,487,027元。

其他負債2,935,454,016元，較上年度2,832,078,055元，增加103,375,961元，主要係因增加應付代管資產103,119,246元，係市有土地依公告現值調整增值。

決算日基金餘額為累積餘額5,897,409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4,256,507元，包括：

房屋及建築0元。

機械及設備3,361,484元。

交通及運輸設備175,000元。

雜項設備720,023元。

電腦軟體0元。

六、其他：

(一) 本年度併決算數7,312,167元及補辦預算446,000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。

本 頁 空 白

地方教育發展基金－臺北市大安區金華國民小學
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	186,698,000	100.00	190,057,412	100.00	3,359,412	1.80	188,070,965	100.00
43 勞務收入	339,000	0.18	90,415	0.05	-248,585	-73.33	105,413	0.06
431服務收入	339,000	0.18	90,415	0.05	-248,585	-73.33	105,413	0.06
45 財產收入	145,000	0.08	67,626	0.04	-77,374	-53.36	66,066	0.04
451財產處分收入	9,000	0.00	37,920	0.02	28,920	321.33	36,920	0.02
454利息收入	1,000	0.00	3	0.00	-997	-99.70		
45Y其他財產收入	135,000	0.07	29,703	0.02	-105,297	-78.00	29,146	0.02
46 政府撥入收入	186,063,000	99.66	189,773,229	99.85	3,710,229	1.99	187,836,165	99.88
462公庫撥款收入	186,063,000	99.66	188,134,698	98.99	2,071,698	1.11	187,803,500	99.86
46Y政府其他撥入收入			1,638,531	0.86	1,638,531	0.00	32,665	0.02
4Y 其他收入	151,000	0.08	126,142	0.07	-24,858	-16.46	63,321	0.03
4YY雜項收入	151,000	0.08	126,142	0.07	-24,858	-16.46	63,321	0.03
5 基金用途	191,568,000	100.00	193,926,607	100.00	2,358,607	1.23	191,978,773	100.00
53 國民教育計畫	168,261,000	87.83	171,554,464	88.46	3,293,464	1.96	168,667,937	87.86
5L 一般行政管理計畫	17,092,000	8.92	15,563,303	8.03	-1,528,697	-8.94	15,350,092	8.00
5M 建築及設備計畫	6,215,000	3.24	6,808,840	3.51	593,840	9.55	7,960,744	4.15
購建固定資產	6,179,000	3.23	6,808,840	3.51	629,840	10.19	7,960,744	4.15
其他	36,000	0.02			-36,000	-100.00		
本期賸餘(短絀-)	-4,870,000		-3,869,195		1,000,805	-20.55	-3,907,808	
期初基金餘額	7,882,000		9,766,604		1,884,604	23.91	13,674,412	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,012,000		5,897,409		2,885,409	95.80	9,766,604	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市大安區金華國民小學
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		7,312,167
451財產處分收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	28,920
462公庫撥款收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	2,071,698
46Y政府其他撥入收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	1,638,531
53 國民教育計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	3,293,464
5M 建築及設備計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	279,554

備註：

地方教育發展基金—臺北市大安區金華國民小學
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)	-4,870,000	-3,869,195	1,000,805	-20.55
812 調整非現金項目		2,010,474	2,010,474	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-4,870,000	-1,858,721	3,011,279	-61.83
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		68,800	68,800	
825 增加短期債務及其他負債		298,670	298,670	
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		-200,641	-200,641	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		166,829	166,829	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,870,000	-1,691,892	3,178,108	-65.26
84 期初現金及約當現金	13,732,004	16,930,468	3,198,464	23.29
85 期末現金及約當現金	8,862,004	15,238,576	6,376,572	71.95

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數158,686元及代管資產增加數103,119,246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	2,950,868,884	100.00	2,848,650,426	100.00	102,218,458	3.59
1	資產	2,950,868,884	100.00	2,848,650,426	100.00	102,218,458	3.59
11	流動資產	16,389,794	0.56	17,380,468	0.61	-990,674	-5.70
111	現金	15,238,576	0.52	16,930,468	0.59	-1,691,892	-9.99
1112	銀行存款	15,238,576	0.52	16,930,468	0.59	-1,691,892	-9.99
1112-1	銀行存款-公庫存款	4,801,331	0.16	8,736,113	0.31	-3,934,782	-45.04
1112-2	銀行存款-保管款	9,820,817	0.33	7,612,472	0.27	2,208,345	29.01
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	523,132	0.02	502,800	0.02	20,332	4.04
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	93,296	0.00	79,083	0.00	14,213	17.97
113	應收款項	426,670	0.01	0	0.00	426,670	0.00
113Y	其他應收款	426,670	0.01	0	0.00	426,670	0.00
115	預付款項	724,548	0.02	450,000	0.02	274,548	61.01
1154	預付費用	450,000	0.02	450,000	0.02	0	0.00
115Y	其他預付款	274,548	0.01	0	0.00	274,548	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,077,648	0.10	2,987,762	0.10	89,886	3.01
124	準備金	3,077,648	0.10	2,987,762	0.10	89,886	3.01
1241	退休及離職準備金	2,562,221	0.09	2,403,535	0.08	158,686	6.60
124Y	其他準備金	515,427	0.02	584,227	0.02	-68,800	-11.78
124Y-2	其他準備金-其他	515,427	0.02	584,227	0.02	-68,800	-11.78
13	其他資產	2,931,401,442	99.34	2,828,282,196	99.28	103,119,246	3.65
131	什項資產	2,931,401,442	99.34	2,828,282,196	99.28	103,119,246	3.65
1316	代管資產	2,931,401,442	99.34	2,828,282,196	99.28	103,119,246	3.65
1316-0	代管資產-土地改良物	90,827	0.00	90,827	0.00	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	2,142,360,000	72.60	2,064,456,000	72.47	77,904,000	3.77
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	15,730,610	0.53	16,490,558	0.58	-759,948	-4.61
1316-3	代管資產-其他政府	773,220,005	26.20	747,244,811	26.23	25,975,194	3.48

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(負債)各為0元。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為197,947元，係104年度華樓校舍耐震補強工程保固保證金第一銀行定存單(正光陽)109.11.2。

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。

北市大安區金華國民小學
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	2,950,868,884	100.00	2,848,650,426	100.00	102,218,458	3.59
2	負債	2,944,971,475	99.80	2,838,883,822	99.66	106,087,653	3.74
21	流動負債	9,517,459	0.32	6,805,767	0.24	2,711,692	39.84
212	應付款項	9,505,663	0.32	6,805,767	0.24	2,699,896	39.67
2123	應付代收款	9,245,562	0.31	6,802,031	0.24	2,443,531	35.92
2125	應付費用	260,101	0.01	3,736	0.00	256,365	6,862.02
213	預收款項	11,796	0.00	0	0.00	11,796	0.00
2133	預收收入	11,796	0.00	0	0.00	11,796	0.00
22	其他負債	2,935,454,016	99.48	2,832,078,055	99.42	103,375,961	3.65
221	什項負債	2,935,454,016	99.48	2,832,078,055	99.42	103,375,961	3.65
2211	存入保證金	1,191,683	0.04	1,392,324	0.05	-200,641	-14.41
2213	應付退休及離職金	2,562,221	0.09	2,403,535	0.08	158,686	6.60
2214	應付代管資產	2,931,401,442	99.34	2,828,282,196	99.28	103,119,246	3.65
2215	暫收及待結轉帳項	298,670	0.01	0	0.00	298,670	0.00
3	基金餘額	5,897,409	0.20	9,766,604	0.34	-3,869,195	-39.62
31	基金餘額	5,897,409	0.20	9,766,604	0.34	-3,869,195	-39.62
311	基金餘額	5,897,409	0.20	9,766,604	0.34	-3,869,195	-39.62
3111	累積餘額	5,897,409	0.20	9,766,604	0.34	-3,869,195	-39.62

信託代理與保證負債

0

應付保證品

0

註：

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市大安區金華國民小學

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	186,698,000	190,057,412	3,359,412	1.80	
43 勞務收入	339,000	90,415	-248,585	-73.33	
431服務收入	339,000	90,415	-248,585	-73.33	教師甄試報名費收入4,500元及暑期游泳訓練班報名費收入85,915元較預期減少，故減收。
45 財產收入	145,000	67,626	-77,374	-53.36	
451財產處分收入	9,000	37,920	28,920	321.33	財產報廢處分收入37,920元較預期增加，故超收。
454利息收入	1,000	3	-997	-99.70	109年10月永豐銀行利息收入3元較預期減少，故減收。
45Y其他財產收入	135,000	29,703	-105,297	-78.00	開放學校場地收入14,203元，因配合疫情停止對外開放及優惠半價等因素及停車收入15,500元較預期減少，故減收。
46 政府撥入收入	186,063,000	189,773,229	3,710,229	1.99	
462公庫撥款收入	186,063,000	188,134,698	2,071,698	1.11	
46Y政府其他撥入收入		1,638,531	1,638,531	0.00	教育部補助科技輔助自主學習推動計畫經費等1,638,531元併決算辦理。
4Y 其他收入	151,000	126,142	-24,858	-16.46	
4YY雜項收入	151,000	126,142	-24,858	-16.46	數位學生證補卡費用9,605元及簡訊費用15,919元、收回106/7/5-108/12/31員工溢領上下班交通費80,524元、109年應付代收餘額繳庫1,102元、109年度美勞、自然教室及健康中心整修工程逾期罰款18,992元，較預期減少，故減收。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市大安區金華國民小學

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	191,568,000	193,926,607	2,358,607	1.23	
53 國民教育計畫	168,261,000	171,554,464	3,293,464	1.96	
1 用人費用	155,479,000	159,278,503	3,799,503	2.44	
11 正式員額薪資	69,744,000	74,805,896	5,061,896	7.26	
113 職員薪金	69,744,000	74,805,896	5,061,896	7.26	
12 聘僱及兼職人員薪資	816,640	1,154,982	338,342	41.43	
124 兼職人員酬金	816,640	1,154,982	338,342	41.43	
13 超時工作報酬	1,168,005	646,822	-521,183	-44.62	
131 加班費	1,168,005	646,822	-521,183	-44.62	
15 獎金	15,490,000	16,005,106	515,106	3.33	
151 考績獎金	6,772,000	7,088,938	316,938	4.68	
152 年終獎金	8,718,000	8,916,168	198,168	2.27	
16 退休及卹償金	59,622,271	57,677,558	-1,944,713	-3.26	
161 職員退休及離職金	59,622,271	57,677,558	-1,944,713	-3.26	
18 福利費	8,638,084	8,988,139	350,055	4.05	
181 分擔員工保險費	5,907,252	6,891,218	983,966	16.66	
183 傷病醫藥費	265,000	131,399	-133,601	-50.42	
185 員工通勤交通費	705,600	539,514	-166,086	-23.54	
18Y 其他福利費	1,760,232	1,426,008	-334,224	-18.99	
2 服務費用	5,350,000	5,370,243	20,243	0.38	
21 水電費	2,445,100	1,994,408	-450,692	-18.43	
212 工作場所電費	1,687,575	1,690,066	2,491	0.15	
214 工作場所水費	172,525	155,944	-16,581	-9.61	
216 氣體費	585,000	148,398	-436,602	-74.63	
23 旅運費	57,040	43,277	-13,763	-24.13	
231 國內旅費	57,040	43,277	-13,763	-24.13	
24 印刷裝訂與廣告費	17,986		-17,986	-100.00	
241 印刷及裝訂費	17,986		-17,986	-100.00	
25 修理保養及保固費	1,312,600	1,268,214	-44,386	-3.38	
252 一般房屋修護費	1,035,800	1,047,373	11,573	1.12	
255 機械及設備修護費	270,800	215,591	-55,209	-20.39	
257 雜項設備修護費	6,000	5,250	-750	-12.50	
26 保險費	13,440	1,845	-11,595	-86.27	
26Y 其他保險費	13,440	1,845	-11,595	-86.27	
27 一般服務費	960,514	1,551,509	590,995	61.53	
279 外包費	466,464	416,900	-49,564	-10.63	
27D 計時與計件人員酬金	330,050	981,679	651,629	197.43	
27F 體育活動費	164,000	152,930	-11,070	-6.75	

地方教育發展基金—臺北市大安區金華國民小學

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	%	
28 專業服務費	543,320	510,990	-32,330	-5.95	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	279,400	284,600	5,200	1.86	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	87,820	18,000	-69,820	-79.50	
289 試務甄選費	1,000		-1,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		36,000	36,000		
28Y 其他專業服務費	175,100	172,390	-2,710	-1.55	
3 材料及用品費	2,459,000	2,970,215	511,215	20.79	
31 使用材料費	594,536	933,810	339,274	57.07	
315 設備零件	594,536	933,810	339,274	57.07	
32 用品消耗	1,864,464	2,036,405	171,941	9.22	
321 辦公(事務)用品	14,000	4,832	-9,168	-65.49	
322 報章雜誌	46,810	46,810			
323 農業與園藝用品及環境 美化費	107,000	106,136	-864	-0.81	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	26,000	27,302	1,302	5.01	
32Y 其他用品消耗	1,670,654	1,851,325	180,671	10.81	
6 稅捐及規費(強制費)		23,800	23,800		
66 規費		23,800	23,800		
665 未足額進用身障人員差 額補助費		23,800	23,800		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	959,000	627,526	-331,474	-34.56	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學民生給與	10,000	10,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	949,000	617,526	-331,474	-34.93	
743 獎勵費用		52,962	52,962		
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	949,000	564,564	-384,436	-40.51	
9 其他	4,014,000	3,284,177	-729,823	-18.18	
91 其他支出	4,014,000	3,284,177	-729,823	-18.18	
91Y 其他	4,014,000	3,284,177	-729,823	-18.18	
5L 一般行政管理計畫	17,092,000	15,563,303	-1,528,697	-8.94	
1 用人費用	14,418,000	12,881,772	-1,536,228	-10.65	
11 正式員額薪資	9,360,000	8,634,220	-725,780	-7.75	
113 職員薪金	8,460,000	7,912,389	-547,611	-6.47	
114 工員工資	384,000	399,420	15,420	4.02	
115 警餉	516,000	322,411	-193,589	-37.52	

地方教育發展基金—臺北市大安區金華國民小學

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	%	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,548	1,548		
124 兼職人員酬金		1,548	1,548		
13 超時工作報酬	456,380	380,560	-75,820	-16.61	
131 加班費	456,380	380,560	-75,820	-16.61	
15 獎金	2,621,000	2,110,517	-510,483	-19.48	
151 考績獎金	1,451,000	1,001,691	-449,309	-30.97	
152 年終獎金	1,170,000	1,108,826	-61,174	-5.23	
16 退休及卹償金	802,080	713,136	-88,944	-11.09	
161 職員退休及離職金	771,360	630,360	-141,000	-18.28	
162 工員退休及離職金	30,720	82,776	52,056	169.45	
18 福利費	1,178,540	1,041,791	-136,749	-11.60	
181 分擔員工保險費	821,100	779,291	-41,809	-5.09	
185 員工通勤交通費	181,440	102,500	-78,940	-43.51	
18Y 其他福利費	176,000	160,000	-16,000	-9.09	
2 服務費用	2,206,000	2,268,646	62,646	2.84	
27 一般服務費	1,574,720	2,040,646	465,926	29.59	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	11,808	13,971	2,163	18.32	
279 外包費	1,536,912	2,002,675	465,763	30.31	
27F 體育活動費	26,000	24,000	-2,000	-7.69	
28 專業服務費	559,280	156,000	-403,280	-72.11	
28Y 其他專業服務費	559,280	156,000	-403,280	-72.11	
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	466,000	410,285	-55,715	-11.96	
32 用品消耗	466,000	410,285	-55,715	-11.96	
321 辦公（事務）用品	460,700	404,985	-55,715	-12.09	
325 服裝	5,300	5,300			
6 稅捐及規費(強制費)		600	600		
66 規費		600	600		
661 行政規費與強制費		600	600		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000			
71 會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			

地方教育發展基金—臺北市大安區金華國民小學

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	6,215,000	6,808,840	593,840	9.55	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446,000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433,765元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,215,000	6,808,840	593,840	9.55	
51 購建固定資產	2,621,000	2,971,286	350,286	13.36	
514 購置機械及設備	2,139,000	2,456,963	317,963	14.87	
516 購置雜項設備	482,000	514,323	32,323	6.71	
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	
54 遞延支出	3,558,000	3,837,554	279,554	7.86	
541 遞延修繕房屋建築支出	3,558,000	2,641,969	-916,031	-25.75	
542 其他遞延支出		1,195,585	1,195,585		

地方教育發展基金-臺北市大安區金華國民小學

基金用途明細表

中華民國 109 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

1.按時與計件人員酬金：

暑期游泳工讀生按時計算，預算數40,770元，決算數0元。

閩客語教師鐘點費按節計算，預算數289,280元，決算數612,651元。

攜手班教師鐘點費按節計算，預算數0元，決算數61,920元。

課後照顧班低收入戶及鐘點費差額經費按節計算，預算數0元，決算數307,108元。

2.外包費：

救生員、工友及校警外包經費4人，預算數1,883,376元，決算數2,305,825元。

超額工友外包經費按件計算，預算數120,000元，決算數113,750元。

二、工程管理費是以按施工費2%提列預算數64,559元，決算數47,476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	42,697,951	-23,654,237	3,103,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	6,195,048	-481,530	
機械及設備	24,609,623	-16,182,571	2,516,000
交通及運輸設備	1,887,999	-1,071,695	
雜項設備	10,004,991	-5,918,441	551,000
購建中固定資產			
電腦軟體	290		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3,361,484元，變動原因為：(1)增置：個人電腦,無線基地臺等2,456,963元、(2)撥入：東門國小撥入單槍投影機等185,000元、(3)受贈：應付代收款購置紫外線殺菌燈等719,521元。減少數計1,385,791元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦,投影機等1,385,791元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計175,000元，變動原因為：(1)受贈：應付代收款購置監視主機等175,000元。減少數計95,100元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢監視系統等95,100元。
- 3.雜項設備：增加數計720,023元，變動原因為：(1)增置：鐵捲門,冷氣機等514,323元、(2)受贈：應付代收款購置遮雨棚,電子計時器等205,700元。減少數計137,174元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機等137,174元。

二、各資產項日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。

北市大安區金華國民小學
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		
4,256,507	10,692	1,618,065	-2,830,957	18,851,199
			-95,508	5,618,010
3,361,484		1,385,791	-1,839,197	8,563,548
175,000		95,100	-146,715	749,489
720,023		137,174	-749,537	3,919,862
	10,692			290

註：

地方教育發展基金—臺北市大安區金華國民小學

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		2,139,000	377,000		2,516,000	2,456,963	-59,037	
機械及設備		2,139,000	377,000		2,516,000	2,456,963	-59,037	
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		482,000	69,000		551,000	514,323	-36,677	
雜項設備		482,000	69,000		551,000	514,323	-36,677	
購建中固定資產								
合 計		2,621,000	446,000		3,067,000	2,971,286	-95,714	

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—臺北市大安區金華國民小學
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		446,000
購置機械及設備	109.08.21府授教會字第1093076606號	377,000
購置雜項設備	109.04.09府授主事預字第1093003319號	69,000

地方教育發展基金—臺北市大安區金華國民小學

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	82	82	0	
正式職員	82	82	0	
一般行政管理計畫	13	11	-2	
正式職員	11	10	-1	控留預算員額1人。
正式工員	1	1	0	
正式駐衛警	1	0	-1	校警退離1人。
小計	95	93	-2	
正式職員	93	92	-1	
正式工員	1	1	0	
正式駐衛警	1	0	-1	
合計	95	93	-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：

暑期游泳工讀生按時計算。

閩客語教師鐘點費按節計算。

攜手班教師鐘點費按節計算

課後照顧班低收入戶及鐘點費差額經費按節計算。

(2)外包費：

救生員、工友及校警外包等5人經費。

超額工友外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市大安區金華國民小學
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	69,744,000		1,168,005		15,490,000	59,622,271		8,638,084		154,662,360	816,640	155,479,000
職員	69,744,000		1,168,005		15,490,000	59,622,271		8,638,084		154,662,360	816,640	155,479,000
一般行政管理計畫	9,360,000		456,380		2,621,000	802,080		1,178,540		14,418,000		14,418,000
職員	8,976,000		424,380		2,470,500	802,080		1,118,492		13,791,452		13,791,452
工具	384,000		32,000		150,500			60,048		626,548		626,548
合 計	79,104,000		1,624,385		18,111,000	60,424,351		9,816,624		169,080,360	816,640	169,897,000

1.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95人，計8,223,000元，執行結果決算87人，計8,090,629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95人，計9,888,000元，執行結果決算103人，計10,024,994元。

2.非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：

暑期游泳工讀生按時計算，預算數40,770元，決算數0元。

閩客語教師鐘點費按節計算，預算數289,280元，決算數612,651元。

攜手班教師鐘點費按節計算，預算數0元，決算數61,920元。

課後照顧班低收入戶等及鐘點費差額經費按節計算，預算數0元，決算數307,108元。

(2)外包費：

救生員、工友及校警外包經費5人，預算數1,883,376元，決算數2,305,825元。

超額工友外包經費按件計算，預算數120,000元，決算數113,750元。

地方教育發展基金—臺北市大安區金華國民小學
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
74,805,896		646,822		16,005,106	57,677,558		8,988,139		158,123,521	1,154,982	159,278,503
74,805,896		646,822		16,005,106	57,677,558		8,988,139		158,123,521	1,154,982	159,278,503
8,634,220		380,560		2,110,517	713,136		1,041,791		12,880,224	1,548	12,881,772
8,234,800		348,560		2,028,667	713,136		959,063		12,284,226	1,548	12,285,774
399,420		32,000		81,850			82,728		595,998		595,998
83,440,116		1,027,382		18,115,623	58,390,694		10,029,930		171,003,745	1,156,530	172,160,275

地方教育發展基金—臺北市大安區金華國民小學

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			168,261,000		171,554,464		3,293,464	1.96	
國民教育計畫			168,261,000		171,554,464		3,293,464	1.96	

地方教育發展基金—臺北市大安區金華國民小學
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	169,897,000	172,160,275	2,263,275	1.33
11 正式員額薪資	79,104,000	83,440,116	4,336,116	5.48
113 職員薪金	78,204,000	82,718,285	4,514,285	5.77
114 工員工資	384,000	399,420	15,420	4.02
115 警餉	516,000	322,411	-193,589	-37.52
12 聘僱及兼職人員薪資	816,640	1,156,530	339,890	41.62
124 兼職人員酬金	816,640	1,156,530	339,890	41.62
13 超時工作報酬	1,624,385	1,027,382	-597,003	-36.75
131 加班費	1,624,385	1,027,382	-597,003	-36.75
15 獎金	18,111,000	18,115,623	4,623	0.03
151 考績獎金	8,223,000	8,090,629	-132,371	-1.61
152 年終獎金	9,888,000	10,024,994	136,994	1.39
16 退休及卹償金	60,424,351	58,390,694	-2,033,657	-3.37
161 職員退休及離職金	60,393,631	58,307,918	-2,085,713	-3.45
162 工員退休及離職金	30,720	82,776	52,056	169.45
18 福利費	9,816,624	10,029,930	213,306	2.17
181 分擔員工保險費	6,728,352	7,670,509	942,157	14.00
183 傷病醫藥費	265,000	131,399	-133,601	-50.42
185 員工通勤交通費	887,040	642,014	-245,026	-27.62
18Y 其他福利費	1,936,232	1,586,008	-350,224	-18.09
2 服務費用	7,556,000	7,638,889	82,889	1.10
21 水電費	2,445,100	1,994,408	-450,692	-18.43
212 工作場所電費	1,687,575	1,690,066	2,491	0.15
214 工作場所水費	172,525	155,944	-16,581	-9.61
216 氣體費	585,000	148,398	-436,602	-74.63
23 旅運費	57,040	43,277	-13,763	-24.13
231 國內旅費	57,040	43,277	-13,763	-24.13
24 印刷裝訂與廣告費	17,986	0	-17,986	-100.00
241 印刷及裝訂費	17,986	0	-17,986	-100.00
25 修理保養及保固費	1,312,600	1,268,214	-44,386	-3.38
252 一般房屋修護費	1,035,800	1,047,373	11,573	1.12
255 機械及設備修護費	270,800	215,591	-55,209	-20.39
257 雜項設備修護費	6,000	5,250	-750	-12.50
26 保險費	13,440	1,845	-11,595	-86.27
26Y 其他保險費	13,440	1,845	-11,595	-86.27
27 一般服務費	2,535,234	3,592,155	1,056,921	41.69
276 佣金、匯費、經理費及手續費	11,808	13,971	2,163	18.32
279 外包費	2,003,376	2,419,575	416,199	20.77
27D 計時與計件人員酬金	330,050	981,679	651,629	197.43
27F 體育活動費	190,000	176,930	-13,070	-6.88
28 專業服務費	1,102,600	666,990	-435,610	-39.51
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	279,400	284,600	5,200	1.86
287 委託檢驗(定)試驗認證費	87,820	18,000	-69,820	-79.50
289 試務甄選費	1,000	0	-1,000	-100.00

地方教育發展基金—臺北市大安區金華國民小學
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	%
28A 電腦軟體服務費	0	36,000	36,000	0.00
28Y 其他專業服務費	734,380	328,390	-405,990	-55.28
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	2,925,000	3,380,500	455,500	15.57
31 使用材料費	594,536	933,810	339,274	57.07
315 設備零件	594,536	933,810	339,274	57.07
32 用品消耗	2,330,464	2,446,690	116,226	4.99
321 辦公(事務)用品	474,700	409,817	-64,883	-13.67
322 報章雜誌	46,810	46,810	0	0.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	107,000	106,136	-864	-0.81
325 服裝	5,300	5,300	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	26,000	27,302	1,302	5.01
32Y 其他用品消耗	1,670,654	1,851,325	180,671	10.81
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,215,000	6,808,840	593,840	9.55
51 購建固定資產	2,621,000	2,971,286	350,286	13.36
514 購置機械及設備	2,139,000	2,456,963	317,963	14.87
516 購置雜項設備	482,000	514,323	32,323	6.71
52 購置無形資產	36,000	0	-36,000	-100.00
521 購置電腦軟體	36,000	0	-36,000	-100.00
54 遞延支出	3,558,000	3,837,554	279,554	7.86
541 遞延修繕房屋建築支出	3,558,000	2,641,969	-916,031	-25.75
542 其他遞延支出	0	1,195,585	1,195,585	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	24,400	24,400	0.00
66 規費	0	24,400	24,400	0.00
661 行政規費與強制費	0	600	600	0.00
665 未足額進用身障人員差額補助費	0	23,800	23,800	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	961,000	629,526	-331,474	-34.49
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
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	949,000	617,526	-331,474	-34.93
743 獎勵費用	0	52,962	52,962	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	949,000	564,564	-384,436	-40.51
9 其他	4,014,000	3,284,177	-729,823	-18.18
91 其他支出	4,014,000	3,284,177	-729,823	-18.18
91Y 其他	4,014,000	3,284,177	-729,823	-18.18
合 計	191,568,000	193,926,607	2,358,607	1.23

地方教育發展基金—臺北市大安區金華國民小學
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	1,532,490	1,932,093	399,603	26.08	
185 員工通勤交通費	887,040	642,014	-245,026	-27.62	
27D 計時與計件人員酬金	330,050	981,679	651,629	197.43	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	279,400	284,600	5,200	1.86	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	
665 未足額進用身障人員差額補助費		23,800	23,800		

地方教育發展基金—臺北市大安區金華國民小學
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	2,950,252,641	2,950,252,351	-290	
代管資產-土地改良物	90,827	90,827		
代管資產-土地	2,142,360,000	2,142,360,000		
代管資產-房屋及建築 設備	15,730,610	15,730,610		
代管資產-其他政府	773,220,005	773,220,005		
房屋及建築	5,618,010	5,618,010		
機械及設備	8,563,548	8,563,548		
交通及運輸設備	749,489	749,489		
雜項設備	3,919,862	3,919,862		
電腦軟體	290		-290	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