

4-0501469

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

臺北市中山區長春國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市中山區長春國民小學編

# 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 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 23 至 23 頁
八、用人費用彙計表	第 24 至 25 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 26 至 26 頁
十一、各項費用彙計表	第 27 至 28 頁
十二、管制性項目及統計所需項目比較表	第 29 至 29 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 30 至 30 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	192,610,279	187,809,092	4,801,187	2.56
基金用途	190,717,483	186,789,072	3,928,411	2.10
賸餘(短絀-)	1,892,796	1,020,020	872,776	85.56
餘絀情形：				
<b>基金</b> 餘額	10,904,651	9,011,855	1,892,796	21.00
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	1,673,457	- 7,051,052	8,724,509	

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中山區長春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155,170,000元，決算數152,039,212元。

係新購運動器材、教具、樂器及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、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10,606,000元，決算數10,525,645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。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列16,514,000元，決算數15,731,513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6,077,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數0元），決算數12,421,113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
提升學生體適能	學生體適能通過率	80%	體適能檢測四項合格通過人數292人占全校學生參與檢測人數424人，通過率為69%，達原訂目標值86%。

臺北市地方教育發展基金臺北市中山區長春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192,610,279元，較預算數185,587,000元，增加7,023,279元，計增3.78%。

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6,000元，較預算數6,000元，無增減。
- 2.財產處分收入：決算數123,527元，較預算數50,000元，增加73,527元，計增147.05%。  
主要係因：  
報廢財產處分收入較預期超收。
- 3.其他財產收入：決算數221,125元，較預算數530,000元，減少308,875元，計減58.28%。  
主要係因：  
場地出借費收入較預期短收。
- 4.公庫撥款收入：決算數187,368,770元，較預算數182,207,000元，增加5,161,770元，計增2.83%。
- 5.政府其他撥入收入：決算數2,006,448元，較預算數0元，增加2,006,448元。

主要係因：

- (1).獎勵聘任專任運動教練獎勵金505,281元。
  - (2).道路交通秩序與安全改進經費192,215元。
  - (3).照明設備汰換413,619元。
  - (4).攜手激勵學習潛能計畫經費115,065元。
  - (5).無力繳交代收代辦費9,375元。
  - (6).國小學校用書經費21,640元。
  - (7).兒童課後照顧服務經費446,734元。
  - (8).原住民族語開課經費102,960元。
  - (9).優秀原住民族學校運動人才經費45,600元。
  - (10).友善校園學生事務與輔導工作計畫70,000元。
  - (11).提升英語教學成效計畫經費49,399元。
  - (12).游泳協同教練鐘點費34,560元。
- 6.學雜費收入：決算數2,363,642元，較預算數2,357,000元，增加6,642元，計增0.28%。
  - 7.雜項收入：決算數520,767元，較預算數437,000元，增加83,767元，計增19.17%。

主要係因：

數位學生證補卡費及其他雜項收入較預期超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數190,717,483元，較預算數188,367,000元，增加2,350,483元，計增1.25%。

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152,039,212元，較預算數155,170,000元，減少3,130,788元，計減2.02%。
- 2.學前教育計畫：決算數10,525,645元，較預算數10,606,000元，減少80,355元，計減0.76%。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市中山區長春國民小學附屬單位決算之分決算

## 總 說 明

### 中華民國 109 年度

3.一般行政管理計畫：決算數15,732,513元，較預算數16,514,000元，減少782,487元，計減4.74%。

4.建築及設備計畫：決算數12,421,113元，較預算數6,077,000元，增加6,344,113元，計增104.40%。

主要係因：

購置固定資產及遞延支出覈實支應贖餘款86,289元，購置學校設備單價低於1萬元移列經常門30,000元，教育局統籌款補助校園能源翻新等工程5,508,709元，動支基金餘額及其他準備金修繕校舍工程951,693元，併入決算辦理。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數1,892,796元，較預算短絀數2,780,000元，反絀為餘，計相差4,672,796元。

主要係因：

建築及設備計畫購置固定資產及工程結餘款86,289元、清寒學生餐費補助覈實支用節餘款197,409元、用人費用覈實支用節餘款4,058,750元、教學材料費覈實支應贖餘款295,050元。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市中山區長春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2,084,509元。  
其他活動之淨現金流出411,052元。  
本年度現金及約當現金之淨增1,673,457元。  
期初現金及約當現金14,875,863元。  
期末現金及約當現金16,549,320元。

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,954,852,887元，包括：  
流動資產16,983,880元，較上年度15,275,863元，增加1,708,017元，主要係因各項業務計畫覈實支用致使公庫存款增加。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金7,974,217元，較上年度7,419,104元，增加555,113元，主要係因依規定提撥勞工退休準備金致使退休及離職準備金增加。  
其他資產5,929,894,790元，較上年度5,823,714,408元，增加106,180,382元，主要係因土地公告現值調整致使代管資產-土地金額增加。  
決算日負債總額為5,943,948,236元，包括：  
流動負債8,477,088元，較上年度8,250,815元，增加226,273元，主要係因109(1)公幼就學費差額補助尚未辦理退費。  
其他負債5,935,471,148元，較上年度5,829,146,705元，增加106,324,443元，主要係因代管資產-土地金額增加致使應付代管資產金額增加。  
決算日基金餘額為累積餘額10,904,651元。

#### 五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產 及長期負債概況概況：

本年度增加5,163,541元，包括：  
土地改良物1,809,636元。  
機械及設備1,795,000元。  
什項設備1,522,905元。  
電腦軟體36,000元。

#### 六、其他：

- (一) 本年度併決算數13,713,767元及補辦預算數0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」。
- (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—臺北市中山區長春國民小學  
**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	185,587,000	100.00	192,610,279	100.00	7,023,279	3.78	187,809,092	100.00
43 勞務收入	6,000	0.00	6,000	0.00		0.00	3,600	0.00
431 服務收入	6,000	0.00	6,000	0.00			3,600	0.00
45 財產收入	580,000	0.31	344,652	0.18	-235,348	-40.58	623,998	0.33
451 財產處分收入	50,000	0.03	123,527	0.06	73,527	147.05	52,008	0.03
45Y 其他財產收入	530,000	0.29	221,125	0.11	-308,875	-58.28	571,990	0.30
46 政府撥入收入	182,207,000	98.18	189,375,218	98.32	7,168,218	3.93	183,128,754	97.51
462 公庫撥款收入	182,207,000	98.18	187,368,770	97.28	5,161,770	2.83	182,402,400	97.12
46Y 政府其他撥入收入			2,006,448	1.04	2,006,448	0.00	726,354	0.39
4S 教學收入	2,357,000	1.27	2,363,642	1.23	6,642	0.28	2,285,575	1.22
4S1 學雜費收入	2,357,000	1.27	2,363,642	1.23	6,642	0.28	2,285,575	1.22
4Y 其他收入	437,000	0.24	520,767	0.27	83,767	19.17	1,767,165	0.94
4YY 雜項收入	437,000	0.24	520,767	0.27	83,767	19.17	1,767,165	0.94
5 基金用途	188,367,000	100.00	190,717,483	100.00	2,350,483	1.25	186,789,072	100.00
53 國民教育計畫	155,170,000	82.38	152,039,212	79.72	-3,130,788	-2.02	150,591,049	80.62
54 學前教育計畫	10,606,000	5.63	10,525,645	5.52	-80,355	-0.76	11,270,809	6.03
5L 一般行政管理計畫	16,514,000	8.77	15,731,513	8.25	-782,487	-4.74	16,668,439	8.92
5M 建築及設備計畫	6,077,000	3.23	12,421,113	6.51	6,344,113	104.40	8,258,775	4.42
購建固定資產	6,041,000	3.21	12,385,113	6.49	6,344,113	105.02	8,222,775	4.40
其他	36,000	0.02	36,000	0.02			36,000	0.02
本期賸餘(短絀)	-2,780,000		1,892,796		4,672,796	-168.09	1,020,020	
期初基金餘額	5,142,000		9,011,855		3,869,855	75.26	7,991,835	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,362,000		10,904,651		8,542,651	361.67	9,011,855	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市中山區長春國民小學  
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		13,713,767
451財產處分收入	110	73,527
462公庫撥款收入	110	5,161,770
46Y政府其他撥入收入	110	2,006,448
4S1學雜費收入	110	6,642
4YY雜項收入	110	83,767
5M 建築及設備計畫	110	6,381,613

備註：

地方教育發展基金—臺北市中山區長春國民小學  
**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)	-2,780,000	1,892,796	4,672,796	-168.09
812 調整非現金項目		191,713	191,713	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,780,000	2,084,509	4,864,509	-174.98
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		21,579	21,579	
825 增加短期債務及其他負債				
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82C 增加其他資產		-101,557	-101,557	
82D 減少短期債務及其他負債		-331,074	-331,074	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-411,052	-411,052	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,780,000	1,673,457	4,453,457	-160.20
84 期初現金及約當現金	19,076,915	14,875,863	-4,201,052	-22.02
85 期末現金及約當現金	16,296,915	16,549,320	252,405	1.55

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數576,692元及代管資產增加數106,078,825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	5,954,852,887	100.00	5,846,409,375	100.00	108,443,512	1.85
1	資產	5,954,852,887	100.00	5,846,409,375	100.00	108,443,512	1.85
11	流動資產	16,983,880	0.29	15,275,863	0.26	1,708,017	11.18
111	現金	16,549,320	0.28	14,875,863	0.25	1,673,457	11.25
1112	銀行存款	16,549,320	0.28	14,875,863	0.25	1,673,457	11.25
1112-1	銀行存款-公庫存款	7,931,913	0.13	6,517,540	0.11	1,414,373	21.70
1112-2	銀行存款-保管款	7,618,826	0.13	7,391,045	0.13	227,781	3.08
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	473,836	0.01	400,000	0.01	73,836	18.46
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	524,745	0.01	567,278	0.01	-42,533	-7.50
113	應收款項	34,560	0.00	0	0.00	34,560	0.00
113Y	其他應收款	34,560	0.00	0	0.00	34,560	0.00
115	預付款項	400,000	0.01	400,000	0.01	0	0.00
1154	預付費用	400,000	0.01	400,000	0.01	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	7,974,217	0.13	7,419,104	0.13	555,113	7.48
124	準備金	7,974,217	0.13	7,419,104	0.13	555,113	7.48
1241	退休及離職準備金	4,936,834	0.08	4,360,142	0.07	576,692	13.23
124Y	其他準備金	3,037,383	0.05	3,058,962	0.05	-21,579	-0.71
124Y-2	其他準備金-其他	3,037,383	0.05	3,058,962	0.05	-21,579	-0.71
13	其他資產	5,929,894,790	99.58	5,823,714,408	99.61	106,180,382	1.82
131	什項資產	5,929,894,790	99.58	5,823,714,408	99.61	106,180,382	1.82
1315	暫付及待結轉帳項	412,537	0.01	310,980	0.01	101,557	32.66
1316	代管資產	5,929,482,253	99.57	5,823,403,428	99.61	106,078,825	1.82
1316-0	代管資產-土地改良物	23,771	0.00	23,771	0.00	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	5,926,440,409	99.52	5,819,443,987	99.54	106,996,422	1.84
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	3,018,073	0.05	3,935,670	0.07	-917,597	-23.31

註：1.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。  
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。

北市中山區長春國民小學  
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	5,954,852,887	100.00	5,846,409,375	100.00	108,443,512	1.85
2	負債	5,943,948,236	99.82	5,837,397,520	99.85	106,550,716	1.83
21	流動負債	8,477,088	0.14	8,250,815	0.14	226,273	2.74
212	應付款項	8,376,477	0.14	8,134,687	0.14	241,790	2.97
2123	應付代收款	8,012,500	0.13	7,370,849	0.13	641,651	8.71
2125	應付費用	363,977	0.01	253,087	0.00	110,890	43.81
2129	應付工程款	0	0.00	510,751	0.01	-510,751	-100.00
213	預收款項	100,611	0.00	116,128	0.00	-15,517	-13.36
2133	預收收入	100,611	0.00	116,128	0.00	-15,517	-13.36
22	其他負債	5,935,471,148	99.67	5,829,146,705	99.70	106,324,443	1.82
221	什項負債	5,935,471,148	99.67	5,829,146,705	99.70	106,324,443	1.82
2211	存入保證金	1,017,444	0.02	1,298,454	0.02	-281,010	-21.64
2213	應付退休及離職金	4,936,834	0.08	4,360,142	0.07	576,692	13.23
2214	應付代管資產	5,929,482,253	99.57	5,823,403,428	99.61	106,078,825	1.82
2215	暫收及待結轉帳項	34,617	0.00	84,681	0.00	-50,064	-59.12
3	基金餘額	10,904,651	0.18	9,011,855	0.15	1,892,796	21.00
31	基金餘額	10,904,651	0.18	9,011,855	0.15	1,892,796	21.00
311	基金餘額	10,904,651	0.18	9,011,855	0.15	1,892,796	21.00
3111	累積餘額	10,904,651	0.18	9,011,855	0.15	1,892,796	21.00

註：

本 頁 空 白

## 丁、附 屬 表

地方教育發展基金—臺北市中山區長春國民小學

**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	185,587,000	192,610,279	7,023,279	3.78	
43 勞務收入	6,000	6,000		0.00	
431服務收入	6,000	6,000		0.00	
45 財產收入	580,000	344,652	-235,348	-40.58	
451財產處分收入	50,000	123,527	73,527	147.05	報廢財產收入較預期超收。
45Y其他財產收入	530,000	221,125	-308,875	-58.28	場地出借收入較預期短收。
46 政府撥入收入	182,207,000	189,375,218	7,168,218	3.93	
462公庫撥款收入	182,207,000	187,368,770	5,161,770	2.83	
46Y政府其他撥入收入		2,006,448	2,006,448	0.00	教育部補助獎勵聘任專任運動教練獎勵金及攜手激勵學習潛能等經費。
4S 教學收入	2,357,000	2,363,642	6,642	0.28	
4S1學雜費收入	2,357,000	2,363,642	6,642	0.28	
4Y 其他收入	437,000	520,767	83,767	19.17	
4YY雜項收入	437,000	520,767	83,767	19.17	數位學生證補卡費及其他雜項收入等較預期超收。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市中山區長春國民小學  
**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	188,367,000	190,717,483	2,350,483	1.25	
53 國民教育計畫	155,170,000	152,039,212	-3,130,788	-2.02	
1 用人費用	142,676,000	139,076,256	-3,599,744	-2.52	
11 正式員額薪資	67,704,000	67,294,827	-409,173	-0.60	
113 職員薪金	67,704,000	67,294,827	-409,173	-0.60	
12 聘僱及兼職人員薪資	798,720	397,533	-401,187	-50.23	
124 兼職人員酬金	798,720	397,533	-401,187	-50.23	
13 超時工作報酬	865,625	663,706	-201,919	-23.33	
131 加班費	865,625	663,706	-201,919	-23.33	
15 獎金	18,576,000	16,018,827	-2,557,173	-13.77	
151 考績獎金	10,113,000	7,567,515	-2,545,485	-25.17	
152 年終獎金	8,463,000	8,451,312	-11,688	-0.14	
16 退休及卹償金	46,548,130	46,411,275	-136,855	-0.29	
161 職員退休及離職金	46,358,640	46,221,785	-136,855	-0.30	
162 工員退休及離職金	189,490	189,490			
18 福利費	8,183,525	8,290,088	106,563	1.30	
181 分擔員工保險費	5,738,088	5,812,784	74,696	1.30	
183 傷病醫藥費	290,000	222,700	-67,300	-23.21	
185 員工通勤交通費	617,400	598,224	-19,176	-3.11	
18Y 其他福利費	1,538,037	1,656,380	118,343	7.69	
2 服務費用	3,870,000	3,617,699	-252,301	-6.52	
21 水電費	778,813	754,797	-24,016	-3.08	
212 工作場所電費	658,250	570,126	-88,124	-13.39	
214 工作場所水費	120,563	184,671	64,108	53.17	
23 旅運費	97,440	81,415	-16,025	-16.45	
231 國內旅費	72,040	70,615	-1,425	-1.98	
235 貨物運費	14,600		-14,600	-100.00	
23Y 其他旅運費	10,800	10,800			
24 印刷裝訂與廣告費	128,455	126,231	-2,224	-1.73	
241 印刷及裝訂費	128,455	126,231	-2,224	-1.73	
25 修理保養及保固費	1,562,200	1,151,845	-410,355	-26.27	
252 一般房屋修護費	854,840	753,490	-101,350	-11.86	
255 機械及設備修護費	463,660	231,550	-232,110	-50.06	
257 雜項設備修護費	243,700	166,805	-76,895	-31.55	
27 一般服務費	442,992	831,143	388,151	87.62	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	10,176	30,058	19,882	195.38	
27D 計時與計件人員酬金	274,816	645,285	370,469	134.81	

地方教育發展基金—臺北市中山區長春國民小學  
**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	%	
27F 體育活動費	158,000	155,800	-2,200	-1.39	
28 專業服務費	860,100	672,268	-187,832	-21.84	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	370,800	427,330	56,530	15.25	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	13,200	19,200	6,000	45.45	
289 試務甄選費	4,800	1,200	-3,600	-75.00	
28Y 其他專業服務費	471,300	224,538	-246,762	-52.36	
3 材料及用品費	2,395,000	2,955,233	560,233	23.39	
31 使用材料費	502,800	715,793	212,993	42.36	
315 設備零件	502,800	715,793	212,993	42.36	
32 用品消耗	1,892,200	2,239,440	347,240	18.35	
321 辦公(事務)用品	108,120	71,542	-36,578	-33.83	
322 報章雜誌	40,000	40,000			
325 服裝	50,000	50,000			
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	27,000	30,800	3,800	14.07	
32Y 其他用品消耗	1,667,080	2,047,098	380,018	22.80	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	30,000	37,800	7,800	26.00	
41 地租及水租	30,000	35,000	5,000	16.67	
413 場地租金	30,000	35,000	5,000	16.67	
45 雜項設備租金		2,800	2,800		
451 雜項設備租金		2,800	2,800		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	710,000	1,132,224	422,224	59.47	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學員生給與	10,000	10,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	700,000	1,122,224	422,224	60.32	
743 獎勵費用		69,939	69,939		
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	700,000	1,052,285	352,285	50.33	
9 其他	5,489,000	5,220,000	-269,000	-4.90	
91 其他支出	5,489,000	5,220,000	-269,000	-4.90	
91Y 其他	5,489,000	5,220,000	-269,000	-4.90	
54 學前教育計畫	10,606,000	10,525,645	-80,355	-0.76	
1 用人費用	10,311,000	10,250,319	-60,681	-0.59	
11 正式員額薪資	7,285,860	7,220,245	-65,615	-0.90	
113 職員薪金	6,613,860	6,559,805	-54,055	-0.82	

地方教育發展基金—臺北市中山區長春國民小學  
**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	%	
114 工員工資	672,000	660,440	-11,560	-1.72	
13 超時工作報酬	145,674	32,541	-113,133	-77.66	
131 加班費	145,674	32,541	-113,133	-77.66	
15 獎金	1,517,226	1,553,412	36,186	2.39	
151 考績獎金	607,155	650,495	43,340	7.14	
152 年終獎金	910,071	902,917	-7,154	-0.79	
16 退休及卹償金	588,096	634,112	46,016	7.82	
161 職員退休及離職金	569,376	590,480	21,104	3.71	
162 工員退休及離職金	18,720	43,632	24,912	133.08	
18 福利費	774,144	810,009	35,865	4.63	
181 分擔員工保險費	637,044	670,578	33,534	5.26	
183 傷病醫藥費	4,300	2,560	-1,740	-40.47	
185 員工通勤交通費	100,800	97,728	-3,072	-3.05	
18Y 其他福利費	32,000	39,143	7,143	22.32	
2 服務費用	77,000	70,706	-6,294	-8.17	
24 印刷裝訂與廣告費	1,348		-1,348	-100.00	
241 印刷及裝訂費	1,348		-1,348	-100.00	
27 一般服務費	23,152	21,206	-1,946	-8.41	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,152	1,006	-146	-12.67	
27F 體育活動費	22,000	20,200	-1,800	-8.18	
28 專業服務費	52,500	49,500	-3,000	-5.71	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	12,000	9,000	-3,000	-25.00	
28Y 其他專業服務費	40,500	40,500			
3 材料及用品費	83,000	89,131	6,131	7.39	
31 使用材料費	35,548	59,688	24,140	67.91	
315 設備零件	35,548	59,688	24,140	67.91	
32 用品消耗	47,452	29,443	-18,009	-37.95	
32Y 其他用品消耗	47,452	29,443	-18,009	-37.95	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	39,000	23,040	-15,960	-40.92	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	39,000	23,040	-15,960	-40.92	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	39,000	23,040	-15,960	-40.92	
9 其他	96,000	92,449	-3,551	-3.70	
91 其他支出	96,000	92,449	-3,551	-3.70	
91Y 其他	96,000	92,449	-3,551	-3.70	

地方教育發展基金—臺北市中山區長春國民小學  
**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	%	
5L 一般行政管理計畫	16,514,000	15,731,513	-782,487	-4.74	
1 用人費用	14,067,000	13,668,675	-398,325	-2.83	
11 正式員額薪資	9,324,000	8,872,605	-451,395	-4.84	
113 職員薪金	8,220,000	7,604,825	-615,175	-7.48	
114 工員工資	1,104,000	1,267,780	163,780	14.84	
13 超時工作報酬	378,999	400,564	21,565	5.69	
131 加班費	378,999	400,564	21,565	5.69	
15 獎金	2,353,500	2,094,425	-259,075	-11.01	
151 考績獎金	1,188,000	1,016,376	-171,624	-14.45	
152 年終獎金	1,165,500	1,078,049	-87,451	-7.50	
16 退休及卹償金	784,704	791,630	6,926	0.88	
161 職員退休及離職金	696,384	610,478	-85,906	-12.34	
162 工員退休及離職金	88,320	181,152	92,832	105.11	
18 福利費	1,225,797	1,509,451	283,654	23.14	
181 分擔員工保險費	819,477	1,145,719	326,242	39.81	
185 員工通勤交通費	166,320	159,462	-6,858	-4.12	
18Y 其他福利費	240,000	204,270	-35,730	-14.89	
2 服務費用	1,996,000	1,841,391	-154,609	-7.75	
22 郵電費	59,096	51,627	-7,469	-12.64	
221 郵費	19,096	13,872	-5,224	-27.36	
222 電話費	40,000	37,755	-2,245	-5.61	
23 旅運費	22,680	11,937	-10,743	-47.37	
231 國內旅費	22,680	11,937	-10,743	-47.37	
27 一般服務費	1,295,824	1,149,904	-145,920	-11.26	
279 外包費	1,265,824	1,123,904	-141,920	-11.21	
27F 體育活動費	30,000	26,000	-4,000	-13.33	
28 專業服務費	520,000	529,523	9,523	1.83	
28Y 其他專業服務費	520,000	529,523	9,523	1.83	
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	449,000	218,847	-230,153	-51.26	
32 用品消耗	449,000	218,847	-230,153	-51.26	
321 辦公(事務)用品	449,000	218,847	-230,153	-51.26	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,600	600	30.00	
71 會費	2,000	2,600	600	30.00	
713 職業團體會費	2,000	2,600	600	30.00	

地方教育發展基金—臺北市中山區長春國民小學  
**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	6,077,000	12,421,113	6,344,113	104.40	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0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0元。2.決算數較預算數增加6,344,113元，主要係教育局補助校園電源改善工程所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,077,000	12,421,113	6,344,113	104.40	
51 購建固定資產	1,528,000	1,490,500	-37,500	-2.45	
514 購置機械及設備	1,418,000	1,382,500	-35,500	-2.50	
516 購置雜項設備	110,000	108,000	-2,000	-1.82	
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	4,513,000	10,894,613	6,381,613	141.41	
541 遞延修繕房屋建築支出		6,460,402	6,460,402		
542 其他遞延支出	4,513,000	4,434,211	-78,789	-1.75	

地方教育發展基金-臺北市中山區長春國民小學

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:  
閩客語教學支援人員鐘點費等按節計算，預算數274,816元，決算數645,285元。
  - (2)外包費:  
超額工友外包按件計算，預算數160,000元，決算數64,500元。  
校警勞務外包2人，預算數1,105,824元，決算數1,059,404元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數82,578元，決算數130,418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>	39,001,392	-25,619,655	1,564,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,099,986	-439,126	
房屋及建築			
機械及設備	19,003,574	-12,036,839	1,418,000
交通及運輸設備	2,747,057	-1,168,232	
雜項設備	16,064,467	-11,975,458	110,000
購建中固定資產			
電腦軟體	86,308		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1,809,636元，變動原因為(1)其他：補列財產人工跑道1,809,636元。

2.機械及設備：增加數計1,795,000元，變動原因為：(1)增置：購置電腦等設備1,382,500元。(2)撥入：教育部特別預算補助購置紅外線熱像儀1台99,000元，教育局撥入個人電腦等設備232,500元。(3)受贈：應付代收款購置投影機81,000元。減少數計1,457,126元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電腦等設備計1,457,126元。

3.雜項設備：增加數計1,522,905元，變動原因為：(1)增置：購置製冰機108,000元。(2)撥入：教育局撥入體育訓練用保護軟墊等設備1,147,313元。(3)受贈：應付代收款購置飲水機等設備267,592元。減少數計1,039,823元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電視機等設備計1,039,823元。

4.電腦軟體：增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置華康珍藏字型軟體等設備36,000元。減少數計10,288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10,288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。

北市中山區長春國民小學  
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		
5,163,541	15,060	2,507,237	-2,147,607	13,890,434
1,809,636			-73,418	2,397,078
1,795,000		1,457,126	-1,160,672	6,143,937
1,522,905		1,039,823	-385,307	1,193,518
			-528,210	4,043,881
36,000	15,060	10,288		112,020

註：

地方教育發展基金—臺北市中山區長春國民小學  
**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		1,418,000			1,418,000	1,382,500	-35,500	
機械及設備		1,418,000			1,418,000	1,382,500	-35,500	
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		110,000			110,000	108,000	-2,000	
雜項設備		110,000			110,000	108,000	-2,000	
購建中固定資產								
合 計		1,528,000			1,528,000	1,490,500	-37,500	

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—臺北市中山區長春國民小學

**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	79	76	-3	
正式職員	79	76	-3	
學前教育計畫	11	11	0	
正式職員	9	9	0	
正式工員	2	2	0	
一般行政管理計畫	15	13	-2	
正式職員	12	10	-2	
正式工員	3	3	0	
正式駐衛警	0	0	0	
小計	105	100	-5	
正式職員	100	95	-5	
正式工員	5	5	0	
正式駐衛警	0	0	0	
合計	105	100	-5	

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：

閩客語教學支援人員鐘點費按節計算。

2.外包費：

超額工友外包按件計算。

校警勞務業務外包2人。

地方教育發展基金—臺北市中山區長春國民小學  
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	67,704,000		865,625		18,576,000	46,548,130		8,183,525		141,877,280	798,720	142,676,000
職員	67,704,000		865,625		18,576,000	46,548,130		8,183,525		141,877,280	798,720	142,676,000
學前教育計畫	7,285,860		145,674		1,517,226	588,096		774,144		10,311,000		10,311,000
職員	6,613,860		125,674		1,426,226	569,376		675,840		9,410,976		9,410,976
工具	672,000		20,000		91,000	18,720		98,304		900,024		900,024
一般行政管理計畫	9,324,000		378,999		2,353,500	784,704		1,225,797		14,067,000		14,067,000
職員	8,220,000		312,999		2,033,500	696,384		1,005,213		12,268,096		12,268,096
工具	1,104,000		66,000		320,000	88,320		220,584		1,798,904		1,798,904
合 計	84,313,860		1,390,298		22,446,726	47,920,930		10,183,466		166,255,280	798,720	167,054,000

註：

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105人，計11,908,155元，執行結果決算89人，計9,234,386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105人，計10,538,571元，執行結果決算113人，計10,432,278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：

閩客語支援人員按節計算，預算數274,816元，決算數645,285元。

2.外包費：

(1)超額工友外包費，預算編列160,000元，決算數64,500元。

(2)校警勞務外包費，預算編列1,105,824元，決算數1,059,404元。

地方教育發展基金—臺北市中山區長春國民小學  
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
67,294,827		663,706		16,018,827	46,411,275		8,290,088		138,678,723	397,533	139,076,256
67,294,827		663,706		16,018,827	46,411,275		8,290,088		138,678,723	397,533	139,076,256
7,220,245		32,541		1,553,412	634,112		810,009		10,250,319		10,250,319
6,559,805		16,072		1,463,352	590,480		729,237		9,358,946		9,358,946
660,440		16,469		90,060	43,632		80,772		891,373		891,373
8,872,605		400,564		2,094,425	791,630		1,509,451		13,668,675		13,668,675
7,604,825		334,176		1,776,540	610,478		1,262,481		11,588,500		11,588,500
1,267,780		66,388		317,885	181,152		246,970		2,080,175		2,080,175
83,387,677		1,096,811		19,666,664	47,837,017		10,609,548		162,597,717	397,533	162,995,250

地方教育發展基金－臺北市中山區長春國民小學  
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			165,776,000		162,564,857		-3,211,143	-1.94	
國民教育計畫			155,170,000		152,039,212		-3,130,788	-2.02	
學前教育計畫			10,606,000		10,525,645		-80,355	-0.76	

地方教育發展基金—臺北市中山區長春國民小學  
**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	167,054,000	162,995,250	-4,058,750	-2.43
11 正式員額薪資	84,313,860	83,387,677	-926,183	-1.10
113 職員薪金	82,537,860	81,459,457	-1,078,403	-1.31
114 工員工資	1,776,000	1,928,220	152,220	8.57
12 聘僱及兼職人員薪資	798,720	397,533	-401,187	-50.23
124 兼職人員酬金	798,720	397,533	-401,187	-50.23
13 超時工作報酬	1,390,298	1,096,811	-293,487	-21.11
131 加班費	1,390,298	1,096,811	-293,487	-21.11
15 獎金	22,446,726	19,666,664	-2,780,062	-12.39
151 考績獎金	11,908,155	9,234,386	-2,673,769	-22.45
152 年終獎金	10,538,571	10,432,278	-106,293	-1.01
16 退休及卹償金	47,920,930	47,837,017	-83,913	-0.18
161 職員退休及離職金	47,624,400	47,422,743	-201,657	-0.42
162 工員退休及離職金	296,530	414,274	117,744	39.71
18 福利費	10,183,466	10,609,548	426,082	4.18
181 分擔員工保險費	7,194,609	7,629,081	434,472	6.04
183 傷病醫藥費	294,300	225,260	-69,040	-23.46
185 員工通勤交通費	884,520	855,414	-29,106	-3.29
18Y 其他福利費	1,810,037	1,899,793	89,756	4.96
2 服務費用	5,943,000	5,529,796	-413,204	-6.95
21 水電費	778,813	754,797	-24,016	-3.08
212 工作場所電費	658,250	570,126	-88,124	-13.39
214 工作場所水費	120,563	184,671	64,108	53.17
22 郵電費	59,096	51,627	-7,469	-12.64
221 郵費	19,096	13,872	-5,224	-27.36
222 電話費	40,000	37,755	-2,245	-5.61
23 旅運費	120,120	93,352	-26,768	-22.28
231 國內旅費	94,720	82,552	-12,168	-12.85
235 貨物運費	14,600	0	-14,600	-100.00
23Y 其他旅運費	10,800	10,800	0	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	129,803	126,231	-3,572	-2.75
241 印刷及裝訂費	129,803	126,231	-3,572	-2.75
25 修理保養及保固費	1,562,200	1,151,845	-410,355	-26.27
252 一般房屋修護費	854,840	753,490	-101,350	-11.86
255 機械及設備修護費	463,660	231,550	-232,110	-50.06
257 雜項設備修護費	243,700	166,805	-76,895	-31.55
27 一般服務費	1,761,968	2,002,253	240,285	13.64
276 佣金、匯費、經理費及手續費	11,328	31,064	19,736	174.22
279 外包費	1,265,824	1,123,904	-141,920	-11.21
27D 計時與計件人員酬金	274,816	645,285	370,469	134.81
27F 體育活動費	210,000	202,000	-8,000	-3.81
28 專業服務費	1,432,600	1,251,291	-181,309	-12.66
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	382,800	436,330	53,530	13.98
287 委託檢驗(定)試驗認證費	13,200	19,200	6,000	45.45

地方教育發展基金—臺北市中山區長春國民小學  
**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	%
289 試務甄選費	4,800	1,200	-3,600	-75.00
28Y 其他專業服務費	1,031,800	794,561	-237,239	-22.99
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	2,927,000	3,263,211	336,211	11.49
31 使用材料費	538,348	775,481	237,133	44.05
315 設備零件	538,348	775,481	237,133	44.05
32 用品消耗	2,388,652	2,487,730	99,078	4.15
321 辦公(事務)用品	557,120	290,389	-266,731	-47.88
322 報章雜誌	40,000	40,000	0	0.00
325 服裝	50,000	50,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	27,000	30,800	3,800	14.07
32Y 其他用品消耗	1,714,532	2,076,541	362,009	21.11
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	37,800	7,800	26.00
41 地租及水租	30,000	35,000	5,000	16.67
413 場地租金	30,000	35,000	5,000	16.67
45 雜項設備租金	0	2,800	2,800	0.00
451 雜項設備租金	0	2,800	2,800	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,077,000	12,421,113	6,344,113	104.40
51 購建固定資產	1,528,000	1,490,500	-37,500	-2.45
514 購置機械及設備	1,418,000	1,382,500	-35,500	-2.50
516 購置雜項設備	110,000	108,000	-2,000	-1.82
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	4,513,000	10,894,613	6,381,613	141.41
541 遞延修繕房屋建築支出	0	6,460,402	6,460,402	0.00
542 其他遞延支出	4,513,000	4,434,211	-78,789	-1.75
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	751,000	1,157,864	406,864	54.18
71 會費	2,000	2,600	600	30.00
713 職業團體會費	2,000	2,600	600	30.00
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	739,000	1,145,264	406,264	54.97
743 獎勵費用	0	69,939	69,939	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	739,000	1,075,325	336,325	45.51
9 其他	5,585,000	5,312,449	-272,551	-4.88
91 其他支出	5,585,000	5,312,449	-272,551	-4.88
91Y 其他	5,585,000	5,312,449	-272,551	-4.88
合 計	188,367,000	190,717,483	2,350,483	1.25

地方教育發展基金—臺北市中山區長春國民小學  
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	1,578,136	1,973,029	394,893	25.02	
185 員工通勤交通費	884,520	855,414	-29,106	-3.29	
27D 計時與計件人員酬金	274,816	645,285	370,469	134.81	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	382,800	436,330	53,530	13.98	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

地方教育發展基金—臺北市中山區長春國民小學  
**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	5,943,372,687	5,943,260,667	-112,020	
代管資產-土地改良物	23,771	23,771		
代管資產-土地	5,926,440,409	5,926,440,409		
代管資產-房屋及建築 設備	3,018,073	3,018,073		
土地改良物	2,397,078	2,397,078		
機械及設備	6,143,937	6,143,937		
交通及運輸設備	1,193,518	1,193,518		
雜項設備	4,043,881	4,043,881		
電腦軟體	112,020		-112,020	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 鄭麗蓉

機關長官：

臺北市中山區  
長春國民小學  
校長 李奕寬

訂