

4-0501449

中華民國 109 年度

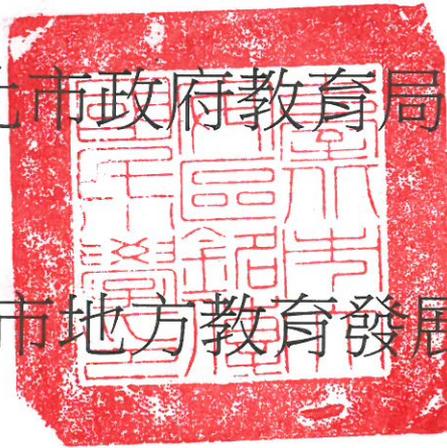
(109年1月1日至109年12月31日)

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



臺北市大安區銘傳國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市大安區銘傳國民小學編

# 臺北市地方教育發展基金中華民國 109 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要.....	第 1 至 1	頁
乙、總說明.....	第 3 至 6	頁
丙、主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 7 至 8	頁
二、現金流量表.....	第 9 至 9	頁
三、平衡表.....	第 10 至 11	頁
丁、附屬表		
一、基金來源明細表.....	第 13 至 13	頁
二、基金用途明細表.....	第 14 至 19	頁
三、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 20 至 21	頁
四、長期負債變動表.....	第 --	頁
五、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 22 至 23	頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 --	頁
七、員工人數彙計表.....	第 25 至 25	頁
八、用人費用彙計表.....	第 26 至 27	頁
九、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第 --	頁
十、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 28 至 28	頁
十一、各項費用彙計表.....	第 29 至 30	頁
十二、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 31 至 31	頁
十三、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 32 至 32	頁
(附財產分類統計表).....		
附錄(調節表及對帳單等).....		

# 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	107,406,816	110,853,977	-3,447,161	-3.11
基金用途	111,096,876	111,881,233	-784,357	-0.70
賸餘(短絀-)	-3,690,060	-1,027,256	-2,662,804	--
餘絀情形：				
基金餘額	6,091,199	9,781,259	-3,690,060	-37.73
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-1,290,463	294,614	-1,585,077	--

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大安區銘傳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79,953,000元，決算數83,886,795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；辦理教師甄選、社團活動、輔導活動、性別平等教育宣導、家長成長研習及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6,975,000元，決算數6,629,124元。

係辦理幼兒園招生工作及幼兒各項活動，以健全幼兒教育及照顧並促進其身心健全發展。

### (三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列13,633,000元，決算數13,015,630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6,627,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數97,000元），決算數7,565,327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。

### (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
提升學生體適能	學生體適能通過率	65%	通過檢測學生數計131人，占4-6年級學生數190人，比率为68.95%，達原訂目標值。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市大安區銘傳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107,406,816元，較預算數103,596,000元，增加3,810,816元，計增3.68%。

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3,300元，較預算數3,000元，增加300元，計增10.00%。

主要係因：

收教師甄選報名費較預期多。

2.財產處分收入：決算數43,100元，較預算數9,000元，增加34,100元，計增378.89%。

主要係因：

收報廢財產處分收入較預期多。

3.其他財產收入：決算數407,379元，較預算數844,000元，減少436,621元，計減51.73%。

主要係因：

教職員工停車收入49,944元、因嚴重特殊傳染性肺炎疫情影響校園場地開放收入357,435元，未如預期。

4.公庫撥款收入：決算數104,545,000元，較預算數101,291,000元，增加3,254,000元，計增3.21%。

主要係因：

教育局增撥用人費用不敷數3,254,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數1,086,585元，較預算數0元，增加1,086,585元。

主要係因：

教育部補助：(1)防災校園建置計畫經費50,000元。

(2)十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫經費441,004元。

(3)國民教育輔導團團務運作費44,000元。

(4)國民教育輔導團兼任輔導員減課鐘點費103,360元。

(5)學習扶助暨攜手激勵學習潛能計畫經費83,920元。

(6)公幼免學費2-4歲低收/中低收代辦費11,633元。

(7)學生無力繳交代收代辦費7,430元。

(8)弱勢學童參加課後照顧服務及教師鐘點費差額補助319,984元。

(9)學校用書經費25,254元。

6.學雜費收入：決算數1,168,755元，較預算數1,159,000元，增加9,755元，計增0.84%。

主要係因：

幼兒園學雜費收入較預期多。

7.雜項收入：決算數152,697元，較預算數290,000元，減少137,303元，計減47.35%。

主要係因：

收數位學生證費及簡訊費等未如預期。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市大安區銘傳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111,096,876元，較預算數107,188,000元，增加3,908,876元，計增3.65%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1.國民教育計畫：決算數83,886,795元，較預算數79,953,000元，增加3,933,795元，計增4.92%。

主要係因：

用人費用不足數由教育局增撥支應併決算。

2.學前教育計畫：決算數6,629,124元，較預算數6,975,000元，減少345,876元，計減4.96%。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘。

3.一般行政管理計畫：決算數13,015,630元，較預算數13,633,000元，減少617,370元，計減4.53%。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘。

4.建築及設備計畫：決算數7,565,327元，較預算數6,627,000元，增加938,327元，計增14.16%。

主要係因：

109.7.22北市教工字第1093065709號函核准動支其他準備金辦理109學年度增班暨教室搬遷整修工程925,396元。

### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數3,690,060元，較預算短絀數3,592,000元，計相差98,060元。

主要係因：

109.7.22北市教工字第1093065709號函核准動支其他準備金辦理109學年度增班暨教室搬遷整修工程925,396元併決算、用人費用覈實支用賸餘592,306元、場地開放收入因疫情影響減少436,621元等。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市大安區銘傳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2,469,455元。  
其他活動之淨現金流入1,178,992元。  
本年度現金及約當現金之淨減1,290,463元。  
期初現金及約當現金12,537,552元。  
期末現金及約當現金11,247,089元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,333,152,258元，包括：

流動資產11,575,889元，較上年度12,846,052元，減少1,270,163元，主要係因應各項業務計畫需要支付款項致公庫存款減少。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,351,179元，較上年度5,037,009元，減少685,830元，主要係因動支其他準備金辦理109學年度增班暨教室搬遷整修工程。

其他資產2,317,225,190元，較上年度2,310,157,994元，增加7,067,196元，主要係因代管資產土地增值。

決算日負債總額為2,327,061,059元，包括：

流動負債6,088,213元，較上年度4,847,308元，增加1,240,905元，主要係因收取代收代辦費增加。

其他負債2,320,972,846元，較上年度2,313,412,488元，增加7,560,358元，主要係因代管資產土地增值及提列勞工退休準備金增加。

決算日基金餘額為累積餘額6,091,199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7,447,376元，包括：

土地改良物4,973,371元。

機械及設備1,838,304元。

雜項設備635,701元。

### 六、其他：

(一) 本年度併決算數9,243,931元及補辦預算數97,000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—臺北市大安區銘傳國民小學  
**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	103,596,000	100.00	107,406,816	100.00	3,810,816	3.68	110,853,977	100.00
43 勞務收入	3,000	0.00	3,300	0.00	300	10.00	4,500	0.00
431服務收入	3,000	0.00	3,300	0.00	300	10.00	4,500	0.00
45 財產收入	853,000	0.82	450,479	0.42	-402,521	-47.19	946,855	0.85
451財產處分收入	9,000	0.01	43,100	0.04	34,100	378.89	117,070	0.11
45Y其他財產收入	844,000	0.81	407,379	0.38	-436,621	-51.73	829,785	0.75
46 政府撥入收入	101,291,000	97.78	105,631,585	98.35	4,340,585	4.29	108,325,613	97.72
462公庫撥款收入	101,291,000	97.78	104,545,000	97.34	3,254,000	3.21	108,154,000	97.56
46Y政府其他撥入收入			1,086,585	1.01	1,086,585	0.00	171,613	0.15
4S 教學收入	1,159,000	1.12	1,168,755	1.09	9,755	0.84	1,115,965	1.01
4S1學雜費收入	1,159,000	1.12	1,168,755	1.09	9,755	0.84	1,115,965	1.01
4Y 其他收入	290,000	0.28	152,697	0.14	-137,303	-47.35	461,044	0.42
4YY雜項收入	290,000	0.28	152,697	0.14	-137,303	-47.35	461,044	0.42
5 基金用途	107,188,000	100.00	111,096,876	100.00	3,908,876	3.65	111,881,233	100.00
53 國民教育計畫	79,953,000	74.59	83,886,795	75.51	3,933,795	4.92	82,755,687	73.97
54 學前教育計畫	6,975,000	6.51	6,629,124	5.97	-345,876	-4.96	6,604,507	5.90
5L 一般行政管理計畫	13,633,000	12.72	13,015,630	11.72	-617,370	-4.53	12,887,098	11.52
5M 建築及設備計畫	6,627,000	6.18	7,565,327	6.81	938,327	14.16	9,633,941	8.61
購建固定資產	6,591,000	6.15	7,565,327	6.81	974,327	14.78	9,612,941	8.59
其他	36,000	0.03			-36,000	-100.00	21,000	0.02
本期賸餘 (短絀-)	-3,592,000		-3,690,060		-98,060	2.73	-1,027,256	
期初基金餘額	6,307,000		9,781,259		3,474,259	55.09	10,808,515	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,715,000		6,091,199		3,376,199	124.35	9,781,259	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市大安區銘傳國民小學  
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		9,243,931
431服務收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	300
451財產處分收入	109.7.29北市教會字第1093070980號	16,510
451財產處分收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	17,590
462公庫撥款收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	3,254,000
46Y政府其他撥入收入	109.7.29北市教會字第1093070980號	53,125
46Y政府其他撥入收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	1,033,460
4S1學雜費收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	9,755
53 國民教育計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	3,933,795
5M 建築及設備計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	925,396

備註：

地方教育發展基金—臺北市大安區銘傳國民小學  
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)	-3,592,000	-3,690,060	-98,060	2.73
812 調整非現金項目		1,220,605	1,220,605	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,592,000	-2,469,455	1,122,545	-31.25
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		902,781	902,781	
825 增加短期債務及其他負債		287,680	287,680	
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		-11,469	-11,469	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		1,178,992	1,178,992	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,592,000	-1,290,463	2,301,537	-64.07
84 期初現金及約當現金	7,740,938	12,537,552	4,796,614	61.96
85 期末現金及約當現金	4,148,938	11,247,089	7,098,151	171.08

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數216,951元及代管資產增加數7,055,727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	2,333,152,258	100.00	2,328,041,055	100.00	5,111,203	0.22
1	資產	2,333,152,258	100.00	2,328,041,055	100.00	5,111,203	0.22
11	流動資產	11,575,889	0.50	12,846,052	0.55	-1,270,163	-9.89
111	現金	11,247,089	0.48	12,537,552	0.54	-1,290,463	-10.29
1112	銀行存款	11,247,089	0.48	12,537,552	0.54	-1,290,463	-10.29
1112-1	銀行存款-公庫存款	5,029,436	0.22	7,182,574	0.31	-2,153,138	-29.98
1112-2	銀行存款-保管款	5,675,451	0.24	4,821,268	0.21	854,183	17.72
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	379,691	0.02	379,768	0.02	-77	-0.02
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	162,511	0.01	153,942	0.01	8,569	5.57
113	應收款項	0	0.00	8,500	0.00	-8,500	-100.00
113Y	其他應收款	0	0.00	8,500	0.00	-8,500	-100.00
115	預付款項	328,800	0.01	300,000	0.01	28,800	9.60
1154	預付費用	328,800	0.01	300,000	0.01	28,800	9.60
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,351,179	0.19	5,037,009	0.22	-685,830	-13.62
124	準備金	4,351,179	0.19	5,037,009	0.22	-685,830	-13.62
1241	退休及離職準備金	2,722,312	0.12	2,505,361	0.11	216,951	8.66
124Y	其他準備金	1,628,867	0.07	2,531,648	0.11	-902,781	-35.66
124Y-2	其他準備金-其他	1,628,867	0.07	2,531,648	0.11	-902,781	-35.66
13	其他資產	2,317,225,190	99.32	2,310,157,994	99.23	7,067,196	0.31
131	什項資產	2,317,225,190	99.32	2,310,157,994	99.23	7,067,196	0.31
1315	暫付及待結轉帳項	18,969	0.00	7,500	0.00	11,469	152.92
1316	代管資產	2,317,206,221	99.32	2,310,150,494	99.23	7,055,727	0.31
1316-1	代管資產-土地	1,974,127,297	84.61	1,961,046,194	84.24	13,081,103	0.67
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	22,033,517	0.94	22,897,325	0.98	-863,808	-3.77
1316-3	代管資產-其他政府	321,045,407	13.76	326,206,975	14.01	-5,161,568	-1.58

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。  
 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。  
 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

北市大安區銘傳國民小學  
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	2,333,152,258	100.00	2,328,041,055	100.00	5,111,203	0.22
2	負債	2,327,061,059	99.74	2,318,259,796	99.58	8,801,263	0.38
21	流動負債	6,088,213	0.26	4,847,308	0.21	1,240,905	25.60
212	應付款項	5,935,663	0.25	4,847,308	0.21	1,088,355	22.45
2123	應付代收款	5,308,409	0.23	4,605,845	0.20	702,564	15.25
2125	應付費用	627,254	0.03	241,463	0.01	385,791	159.77
213	預收款項	152,550	0.01	0	0.00	152,550	0.00
2133	預收收入	152,550	0.01	0	0.00	152,550	0.00
22	其他負債	2,320,972,846	99.48	2,313,412,488	99.37	7,560,358	0.33
221	什項負債	2,320,972,846	99.48	2,313,412,488	99.37	7,560,358	0.33
2211	存入保證金	928,213	0.04	756,633	0.03	171,580	22.68
2213	應付退休及離職金	2,722,312	0.12	2,505,361	0.11	216,951	8.66
2214	應付代管資產	2,317,206,221	99.32	2,310,150,494	99.23	7,055,727	0.31
2215	暫收及待結轉帳項	116,100	0.00	0	0.00	116,100	0.00
3	基金餘額	6,091,199	0.26	9,781,259	0.42	-3,690,060	-37.73
31	基金餘額	6,091,199	0.26	9,781,259	0.42	-3,690,060	-37.73
311	基金餘額	6,091,199	0.26	9,781,259	0.42	-3,690,060	-37.73
3111	累積餘額	6,091,199	0.26	9,781,259	0.42	-3,690,060	-37.73

本 頁 空 白

# 丁、附 屬 表

地方教育發展基金—臺北市大安區銘傳國民小學  
**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	103,596,000	107,406,816	3,810,816	3.68	
43 勞務收入	3,000	3,300	300	10.00	
431服務收入	3,000	3,300	300	10.00	主要係教師甄選報名費收入較預計收入增加所致。
45 財產收入	853,000	450,479	-402,521	-47.19	
451財產處分收入	9,000	43,100	34,100	378.89	主要係報廢財產處分收入較預計收入增加所致。
45Y其他財產收入	844,000	407,379	-436,621	-51.73	主要係校園場地開放收入受疫情影響未如預期。
46 政府撥入收入	101,291,000	105,631,585	4,340,585	4.29	
462公庫撥款收入	101,291,000	104,545,000	3,254,000	3.21	主要係教育局增撥用人費用不敷數。
46Y政府其他撥入收入		1,086,585	1,086,585	0.00	主要係教育部補助十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫經費等。
4S 教學收入	1,159,000	1,168,755	9,755	0.84	
4S1學雜費收入	1,159,000	1,168,755	9,755	0.84	
4Y 其他收入	290,000	152,697	-137,303	-47.35	
4YY雜項收入	290,000	152,697	-137,303	-47.35	主要係數位學生證費、簡訊費等收入未如預期。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市大安區銘傳國民小學

**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	107,188,000	111,096,876	3,908,876	3.65	
53 國民教育計畫	79,953,000	83,886,795	3,933,795	4.92	
1 用人費用	75,252,000	78,936,518	3,684,518	4.90	
11 正式員額薪資	30,012,000	34,358,905	4,346,905	14.48	
113 職員薪金	30,012,000	34,358,905	4,346,905	14.48	
12 聘僱及兼職人員薪資	883,632	1,110,517	226,885	25.68	
122 約僱職員薪金	418,992	244,412	-174,580	-41.67	
124 兼職人員酬金	464,640	866,105	401,465	86.40	
13 超時工作報酬	435,223	285,520	-149,703	-34.40	
131 加班費	435,223	285,520	-149,703	-34.40	
15 獎金	6,304,872	6,825,294	520,422	8.25	
151 考績獎金	2,501,000	2,730,915	229,915	9.19	
152 年終獎金	3,803,872	4,094,379	290,507	7.64	
16 退休及卹償金	33,251,856	31,760,132	-1,491,724	-4.49	
161 職員退休及離職金	33,251,856	31,760,132	-1,491,724	-4.49	
18 福利費	4,364,417	4,596,150	231,733	5.31	
181 分擔員工保險費	2,539,356	3,531,666	992,310	39.08	
183 傷病醫藥費	150,000	38,000	-112,000	-74.67	
185 員工通勤交通費	297,360	281,526	-15,834	-5.32	
18Y 其他福利費	1,377,701	744,958	-632,743	-45.93	
2 服務費用	2,760,000	2,650,998	-109,002	-3.95	
21 水電費	868,580	822,939	-45,641	-5.25	
212 工作場所電費	781,196	746,269	-34,927	-4.47	
214 工作場所水費	87,384	76,670	-10,714	-12.26	
23 旅運費	28,520	51,530	23,010	80.68	
231 國內旅費	28,520	51,530	23,010	80.68	
25 修理保養及保固費	1,062,600	563,264	-499,336	-46.99	
252 一般房屋修護費	317,200	154,284	-162,916	-51.36	
255 機械及設備修護費	745,400	408,980	-336,420	-45.13	
27 一般服務費	253,600	656,865	403,265	159.02	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,032	5,010	978	24.26	
27D 計時與計件人員酬金	173,568	575,855	402,287	231.77	
27F 體育活動費	76,000	76,000			
28 專業服務費	546,700	556,400	9,700	1.77	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	170,400	375,300	204,900	120.25	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	25,200	8,000	-17,200	-68.25	

地方教育發展基金—臺北市大安區銘傳國民小學

**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	%	
289 試務甄選費	1,000	3,600	2,600	260.00	
28A 電腦軟體服務費		36,000	36,000		
28Y 其他專業服務費	350,100	133,500	-216,600	-61.87	
3 材料及用品費	1,319,000	1,750,283	431,283	32.70	
31 使用材料費	239,700	783,162	543,462	226.73	
315 設備零件	239,700	783,162	543,462	226.73	
32 用品消耗	1,079,300	967,121	-112,179	-10.39	
322 報章雜誌	45,800	45,800			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	36,778	21,778	145.19	
32Y 其他用品消耗	1,018,500	884,543	-133,957	-13.15	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	468,000	430,931	-37,069	-7.92	
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	458,000	420,931	-37,069	-8.09	
743 獎勵費用		43,656	43,656		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	458,000	377,275	-80,725	-17.63	
9 其他	154,000	118,065	-35,935	-23.33	
91 其他支出	154,000	118,065	-35,935	-23.33	
91Y 其他	154,000	118,065	-35,935	-23.33	
54 學前教育計畫	6,975,000	6,629,124	-345,876	-4.96	
1 用人費用	6,702,000	6,468,980	-233,020	-3.48	
11 正式員額薪資	4,453,860	4,471,935	18,075	0.41	
113 職員薪金	4,093,860	4,108,970	15,110	0.37	
114 工員工資	360,000	362,965	2,965	0.82	
13 超時工作報酬	104,288	46,592	-57,696	-55.32	
131 加班費	104,288	46,592	-57,696	-55.32	
15 獎金	1,260,016	1,092,179	-167,837	-13.32	
151 考績獎金	712,310	555,785	-156,525	-21.97	
152 年終獎金	547,706	536,394	-11,312	-2.07	
16 退休及卹償金	394,848	377,641	-17,207	-4.36	
161 職員退休及離職金	384,048	355,375	-28,673	-7.47	
162 工員退休及離職金	10,800	22,266	11,466	106.17	
18 福利費	488,988	480,633	-8,355	-1.71	
181 分擔員工保險費	399,828	411,865	12,037	3.01	
183 傷病醫藥費	1,720	1,630	-90	-5.23	

地方教育發展基金—臺北市大安區銘傳國民小學

**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	%	
185 員工通勤交通費	55,440	51,138	-4,302	-7.76	
18Y 其他福利費	32,000	16,000	-16,000	-50.00	
2 服務費用	92,000	75,402	-16,598	-18.04	
25 修理保養及保固費	56,924	40,504	-16,420	-28.85	
252 一般房屋修護費	23,324	26,225	2,901	12.44	
255 機械及設備修護費	33,600	14,279	-19,321	-57.50	
27 一般服務費	12,576	12,398	-178	-1.42	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	576	398	-178	-30.90	
27F 體育活動費	12,000	12,000			
28 專業服務費	22,500	22,500			
28Y 其他專業服務費	22,500	22,500			
3 材料及用品費	53,000	51,365	-1,635	-3.08	
31 使用材料費	38,600	38,600			
315 設備零件	38,600	38,600			
32 用品消耗	14,400	12,765	-1,635	-11.35	
32Y 其他用品消耗	14,400	12,765	-1,635	-11.35	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	80,000	21,617	-58,383	-72.98	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	80,000	21,617	-58,383	-72.98	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	80,000	21,617	-58,383	-72.98	
9 其他	48,000	11,760	-36,240	-75.50	
91 其他支出	48,000	11,760	-36,240	-75.50	
91Y 其他	48,000	11,760	-36,240	-75.50	
5L 一般行政管理計畫	13,633,000	13,015,630	-617,370	-4.53	
1 用人費用	12,595,000	12,018,680	-576,320	-4.58	
11 正式員額薪資	7,896,000	7,975,320	79,320	1.00	
113 職員薪金	6,144,000	6,139,920	-4,080	-0.07	
114 工員工資	720,000	765,480	45,480	6.32	
115 警餉	1,032,000	1,069,920	37,920	3.67	
13 超時工作報酬	494,179	415,435	-78,744	-15.93	
131 加班費	494,179	415,435	-78,744	-15.93	
15 獎金	2,302,317	1,850,038	-452,279	-19.64	
151 考績獎金	1,316,000	901,226	-414,774	-31.52	
152 年終獎金	986,317	948,812	-37,505	-3.80	
16 退休及卹償金	853,200	729,944	-123,256	-14.45	
161 職員退休及離職金	623,568	615,128	-8,440	-1.35	

地方教育發展基金—臺北市大安區銘傳國民小學

**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	%	
162 工員退休及離職金	229,632	114,816	-114,816	-50.00	
18 福利費	1,049,304	1,047,943	-1,361	-0.13	
181 分擔員工保險費	728,784	773,436	44,652	6.13	
185 員工通勤交通費	128,520	111,132	-17,388	-13.53	
18Y 其他福利費	192,000	163,375	-28,625	-14.91	
2 服務費用	766,000	732,043	-33,957	-4.43	
27 一般服務費	184,000	183,110	-890	-0.48	
279 外包費	160,000	159,110	-890	-0.56	
27F 體育活動費	24,000	24,000			
28 專業服務費	510,000	476,933	-33,067	-6.48	
28Y 其他專業服務費	510,000	476,933	-33,067	-6.48	
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	271,000	263,907	-7,093	-2.62	
32 用品消耗	271,000	263,907	-7,093	-2.62	
321 辦公（事務）用品	251,720	248,157	-3,563	-1.42	
325 服裝	10,600	10,600			
32Y 其他用品消耗	8,680	5,150	-3,530	-40.67	
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			
5M 建築及設備計畫	6,627,000	7,565,327	938,327	14.16	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97,000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81,131元。2.決算數較預算數增加938,327元，主要係109.7.22北市教工字第1093065709號函核准動支其他準備金辦理109學年度增班暨教室搬遷整修工程925,396元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,627,000	7,565,327	938,327	14.16	
51 購建固定資產	6,591,000	6,639,931	48,931	0.74	
512 興建土地改良物	4,998,000	4,973,371	-24,629	-0.49	
514 購置機械及設備	1,356,000	1,354,000	-2,000	-0.15	
516 購置雜項設備	237,000	312,560	75,560	31.88	
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市大安區銘傳國民小學

**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	%	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	
54 遞延支出		925,396	925,396		
541 遞延修繕房屋建築支出		925,396	925,396		

地方教育發展基金—臺北市大安區銘傳國民小學

基金用途明細表

中華民國 109 年 度

單位：新臺幣元

備註：

1. 以服務費用自行進用臨時人員：
  - (1)計時與計件人員酬金：  
閩客語教學等課程人員鐘點費按節計算，預算數173,568元，決算數575,855元。
  - (2)外包費：  
消化超額職工業務外包按件計算，預算數160,000元，決算數159,110元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數90,742元；決算數89,071元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

地方教育發展基金—臺  
**長期投資、固定資產、遞**  
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
<b>資產</b>	24,528,181	-16,143,113	6,724,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,295,575	-1,282,619	4,998,000
房屋及建築			
機械及設備	12,385,279	-7,946,757	1,356,000
交通及運輸設備	1,549,949	-1,250,732	
雜項設備	9,254,828	-5,663,005	334,000
購建中固定資產			
電腦軟體	42,550		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4,973,371元，變動原因為：(1)增置：戶外綜合球場暨跑道整修工程財產列帳-跑道3,027,190元+中央PU球場1,321,823元+籃球場增值624,358元共計4,973,371元。減少數計340,917元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢跑道等計340,917元。

2.機械及設備：

增加數計1,838,304元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計1,354,000元。(2)撥入：東門國小撥入單槍投影機等設備計116,150元。(3)受贈：應付代收款購置紅外線熱像監控儀等設備計368,154元。減少數計1,506,134元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計1,506,134元。

3.交通及運輸設備：

減少數計132,286元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢錄影系統等計132,286元。

4.雜項設備：

增加數計635,701元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣機等設備計312,560元。(2)受贈：應付代收款購置冷氣機等設備計323,141元。減少數計299,806元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢空調系統等計299,806元。

5.電腦軟體：

減少數計26,504元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至109年12月底止累計攤銷26,504元。

北市大安區銘傳國民小學  
**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		
7,447,376	30,063	2,305,647	-564,658	12,962,139
4,973,371		340,917	112,554	4,757,964
1,838,304		1,506,134	-113,501	4,657,191
		132,286	5,418	172,349
635,701		299,806	-569,129	3,358,589
	30,063	26,504		16,046

註：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。

地方教育發展基金－臺北市大安區銘傳國民小學  
**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								
購建中固定資產								
土地改良物		4,998,000			4,998,000	4,973,371	-24,629	
土地改良物		4,998,000			4,998,000	4,973,371	-24,629	
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		1,356,000			1,356,000	1,354,000	-2,000	
機械及設備		1,356,000			1,356,000	1,354,000	-2,000	
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		237,000	97,000		334,000	312,560	-21,440	
雜項設備		237,000	97,000		334,000	312,560	-21,440	
購建中固定資產								
合 計		6,591,000	97,000		6,688,000	6,639,931	-48,069	

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—臺北市大安區銘傳國民小學  
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		97,000
購置雜項設備	109.07.29府授主事預字第1093007974號	97,000

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市大安區銘傳國民小學

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	39	45	6	
正式職員	38	45	7	1.依臺北市政府109年11月12日府授教人字第1093096976號函核定，109學年度教師編制員額數較預算員額增加6人。2.經臺北市政府教育局109.7.9北市教人字第1093062574號函核定聘用公假代理教師1人。
臨時職員	1	0	-1	
學前教育計畫	6	6	0	
正式職員	5	5	0	
正式工員	1	1	0	
一般行政管理計畫	12	12	0	
正式職員	8	8	0	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	2	2	0	
小計	57	63	6	
正式職員	51	58	7	
正式工員	3	3	0	
正式駐衛警	2	2	0	
臨時職員	1	0	-1	
合計	57	63	6	

填表說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：

閩客語教學等課程人員鐘點費按節計算。

(2)外包費：

消化超額職工業務外包按件計算。

地方教育發展基金—臺北市大安區銘傳國民小學  
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										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	30,012,000	418,992	435,223		6,304,872	33,251,856		4,364,417		74,787,360	464,640	75,252,000
職員	30,012,000	418,992	435,223		6,304,872	33,251,856		4,364,417		74,787,360	464,640	75,252,000
學前教育計畫	4,453,860		104,288		1,260,016	394,848		488,988		6,702,000		6,702,000
職員	4,093,860		74,288		1,185,016	384,048		415,748		6,152,960		6,152,960
工具	360,000		30,000		75,000	10,800		73,240		549,040		549,040
一般行政管理計畫	7,896,000		494,179		2,302,317	853,200		1,049,304		12,595,000		12,595,000
職員	7,176,000		434,179		2,092,317	623,568		917,944		11,244,008		11,244,008
工具	720,000		60,000		210,000	229,632		131,360		1,350,992		1,350,992
合 計	42,361,860	418,992	1,033,690		9,867,205	34,499,904		5,902,709		94,084,360	464,640	94,549,000

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56人，計4,529,310元，執行結果決算45人，計4,187,926元。

(2)年終工作獎金係依據行政院108.12.4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57人，計5,337,895元，執行結果決算64人，計5,579,585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：

閩客語教學等課程人員鐘點費按節計算，預算數173,568元，決算數575,855元。

(2)外包費：

消化超額職工業務外包按件計算，預算數160,000元，決算數159,110元。

地方教育發展基金—臺北市大安區銘傳國民小學  
用人費用彙計表(右半頁)  
 中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
34,358,905	244,412	285,520		6,825,294	31,760,132		4,596,150		78,070,413	866,105	78,936,518
34,358,905	244,412	285,520		6,825,294	31,760,132		4,596,150		78,070,413	866,105	78,936,518
4,471,935		46,592		1,092,179	377,641		480,633		6,468,980		6,468,980
4,108,970		46,592		1,047,149	355,375		427,592		5,985,678		5,985,678
362,965				45,030	22,266		53,041		483,302		483,302
7,975,320		415,435		1,850,038	729,944		1,047,943		12,018,680		12,018,680
7,209,840		345,812		1,642,719	615,128		931,045		10,744,544		10,744,544
765,480		69,623		207,319	114,816		116,898		1,274,136		1,274,136
46,806,160	244,412	747,547		9,767,511	32,867,717		6,124,726		96,558,073	866,105	97,424,178

地方教育發展基金—臺北市大安區銘傳國民小學

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			86,928,000		90,515,919		3,587,919	4.13	
國民教育計畫			79,953,000		83,886,795		3,933,795	4.92	
學前教育計畫			6,975,000		6,629,124		-345,876	-4.96	

地方教育發展基金—臺北市大安區銘傳國民小學  
**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	94,549,000	97,424,178	2,875,178	3.04
11 正式員額薪資	42,361,860	46,806,160	4,444,300	10.49
113 職員薪金	40,249,860	44,607,795	4,357,935	10.83
114 工員工資	1,080,000	1,128,445	48,445	4.49
115 警餉	1,032,000	1,069,920	37,920	3.67
12 聘僱及兼職人員薪資	883,632	1,110,517	226,885	25.68
122 約僱職員薪金	418,992	244,412	-174,580	-41.67
124 兼職人員酬金	464,640	866,105	401,465	86.40
13 超時工作報酬	1,033,690	747,547	-286,143	-27.68
131 加班費	1,033,690	747,547	-286,143	-27.68
15 獎金	9,867,205	9,767,511	-99,694	-1.01
151 考績獎金	4,529,310	4,187,926	-341,384	-7.54
152 年終獎金	5,337,895	5,579,585	241,690	4.53
16 退休及卹償金	34,499,904	32,867,717	-1,632,187	-4.73
161 職員退休及離職金	34,259,472	32,730,635	-1,528,837	-4.46
162 工員退休及離職金	240,432	137,082	-103,350	-42.99
18 福利費	5,902,709	6,124,726	222,017	3.76
181 分擔員工保險費	3,667,968	4,716,967	1,048,999	28.60
183 傷病醫藥費	151,720	39,630	-112,090	-73.88
185 員工通勤交通費	481,320	443,796	-37,524	-7.80
18Y 其他福利費	1,601,701	924,333	-677,368	-42.29
2 服務費用	3,618,000	3,458,443	-159,557	-4.41
21 水電費	868,580	822,939	-45,641	-5.25
212 工作場所電費	781,196	746,269	-34,927	-4.47
214 工作場所水費	87,384	76,670	-10,714	-12.26
23 旅運費	28,520	51,530	23,010	80.68
231 國內旅費	28,520	51,530	23,010	80.68
25 修理保養及保固費	1,119,524	603,768	-515,756	-46.07
252 一般房屋修護費	340,524	180,509	-160,015	-46.99
255 機械及設備修護費	779,000	423,259	-355,741	-45.67
27 一般服務費	450,176	852,373	402,197	89.34
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,608	5,408	800	17.36
279 外包費	160,000	159,110	-890	-0.56
27D 計時與計件人員酬金	173,568	575,855	402,287	231.77
27F 體育活動費	112,000	112,000	0	0.00
28 專業服務費	1,079,200	1,055,833	-23,367	-2.17
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	170,400	375,300	204,900	120.25
287 委託檢驗(定)試驗認證費	25,200	8,000	-17,200	-68.25
289 試務甄選費	1,000	3,600	2,600	260.00
28A 電腦軟體服務費	0	36,000	36,000	0.00
28Y 其他專業服務費	882,600	632,933	-249,667	-28.29
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	1,643,000	2,065,555	422,555	25.72

地方教育發展基金—臺北市大安區銘傳國民小學  
**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	%
31 使用材料費	278,300	821,762	543,462	195.28
315 設備零件	278,300	821,762	543,462	195.28
32 用品消耗	1,364,700	1,243,793	-120,907	-8.86
321 辦公(事務)用品	251,720	248,157	-3,563	-1.42
322 報章雜誌	45,800	45,800	0	0.00
325 服裝	10,600	10,600	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	36,778	21,778	145.19
32Y 其他用品消耗	1,041,580	902,458	-139,122	-13.36
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,627,000	7,565,327	938,327	14.16
51 購建固定資產	6,591,000	6,639,931	48,931	0.74
512 興建土地改良物	4,998,000	4,973,371	-24,629	-0.49
514 購置機械及設備	1,356,000	1,354,000	-2,000	-0.15
516 購置雜項設備	237,000	312,560	75,560	31.88
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	0	925,396	925,396	0.00
541 遞延修繕房屋建築支出	0	925,396	925,396	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	549,000	453,548	-95,452	-17.39
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	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	538,000	442,548	-95,452	-17.74
743 獎勵費用	0	43,656	43,656	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	538,000	398,892	-139,108	-25.86
9 其他	202,000	129,825	-72,175	-35.73
91 其他支出	202,000	129,825	-72,175	-35.73
91Y 其他	202,000	129,825	-72,175	-35.73
合 計	107,188,000	111,096,876	3,908,876	3.65

地方教育發展基金—臺北市大安區銘傳國民小學  
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	861,288	1,394,951	533,663	61.96	
185 員工通勤交通費	481,320	443,796	-37,524	-7.80	
27D 計時與計件人員酬金	173,568	575,855	402,287	231.77	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	170,400	375,300	204,900	120.25	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市大安區銘傳國民小學  
**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	2,330,168,360	2,330,152,314	-16,046	
代管資產-土地	1,974,127,297	1,974,127,297		
代管資產-房屋及建築 設備	22,033,517	22,033,517		
代管資產-其他政府	321,045,407	321,045,407		
土地改良物	4,757,964	4,757,964		
機械及設備	4,657,191	4,657,191		
交通及運輸設備	172,349	172,349		
雜項設備	3,358,589	3,358,589		
電腦軟體	16,046		-16,046	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 余滿芳

機關長官：

臺北市大安區  
銘傳國民小學  
校長 褚希雯

訂