

4-501546

中華民國 109 年度

(109年1月1日至109年12月31日)

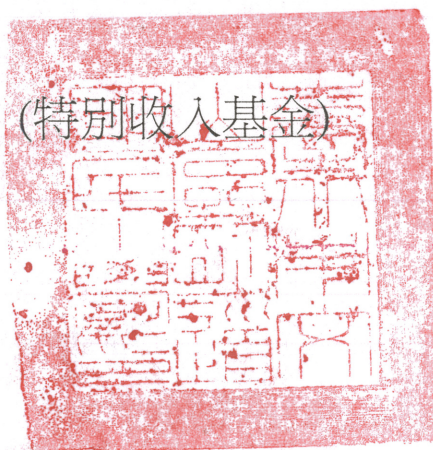
裝

# 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

臺北市文山區明道國民小學附屬單位決算之分決算



訂

臺北市文山區明道國民小學編

# 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 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           | 109,020,288 | 105,749,435 | 3,270,853 | 3.09    |
| 基金用途           | 109,428,919 | 109,081,557 | 347,362   | 0.32    |
| 賸餘(短絀-)        | - 408,631   | - 3,332,122 | 2,923,491 |         |
| 餘絀情形：          |             |             |           |         |
| 基金餘額           | 3,467,845   | 3,876,476   | - 408,631 | - 10.54 |
| 現金流量(註)：       |             |             |           |         |
| 現金及約當現金之淨增(減-) | 1,499,710   | - 67,867    | 1,567,577 |         |

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文山區明道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61,346,000元，決算數66,895,507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7,758,000元，決算數6,725,404元。

推動本校幼兒園教學，革新教學方法，充實教學設備，提升教學效能。

#### (三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列13,718,000元，決算數13,002,330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9,618,000元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數142,000元)，決算數22,805,678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 |
|--------------|----------------|--------|-------------|
| 增進學生參與創新實驗教育 | 國小參與創新或實驗教育成長率 | 50.00% | 53.78%      |

# 臺北市地方教育發展基金臺北市文山區明道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 109,020,288元，較預算數 91,608,000元，增加 17,412,288元，計增19.01%。

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4,800元，較預算數5,000元，減少200元，計減4.00%。

主要係因：

教師甄選報名費按實際收入覈實繳庫。

2.財產處分收入：決算數18,469元，較預算數23,000元，減少4,531元，計減19.70%。

主要係因：

報廢財產覈實收入。

3.其他財產收入：決算數234,183元，較預算數200,000元，增加34,183元，計增17.09%。

主要係因：

校園場地開放覈實收入。

4.公庫撥款收入：決算數106,554,014元，較預算數89,615,000元，增加16,939,014元，計增18.09%。

主要係因：

(1)109年雙語實驗課程學校雙語情境建置經費299,902元。(2)特色遊戲場周邊安全維護工程1,256,190元。

(3)中庭整修工程706,114元。(4)增撥用人費用不敷數1,973,000元。(5)操場跑道及周邊設施排水改善工程

1,384,000元。(6)跑道修建工程5,694,387元。(7)109年度能源管理系統建置工程235,785元。

(8)109年度國小校園多元特色遊戲場工程5,357,636元。(9)109年度照明設備汰換32,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數535,606元，較預算數0元，增加535,606元。

主要係因：

(1)108學年下學期暨109學年教育優先區計畫21,600元。(2)109(1)補助公立國小及國中學校用書經費8,319元。

(3)108學年度下學期暨109學年度教育優先區計畫(第1期款)21,600元。(4)109(1)無力繳交代收代辦費5,660元。

(5)109學年度12年國教精進圈中小教學品質-團務運作差旅費(第1期款)30,480元。

(6)109學年國民小學及國民中學活化教學與多元學習計畫經費4,880元。

(7)109年度所轄國民中小學充實健康中心設備計畫9,100元。(8)108(2)國小學校用書經費3,426元。

(9)經濟部補助109年度能源管理系統建置工程223,156元。(10)108(2)無力繳交代收代辦費經費5,135元。

(11)108(2)2-4歲低收中低收代辦費補助經費23,266元。(12)108(2)攜手激勵學習潛能計畫經費11,567元。

(13)109年度辦理新住民子女教育實施計畫85,417元。(14)經濟部補助109年度照明設備汰換32,000元。

(15)109年度防災校園建置計畫經費50,000元。

6.學雜費收入：決算數1,326,395元，較預算數1,472,000元，減少145,605元，計減9.89%。

主要係因：

幼兒園學雜費覈實收入。

7.雜項收入：決算數346,821元，較預算數293,000元，增加53,821元，計增18.37%。

主要係因：

數位學生證收入、違約金扣罰等覈實收入。



# 臺北市地方教育發展基金臺北市文山區明道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109,428,919元，較預算數92,440,000元，增加16,988,919元，計增18.38%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1.國民教育計畫：決算數66,895,507元，較預算數61,346,000元，增加5,549,507元，計增9.05%。

主要係因：

- (1)調整其他計畫用人費用支應人事費不足數1,748,266元。
- (2)經濟部補助109年度照明設備汰換32,000元。
- (3)增撥用人費用不敷數1,085,692元。
- (4)動支學校基金餘額支應辦理學校修繕及清潔環境不足數479,485元。
- (5)教育部補助108學年度下學期暨109學年度教育優先區計畫21,600元。
- (6)教育部補助109學年度12年國教精進圈中小教學品質30,480元。
- (7)108(2)攜手激勵學習潛能計畫11,567元。
- (8)109年度辦理新住民子女教育實施計畫85,417元。
- (9)109年度照明設備汰換32,000元。
- (10)增撥109年度用人費用不敷數1,973,000元。
- (11)109年度防災校園建置計畫經費50,000元。

2.學前教育計畫：決算數6,725,404元，較預算數7,758,000元，減少1,032,596元，計減13.31%。

主要係因：

各項費用覈實支用。

3.一般行政計畫：決算數13,002,330元，較預算數13,718,000元，減少715,670元，計減5.22%。

主要係因：

各項費用覈實支用。

4.建築及設備計畫：決算數22,805,678元，較預算數9,618,000元，增加13,187,678元，計增137.11%。

主要係因：

- (1)109年度國小校園多元特色遊戲場工程5,328,296元。
- (2)跑道修建工程5,669,976元。
- (3)側門改善工程715,645元。
- (4)操場跑道及周邊設施排水改善工程1,384,000元。
- (5)經濟部與教育局補助109年度能源管理系統建置工程445,008元。
- (6)其他工程及設備結餘款等355,247元。

### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數408,631元，較預算短絀數832,000元，計相差423,369元。

主要係因：

教育部補助收入尚未執行535,606元，校園場地開放收入超收34,183元，學雜費收入覈實短收145,605元等。

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入3,599,954元。

其他活動之淨現金流出2,100,244元。

本年度現金及約當現金之淨增1,499,710元。

期初現金及約當現金12,918,348元。

期末現金及約當現金14,418,058元。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市文山區明道國民小學附屬單位決算之分決算

## 總 說 明

### 中華民國 109年度

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,051,381,339元，包括：

流動資產14,544,178元，較上年度13,049,348元，增加1,494,830元，主要係因補助款較晚撥入尚未付款所致。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,915,771元，較上年度4,521,995元，增加393,776元，主要係因幼兒園108學年度代辦費賸餘轉列其他準備金所致。

其他資產4,031,921,390元，較上年度4,053,223,730元，減少21,302,340元，主要係因代管國有土地依公告現值調整所致。

決算日負債總額為4,047,913,494元，包括：

流動負債11,997,310元，較上年度7,993,605元，增加4,003,705元，主要係因應付代收款較晚撥入未及轉正所致。

其他負債4,035,916,184元，較上年度4,058,924,992元，減少23,008,808元，主要係因代管國有土地依公告現值調整所致。

決算日基金餘額為累積餘額3,467,845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4,483,951元，包括：

機械及設備2,236,553元。

交通及運輸設備150,704元。

雜項設備2,081,194元。

電腦軟體15,500元。

#### 六、其他：

(一) 本年度併決算數36,569,017元及補辦預算數142,000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－臺北市文山區明道國民小學  
**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      | 91,608,000 | 100.00 | 109,020,288 | 100.00 | 17,412,288 | 19.01  | 105,749,435 | 100.00 |
| 43 勞務收入     | 5,000      | 0.01   | 4,800       | 0.00   | -200       | -4.00  | 4,500       | 0.00   |
| 431服務收入     | 5,000      | 0.01   | 4,800       | 0.00   | -200       | -4.00  | 4,500       | 0.00   |
| 45 財產收入     | 223,000    | 0.24   | 252,652     | 0.23   | 29,652     | 13.30  | 331,307     | 0.31   |
| 451財產處分收入   | 23,000     | 0.03   | 18,469      | 0.02   | -4,531     | -19.70 | 27,980      | 0.03   |
| 45Y其他財產收入   | 200,000    | 0.22   | 234,183     | 0.21   | 34,183     | 17.09  | 303,327     | 0.29   |
| 46 政府撥入收入   | 89,615,000 | 97.82  | 107,089,620 | 98.23  | 17,474,620 | 19.50  | 103,331,683 | 97.71  |
| 462公庫撥款收入   | 89,615,000 | 97.82  | 106,554,014 | 97.74  | 16,939,014 | 18.90  | 102,556,229 | 96.98  |
| 46Y政府其他撥入收入 |            |        | 535,606     | 0.49   | 535,606    | 0.00   | 775,454     | 0.73   |
| 4S 教學收入     | 1,472,000  | 1.61   | 1,326,395   | 1.22   | -145,605   | -9.89  | 1,344,535   | 1.27   |
| 4S1學雜費收入    | 1,472,000  | 1.61   | 1,326,395   | 1.22   | -145,605   | -9.89  | 1,344,535   | 1.27   |
| 4Y 其他收入     | 293,000    | 0.32   | 346,821     | 0.32   | 53,821     | 18.37  | 737,410     | 0.70   |
| 4YY雜項收入     | 293,000    | 0.32   | 346,821     | 0.32   | 53,821     | 18.37  | 737,410     | 0.70   |
| 5 基金用途      | 92,440,000 | 100.00 | 109,428,919 | 100.00 | 16,988,919 | 18.38  | 109,081,557 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫   | 61,346,000 | 66.36  | 66,895,507  | 61.13  | 5,549,507  | 9.05   | 71,446,847  | 65.50  |
| 54 學前教育計畫   | 7,758,000  | 8.39   | 6,725,404   | 6.15   | -1,032,596 | -13.31 | 6,576,568   | 6.03   |
| 5L 一般行政管理計畫 | 13,718,000 | 14.84  | 13,002,330  | 11.88  | -715,670   | -5.22  | 14,234,277  | 13.05  |
| 5M 建築及設備計畫  | 9,618,000  | 10.40  | 22,805,678  | 20.84  | 13,187,678 | 137.11 | 16,823,865  | 15.42  |
| 購建固定資產      | 9,582,000  | 10.37  | 22,790,178  | 20.83  | 13,208,178 | 137.84 | 16,823,865  | 15.42  |
| 其他          | 36,000     | 0.04   | 15,500      | 0.01   | -20,500    | -56.94 |             |        |
| 本期賸餘 (短絀)   | -832,000   |        | -408,631    |        | 423,369    | -50.89 | -3,332,122  |        |
| 期初基金餘額      | 2,010,000  |        | 3,876,476   |        | 1,866,476  | 92.86  | 7,208,598   |        |
| 解繳公庫        |            |        |             |        |            | 0.00   |             |        |
| 期末基金餘額      | 1,178,000  |        | 3,467,845   |        | 2,289,845  | 194.38 | 3,876,476   |        |

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市文山區明道國民小學  
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          |                           | 36,569,017 |
| 45Y其他財產收入   | 110.1.29北市教會字第1103022540號 | 34,183     |
| 462公庫撥款收入   | 110.1.29北市教會字第1103022540號 | 16,939,014 |
| 46Y政府其他撥入收入 | 110.1.29北市教會字第1103022540號 | 535,606    |
| 4YY雜項收入     | 110.1.29北市教會字第1103022540號 | 53,821     |
| 53 國民教育計畫   | 110.1.29北市教會字第1103022540號 | 5,549,507  |
| 5M 建築及設備計畫  | 110.1.29北市教會字第1103022540號 | 13,456,886 |

備註：

地方教育發展基金—臺北市文山區明道國民小學  
**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)            | -832,000  | -408,631   | 423,369    | -50.89  |
| 812 調整非現金項目             |           | 4,008,585  | 4,008,585  |         |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出)      | -832,000  | 3,599,954  | 4,431,954  | -532.69 |
| 82 其他活動之現金流量            |           |            |            |         |
| 825 增加短期債務及其他負債         |           | 1,181,796  | 1,181,796  |         |
| 82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 |           | -159,514   | -159,514   |         |
| 82C 增加其他資產              |           | -3,122,526 | -3,122,526 |         |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出)      |           | -2,100,244 | -2,100,244 |         |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減)       | -832,000  | 1,499,710  | 2,331,710  | -280.25 |
| 84 期初現金及約當現金            | 7,787,215 | 12,918,348 | 5,131,133  | 65.89   |
| 85 期末現金及約當現金            | 6,955,215 | 14,418,058 | 7,462,843  | 107.30  |

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數234,262元及代管資產減少數24,424,866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              | 4,051,381,339 | 100.00 | 4,070,795,073 | 100.00 | -19,413,734 | -0.48    |
| 1      | 資產                | 4,051,381,339 | 100.00 | 4,070,795,073 | 100.00 | -19,413,734 | -0.48    |
| 11     | 流動資產              | 14,544,178    | 0.36   | 13,049,348    | 0.32   | 1,494,830   | 11.46    |
| 111    | 現金                | 14,418,058    | 0.36   | 12,918,348    | 0.32   | 1,499,710   | 11.61    |
| 1112   | 銀行存款              | 14,418,058    | 0.36   | 12,918,348    | 0.32   | 1,499,710   | 11.61    |
| 1112-1 | 銀行存款-公庫存款         | 5,237,554     | 0.13   | 4,604,657     | 0.11   | 632,897     | 13.74    |
| 1112-2 | 銀行存款-保管款          | 8,998,650     | 0.22   | 8,121,333     | 0.20   | 877,317     | 10.80    |
| 1112-6 | 銀行存款-代繳費款專戶       | 125,148       | 0.00   | 124,758       | 0.00   | 390         | 0.31     |
| 1112-8 | 銀行存款-教育儲蓄戶        | 56,706        | 0.00   | 67,600        | 0.00   | -10,894     | -16.12   |
| 113    | 應收款項              | 5,000         | 0.00   | 5,000         | 0.00   | 0           | 0.00     |
| 113Y   | 其他應收款             | 5,000         | 0.00   | 5,000         | 0.00   | 0           | 0.00     |
| 115    | 預付款項              | 121,120       | 0.00   | 126,000       | 0.00   | -4,880      | -3.87    |
| 1154   | 預付費用              | 121,120       | 0.00   | 126,000       | 0.00   | -4,880      | -3.87    |
| 12     | 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 4,915,771     | 0.12   | 4,521,995     | 0.11   | 393,776     | 8.71     |
| 124    | 準備金               | 4,915,771     | 0.12   | 4,521,995     | 0.11   | 393,776     | 8.71     |
| 1241   | 退休及離職準備金          | 4,556,217     | 0.11   | 4,321,955     | 0.11   | 234,262     | 5.42     |
| 124Y   | 其他準備金             | 359,554       | 0.01   | 200,040       | 0.00   | 159,514     | 79.74    |
| 124Y-1 | 其他準備金-獎助學金        | 27,200        | 0.00   | 27,200        | 0.00   | 0           | 0.00     |
| 124Y-2 | 其他準備金-其他          | 332,354       | 0.01   | 172,840       | 0.00   | 159,514     | 92.29    |
| 13     | 其他資產              | 4,031,921,390 | 99.52  | 4,053,223,730 | 99.57  | -21,302,340 | -0.53    |
| 131    | 什項資產              | 4,031,921,390 | 99.52  | 4,053,223,730 | 99.57  | -21,302,340 | -0.53    |
| 1315   | 暫付及待結轉帳項          | 3,206,699     | 0.08   | 84,173        | 0.00   | 3,122,526   | 3,709.65 |
| 1316   | 代管資產              | 4,028,714,691 | 99.44  | 4,053,139,557 | 99.57  | -24,424,866 | -0.60    |
| 1316-1 | 代管資產-土地           | 3,966,121,280 | 97.90  | 3,988,656,060 | 97.98  | -22,534,780 | -0.56    |
| 1316-2 | 代管資產-房屋及建築設備      | 8,422,229     | 0.21   | 8,848,229     | 0.22   | -426,000    | -4.81    |
| 1316-3 | 代管資產-其他政府         | 54,171,182    | 1.34   | 55,635,268    | 1.37   | -1,464,086  | -2.63    |

信託代理與保證資產

28,950

保證品

28,950

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為28,950元，係108年電梯改善工程保固金28,950元之質押定存單-偉塵科技工程股份有限公司自108年9月26日至111年9月25日。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為28,950元，係108年電梯改善工程保固金28,950元之質押定存單-偉塵科技工程股份有限公司自108年9月26日至111年9月25日。

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。

北市文山區明道國民小學  
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 | 4,051,381,339 | 100.00 | 4,070,795,073 | 100.00 | -19,413,734 | -0.48  |
| 2    | 負債        | 4,047,913,494 | 99.91  | 4,066,918,597 | 99.90  | -19,005,103 | -0.47  |
| 21   | 流動負債      | 11,997,310    | 0.30   | 7,993,605     | 0.20   | 4,003,705   | 50.09  |
| 212  | 應付款項      | 11,997,310    | 0.30   | 7,993,605     | 0.20   | 4,003,705   | 50.09  |
| 2123 | 應付代收款     | 10,291,613    | 0.25   | 6,984,459     | 0.17   | 3,307,154   | 47.35  |
| 2125 | 應付費用      | 173,197       | 0.00   | 373,682       | 0.01   | -200,485    | -53.65 |
| 2129 | 應付工程款     | 1,532,500     | 0.04   | 635,464       | 0.02   | 897,036     | 141.16 |
| 22   | 其他負債      | 4,035,916,184 | 99.62  | 4,058,924,992 | 99.71  | -23,008,808 | -0.57  |
| 221  | 什項負債      | 4,035,916,184 | 99.62  | 4,058,924,992 | 99.71  | -23,008,808 | -0.57  |
| 2211 | 存入保證金     | 2,095,590     | 0.05   | 1,413,405     | 0.03   | 682,185     | 48.27  |
| 2213 | 應付退休及離職金  | 4,556,217     | 0.11   | 4,321,955     | 0.11   | 234,262     | 5.42   |
| 2214 | 應付代管資產    | 4,028,714,691 | 99.44  | 4,053,139,557 | 99.57  | -24,424,866 | -0.60  |
| 2215 | 暫收及待結轉帳項  | 549,686       | 0.01   | 50,075        | 0.00   | 499,611     | 997.73 |
| 3    | 基金餘額      | 3,467,845     | 0.09   | 3,876,476     | 0.10   | -408,631    | -10.54 |
| 31   | 基金餘額      | 3,467,845     | 0.09   | 3,876,476     | 0.10   | -408,631    | -10.54 |
| 311  | 基金餘額      | 3,467,845     | 0.09   | 3,876,476     | 0.10   | -408,631    | -10.54 |
| 3111 | 累積餘額      | 3,467,845     | 0.09   | 3,876,476     | 0.10   | -408,631    | -10.54 |

信託代理與保證負債 28,950

應付保證品 28,950

註：



本 頁 空 白

# 丁、附 屬 表

地方教育發展基金－臺北市文山區明道國民小學

**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      | 91,608,000 | 109,020,288 | 17,412,288 | 19.01  |                 |
| 43 勞務收入     | 5,000      | 4,800       | -200       | -4.00  |                 |
| 431服務收入     | 5,000      | 4,800       | -200       | -4.00  |                 |
| 45 財產收入     | 223,000    | 252,652     | 29,652     | 13.30  |                 |
| 451財產處分收入   | 23,000     | 18,469      | -4,531     | -19.70 | 報廢財產覈實收入。       |
| 45Y其他財產收入   | 200,000    | 234,183     | 34,183     | 17.09  | 係停車場使用費覈實收入。    |
| 46 政府撥入收入   | 89,615,000 | 107,089,620 | 17,474,620 | 19.50  |                 |
| 462公庫撥款收入   | 89,615,000 | 106,554,014 | 16,939,014 | 18.90  | 係教育局補助款。        |
| 46Y政府其他撥入收入 |            | 535,606     | 535,606    | 0.00   | 係教育部補助款。        |
| 4S 教學收入     | 1,472,000  | 1,326,395   | -145,605   | -9.89  |                 |
| 4S1學雜費收入    | 1,472,000  | 1,326,395   | -145,605   | -9.89  |                 |
| 4Y 其他收入     | 293,000    | 346,821     | 53,821     | 18.37  |                 |
| 4YY雜項收入     | 293,000    | 346,821     | 53,821     | 18.37  | 係臺灣智慧光網電費等覈實收入。 |

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市文山區明道國民小學

**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               | 92,440,000 | 109,428,919 | 16,988,919 | 18.38  |     |
| 53 國民教育計畫            | 61,346,000 | 66,895,507  | 5,549,507  | 9.05   |     |
| 1 用人費用               | 54,573,000 | 59,692,901  | 5,119,901  | 9.38   |     |
| 11 正式員額薪資            | 27,996,000 | 32,077,009  | 4,081,009  | 14.58  |     |
| 113 職員薪金             | 27,996,000 | 32,077,009  | 4,081,009  | 14.58  |     |
| 12 聘僱及兼職人員薪資         | 1,480,864  | 1,339,435   | -141,429   | -9.55  |     |
| 122 約僱職員薪金           | 837,984    | 790,315     | -47,669    | -5.69  |     |
| 124 兼職人員酬金           | 642,880    | 549,120     | -93,760    | -14.58 |     |
| 13 超時工作報酬            | 462,477    | 378,232     | -84,245    | -18.22 |     |
| 131 加班費              | 462,477    | 378,232     | -84,245    | -18.22 |     |
| 15 獎金                | 6,739,246  | 7,162,963   | 423,717    | 6.29   |     |
| 151 考績獎金             | 3,135,000  | 3,227,695   | 92,695     | 2.96   |     |
| 152 年終獎金             | 3,604,246  | 3,935,268   | 331,022    | 9.18   |     |
| 16 退休及卹償金            | 13,888,148 | 13,997,065  | 108,917    | 0.78   |     |
| 161 職員退休及離職金         | 13,888,148 | 13,997,065  | 108,917    | 0.78   |     |
| 18 福利費               | 4,006,265  | 4,738,197   | 731,932    | 18.27  |     |
| 181 分擔員工保險費          | 2,413,644  | 3,433,046   | 1,019,402  | 42.23  |     |
| 183 傷病醫藥費            | 209,000    | 102,000     | -107,000   | -51.20 |     |
| 185 員工通勤交通費          | 370,440    | 266,798     | -103,642   | -27.98 |     |
| 18Y 其他福利費            | 1,013,181  | 936,353     | -76,828    | -7.58  |     |
| 2 服務費用               | 2,644,000  | 3,353,629   | 709,629    | 26.84  |     |
| 21 水電費               | 954,494    | 863,670     | -90,824    | -9.52  |     |
| 212 工作場所電費           | 853,000    | 770,308     | -82,692    | -9.69  |     |
| 214 工作場所水費           | 101,494    | 93,362      | -8,132     | -8.01  |     |
| 23 旅運費               | 33,170     | 60,540      | 27,370     | 82.51  |     |
| 231 國內旅費             | 33,170     | 60,540      | 27,370     | 82.51  |     |
| 24 印刷裝訂與廣告費          | 30,000     | 30,400      | 400        | 1.33   |     |
| 241 印刷及裝訂費           | 30,000     | 30,400      | 400        | 1.33   |     |
| 25 修理保養及保固費          | 730,400    | 1,599,520   | 869,120    | 118.99 |     |
| 252 一般房屋修護費          | 358,400    | 1,346,958   | 988,558    | 275.83 |     |
| 255 機械及設備修護費         | 372,000    | 252,562     | -119,438   | -32.11 |     |
| 27 一般服務費             | 235,696    | 269,899     | 34,203     | 14.51  |     |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費    | 2,592      | 3,152       | 560        | 21.60  |     |
| 27D 計時與計件人員酬金        | 159,104    | 192,747     | 33,643     | 21.15  |     |
| 27F 體育活動費            | 74,000     | 74,000      |            |        |     |
| 28 專業服務費             | 660,240    | 529,600     | -130,640   | -19.79 |     |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 472,350    | 343,180     | -129,170   | -27.35 |     |

地方教育發展基金—臺北市文山區明道國民小學

**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         | %       |  |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費          | 26,800    | 53,450    | 26,650     | 99.44   |  |
| 289 試務甄選費                 | 2,320     | 500       | -1,820     | -78.45  |  |
| 28Y 其他專業服務費               | 158,770   | 132,470   | -26,300    | -16.56  |  |
| 3 材料及用品費                  | 1,349,000 | 1,613,758 | 264,758    | 19.63   |  |
| 31 使用材料費                  | 202,000   | 433,450   | 231,450    | 114.58  |  |
| 315 設備零件                  | 202,000   | 433,450   | 231,450    | 114.58  |  |
| 32 用品消耗                   | 1,147,000 | 1,180,308 | 33,308     | 2.90    |  |
| 321 辦公(事務)用品              | 19,600    | 29,645    | 10,045     | 51.25   |  |
| 322 報章雜誌                  | 9,710     | 9,710     |            |         |  |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)         | 15,000    | 15,000    |            |         |  |
| 32Y 其他用品消耗                | 1,102,690 | 1,125,953 | 23,263     | 2.11    |  |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 2,492,000 | 1,999,382 | -492,618   | -19.77  |  |
| 72 捐助、補助與獎助               | 10,000    |           | -10,000    | -100.00 |  |
| 726 獎助學員生給與               | 10,000    |           | -10,000    | -100.00 |  |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟         | 2,482,000 | 1,999,382 | -482,618   | -19.44  |  |
| 743 獎勵費用                  |           | 36,465    | 36,465     |         |  |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟      | 2,482,000 | 1,962,917 | -519,083   | -20.91  |  |
| 9 其他                      | 288,000   | 235,837   | -52,163    | -18.11  |  |
| 91 其他支出                   | 288,000   | 235,837   | -52,163    | -18.11  |  |
| 91Y 其他                    | 288,000   | 235,837   | -52,163    | -18.11  |  |
| 54 學前教育計畫                 | 7,758,000 | 6,725,404 | -1,032,596 | -13.31  | 決算數較預算數減少1,032,596元，主要係因：加班費、員工通勤加班費、一般房屋養護費、導護費等覈實支出。 |
| 1 用人費用                    | 7,365,000 | 6,608,375 | -756,625   | -10.27  |  |
| 11 正式員額薪資                 | 4,911,180 | 4,821,612 | -89,568    | -1.82   |  |
| 113 職員薪金                  | 4,563,180 | 4,461,372 | -101,808   | -2.23   |  |
| 114 工員工資                  | 348,000   | 360,240   | 12,240     | 3.52    |  |
| 13 超時工作報酬                 | 168,465   | 67,871    | -100,594   | -59.71  |  |
| 131 加班費                   | 168,465   | 67,871    | -100,594   | -59.71  |  |
| 15 獎金                     | 1,247,664 | 808,331   | -439,333   | -35.21  |  |
| 151 考績獎金                  | 636,465   | 261,945   | -374,520   | -58.84  |  |
| 152 年終獎金                  | 611,199   | 546,386   | -64,813    | -10.60  |  |
| 16 退休及卹償金                 | 488,304   | 270,501   | -217,803   | -44.60  |  |
| 161 職員退休及離職金              | 478,224   | 248,595   | -229,629   | -48.02  |  |

地方教育發展基金—臺北市文山區明道國民小學

**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              | 10,080     | 21,906     | 11,826     | 117.32  |     |
| 18 福利費                    | 549,387    | 640,060    | 90,673     | 16.50   |     |
| 181 分擔員工保險費               | 456,007    | 567,780    | 111,773    | 24.51   |     |
| 183 傷病醫藥費                 | 4,300      | 3,390      | -910       | -21.16  |     |
| 185 員工通勤交通費               | 73,080     | 52,890     | -20,190    | -27.63  |     |
| 18Y 其他福利費                 | 16,000     | 16,000     |            |         |     |
| 2 服務費用                    | 124,000    | 65,844     | -58,156    | -46.90  |     |
| 25 修理保養及保固費               | 75,000     | 17,450     | -57,550    | -76.73  |     |
| 252 一般房屋修護費               | 75,000     | 17,450     | -57,550    | -76.73  |     |
| 27 一般服務費                  | 17,500     | 16,894     | -606       | -3.46   |     |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費         | 1,500      | 894        | -606       | -40.40  |     |
| 27F 體育活動費                 | 16,000     | 16,000     |            |         |     |
| 28 專業服務費                  | 31,500     | 31,500     |            |         |     |
| 28Y 其他專業服務費               | 31,500     | 31,500     |            |         |     |
| 3 材料及用品費                  | 22,000     | 8,319      | -13,681    | -62.19  |     |
| 31 使用材料費                  | 700        |            | -700       | -100.00 |     |
| 315 設備零件                  | 700        |            | -700       | -100.00 |     |
| 32 用品消耗                   | 21,300     | 8,319      | -12,981    | -60.94  |     |
| 32Y 其他用品消耗                | 21,300     | 8,319      | -12,981    | -60.94  |     |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 199,000    | 23,266     | -175,734   | -88.31  |     |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟         | 199,000    | 23,266     | -175,734   | -88.31  |     |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟      | 199,000    | 23,266     | -175,734   | -88.31  |     |
| 9 其他                      | 48,000     | 19,600     | -28,400    | -59.17  |     |
| 91 其他支出                   | 48,000     | 19,600     | -28,400    | -59.17  |     |
| 91Y 其他                    | 48,000     | 19,600     | -28,400    | -59.17  |     |
| 5L 一般行政管理計畫               | 13,718,000 | 13,002,330 | -715,670   | -5.22   |     |
| 1 用人費用                    | 12,714,000 | 11,436,422 | -1,277,578 | -10.05  |     |
| 11 正式員額薪資                 | 8,208,000  | 7,394,894  | -813,106   | -9.91   |     |
| 113 職員薪金                  | 6,132,000  | 5,566,393  | -565,607   | -9.22   |     |
| 114 工員工資                  | 1,092,000  | 1,207,740  | 115,740    | 10.60   |     |
| 115 警餉                    | 984,000    | 620,761    | -363,239   | -36.91  |     |
| 13 超時工作報酬                 | 400,616    | 391,764    | -8,852     | -2.21   |     |
| 131 加班費                   | 400,616    | 391,764    | -8,852     | -2.21   |     |
| 15 獎金                     | 2,304,000  | 1,957,075  | -346,925   | -15.06  |     |
| 151 考績獎金                  | 1,278,000  | 1,007,201  | -270,799   | -21.19  |     |

地方教育發展基金—臺北市文山區明道國民小學

**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         | %      |   |
| 152 年終獎金                  | 1,026,000 | 949,874    | -76,126    | -7.42  |   |
| 16 退休及卹償金                 | 673,392   | 710,648    | 37,256     | 5.53   |   |
| 161 職員退休及離職金              | 586,032   | 490,461    | -95,571    | -16.31 |   |
| 162 工員退休及離職金              | 87,360    | 220,187    | 132,827    | 152.05 |   |
| 18 福利費                    | 1,127,992 | 982,041    | -145,951   | -12.94 |   |
| 181 分擔員工保險費               | 753,672   | 727,127    | -26,545    | -3.52  |   |
| 185 員工通勤交通費               | 166,320   | 92,814     | -73,506    | -44.20 |   |
| 18Y 其他福利費                 | 208,000   | 162,100    | -45,900    | -22.07 |   |
| 2 服務費用                    | 738,000   | 1,310,933  | 572,933    | 77.63  |   |
| 25 修理保養及保固費               |           | 13,500     | 13,500     |        |   |
| 255 機械及設備修護費              |           | 13,500     | 13,500     |        |   |
| 27 一般服務費                  | 146,000   | 635,780    | 489,780    | 335.47 |   |
| 279 外包費                   | 120,000   | 609,780    | 489,780    | 408.15 |   |
| 27F 體育活動費                 | 26,000    | 26,000     |            |        |   |
| 28 專業服務費                  | 520,000   | 589,653    | 69,653     | 13.39  |   |
| 28Y 其他專業服務費               | 520,000   | 589,653    | 69,653     | 13.39  |   |
| 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                  | 265,000   | 253,975    | -11,025    | -4.16  |   |
| 32 用品消耗                   | 265,000   | 253,975    | -11,025    | -4.16  |   |
| 321 辦公（事務）用品              | 254,400   | 248,675    | -5,725     | -2.25  |   |
| 325 服裝                    | 10,600    | 5,300      | -5,300     | -50.00 |   |
| 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                | 9,618,000 | 22,805,678 | 13,187,678 | 137.11 | 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142,000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141,304元。3.決算數較預算數增加13,187,678元，主要係因：教育局補助109年度國小校園多元特色遊戲場工程、跑道修建工程、操場跑道及周邊設施排水改善工程所致。 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 9,618,000 | 22,805,678 | 13,187,678 | 137.11 |   |
| 51 購建固定資產                 | 3,294,000 | 3,045,292  | -248,708   | -7.55  |   |

地方教育發展基金—臺北市文山區明道國民小學

**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         | %      |     |
| 514 購置機械及設備    | 1,534,000 | 1,577,428  | 43,428     | 2.83   |     |
| 515 購置交通及運輸設備  | 69,000    | 50,804     | -18,196    | -26.37 |     |
| 516 購置雜項設備     | 1,691,000 | 1,417,060  | -273,940   | -16.20 |     |
| 52 購置無形資產      | 36,000    | 15,500     | -20,500    | -56.94 |     |
| 521 購置電腦軟體     | 36,000    | 15,500     | -20,500    | -56.94 |     |
| 54 遞延支出        | 6,288,000 | 19,744,886 | 13,456,886 | 214.01 |     |
| 541 遞延修繕房屋建築支出 | 6,288,000 | 12,587,582 | 6,299,582  | 100.18 |     |
| 542 其他遞延支出     |           | 7,157,304  | 7,157,304  |        |     |



地方教育發展基金-臺北市文山區明道國民小學

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. 計時與計件人員酬金：預算數159,104元，決算數192,747元。
    - (1)閩客語教學等課程人員鐘點費按節計算，預算數159,104元，決算數87,463元。
    - (2)教育部補助新住民子女華語補救課程經費按節計算，預算數0元，決算數83,684元。
    - (3)教育部補助國民小學學習扶助暨攜手激勵學習潛能計畫按節計算，預算數0元，決算數21,600元。
  2. 外包費：預算數120,000元，決算數609,780元。
    - (1)工友人力外包3人，預算數120,000元，決算數609,780元。
- 二、 工程管理費是以按施工費2%提列預算數114,019元，決算數253,796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/<br>期初餘額 | 以前年度累計<br>折舊(耗)/長期<br>投資評價 | 本 年 度     |
|------------|---------------|----------------------------|-----------|
|            |               |                            | 增加<br>預算數 |
| <b>資產</b>  | 37,108,975    | -21,852,754                | 3,472,000 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                            |           |
| 土地         |               |                            |           |
| 土地改良物      | 10,314,750    | -8,471,061                 |           |
| 房屋及建築      | 1,086,925     | -490,369                   |           |
| 機械及設備      | 16,134,967    | -7,710,570                 | 1,589,000 |
| 交通及運輸設備    | 1,831,775     | -1,123,249                 | 51,000    |
| 雜項設備       | 7,709,521     | -4,057,505                 | 1,796,000 |
| 購建中固定資產    |               |                            |           |
| 電腦軟體       | 31,037        |                            | 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：減少數計224,680元，變動原因為：(1)報廢：財政局核准報廢224,680元。
- 2.機械及設備：增加數計2,236,553元，變動原因為：(1)增置：購置投影機、熱像測錄儀等設備1,577,428元。(2)撥入：自其他學校撥入影像分析處理設備、無線基地台、自動掃描器等89,300元。(3)受贈：應付代收款購置紫外線殺菌燈等設備569,825元。(4)報廢：減少數計392,019元，變動原因為：(5)報廢：財政局核准報廢392,019元。
- 3.交通及運輸設備：增加數計150,704元，變動原因為：(1)增置：購置語音閘道器等設備50,804元。(2)受贈：應付代收款購置字幕機1台99,900元。減少數計52,000元，變動原因為：(1)報廢：財政局核准報廢52,000元。
- 4.雜項設備：增加數計2,081,194元，變動原因為：(1)增置：購置吸塵器、冷氣機等設備1,417,060元。(2)受贈：應付代收款購置冷氣設備664,134元。減少數計135,350元，變動原因為：(1)報廢：財政局核准報廢135,350元。
- 5.電腦軟體：增加數計15,500元，變動原因為：(1)增置：購置電腦軟體一套15,500元。減少數計11,154元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至109年12月止累計攤銷11,154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。

北市文山區明道國民小學  
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<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額     |
|-----------|--------|---------|------------------------------|------------|
| 數         | 減少數    |         |                              |            |
| 決算數       | 預算數    | 決算數     |                              |            |
| 4,483,951 | 12,882 | 815,203 | -3,330,466                   | 15,594,503 |
|           |        | 224,680 | -1,067,799                   | 551,210    |
|           |        |         | -18,228                      | 578,328    |
| 2,236,553 |        | 392,019 | -1,485,781                   | 8,783,150  |
| 150,704   |        | 52,000  | -101,371                     | 705,859    |
| 2,081,194 |        | 135,350 | -657,287                     | 4,940,573  |
| 15,500    | 12,882 | 11,154  |                              | 35,383     |

註：

地方教育發展基金－臺北市文山區明道國民小學  
**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<br>增 減 數 | 本 年 度<br>保 留 數 |
|---------|---------------|----------------|----------------|---------|-----------|-----------|--------------|----------------|
|         | 以前年度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>預 算 數 | 本年度奉准<br>先行辦理數 | 調 整 數   | 合 計       |           |              |                |
| 建築及設備計畫 |               |                |                |         |           |           |              |                |
| 土地      |               |                |                |         |           |           |              |                |
| 土地      |               |                |                |         |           |           |              |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |         |           |           |              |                |
| 土地改良物   |               |                |                |         |           |           |              |                |
| 土地改良物   |               |                |                |         |           |           |              |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |         |           |           |              |                |
| 房屋及建築   |               |                |                |         |           |           |              |                |
| 房屋及建築   |               |                |                |         |           |           |              |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |         |           |           |              |                |
| 機械及設備   |               | 1,534,000      | 18,000         | 37,000  | 1,589,000 | 1,577,428 | -11,572      |                |
| 機械及設備   |               | 1,534,000      | 18,000         | 37,000  | 1,589,000 | 1,577,428 | -11,572      |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |         |           |           |              |                |
| 交通及運輸設備 |               | 69,000         | 19,000         | -37,000 | 51,000    | 50,804    | -196         |                |
| 交通及運輸設備 |               | 69,000         | 19,000         | -37,000 | 51,000    | 50,804    | -196         |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |         |           |           |              |                |
| 雜項設備    |               | 1,691,000      | 105,000        |         | 1,796,000 | 1,417,060 | -378,940     |                |
| 雜項設備    |               | 1,691,000      | 105,000        |         | 1,796,000 | 1,417,060 | -378,940     |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |         |           |           |              |                |
| 合 計     |               | 3,294,000      | 142,000        |         | 3,436,000 | 3,045,292 | -390,708     |                |

註：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—臺北市文山區明道國民小學  
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       |                             | 142,000 |
| 購置機械及設備   | 109.03.17府授主事預字第1093002581號 | 18,000  |
| 購置交通及運輸設備 | 109.07.27府授教會字第1093069049號  | 19,000  |
| 購置雜項設備    | 109.03.17府授主事預字第1093002581號 | 90,000  |
| 購置雜項設備    | 109.10.21府授教會字第1093097191號  | 15,000  |

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市文山區明道國民小學

**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   | 38    | 41    | 3       | 依據臺北市政府109年11月12日府授教人字第1093096976號函核定增加教師2名，運動教練1名。 |
| 正式職員     | 36    | 39    | 3       |   |
| 臨時職員     | 2     | 2     | 0       |   |
| 學前教育計畫   | 8     | 8     | 0       |   |
| 正式職員     | 7     | 7     | 0       |   |
| 正式工員     | 1     | 1     | 0       |   |
| 一般行政管理計畫 | 13    | 12    | -1      |   |
| 正式職員     | 8     | 8     | 0       |   |
| 正式工員     | 3     | 3     | 0       |   |
| 正式駐衛警    | 2     | 1     | -1      |   |
| 小計       | 59    | 61    | 2       |   |
| 正式職員     | 51    | 54    | 3       |   |
| 正式工員     | 4     | 4     | 0       |   |
| 正式駐衛警    | 2     | 1     | -1      |   |
| 臨時職員     | 2     | 2     | 0       |   |
| 合計       | 59    | 61    | 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：

(1)閩客語教學支援人員經費按節計算。

(2)教育部補助新住民子女華語補救課程經費按節計算。

(3)教育部補助國民小學學習扶助暨攜手激勵學習潛能計畫按節計算。

2.外包費：

消化超額職工業務外包經費按件計算。

地方教育發展基金—臺北市文山區明道國民小學  
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   | 27,996,000 | 837,984 | 462,477   |    | 6,739,246  | 13,888,148 |     | 4,006,265 |     | 53,930,120 | 642,880  | 54,573,000 |
| 職員       | 27,996,000 | 837,984 | 462,477   |    | 6,739,246  | 13,888,148 |     | 4,006,265 |     | 53,930,120 | 642,880  | 54,573,000 |
| 學前教育計畫   | 4,911,180  |         | 168,465   |    | 1,247,664  | 488,304    |     | 549,387   |     | 7,365,000  |          | 7,365,000  |
| 職員       | 4,563,180  |         | 152,998   |    | 1,204,164  | 478,224    |     | 508,671   |     | 6,907,237  |          | 6,907,237  |
| 工具       | 348,000    |         | 15,467    |    | 43,500     | 10,080     |     | 40,716    |     | 457,763    |          | 457,763    |
| 一般行政管理計畫 | 8,208,000  |         | 400,616   |    | 2,304,000  | 673,392    |     | 1,127,992 |     | 12,714,000 |          | 12,714,000 |
| 職員       | 7,224,000  |         | 336,616   |    | 1,884,000  | 586,032    |     | 897,272   |     | 10,927,920 |          | 10,927,920 |
| 工具       | 984,000    |         | 64,000    |    | 420,000    | 87,360     |     | 230,720   |     | 1,786,080  |          | 1,786,080  |
| 合 計      | 41,115,180 | 837,984 | 1,031,558 |    | 10,290,910 | 15,049,844 |     | 5,683,644 |     | 74,009,120 | 642,880  | 74,652,000 |

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條規定核發，109年度預算編列56人，計5,049,465元，執行結果決算50人，計4,496,841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59人，計5,241,445元，執行結果決算61人，計5,431,528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：

(1)閩客語教學等課程人員鐘點費按節計算，預算數159,104元，決算數87,463元。

(2)教育部補助新住民子女華語補救課程經費按節計算，預算數0元，決算數83,684元。

(3)教育部補助國民小學學習扶助暨攜手激勵學習潛能計畫按節計算，預算數0元，決算數21,600元。

2.外包費：

消化超額職工業務外包經費，預算數120,000元，決算數609,780元。



地方教育發展基金—臺北市文山區明道國民小學  
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<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>作報酬 | 津貼 | 獎金        | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費       | 提繳費 | 合計         | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計         |
| 32,077,009 | 790,315    | 378,232    |    | 7,162,963 | 13,997,065 |     | 4,738,197 |     | 59,143,781 | 549,120          | 59,692,901 |
| 32,077,009 | 790,315    | 378,232    |    | 7,162,963 | 13,997,065 |     | 4,738,197 |     | 59,143,781 | 549,120          | 59,692,901 |
| 4,821,612  |            | 67,871     |    | 808,331   | 270,501    |     | 640,060   |     | 6,608,375  |                  | 6,608,375  |
| 4,461,372  |            | 59,871     |    | 763,301   | 248,595    |     | 594,459   |     | 6,127,598  |                  | 6,127,598  |
| 360,240    |            | 8,000      |    | 45,030    | 21,906     |     | 45,601    |     | 480,777    |                  | 480,777    |
| 7,394,894  |            | 391,764    |    | 1,957,075 | 710,648    |     | 982,041   |     | 11,436,422 |                  | 11,436,422 |
| 6,187,154  |            | 325,644    |    | 1,604,816 | 490,461    |     | 725,680   |     | 9,333,755  |                  | 9,333,755  |
| 1,207,740  |            | 66,120     |    | 352,259   | 220,187    |     | 256,361   |     | 2,102,667  |                  | 2,102,667  |
| 44,293,515 | 790,315    | 837,867    |    | 9,928,369 | 14,978,214 |     | 6,360,298 |     | 77,188,578 | 549,120          | 77,737,698 |

地方教育發展基金—臺北市文山區明道國民小學

**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<br>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    |          |     | 69,104,000 |     | 73,620,911 |      | 4,516,911  | 6.54   | 決算數較預算數減少1,032,596元，主要係因：加班費、員工通勤交通費、加班費、一般房屋養護費、導護費等覈實支用。 |
| 國民教育計畫 |          |     | 61,346,000 |     | 66,895,507 |      | 5,549,507  | 9.05   |  |
| 學前教育計畫 |          |     | 7,758,000  |     | 6,725,404  |      | -1,032,596 | -13.31 |  |

地方教育發展基金—臺北市文山區明道國民小學  
**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               | 74,652,000 | 77,737,698 | 3,085,698 | 4.13   |
| 11 正式員額薪資            | 41,115,180 | 44,293,515 | 3,178,335 | 7.73   |
| 113 職員薪金             | 38,691,180 | 42,104,774 | 3,413,594 | 8.82   |
| 114 工員工資             | 1,440,000  | 1,567,980  | 127,980   | 8.89   |
| 115 警餉               | 984,000    | 620,761    | -363,239  | -36.91 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資         | 1,480,864  | 1,339,435  | -141,429  | -9.55  |
| 122 約僱職員薪金           | 837,984    | 790,315    | -47,669   | -5.69  |
| 124 兼職人員酬金           | 642,880    | 549,120    | -93,760   | -14.58 |
| 13 超時工作報酬            | 1,031,558  | 837,867    | -193,691  | -18.78 |
| 131 加班費              | 1,031,558  | 837,867    | -193,691  | -18.78 |
| 15 獎金                | 10,290,910 | 9,928,369  | -362,541  | -3.52  |
| 151 考績獎金             | 5,049,465  | 4,496,841  | -552,624  | -10.94 |
| 152 年終獎金             | 5,241,445  | 5,431,528  | 190,083   | 3.63   |
| 16 退休及卹償金            | 15,049,844 | 14,978,214 | -71,630   | -0.48  |
| 161 職員退休及離職金         | 14,952,404 | 14,736,121 | -216,283  | -1.45  |
| 162 工員退休及離職金         | 97,440     | 242,093    | 144,653   | 148.45 |
| 18 福利費               | 5,683,644  | 6,360,298  | 676,654   | 11.91  |
| 181 分擔員工保險費          | 3,623,323  | 4,727,953  | 1,104,630 | 30.49  |
| 183 傷病醫藥費            | 213,300    | 105,390    | -107,910  | -50.59 |
| 185 員工通勤交通費          | 609,840    | 412,502    | -197,338  | -32.36 |
| 18Y 其他福利費            | 1,237,181  | 1,114,453  | -122,728  | -9.92  |
| 2 服務費用               | 3,506,000  | 4,730,406  | 1,224,406 | 34.92  |
| 21 水電費               | 954,494    | 863,670    | -90,824   | -9.52  |
| 212 工作場所電費           | 853,000    | 770,308    | -82,692   | -9.69  |
| 214 工作場所水費           | 101,494    | 93,362     | -8,132    | -8.01  |
| 23 旅運費               | 33,170     | 60,540     | 27,370    | 82.51  |
| 231 國內旅費             | 33,170     | 60,540     | 27,370    | 82.51  |
| 24 印刷裝訂與廣告費          | 30,000     | 30,400     | 400       | 1.33   |
| 241 印刷及裝訂費           | 30,000     | 30,400     | 400       | 1.33   |
| 25 修理保養及保固費          | 805,400    | 1,630,470  | 825,070   | 102.44 |
| 252 一般房屋修護費          | 433,400    | 1,364,408  | 931,008   | 214.81 |
| 255 機械及設備修護費         | 372,000    | 266,062    | -105,938  | -28.48 |
| 27 一般服務費             | 399,196    | 922,573    | 523,377   | 131.11 |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費    | 4,092      | 4,046      | -46       | -1.12  |
| 279 外包費              | 120,000    | 609,780    | 489,780   | 408.15 |
| 27D 計時與計件人員酬金        | 159,104    | 192,747    | 33,643    | 21.15  |
| 27F 體育活動費            | 116,000    | 116,000    | 0         | 0.00   |
| 28 專業服務費             | 1,211,740  | 1,150,753  | -60,987   | -5.03  |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 472,350    | 343,180    | -129,170  | -27.35 |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費     | 26,800     | 53,450     | 26,650    | 99.44  |
| 289 試務甄選費            | 2,320      | 500        | -1,820    | -78.45 |
| 28Y 其他專業服務費          | 710,270    | 753,623    | 43,353    | 6.10   |
| 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   |

地方教育發展基金—臺北市文山區明道國民小學  
**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         | %       |
| 3 材料及用品費                  | 1,636,000  | 1,876,052   | 240,052    | 14.67   |
| 31 使用材料費                  | 202,700    | 433,450     | 230,750    | 113.84  |
| 315 設備零件                  | 202,700    | 433,450     | 230,750    | 113.84  |
| 32 用品消耗                   | 1,433,300  | 1,442,602   | 9,302      | 0.65    |
| 321 辦公(事務)用品              | 274,000    | 278,320     | 4,320      | 1.58    |
| 322 報章雜誌                  | 9,710      | 9,710       | 0          | 0.00    |
| 325 服裝                    | 10,600     | 5,300       | -5,300     | -50.00  |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)         | 15,000     | 15,000      | 0          | 0.00    |
| 32Y 其他用品消耗                | 1,123,990  | 1,134,272   | 10,282     | 0.91    |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 9,618,000  | 22,805,678  | 13,187,678 | 137.11  |
| 51 購建固定資產                 | 3,294,000  | 3,045,292   | -248,708   | -7.55   |
| 514 購置機械及設備               | 1,534,000  | 1,577,428   | 43,428     | 2.83    |
| 515 購置交通及運輸設備             | 69,000     | 50,804      | -18,196    | -26.37  |
| 516 購置雜項設備                | 1,691,000  | 1,417,060   | -273,940   | -16.20  |
| 52 購置無形資產                 | 36,000     | 15,500      | -20,500    | -56.94  |
| 521 購置電腦軟體                | 36,000     | 15,500      | -20,500    | -56.94  |
| 54 遞延支出                   | 6,288,000  | 19,744,886  | 13,456,886 | 214.01  |
| 541 遞延修繕房屋建築支出            | 6,288,000  | 12,587,582  | 6,299,582  | 100.18  |
| 542 其他遞延支出                | 0          | 7,157,304   | 7,157,304  | 0.00    |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 2,692,000  | 2,023,648   | -668,352   | -24.83  |
| 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     | 0           | -10,000    | -100.00 |
| 726 獎助學員生給與               | 10,000     | 0           | -10,000    | -100.00 |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟         | 2,681,000  | 2,022,648   | -658,352   | -24.56  |
| 743 獎勵費用                  | 0          | 36,465      | 36,465     | 0.00    |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟      | 2,681,000  | 1,986,183   | -694,817   | -25.92  |
| 9 其他                      | 336,000    | 255,437     | -80,563    | -23.98  |
| 91 其他支出                   | 336,000    | 255,437     | -80,563    | -23.98  |
| 91Y 其他                    | 336,000    | 255,437     | -80,563    | -23.98  |
| 合 計                       | 92,440,000 | 109,428,919 | 16,988,919 | 18.38   |

地方教育發展基金—臺北市文山區明道國民小學  
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               | 1,277,294 | 963,929 | -313,365 | -24.53 |     |
| 185 員工通勤交通費          | 609,840   | 412,502 | -197,338 | -32.36 |     |
| 27D 計時與計件人員酬金        | 159,104   | 192,747 | 33,643   | 21.15  |     |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 472,350   | 343,180 | -129,170 | -27.35 |     |
| 521 購置電腦軟體           | 36,000    | 15,500  | -20,500  | -56.94 |     |

地方教育發展基金—臺北市文山區明道國民小學  
**固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表**

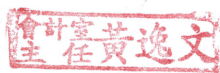
中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

| 固 定 項 目          | 固定項目淨額        | 財產分類<br>統計表金額 | 差異金額    | 差異原因                |
|------------------|---------------|---------------|---------|---------------------|
| 合 計              | 4,044,309,194 | 4,044,273,811 | -35,383 |                     |
| 代管資產-土地          | 3,966,121,280 | 3,966,121,280 |         |                     |
| 代管資產-房屋及建築<br>設備 | 8,422,229     | 8,422,229     |         |                     |
| 代管資產-其他政府        | 54,171,182    | 54,171,182    |         |                     |
| 土地改良物            | 551,210       | 551,210       |         |                     |
| 房屋及建築            | 578,328       | 578,328       |         |                     |
| 機械及設備            | 8,783,150     | 8,783,150     |         |                     |
| 交通及運輸設備          | 705,859       | 705,859       |         |                     |
| 雜項設備             | 4,940,573     | 4,940,573     |         |                     |
| 電腦軟體             | 35,383        |               | -35,383 | 係因電腦軟體不入<br>財產管理系統。 |

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂