

4-0501466

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

臺北市中山區永安國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市中山區永安國民小學編

# 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 01 至 01	頁
乙、總說明.....	第 03 至 05	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 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 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).....		

# 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	164,468,918	157,129,940	7,338,978	4.67
基金用途	162,290,429	168,616,608	6,326,179	3.75
賸餘(短絀-)	2,178,489	11,486,668	13,665,157	--
餘絀情形：				
基金餘額	9,166,059	6,987,570	2,178,489	31.18
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	7,254,050	3,768,098	11,022,148	--

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

40501466-2

## 乙、總 說 明

# 臺北市地方教育發展基金臺北市中山區永安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112,090,000元，決算數124,818,062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)學前教育計畫：

本年度預算編列15,937,000元，決算數14,119,897元。

係新購幼兒園教學設備，充實教材，提高教學效能。

#### (三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列19,595,000元，決算數16,703,322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8,451,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數68,000元），決算數6,649,148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	75%	四至六年級學生共463人，完成四項測驗人數共426人，通過「常模百分等級25以上」人數為294人，通過人數比率為69.01%。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市中山區永安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164,468,918元，較預算數154,312,000元，增加10,156,918元，計增6.58%。

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2,700元，較預算數6,000元，減少3,300元，計減55.00%。  
主要係因：代理教師甄試報名費實收2,700元。
- 2.財產處分收入：決算數109,410元，較預算數62,000元，增加47,410元，計增76.47%。  
主要係因：變賣動產及物品等實收109,410元。
- 3.其他財產收入：決算數165,975元，較預算數70,000元，增加95,975元，計增137.11%。  
主要係因：停車費實收163,775元及場地租借實收2,200元。
- 4.公庫撥款收入：決算數158,572,000元，較預算數150,959,000元，增加7,613,000元，計增5.04%。  
主要係因：用人費用不敷增撥數7,613,000元。
- 5.政府其他撥入收入：決算數2,600,810元，較預算數0元，增加2,600,810元。  
主要係因：增置國民中小學圖書館閱讀推動教師計畫經費等19項補助款，總計2,600,810元。
- 6.學雜費收入：決算數2,952,240元，較預算數2,946,000元，增加6,240元，計增0.21%。  
主要係因：學雜費覈實收入。
- 7.雜項收入：決算數65,783元，較預算數269,000元，減少203,217元，計減75.55%。  
主要係因：應付代收款結餘款繳庫等較預期低，致收入較預期少。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數162,290,429元，較預算數156,073,000元，增加6,217,429元，計增3.98%。

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124,818,062元，較預算數112,090,000元，增加12,728,062元，計增11.36%。  
主要係因：人事費用及業務費覈實支用所致。
- 2.學前教育計畫：決算數14,119,897元，較預算數15,937,000元，減少1,817,103元，計減11.40%。  
主要係因：人事費用覈實支付賸餘所致。
- 3.一般行政管理計畫：決算數16,703,322元，較預算數19,595,000元，減少2,891,678元，計減14.76%。  
主要係因：人事費用覈實支付賸餘所致。
- 4.建築及設備計畫：決算數6,649,148元，較預算數8,451,000元，減少1,801,852元，計減21.32%。  
主要係因：設備採購節餘所致。

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數2,178,489元，較預算短絀數1,761,000元，反絀為餘，計相差3,939,489元。

主要係因：人事費用覈實支付及設備採購節餘所致。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市中山區永安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入6,275,235元。  
其他活動之淨現金流入978,815元。  
本年度現金及約當現金之淨增7,254,050元。  
期初現金及約當現金23,896,504元。  
期末現金及約當現金31,150,554元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,599,366,417元，包括：

流動資產31,849,754元，較上年度24,296,504元，增加7,553,250元，主要係因代收代辦經費收入增加。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金5,891,755元，較上年度7,452,893元，減少1,561,138元，主要係因舊制勞工退休準備金減少。

其他資產5,561,624,908元，較上年度5,482,876,723元，增加78,748,185元，主要係因代管資產土地公告現值調升。

決算日負債總額為5,590,200,358元，包括：

流動負債20,485,125元，較上年度16,089,179元，增加4,395,946元，主要係因代收代辦應付代收款增加。

其他負債5,569,715,233元，較上年度5,491,549,371元，增加78,165,862元，主要係因應付代管資產土地公告現值調升。

決算日基金餘額為累積餘額9,166,059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7,883,914元，包括：

機械及設備3,446,005元。

交通及運輸設備444,315元。

雜項設備3,957,594元。

電腦軟體36,000元。

### 六、其他：

- (一) 本年度併決算數23,111,757元及補辦預算數68,000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

40501466-6

# 丙、主要表

地方教育發展基金－臺北市中山區永安國民小學  
**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	154,312,000	100.00	164,468,918	100.00	10,156,918	6.58	157,129,940	100.00
43 勞務收入	6,000	0.00	2,700	0.00	-3,300	-55.00	6,000	0.00
431服務收入	6,000	0.00	2,700	0.00	-3,300	-55.00	6,000	0.00
45 財產收入	132,000	0.09	275,385	0.17	143,385	108.63	116,240	0.07
451財產處分收入	62,000	0.04	109,410	0.07	47,410	76.47	15,790	0.01
45Y其他財產收入	70,000	0.05	165,975	0.10	95,975	137.11	100,450	0.06
46 政府撥入收入	150,959,000	97.83	161,172,810	98.00	10,213,810	6.77	153,885,624	97.94
462公庫撥款收入	150,959,000	97.83	158,572,000	96.41	7,613,000	5.04	153,369,974	97.61
46Y政府其他撥入收入			2,600,810	1.58	2,600,810	0.00	515,650	0.33
4S 教學收入	2,946,000	1.91	2,952,240	1.80	6,240	0.21	2,886,235	1.84
4S1學雜費收入	2,946,000	1.91	2,952,240	1.80	6,240	0.21	2,886,235	1.84
4Y 其他收入	269,000	0.17	65,783	0.04	-203,217	-75.55	235,841	0.15
4YY雜項收入	269,000	0.17	65,783	0.04	-203,217	-75.55	235,841	0.15
5 基金用途	156,073,000	100.00	162,290,429	100.00	6,217,429	3.98	168,616,608	100.00
53 國民教育計畫	112,090,000	71.82	124,818,062	76.91	12,728,062	11.36	122,734,366	72.79
54 學前教育計畫	15,937,000	10.21	14,119,897	8.70	-1,817,103	-11.40	13,903,451	8.25
5L 一般行政管理計畫	19,595,000	12.56	16,703,322	10.29	-2,891,678	-14.76	16,766,419	9.94
5M 建築及設備計畫	8,451,000	5.41	6,649,148	4.10	-1,801,852	-21.32	15,212,372	9.02
購建固定資產	8,415,000	5.39	6,613,148	4.07	-1,801,852	-21.41	15,176,372	9.00
其他	36,000	0.02	36,000	0.02			36,000	0.02
本期賸餘 (短絀-)	-1,761,000		2,178,489		3,939,489	-223.71	-11,486,668	
期初基金餘額	13,718,000		6,987,570		-6,730,430	-49.06	18,474,238	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	11,957,000		9,166,059		-2,790,941	-23.34	6,987,570	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市中山區永安國民小學  
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		23,111,757
451財產處分收入	109.7.29北市教會字第1093070980號	67,670
45Y其他財產收入	109.7.29北市教會字第1093070980號	48,150
45Y其他財產收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	47,825
462公庫撥款收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	7,613,000
46Y政府其他撥入收入	109.7.29北市教會字第1093070980號	383,173
46Y政府其他撥入收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	2,217,637
4S1學雜費收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	6,240
53 國民教育計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	12,728,062

備註：

地方教育發展基金—臺北市中山區永安國民小學  
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)	-1,761,000	2,178,489	3,939,489	-223.71
812 調整非現金項目		4,096,746	4,096,746	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,761,000	6,275,235	8,036,235	-456.34
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		493,537	493,537	
824 減少其他資產		33,843	33,843	
825 增加短期債務及其他負債		451,435	451,435	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		978,815	978,815	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,761,000	7,254,050	9,015,050	-511.93
84 期初現金及約當現金	22,908,602	23,896,504	987,902	4.31
85 期末現金及約當現金	21,147,602	31,150,554	10,002,952	47.30

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金減少1,067,601元及代管資產增加78,782,028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	5,599,366,417	100.00	5,514,626,120	100.00	84,740,297	1.54
1	資產	5,599,366,417	100.00	5,514,626,120	100.00	84,740,297	1.54
11	流動資產	31,849,754	0.57	24,296,504	0.44	7,553,250	31.09
111	現金	31,150,554	0.56	23,896,504	0.43	7,254,050	30.36
1112	銀行存款	31,150,554	0.56	23,896,504	0.43	7,254,050	30.36
1112-1	銀行存款-公庫存款	6,171,029	0.11	3,324,963	0.06	2,846,066	85.60
1112-2	銀行存款-保管款	24,360,332	0.44	20,152,349	0.37	4,207,983	20.88
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	600,000	0.01	400,000	0.01	200,000	50.00
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	19,193	0.00	19,192	0.00	1	0.01
113	應收款項	99,200	0.00	0	0.00	99,200	0.00
113Y	其他應收款	99,200	0.00	0	0.00	99,200	0.00
115	預付款項	600,000	0.01	400,000	0.01	200,000	50.00
1154	預付費用	600,000	0.01	400,000	0.01	200,000	50.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	5,891,755	0.11	7,452,893	0.14	-1,561,138	-20.95
124	準備金	5,891,755	0.11	7,452,893	0.14	-1,561,138	-20.95
1241	退休及離職準備金	3,069,595	0.05	4,137,196	0.08	-1,067,601	-25.80
124Y	其他準備金	2,822,160	0.05	3,315,697	0.06	-493,537	-14.88
124Y-2	其他準備金-其他	2,822,160	0.05	3,315,697	0.06	-493,537	-14.88
13	其他資產	5,561,624,908	99.33	5,482,876,723	99.42	78,748,185	1.44
131	什項資產	5,561,624,908	99.33	5,482,876,723	99.42	78,748,185	1.44
1315	暫付及待結轉帳項	127,936	0.00	161,779	0.00	-33,843	-20.92
1316	代管資產	5,561,496,972	99.32	5,482,714,944	99.42	78,782,028	1.44
1316-0	代管資產-土地改良物	21,449	0.00	21,449	0.00	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	4,696,585,920	83.88	4,634,131,320	84.03	62,454,600	1.35
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	153,923,863	2.75	158,304,175	2.87	-4,380,312	-2.77
1316-3	代管資產-其他政府	710,965,740	12.70	690,258,000	12.52	20,707,740	3.00

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。  
2.上年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。  
3.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）及或有資產計0元。

北市中山區永安國民小學  
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	5,599,366,417	100.00	5,514,626,120	100.00	84,740,297	1.54
2	負債	5,590,200,358	99.84	5,507,638,550	99.87	82,561,808	1.50
21	流動負債	20,485,125	0.37	16,089,179	0.29	4,395,946	27.32
212	應付款項	20,485,125	0.37	16,089,179	0.29	4,395,946	27.32
2123	應付代收款	20,264,457	0.36	16,036,089	0.29	4,228,368	26.37
2125	應付費用	220,668	0.00	53,090	0.00	167,578	315.65
22	其他負債	5,569,715,233	99.47	5,491,549,371	99.58	78,165,862	1.42
221	什項負債	5,569,715,233	99.47	5,491,549,371	99.58	78,165,862	1.42
2211	存入保證金	4,843,004	0.09	4,697,231	0.09	145,773	3.10
2213	應付退休及離職金	3,069,595	0.05	4,137,196	0.08	-1,067,601	-25.80
2214	應付代管資產	5,561,496,972	99.32	5,482,714,944	99.42	78,782,028	1.44
2215	暫收及待結轉帳項	305,662	0.01	0	0.00	305,662	0.00
3	基金餘額	9,166,059	0.16	6,987,570	0.13	2,178,489	31.18
31	基金餘額	9,166,059	0.16	6,987,570	0.13	2,178,489	31.18
311	基金餘額	9,166,059	0.16	6,987,570	0.13	2,178,489	31.18
3111	累積餘額	9,166,059	0.16	6,987,570	0.13	2,178,489	31.18

本 頁 空 白

## 丁、附 屬 表

地方教育發展基金—臺北市中山區永安國民小學

**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	154,312,000	164,468,918	10,156,918	6.58	
43 勞務收入	6,000	2,700	-3,300	-55.00	
431服務收入	6,000	2,700	-3,300	-55.00	代理教師甄試報名費實收2,700元。
45 財產收入	132,000	275,385	143,385	108.63	
451財產處分收入	62,000	109,410	47,410	76.47	變賣動產及物品等實收109,410元。
45Y其他財產收入	70,000	165,975	95,975	137.11	停車費實收163,775元及場地租借費實收2,200元。
46 政府撥入收入	150,959,000	161,172,810	10,213,810	6.77	
462公庫撥款收入	150,959,000	158,572,000	7,613,000	5.04	
46Y政府其他撥入收入		2,600,810	2,600,810	0.00	圖書館閱讀推動教師計畫經費等19項補助款，總計2,600,810元。
4S 教學收入	2,946,000	2,952,240	6,240	0.21	
4S1學雜費收入	2,946,000	2,952,240	6,240	0.21	
4Y 其他收入	269,000	65,783	-203,217	-75.55	
4YY雜項收入	269,000	65,783	-203,217	-75.55	數位學生證等實收65,783元。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市中山區永安國民小學

**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	156,073,000	162,290,429	6,217,429	3.98	
53 國民教育計畫	112,090,000	124,818,062	12,728,062	11.36	決算數較預算數增加12,728,062元，主要係因員額覈實進用及支付所致。
1 用人費用	104,931,000	115,280,723	10,349,723	9.86	
11 正式員額薪資	64,962,240	74,790,456	9,828,216	15.13	
113 職員薪金	64,962,240	74,790,456	9,828,216	15.13	
12 聘僱及兼職人員薪資	999,680	989,104	-10,576	-1.06	
124 兼職人員酬金	999,680	989,104	-10,576	-1.06	
13 超時工作報酬	534,807	585,392	50,585	9.46	
131 加班費	534,807	585,392	50,585	9.46	
15 獎金	13,794,200	15,880,970	2,086,770	15.13	
151 考績獎金	5,806,700	7,009,640	1,202,940	20.72	
152 年終獎金	7,987,500	8,871,330	883,830	11.07	
16 退休及卹償金	14,378,772	13,748,709	-630,063	-4.38	
161 職員退休及離職金	14,378,772	13,659,817	-718,955	-5.00	
162 工員退休及離職金		88,892	88,892		
18 福利費	10,261,301	9,286,092	-975,209	-9.50	
181 分擔員工保險費	5,352,048	7,001,169	1,649,121	30.81	
183 傷病醫藥費	481,000	212,500	-268,500	-55.82	
185 員工通勤交通費	894,600	657,460	-237,140	-26.51	
18Y 其他福利費	3,533,653	1,414,963	-2,118,690	-59.96	
2 服務費用	3,902,000	5,104,175	1,202,175	30.81	
21 水電費	1,507,505	1,440,607	-66,898	-4.44	
212 工作場所電費	1,283,810	1,216,915	-66,895	-5.21	
214 工作場所水費	223,695	223,692	-3	0.00	
22 郵電費	1,755		-1,755	-100.00	
221 郵費	900		-900	-100.00	
222 電話費	855		-855	-100.00	
23 旅運費	53,390	13,575	-39,815	-74.57	
231 國內旅費	52,390	13,575	-38,815	-74.09	
235 貨物運費	1,000		-1,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	18,000	3,000	-15,000	-83.33	
241 印刷及裝訂費	18,000	3,000	-15,000	-83.33	
25 修理保養及保固費	1,341,730	1,215,459	-126,271	-9.41	
252 一般房屋修護費	699,000	705,681	6,681	0.96	
255 機械及設備修護費	642,730	509,778	-132,952	-20.69	
27 一般服務費	471,120	575,717	104,597	22.20	

地方教育發展基金—臺北市中山區永安國民小學

**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	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	9,840	9,176	-664	-6.75	
27D 計時與計件人員酬金	289,280	394,541	105,261	36.39	
27F 體育活動費	172,000	172,000			
28 專業服務費	508,500	1,855,817	1,347,317	264.96	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	79,800	1,461,728	1,381,928	1,731.74	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	80,600	126,040	45,440	56.38	
289 試務甄選費	4,400		-4,400	-100.00	
28A 電腦軟體服務費	165,000	106,260	-58,740	-35.60	
28Y 其他專業服務費	178,700	161,789	-16,911	-9.46	
3 材料及用品費	2,475,000	3,585,480	1,110,480	44.87	
31 使用材料費	767,560	1,778,832	1,011,272	131.75	
315 設備零件	767,560	1,778,832	1,011,272	131.75	
32 用品消耗	1,707,440	1,806,648	99,208	5.81	
321 辦公(事務)用品	6,820	6,624	-196	-2.87	
322 報章雜誌	42,800	42,893	93	0.22	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	31,000	24,508	-6,492	-20.94	
32Y 其他用品消耗	1,626,820	1,732,623	105,803	6.50	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	484,000	617,057	133,057	27.49	
72 捐助、補助與獎助	10,000	18,710	8,710	87.10	
726 獎助學員生給與	10,000	18,710	8,710	87.10	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	474,000	598,347	124,347	26.23	
743 獎勵費用		83,196	83,196		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	474,000	515,151	41,151	8.68	
9 其他	298,000	230,627	-67,373	-22.61	
91 其他支出	298,000	230,627	-67,373	-22.61	
91Y 其他	298,000	230,627	-67,373	-22.61	
54 學前教育計畫	15,937,000	14,119,897	-1,817,103	-11.40	決算數較預算數減少1,817,103元，主要係因員額覈實進用及支付所致。
1 用人費用	15,432,000	13,870,745	-1,561,255	-10.12	
11 正式員額薪資	11,059,080	9,913,590	-1,145,490	-10.36	
113 職員薪金	10,291,080	9,170,188	-1,120,892	-10.89	
114 工員工資	768,000	743,402	-24,598	-3.20	
13 超時工作報酬	69,197	85,504	16,307	23.57	

地方教育發展基金—臺北市中山區永安國民小學

**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	%	
131 加班費	69,197	85,504	16,307	23.57	
15 獎金	2,143,175	2,137,490	-5,685	-0.27	
151 考績獎金	804,250	950,845	146,595	18.23	
152 年終獎金	1,338,925	1,186,645	-152,280	-11.37	
16 退休及卹償金	985,056	788,980	-196,076	-19.91	
161 職員退休及離職金	960,576	742,571	-218,005	-22.70	
162 工員退休及離職金	24,480	46,409	21,929	89.58	
18 福利費	1,175,492	945,181	-230,311	-19.59	
181 分擔員工保險費	987,192	826,362	-160,830	-16.29	
183 傷病醫藥費	2,580	860	-1,720	-66.67	
185 員工通勤交通費	153,720	103,168	-50,552	-32.89	
18Y 其他福利費	32,000	14,791	-17,209	-53.78	
2 服務費用	77,000	76,479	-521	-0.68	
27 一般服務費	27,440	27,186	-254	-0.93	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,440	1,186	-254	-17.64	
27F 體育活動費	26,000	26,000			
28 專業服務費	49,560	49,293	-267	-0.54	
28Y 其他專業服務費	49,560	49,293	-267	-0.54	
3 材料及用品費	115,000	113,060	-1,940	-1.69	
31 使用材料費	79,000	77,082	-1,918	-2.43	
315 設備零件	79,000	77,082	-1,918	-2.43	
32 用品消耗	36,000	35,978	-22	-0.06	
32Y 其他用品消耗	36,000	35,978	-22	-0.06	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	217,000	36,273	-180,727	-83.28	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	217,000	36,273	-180,727	-83.28	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	217,000	36,273	-180,727	-83.28	
9 其他	96,000	23,340	-72,660	-75.69	
91 其他支出	96,000	23,340	-72,660	-75.69	
91Y 其他	96,000	23,340	-72,660	-75.69	
5L 一般行政管理計畫	19,595,000	16,703,322	-2,891,678	-14.76	決算數較預算數減少2,891,678元，主要係因員額覈實進用及支付所致。
1 用人費用	18,075,000	15,010,695	-3,064,305	-16.95	
11 正式員額薪資	12,168,000	9,838,288	-2,329,712	-19.15	
113 職員薪金	9,984,000	7,699,938	-2,284,062	-22.88	
114 工員工資	1,104,000	971,730	-132,270	-11.98	

地方教育發展基金—臺北市中山區永安國民小學

**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	%	
115 警餉	1,080,000	1,166,620	86,620	8.02	
12 聘僱及兼職人員薪資		4,506	4,506		
124 兼職人員酬金		4,506	4,506		
13 超時工作報酬	598,688	400,614	-198,074	-33.08	
131 加班費	598,688	400,614	-198,074	-33.08	
15 獎金	2,685,614	2,557,518	-128,096	-4.77	
151 考績獎金	1,165,000	1,210,601	45,601	3.91	
152 年終獎金	1,520,614	1,346,917	-173,697	-11.42	
16 退休及卹償金	1,026,480	806,645	-219,835	-21.42	
161 職員退休及離職金	938,160	748,331	-189,829	-20.23	
162 工員退休及離職金	88,320	58,314	-30,006	-33.97	
18 福利費	1,596,218	1,403,124	-193,094	-12.10	
181 分擔員工保險費	1,096,668	989,326	-107,342	-9.79	
185 員工通勤交通費	211,680	158,430	-53,250	-25.16	
18Y 其他福利費	287,870	255,368	-32,502	-11.29	
2 服務費用	1,014,000	1,167,417	153,417	15.13	
27 一般服務費	236,000	429,547	193,547	82.01	
279 外包費	200,000	393,547	193,547	96.77	
27F 體育活動費	36,000	36,000			
28 專業服務費	679,600	639,470	-40,130	-5.90	
28Y 其他專業服務費	679,600	639,470	-40,130	-5.90	
29 公共關係費	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
3 材料及用品費	502,000	520,810	18,810	3.75	
32 用品消耗	502,000	520,810	18,810	3.75	
321 辦公（事務）用品	486,880	506,210	19,330	3.97	
325 服裝	14,600	14,600			
32Y 其他用品消耗	520		-520	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	4,400	400	10.00	
71 會費	4,000	4,400	400	10.00	
713 職業團體會費	4,000	4,400	400	10.00	

地方教育發展基金—臺北市中山區永安國民小學

**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	8,451,000	6,649,148	-1,801,852	-21.32	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68,000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68,000元。2.決算數較預算數減少1,801,852元，主要係因設備採購節餘所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,451,000	6,649,148	-1,801,852	-21.32	
51 購建固定資產	8,257,000	6,503,152	-1,753,848	-21.24	
514 購置機械及設備	2,650,000	2,449,505	-200,495	-7.57	
515 購置交通及運輸設備	444,000	345,570	-98,430	-22.17	
516 購置雜項設備	5,163,000	3,708,077	-1,454,923	-28.18	
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
54 遞延支出	158,000	109,996	-48,004	-30.38	
541 遞延修繕房屋建築支出	158,000	109,996	-48,004	-30.38	

地方教育發展基金-臺北市中山區永安國民小學

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：本土語鐘點費等經費按節計算，預算數289,280元，決算數394,541元。
  - (2)外包費：消化超額職工業務外包費按件計算，預算數200,000元，決算數393,547元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數2,850元，決算數2,160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>	106,850,898	-45,132,864	8,361,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,947,652	-1,126,447	
房屋及建築	50,086,709	-4,629,552	
機械及設備	30,450,942	-22,680,810	2,718,000
交通及運輸設備	3,714,455	-3,261,998	444,000
雜項設備	18,564,054	-13,434,057	5,163,000
購建中固定資產			
電腦軟體	87,086		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3,446,005元，變動原因為：(1)增置：購置數位相機等設備計2,449,505元。(2)撥入：教育局撥入投影機設備等計184,400元。(3)受贈：以代辦經費購置筆記型電腦等設備計812,100元。減少數計1,383,994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1,383,994元。
  - 2.交通及運輸設備：增加數計444,315元，變動原因為：(1)增置：購置無線麥克風接收機組等設備計345,570元。(2)受贈：以代辦經費購置無線麥克風組計98,745元。
  - 3.雜項設備：增加數計3,957,594元，變動原因為：(1)增置：購置無線吸塵器等設備計3,708,077元。(2)撥入：教育局撥入魏氏兒童智力量表計24,880元。(3)受贈：以代辦經費購置液晶顯示器等設備計224,637元。
  - 4.電腦軟體：增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置影音圖像編輯軟體36,000元。減少數計32,400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32,400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。

北市中山區永安國民小學  
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		
7,883,914	38,562	1,416,394	-6,782,741	61,402,813
			-419,208	2,401,997
			-3,336,048	42,121,109
3,446,005		1,383,994	-1,465,693	8,366,450
444,315			-142,859	753,913
3,957,594			-1,418,933	7,668,658
36,000	38,562	32,400		90,686

註：

地方教育發展基金—臺北市中山區永安國民小學

**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		2,650,000	68,000		2,718,000	2,449,505	-268,495	
機械及設備		2,650,000	68,000		2,718,000	2,449,505	-268,495	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		444,000			444,000	345,570	-98,430	
交通及運輸設備		444,000			444,000	345,570	-98,430	
購建中固定資產								
雜項設備		5,163,000			5,163,000	3,708,077	-1,454,923	
雜項設備		5,163,000			5,163,000	3,708,077	-1,454,923	
購建中固定資產								
合 計		8,257,000	68,000		8,325,000	6,503,152	-1,821,848	

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—臺北市中山區永安國民小學  
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		68,000
購置機械及設備	109.11.24府授教會字第1093108589號	68,000

地方教育發展基金—臺北市中山區永安國民小學

**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	86	90	4	決算數較預算數增加4人，主要係因班級數增加，依本府109年11月12日府授教人字第1093096976號函辦理。
正式職員	86	90	4	
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	18	16	-2	
正式職員	13	12	-1	
正式工員	3	2	-1	
正式駐衛警	2	2	0	
小計	117	119	2	
正式職員	110	113	3	
正式工員	5	4	-1	
正式駐衛警	2	2	0	
合計	117	119	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：本土語鐘點費等經費按節計算。
- 2.外包費：消化超額職工業務外包費按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市中山區永安國民小學  
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	64,962,240		534,807		13,794,200	14,378,772		10,261,301		103,931,320	999,680	104,931,000
職員	64,962,240		534,807		13,794,200	14,378,772		10,261,301		103,931,320	999,680	104,931,000
工具												
學前教育計畫	11,059,080		69,197		2,143,175	985,056		1,175,492		15,432,000		15,432,000
職員	10,291,080		69,197		1,983,048	960,576		994,242		14,298,143		14,298,143
工具	768,000				160,127	24,480		181,250		1,133,857		1,133,857
一般行政管理計畫	12,168,000		598,688		2,685,614	1,026,480		1,596,218		18,075,000		18,075,000
職員	11,064,000		533,688		2,355,014	938,160		1,396,038		16,286,900		16,286,900
工具	1,104,000		65,000		330,600	88,320		200,180		1,788,100		1,788,100
合 計	88,189,320		1,202,692		18,622,989	16,390,308		13,033,011		137,438,320	999,680	138,438,000

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102人，計7,775,950元，執行結果決算102人，計9,171,086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117人，計10,847,039元，執行結果決算120人，計11,404,892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：本土語鐘點費等經費，預算數289,280元，決算數394,541元。
- 2.外包費：消化超額職工業務外包費，預算數200,000元，決算數393,547元。

地方教育發展基金—臺北市中山區永安國民小學  
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
74,790,456		585,392		15,880,970	13,748,709		9,286,092		114,291,619	989,104	115,280,723
74,790,456		585,392		15,880,970	13,659,817		9,286,092		114,202,727	989,104	115,191,831
					88,892				88,892		88,892
9,913,590		85,504		2,137,490	788,980		945,181		13,870,745		13,870,745
9,170,188		85,504		2,047,880	742,571		860,039		12,906,182		12,906,182
743,402				89,610	46,409		85,142		964,563		964,563
9,838,288		400,614		2,557,518	806,645		1,403,124		15,006,189	4,506	15,010,695
8,866,558		337,700		2,342,760	748,331		1,236,174		13,531,523	4,506	13,536,029
971,730		62,914		214,758	58,314		166,950		1,474,666		1,474,666
94,542,334		1,071,510		20,575,978	15,344,334		11,634,397		143,168,553	993,610	144,162,163

地方教育發展基金—臺北市中山區永安國民小學

**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			128,027,000		138,937,959		10,910,959	8.52	
國民教育計畫			112,090,000		124,818,062		12,728,062	11.36	有關國民教育計畫 決算數較預算數增 加12,728,062元，主 要係因員額覈實進 用致用人費用增 加。
學前教育計畫			15,937,000		14,119,897		-1,817,103	-11.40	有關學前教育計畫 決算數較預算數減 少1,817,103元，主 要係因員額覈實進 用致用人費用及業 務費結餘。

地方教育發展基金—臺北市中山區永安國民小學  
**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	138,438,000	144,162,163	5,724,163	4.13
11 正式員額薪資	88,189,320	94,542,334	6,353,014	7.20
113 職員薪金	85,237,320	91,660,582	6,423,262	7.54
114 工員工資	1,872,000	1,715,132	-156,868	-8.38
115 警餉	1,080,000	1,166,620	86,620	8.02
12 聘僱及兼職人員薪資	999,680	993,610	-6,070	-0.61
124 兼職人員酬金	999,680	993,610	-6,070	-0.61
13 超時工作報酬	1,202,692	1,071,510	-131,182	-10.91
131 加班費	1,202,692	1,071,510	-131,182	-10.91
15 獎金	18,622,989	20,575,978	1,952,989	10.49
151 考績獎金	7,775,950	9,171,086	1,395,136	17.94
152 年終獎金	10,847,039	11,404,892	557,853	5.14
16 退休及卹償金	16,390,308	15,344,334	-1,045,974	-6.38
161 職員退休及離職金	16,277,508	15,150,719	-1,126,789	-6.92
162 工員退休及離職金	112,800	193,615	80,815	71.64
18 福利費	13,033,011	11,634,397	-1,398,614	-10.73
181 分擔員工保險費	7,435,908	8,816,857	1,380,949	18.57
183 傷病醫藥費	483,580	213,360	-270,220	-55.88
185 員工通勤交通費	1,260,000	919,058	-340,942	-27.06
18Y 其他福利費	3,853,523	1,685,122	-2,168,401	-56.27
2 服務費用	4,993,000	6,348,071	1,355,071	27.14
21 水電費	1,507,505	1,440,607	-66,898	-4.44
212 工作場所電費	1,283,810	1,216,915	-66,895	-5.21
214 工作場所水費	223,695	223,692	-3	0.00
22 郵電費	1,755	0	-1,755	-100.00
221 郵費	900	0	-900	-100.00
222 電話費	855	0	-855	-100.00
23 旅運費	53,390	13,575	-39,815	-74.57
231 國內旅費	52,390	13,575	-38,815	-74.09
235 貨物運費	1,000	0	-1,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	18,000	3,000	-15,000	-83.33
241 印刷及裝訂費	18,000	3,000	-15,000	-83.33
25 修理保養及保固費	1,341,730	1,215,459	-126,271	-9.41
252 一般房屋修護費	699,000	705,681	6,681	0.96
255 機械及設備修護費	642,730	509,778	-132,952	-20.69
27 一般服務費	734,560	1,032,450	297,890	40.55
276 佣金、匯費、經理費及手續費	11,280	10,362	-918	-8.14
279 外包費	200,000	393,547	193,547	96.77
27D 計時與計件人員酬金	289,280	394,541	105,261	36.39
27F 體育活動費	234,000	234,000	0	0.00
28 專業服務費	1,237,660	2,544,580	1,306,920	105.60
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	79,800	1,461,728	1,381,928	1,731.74
287 委託檢驗(定)試驗認證費	80,600	126,040	45,440	56.38
289 試務甄選費	4,400	0	-4,400	-100.00

地方教育發展基金—臺北市中山區永安國民小學  
**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	165,000	106,260	-58,740	-35.60
28Y 其他專業服務費	907,860	850,552	-57,308	-6.31
29 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
291 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
3 材料及用品費	3,092,000	4,219,350	1,127,350	36.46
31 使用材料費	846,560	1,855,914	1,009,354	119.23
315 設備零件	846,560	1,855,914	1,009,354	119.23
32 用品消耗	2,245,440	2,363,436	117,996	5.25
321 辦公（事務）用品	493,700	512,834	19,134	3.88
322 報章雜誌	42,800	42,893	93	0.22
325 服裝	14,600	14,600	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	31,000	24,508	-6,492	-20.94
32Y 其他用品消耗	1,663,340	1,768,601	105,261	6.33
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,451,000	6,649,148	-1,801,852	-21.32
51 購建固定資產	8,257,000	6,503,152	-1,753,848	-21.24
514 購置機械及設備	2,650,000	2,449,505	-200,495	-7.57
515 購置交通及運輸設備	444,000	345,570	-98,430	-22.17
516 購置雜項設備	5,163,000	3,708,077	-1,454,923	-28.18
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	158,000	109,996	-48,004	-30.38
541 遞延修繕房屋建築支出	158,000	109,996	-48,004	-30.38
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	705,000	657,730	-47,270	-6.70
71 會費	4,000	4,400	400	10.00
713 職業團體會費	4,000	4,400	400	10.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	18,710	8,710	87.10
726 獎助學員生給與	10,000	18,710	8,710	87.10
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	691,000	634,620	-56,380	-8.16
743 獎勵費用	0	83,196	83,196	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	691,000	551,424	-139,576	-20.20
9 其他	394,000	253,967	-140,033	-35.54
91 其他支出	394,000	253,967	-140,033	-35.54
91Y 其他	394,000	253,967	-140,033	-35.54
合 計	156,073,000	162,290,429	6,217,429	3.98

地方教育發展基金—臺北市中山區永安國民小學  
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	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
統計所需項目	1,665,080	2,811,327	1,146,247	68.84	
185 員工通勤交通費	1,260,000	919,058	-340,942	-27.06	
27D 計時與計件人員酬金	289,280	394,541	105,261	36.39	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	79,800	1,461,728	1,381,928	1,731.74	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

地方教育發展基金—臺北市中山區永安國民小學  
**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	5,622,899,785	5,622,809,099	-90,686	
代管資產-土地改良物	21,449	21,449		
代管資產-土地	4,696,585,920	4,696,585,920		
代管資產-房屋及建築 設備	153,923,863	153,923,863		
代管資產-其他政府	710,965,740	710,965,740		
土地改良物	2,401,997	2,401,997		
房屋及建築	42,121,109	42,121,109		
機械及設備	8,366,450	8,366,450		
交通及運輸設備	753,913	753,913		
雜項設備	7,668,658	7,668,658		
電腦軟體	90,686		-90,686	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