

4-0501542

中華民國 109 年度

(109年1月1日至109年12月31日)

裝

臺北市府總決算

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市文山區木柵國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市文山區木柵國民小學編

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	14	頁
二、基金用途明細表.....	第	15	至	20	頁
三、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第	22	至	23	頁
四、長期負債變動表.....	第		至	--	頁
五、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	24	至	25	頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第		至	--	頁
七、員工人數彙計表.....	第	26	至	26	頁
八、用人費用彙計表.....	第	28	至	29	頁
九、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第		至	--	頁
十、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	30	至	30	頁
十一、各項費用彙計表.....	第	31	至	33	頁
十二、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	34	至	34	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	35	至	35	頁
(附財產分類統計表).....					
附錄(調節表及對帳單等).....					

財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	218,890,353	180,018,744	38,871,609	21.59
基金用途	221,647,670	182,604,193	39,043,477	21.38
賸餘(短絀-)	-2,757,317	-2,585,449	-171,868	
餘絀情形：				
基金餘額	7,722,323	10,479,640	-2,757,317	-26.31
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-3,017,424	-786,084	-2,231,340	

附註：現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金臺北市文山區木柵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181,806,000元，決算數185,009,685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10,930,000元，決算數11,613,871元。

係新購各類教學設備，革新教學方法，提高教學效能，辦理各項幼教教學及招生事宜。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列19,117,000元，決算數18,728,921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6,168,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數538,000元），決算數6,295,193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。

臺北市地方教育發展基金臺北市文山區木柵國民小學附屬單位決算之分決算
總 說 明
中華民國 109 年度

(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
精進教師專業成長	教師增能研習人次成長率	85.00%	32.32%

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218,890,353元，較預算數215,425,000元，增加3,465,353元，計增1.61%。

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301,690元，較預算數577,000元，減少275,310元，計減47.71%。

主要係因：

暑期泳訓班報名費較預期收入減少。

2.財產處分收入：決算數55,500元，較預算數50,000元，增加5,500元，計增11.00%。

主要係因：

變賣財產核實收入。

3.其他財產收入：決算數301,798元，較預算數527,000元，減少225,202元，計減42.73%。

主要係因：

校園開放場地收入因新型冠狀病毒影響減少場地租借，致收入較預期減少。

4.公庫撥款收入：決算數213,856,000元，較預算數211,348,000元，增加2,508,000元，計增1.19%。

主要係因：

教育局增撥用人費用不敷數。

5.政府其他撥入收入：決算數1,443,190元，較預算數0元，增加1,443,190元。

主要係因：

教育部補助：(1)108十二年國民基本教育精進國民中小學教學品質計畫11,520元、(2)108學年度寒假及第2學期攜手激勵學習能計畫268,937元、(3)108(2)公幼免學費2-4歲(低收/中低收代辦費補助)58,165元、(4)108(2)國民中小學學生無力繳交代收代辦費13,845元、(5)108(2)國小學校用書經費3,982元、(6)109年夏日樂學計畫經費148,084元、(7)108(2)身心障礙學生課後照顧班經費300,000元、(8)109學年度學習扶助潛能計畫-攜手班經費301,952元、(9)國民教育輔導團減課鐘點費11,520元、(10)109(1)無力繳交代收代辦費11,835元、(11)109(1)公幼免學費2-4歲(低收/中低收代辦費補助)46,532元、(12)109(1)補助公立國小學校用書經費8,500元、(13)109學年兒童課後照顧服務身心障礙專班經費201,518元、(14)學生游泳課程及體驗活動經費56,800元。

6.學雜費收入：決算數2,343,660元，較預算數2,348,000元，減少4,340元，計減0.18%。

7.雜項收入：決算數588,515元，較預算數575,000元，增加13,515元，計增2.35%。

臺北市地方教育發展基金臺北市文山區木柵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221,647,670元，較預算數218,021,000元，增加3,626,670元，計增1.66%。

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185,009,685元，較預算數181,806,000元，增加3,203,685元，計增1.76%。

主要係因：

用人費用覈實支用。

2.學前教育計畫：決算數11,613,871元，較預算數10,930,000元，增加683,871元，計增6.26%。

主要係因：

用人費用覈實支用。

2.一般行政管理計畫：決算數18,728,921元，較預算數19,117,000元，減少388,079元，計減2.03%。

主要係因：

本年度1名工友及校警調整為外包，用人費用覈實支用賸餘所致。

3.建築及設備計畫：決算數6,295,193元，較預算數6,168,000元，增加127,193元，計增2.06%。

主要係因：

本年度補辦預算奉准先行辦理購置紫外線消毒燈、觸控式觸控螢幕等設備。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數2,757,317元，較預算短絀數2,596,000元，計相差161,317元。

主要係因：

用人費用覈實支用。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出2,498,797元。

其他活動之淨現金流出518,627元。

本年度現金及約當現金之淨減3,017,424元。

期初現金及約當現金21,123,964元。

期末現金及約當現金18,106,540元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為6,138,281,151元，包括：

流動資產18,597,235元，較上年度21,423,964元，減少2,826,729元，主要係因應各項業務計畫需要支付款項致公庫存款減少。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金6,193,146元，較上年度7,046,695元，減少853,549元，主要係因約僱特教助理人員退休提領離職儲金致退休及離職準備金減少。

臺北市地方教育發展基金臺北市文山區木柵國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明
中華民國 109年度

其他資產6,113,490,770元，較上年度6,081,102,119元，增加32,388,651元，主要係因代管資產土地重估增值。
決算日負債總額為6,130,558,828元，包括：

流動負債9,190,552元，較上年度8,741,337元，增加449,215元，主要係因估列特教課後照顧班鐘點費致應付費用增加所致。

其他負債6,121,368,276元，較上年度6,090,351,801元，增加31,016,475元，主要係因代管資產土地重估增值致應付代管資產增加。

決算日基金餘額為累積餘額7,722,323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9,193,868元，包括：

機械及設備4,189,426元。

交通及運輸設備1,380,865元。

雜項設備3,587,577元。

電腦軟體36,000元。

六、其他：

(一) 本年度併決算數7,857,761元及補辦預算數538,000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。

地方教育發展基金－臺北市文山區木柵國民小學
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	215,425,000	100.00	218,890,353	100.00	3,465,353	1.61	180,018,744	100.00
43 勞務收入	577,000	0.27	301,690	0.14	-275,310	-47.71	528,220	0.29
431服務收入	577,000	0.27	301,690	0.14	-275,310	-47.71	528,220	0.29
45 財產收入	577,000	0.27	357,298	0.16	-219,702	-38.08	1,129,713	0.63
451財產處分收入	50,000	0.02	55,500	0.03	5,500	11.00	35,595	0.02
45Y其他財產收入	527,000	0.24	301,798	0.14	-225,202	-42.73	1,094,118	0.61
46 政府撥入收入	211,348,000	98.11	215,299,190	98.36	3,951,190	1.87	175,363,380	97.41
462公庫撥款收入	211,348,000	98.11	213,856,000	97.70	2,508,000	1.19	175,164,833	97.30
46Y政府其他撥入收入			1,443,190	0.66	1,443,190	0.00	198,547	0.11
4S 教學收入	2,348,000	1.09	2,343,660	1.07	-4,340	-0.18	2,309,685	1.28
4S1學雜費收入	2,348,000	1.09	2,343,660	1.07	-4,340	-0.18	2,309,685	1.28
4Y 其他收入	575,000	0.27	588,515	0.27	13,515	2.35	687,746	0.38
4YY雜項收入	575,000	0.27	588,515	0.27	13,515	2.35	687,746	0.38
5 基金用途	218,021,000	100.00	221,647,670	100.00	3,626,670	1.66	182,604,193	100.00
53 國民教育計畫	181,806,000	83.39	185,009,685	83.47	3,203,685	1.76	132,094,684	72.34
54 學前教育計畫	10,930,000	5.01	11,613,871	5.24	683,871	6.26	11,357,648	6.22
5L 一般行政管理計畫	19,117,000	8.77	18,728,921	8.45	-388,079	-2.03	16,429,357	9.00
5M 建築及設備計畫	6,168,000	2.83	6,295,193	2.84	127,193	2.06	22,722,504	12.44
購建固定資產	6,132,000	2.81	6,259,193	2.82	127,193	2.07	22,722,504	12.44
其他	36,000	0.02	36,000	0.02				
本期賸餘 (短絀)	-2,596,000		-2,757,317		-161,317	6.21	-2,585,449	
期初基金餘額	3,676,000		10,479,640		6,803,640	185.08	13,065,089	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,080,000		7,722,323		6,642,323	615.03	10,479,640	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市文山區木柵國民小學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		7,857,761
451財產處分收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	5,500
462公庫撥款收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	2,508,000
46Y政府其他撥入收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	1,443,190
4YY雜項收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	13,515
53 國民教育計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	3,203,685
54 學前教育計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	683,871

備註：

地方教育發展基金—臺北市文山區木柵國民小學
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)	-2,596,000	-2,757,317	-161,317	6.21
812 調整非現金項目		258,520	258,520	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,596,000	-2,498,797	97,203	-3.74
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		36,497	36,497	
825 增加短期債務及其他負債		195,089	195,089	
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		-55,806	-55,806	
82D 減少短期債務及其他負債		-694,407	-694,407	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-518,627	-518,627	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,596,000	-3,017,424	-421,424	16.23
84 期初現金及約當現金	12,521,048	21,123,964	8,602,916	68.71
85 期末現金及約當現金	9,925,048	18,106,540	8,181,492	82.43

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金減少數817,052元及代管資產增加數32,332,845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	6,138,281,151	100.00	6,109,572,778	100.00	28,708,373	0.47
1	資產	6,138,281,151	100.00	6,109,572,778	100.00	28,708,373	0.47
11	流動資產	18,597,235	0.30	21,423,964	0.35	-2,826,729	-13.19
111	現金	18,106,540	0.29	21,123,964	0.35	-3,017,424	-14.28
1112	銀行存款	18,106,540	0.29	21,123,964	0.35	-3,017,424	-14.28
1112-1	銀行存款-公庫存款	7,061,079	0.12	9,692,219	0.16	-2,631,140	-27.15
1112-2	銀行存款-保管款	10,555,743	0.17	10,899,872	0.18	-344,129	-3.16
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	303,854	0.00	331,846	0.01	-27,992	-8.44
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	185,864	0.00	200,027	0.00	-14,163	-7.08
113	應收款項	67,200	0.00	0	0.00	67,200	0.00
113Y	其他應收款	67,200	0.00	0	0.00	67,200	0.00
115	預付款項	423,495	0.01	300,000	0.00	123,495	41.17
1154	預付費用	423,495	0.01	300,000	0.00	123,495	41.17
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	6,193,146	0.10	7,046,695	0.12	-853,549	-12.11
124	準備金	6,193,146	0.10	7,046,695	0.12	-853,549	-12.11
1241	退休及離職準備金	5,145,507	0.08	5,962,559	0.10	-817,052	-13.70
124Y	其他準備金	1,047,639	0.02	1,084,136	0.02	-36,497	-3.37
124Y-2	其他準備金-其他	1,047,639	0.02	1,084,136	0.02	-36,497	-3.37
13	其他資產	6,113,490,770	99.60	6,081,102,119	99.53	32,388,651	0.53
131	什項資產	6,113,490,770	99.60	6,081,102,119	99.53	32,388,651	0.53
1315	暫付及待結轉帳項	117,455	0.00	61,649	0.00	55,806	90.52
1316	代管資產	6,113,373,315	99.59	6,081,040,470	99.53	32,332,845	0.53
1316-0	代管資產-土地改良物	30,169	0.00	30,169	0.00	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	6,072,552,643	98.93	6,038,763,682	98.84	33,788,961	0.56
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	40,790,503	0.66	42,246,619	0.69	-1,456,116	-3.45

信託代理與保證資產

48,081

保證品

48,081

註：本年度信託代理與保證之資產為48,081元，係明德樓電梯汰換工程保固金及活動中心電梯改善工程保固金。
上年度信託代理與保證之資產與負債各有48,081元，係明德樓電梯汰換工程保固金及活動中心電梯改善工程保固金。
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。

北市文山區木柵國民小學
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	6,138,281,151	100.00	6,109,572,778	100.00	28,708,373	0.47
2	負債	6,130,558,828	99.87	6,099,093,138	99.83	31,465,690	0.52
21	流動負債	9,190,552	0.15	8,741,337	0.14	449,215	5.14
212	應付款項	9,189,232	0.15	8,435,250	0.14	753,982	8.94
2123	應付代收款	8,460,460	0.14	8,144,622	0.13	315,838	3.88
2125	應付費用	728,772	0.01	290,628	0.00	438,144	150.76
213	預收款項	1,320	0.00	306,087	0.01	-304,767	-99.57
2133	預收收入	1,320	0.00	306,087	0.01	-304,767	-99.57
22	其他負債	6,121,368,276	99.72	6,090,351,801	99.69	31,016,475	0.51
221	什項負債	6,121,368,276	99.72	6,090,351,801	99.69	31,016,475	0.51
2211	存入保證金	2,654,190	0.04	3,348,597	0.05	-694,407	-20.74
2213	應付退休及離職金	5,145,507	0.08	5,962,559	0.10	-817,052	-13.70
2214	應付代管資產	6,113,373,315	99.59	6,081,040,470	99.53	32,332,845	0.53
2215	暫收及待結轉帳項	195,264	0.00	175	0.00	195,089	111,479.43
3	基金餘額	7,722,323	0.13	10,479,640	0.17	-2,757,317	-26.31
31	基金餘額	7,722,323	0.13	10,479,640	0.17	-2,757,317	-26.31
311	基金餘額	7,722,323	0.13	10,479,640	0.17	-2,757,317	-26.31
3111	累積餘額	7,722,323	0.13	10,479,640	0.17	-2,757,317	-26.31

信託代理與保證負債

48,081

應付保證品

48,081

註：

本 頁 空 白

地方教育發展基金－臺北市文山區木柵國民小學
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	215,425,000	218,890,353	3,465,353	1.61	
43 勞務收入	577,000	301,690	-275,310	-47.71	
431服務收入	577,000	301,690	-275,310	-47.71	暑期泳訓班報名費較預期收入減少。
45 財產收入	577,000	357,298	-219,702	-38.08	
451財產處分收入	50,000	55,500	5,500	11.00	變賣財產核實收入。
45Y其他財產收入	527,000	301,798	-225,202	-42.73	校園開放場地收入因新型冠狀病毒影響減少場地租借，致收入較預期減少。
46 政府撥入收入	211,348,000	215,299,190	3,951,190	1.87	
462公庫撥款收入	211,348,000	213,856,000	2,508,000	1.19	教育局增撥用人費用不敷數。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市文山區木柵國民小學

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	%	
46Y政府其他撥入收入		1,443,190	1,443,190	0.00	教育部補助：(1)108十二年國民基本教育精進國民中小學教學品質計畫11,520元、(2)108學年度寒假及第2學期攜手激勵學習能計畫268,937元、(3)108(2)公幼免學費2-4歲(低收入/中低收入代辦費補助)58,165元、(4)108(2)國民中小學學生無力繳交代收代辦費13,845元、(5)108(2)國小學校用書經費3,982元、(6)109年夏日樂學計畫經費148,084元、(7)108(2)身心障礙學生課後照顧班經費300,000元、(8)109學年度學習扶助潛能計畫-攜手班經費301,952元、(9)國民教育輔導團減課鐘點費11,520元、(10)109(1)無力繳交代收代辦費11,835元、(11)109(1)公幼免學費2-4歲(低收入/中低收入代辦費補助)46,532元、(12)109(1)補助公立國小學校用書經費8,500元、(13)109學年兒童課後照顧服務身心障礙專班經費201,518元、(14)學生游泳課程及體驗活動經費56,800元。
4S 教學收入	2,348,000	2,343,660	-4,340	-0.18	
4S1學雜費收入	2,348,000	2,343,660	-4,340	-0.18	
4Y 其他收入	575,000	588,515	13,515	2.35	
4YY雜項收入	575,000	588,515	13,515	2.35	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市文山區木柵國民小學
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	218,021,000	221,647,670	3,626,670	1.66	
53 國民教育計畫	181,806,000	185,009,685	3,203,685	1.76	
1 用人費用	119,352,000	122,123,700	2,771,700	2.32	
11 正式員額薪資	50,674,920	55,486,615	4,811,695	9.50	
113 職員薪金	50,674,920	55,486,615	4,811,695	9.50	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,571,296	2,563,628	-7,668	-0.30	
122 約僱職員薪金	406,896	396,546	-10,350	-2.54	
124 兼職人員酬金	2,164,400	2,167,082	2,682	0.12	
13 超時工作報酬	1,328,697	714,983	-613,714	-46.19	
131 加班費	1,328,697	714,983	-613,714	-46.19	
15 獎金	11,249,967	12,095,379	845,412	7.51	
151 考績獎金	4,872,690	5,249,675	376,985	7.74	
152 年終獎金	6,377,277	6,845,704	468,427	7.35	
16 退休及卹償金	46,794,554	44,565,998	-2,228,556	-4.76	
161 職員退休及離職金	46,208,124	43,294,808	-2,913,316	-6.30	
162 工員退休及離職金	440,000		-440,000	-100.00	
163 卹償金	146,430	1,271,190	1,124,760	768.12	
18 福利費	6,732,566	6,697,097	-35,469	-0.53	
181 分擔員工保險費	4,264,440	5,153,006	888,566	20.84	
183 傷病醫藥費	198,500	195,000	-3,500	-1.76	
185 員工通勤交通費	676,620	423,482	-253,138	-37.41	
18Y 其他福利費	1,593,006	925,609	-667,397	-41.90	
2 服務費用	5,066,000	6,138,027	1,072,027	21.16	
21 水電費	1,957,066	1,734,613	-222,453	-11.37	
212 工作場所電費	1,690,600	1,500,974	-189,626	-11.22	
214 工作場所水費	266,466	233,639	-32,827	-12.32	
22 郵電費	9,000		-9,000	-100.00	
222 電話費	9,000		-9,000	-100.00	
23 旅運費	52,390	43,443	-8,947	-17.08	
231 國內旅費	52,390	43,443	-8,947	-17.08	
24 印刷裝訂與廣告費	43,200		-43,200	-100.00	
241 印刷及裝訂費	43,200		-43,200	-100.00	
25 修理保養及保固費	1,403,100	1,348,362	-54,738	-3.90	
252 一般房屋修護費	912,560	831,889	-80,671	-8.84	
255 機械及設備修護費	200,400	274,078	73,678	36.77	
257 雜項設備修護費	290,140	242,395	-47,745	-16.46	
26 保險費	22,680	6,390	-16,290	-71.83	
26Y 其他保險費	22,680	6,390	-16,290	-71.83	

地方教育發展基金—臺北市文山區木柵國民小學
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	%	
27 一般服務費	862,204	2,106,798	1,244,594	144.35	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	9,420	12,478	3,058	32.46	
279 外包費		71,741	71,741		
27D 計時與計件人員酬金	722,784	1,892,579	1,169,795	161.85	
27F 體育活動費	130,000	130,000			
28 專業服務費	716,360	898,421	182,061	25.41	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	308,800	281,876	-26,924	-8.72	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	73,900	39,435	-34,465	-46.64	
289 試務甄選費	8,200	3,400	-4,800	-58.54	
28Y 其他專業服務費	325,460	573,710	248,250	76.28	
3 材料及用品費	2,351,000	1,845,441	-505,559	-21.50	
31 使用材料費	435,350	585,683	150,333	34.53	
315 設備零件	435,350	585,683	150,333	34.53	
32 用品消耗	1,915,650	1,259,758	-655,892	-34.24	
321 辦公(事務)用品	14,300	7,974	-6,326	-44.24	
322 報章雜誌	22,084	8,220	-13,864	-62.78	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	31,146	22,868	-8,278	-26.58	
32Y 其他用品消耗	1,848,120	1,220,696	-627,424	-33.95	
4 租金、償債、利息及相關手續費	53,538,000	53,528,700	-9,300	-0.02	
43 機器租金	53,500,000	53,500,000			
431 電腦租金及使用費	53,500,000	53,500,000			
44 交通及運輸設備租金	33,200	23,900	-9,300	-28.01	
442 車租	33,200	23,900	-9,300	-28.01	
45 雜項設備租金	4,800	4,800			
451 雜項設備租金	4,800	4,800			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,181,000	1,113,911	-67,089	-5.68	
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	1,171,000	1,113,911	-57,089	-4.88	
743 獎勵費用		48,264	48,264		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,171,000	1,065,647	-105,353	-9.00	
9 其他	318,000	259,906	-58,094	-18.27	
91 其他支出	318,000	259,906	-58,094	-18.27	

地方教育發展基金—臺北市文山區木柵國民小學
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	%	
91Y 其他	318,000	259,906	-58,094	-18.27	
54 學前教育計畫	10,930,000	11,613,871	683,871	6.26	
1 用人費用	10,458,000	11,291,688	833,688	7.97	
11 正式員額薪資	7,343,820	7,974,167	630,347	8.58	
113 職員薪金	6,647,820	7,535,909	888,089	13.36	
114 工員工資	696,000	438,258	-257,742	-37.03	
13 超時工作報酬	175,858	148,397	-27,461	-15.62	
131 加班費	175,858	148,397	-27,461	-15.62	
15 獎金	1,603,638	1,664,024	60,386	3.77	
151 考績獎金	685,660	749,930	64,270	9.37	
152 年終獎金	917,978	914,094	-3,884	-0.42	
16 退休及卹償金	594,600	675,032	80,432	13.53	
161 職員退休及離職金	574,440	649,657	75,217	13.09	
162 工員退休及離職金	20,160	25,375	5,215	25.87	
18 福利費	740,084	830,068	89,984	12.16	
181 分擔員工保險費	644,184	729,750	85,566	13.28	
183 傷病醫藥費	4,300	3,440	-860	-20.00	
185 員工通勤交通費	75,600	64,878	-10,722	-14.18	
18Y 其他福利費	16,000	32,000	16,000	100.00	
2 服務費用	163,000	122,200	-40,800	-25.03	
25 修理保養及保固費	100,000	63,700	-36,300	-36.30	
252 一般房屋修護費	76,000	58,300	-17,700	-23.29	
255 機械及設備修護費	12,000		-12,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	12,000	5,400	-6,600	-55.00	
27 一般服務費	22,000	18,000	-4,000	-18.18	
27F 體育活動費	22,000	18,000	-4,000	-18.18	
28 專業服務費	41,000	40,500	-500	-1.22	
28Y 其他專業服務費	41,000	40,500	-500	-1.22	
3 材料及用品費	76,000	51,678	-24,322	-32.00	
31 使用材料費	53,720	51,538	-2,182	-4.06	
315 設備零件	53,720	51,538	-2,182	-4.06	
32 用品消耗	22,280	140	-22,140	-99.37	
32Y 其他用品消耗	22,280	140	-22,140	-99.37	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	137,000	124,665	-12,335	-9.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	137,000	124,665	-12,335	-9.00	

地方教育發展基金—臺北市文山區木柵國民小學
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	%	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	137,000	124,665	-12,335	-9.00	
9 其他	96,000	23,640	-72,360	-75.38	
91 其他支出	96,000	23,640	-72,360	-75.38	
91Y 其他	96,000	23,640	-72,360	-75.38	
5L 一般行政管理計畫	19,117,000	18,728,921	-388,079	-2.03	
1 用人費用	16,363,000	15,271,099	-1,091,901	-6.67	
11 正式員額薪資	10,754,880	8,793,905	-1,960,975	-18.23	
113 職員薪金	8,713,800	7,344,095	-1,369,705	-15.72	
114 工員工資	1,509,600	1,177,980	-331,620	-21.97	
115 警餉	531,480	271,830	-259,650	-48.85	
13 超時工作報酬	617,442	384,439	-233,003	-37.74	
131 加班費	617,442	384,439	-233,003	-37.74	
15 獎金	2,725,870	2,310,580	-415,290	-15.24	
151 考績獎金	1,381,510	1,167,296	-214,214	-15.51	
152 年終獎金	1,344,360	1,143,284	-201,076	-14.96	
16 退休及卹償金	915,288	2,593,780	1,678,492	183.38	
161 職員退休及離職金	794,520	2,570,224	1,775,704	223.49	
162 工員退休及離職金	120,768	23,556	-97,212	-80.49	
18 福利費	1,349,520	1,188,395	-161,125	-11.94	
181 分擔員工保險費	976,080	845,815	-130,265	-13.35	
185 員工通勤交通費	181,440	123,180	-58,260	-32.11	
18Y 其他福利費	192,000	219,400	27,400	14.27	
2 服務費用	2,320,000	3,009,759	689,759	29.73	
22 郵電費	89,088	71,471	-17,617	-19.77	
222 電話費	89,088	71,471	-17,617	-19.77	
23 旅運費		8,215	8,215		
231 國內旅費		2,910	2,910		
23Y 其他旅運費		5,305	5,305		
27 一般服務費	1,648,912	2,358,855	709,943	43.06	
279 外包費	1,616,912	2,332,855	715,943	44.28	
27F 體育活動費	32,000	26,000	-6,000	-18.75	
28 專業服務費	510,000	499,218	-10,782	-2.11	
28Y 其他專業服務費	510,000	499,218	-10,782	-2.11	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	431,000	443,713	12,713	2.95	
31 使用材料費		30,114	30,114		

地方教育發展基金—臺北市文山區木柵國民小學
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	%	
315 設備零件		30,114	30,114		
32 用品消耗	431,000	413,599	-17,401	-4.04	
321 辦公（事務）用品	425,700	413,599	-12,101	-2.84	
325 服裝	5,300		-5,300	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	4,350	1,350	45.00	
71 會費	3,000	2,800	-200	-6.67	
713 職業團體會費	3,000	2,800	-200	-6.67	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		1,550	1,550		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		1,550	1,550		
5M 建築及設備計畫	6,168,000	6,295,193	127,193	2.06	本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數538,000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537,180元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,168,000	6,295,193	127,193	2.06	
51 購建固定資產	4,263,000	4,683,114	420,114	9.85	
514 購置機械及設備	1,554,000	1,743,000	189,000	12.16	
515 購置交通及運輸設備	1,064,000	1,324,865	260,865	24.52	
516 購置雜項設備	1,645,000	1,615,249	-29,751	-1.81	
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	1,869,000	1,576,079	-292,921	-15.67	
541 遞延修繕房屋建築支出	1,869,000	1,576,079	-292,921	-15.67	

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：
 - 常年游泳救生員1人，預算數388,721元，決算數1人396,155元。
 - 暑期游泳救生員1人，預算數77,745元，決算數1人45,156元。
 - 暑期游泳工讀生按時計算，預算數24,894元，決算數26,834元。
 - 閩客語支援人員鐘點費按節計算，預算數231,424元，決算數202,015元。
 - 夏日樂學教師鐘點費按節計算，預算數0元，決算數67,794元。
 - 特教班課後照顧班教師鐘點費按節計算，預算數0元，決算數487,204元。
 - 游泳協同支援教師鐘點費按節計算，預算數0元，決算數124,990元。
 - 攜手激勵班教師鐘點費按節計算，預算數0元，決算數542,431元。
 - (2)外包費：
 - 校警勞務工作外包費1人，預算數552,912元，決算數2人892,312元。
 - 工友勞務工作外包費2人，預算數864,000元，決算數3人1,264,179元。
 - 超額工友外包按件計算，預算數200,000元，決算數176,634元。
 - 工友勞務工作加班外包費按時計算，預算數0元，決算數17,141元。
 - 委外清潔工作案件計算，預算數0元，決算數54,600元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數31,064元，決算數22,858元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺
長期投資、固定資產、遞
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加 預算數
資產	59,847,951	-42,797,408	4,299,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	13,931,526	-11,455,739	
房屋及建築	1,634,743	-392,307	
機械及設備	26,467,041	-20,145,916	1,554,000
交通及運輸設備	2,990,090	-2,088,136	1,064,000
雜項設備	14,790,600	-8,715,310	1,645,000
購建中固定資產			
電腦軟體	33,951		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4,189,426元，變動原因為：(1)增置：跑步機等設備計1,743,000元(2)撥入：投影機等設備計130,600元(3)受贈：紫外線殺菌燈設備等計1,152,457元(12)其他：補列電梯設備計1,163,369元。減少數計1,464,999元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢高溫消毒櫃及蒸汽鍋爐等計1,464,999元。

2.交通及運輸設備：增加數計1,380,865元，變動原因為：(1)增置：監視系統設備等計1,324,865元(2)受贈：監視器設備計56,000元。減少數計95,300元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢廣播控制機等設備計95,300元。

3.雜項設備：增加數計3,587,577元，變動原因為：(1)增置：分離式冷氣機等設備計1,615,249元(2)受贈：餐具消毒櫃設備等計1,919,385元(3)其他：補列冷暖氣機設備計52,943元。減少數計401,224元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢調理臺設備等計401,224元。

4.電腦軟體：增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：還原系統1套計36,000元。減少數計14,400元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至109年12月止累計攤銷金額14,400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。

北市文山區木柵國民小學
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		
9,193,868	30,408	1,975,923	-3,634,662	20,633,826
			-710,472	1,765,315
			-27,240	1,215,196
4,189,426		1,464,999	-1,381,363	7,664,189
1,380,865		95,300	-236,045	1,951,474
3,587,577		401,224	-1,279,542	7,982,101
36,000	30,408	14,400		55,551

註：

地方教育發展基金—臺北市文山區木柵國民小學

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		1,554,000	239,000		1,793,000	1,743,000	-50,000	
機械及設備		1,554,000	239,000		1,793,000	1,743,000	-50,000	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		1,064,000	279,000		1,343,000	1,324,865	-18,135	
交通及運輸設備		1,064,000	279,000		1,343,000	1,324,865	-18,135	
購建中固定資產								
雜項設備		1,645,000	20,000		1,665,000	1,615,249	-49,751	
雜項設備		1,645,000	20,000		1,665,000	1,615,249	-49,751	
購建中固定資產								
合 計		4,263,000	538,000		4,801,000	4,683,114	-117,886	

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—臺北市文山區木柵國民小學
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		538,000
購置機械及設備	109.05.04府授主事預字第1093004185號	78,000
購置機械及設備	109.11.04府授主事預字第1093011450號	62,000
購置機械及設備	109.11.24府授教會字第1093108589號	99,000
購置交通及運輸設備	109.05.04府授主事預字第1093004185號	25,000
購置交通及運輸設備	109.11.04府授主事預字第1093011450號	254,000
購置雜項設備	109.05.04府授主事預字第1093004185號	20,000

地方教育發展基金—臺北市文山區木柵國民小學

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	65	62	-3	
正式職員	64	61	-3	
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	11	10	-1	
正式職員	9	9	0	
正式工員	2	1	-1	
一般行政管理計畫	16	12	-4	
正式職員	11	9	-2	
正式工員	4	3	-1	
正式駐衛警	1	0	-1	
小計	92	84	-8	
正式職員	84	79	-5	
正式工員	6	4	-2	
正式駐衛警	1	0	-1	
臨時職員	1	1	0	
合計	92	84	-8	

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：

常年游泳救生員1人。

暑期游泳救生員1人。

暑期游泳工讀生按時計算。

閩客語支援人員鐘點費按節計算。

夏日樂學教師鐘點費按節計算。

特教班課後照顧班教師鐘點費按節計算。

游泳協同支援教師鐘點費按節計算。

攜手激勵班教師鐘點費按節計算。

(2)外包費：

校警勞務工作外包費2人。

工友勞務工作外包費3人。

超額工友外包按件計算。

工友勞務工作加班外包費按時計算。

委外清潔工作按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市文山區木柵國民小學
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	50,674,920	406,896	1,328,697		11,249,967	46,794,554		6,732,566		117,187,600	2,164,400	119,352,000
職員	50,674,920	406,896	1,328,697		11,249,967	46,794,554		6,702,566		117,157,600	2,164,400	119,322,000
工具								30,000		30,000		30,000
學前教育計畫	7,343,820		175,858		1,603,638	594,600		740,084		10,458,000		10,458,000
職員	6,647,820		175,858		1,516,638	574,440		636,772		9,551,528		9,551,528
工具	696,000				87,000	20,160		103,312		906,472		906,472
一般行政管理計畫	10,754,880		617,442		2,725,870	915,288		1,349,520		16,363,000		16,363,000
職員	9,245,280		617,442		2,285,570	794,520		1,142,640		14,085,452		14,085,452
工具	1,509,600				440,300	120,768		206,880		2,277,548		2,277,548
合 計	68,773,620	406,896	2,121,997		15,579,475	48,304,442		8,822,170		144,008,600	2,164,400	146,173,000

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，108年度預算編列92人，計6,939,860元，執行結果決算75人，計7,166,901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92人，計8,639,615元，執行結果決算94人，計8,903,082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)常年游泳救生員經費，預算數388,721元，決算數1人396,155元。
- (2)暑期游泳救生員經費，預算數77,745元，決算數1人45,156元。
- (3)暑期游泳工讀生經費，預算數24,894元，決算數26,834元。
- (4)閩客語支援人員經費，預算數231,424元，決算數202,015元。
- (5)夏日樂學人力經費，預算數0元，決算數67,794元。
- (6)特教班課後照顧班人力經費，預算數0元，決算數487,204元。
- (7)游泳協同支援人力經費，預算數0元，決算數124,990元。
- (8)攜手激勵班人力經費，預算數0元，決算數542,431元。

(2)外包費：

- (1)校警勞務工作外包人力經費，預算數552,912元，決算數2人892,312元。
- (2)工友勞務工作外包人力經費，預算數864,000元，決算數3人1,264,179元。
- (3)超額工友外包人力經費，預算數200,000元，決算數176,364元。
- (4)工友勞務工作加班外包人力經費，預算數0元，決算數17,141元。
- (5)委外清潔工作人力經費，預算數0元，決算數54,600元。

地方教育發展基金—臺北市文山區木柵國民小學
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
55,486,615	396,546	714,983		12,095,379	44,565,998		6,697,097		119,956,618	2,167,082	122,123,700
55,486,615	396,546	714,983		12,095,379	44,565,998		6,667,097		119,926,618	2,167,082	122,093,700
							30,000		30,000		30,000
7,974,167		148,397		1,664,024	675,032		830,068		11,291,688		11,291,688
7,535,909		148,397		1,618,176	649,657		810,880		10,763,019		10,763,019
438,258				45,848	25,375		19,188		528,669		528,669
8,793,905		384,439		2,310,580	2,593,780		1,188,395		15,271,099		15,271,099
8,793,905		384,439		2,310,580	2,593,780		1,188,395		15,271,099		15,271,099
72,254,687	396,546	1,247,819		16,069,983	47,834,810		8,715,560		146,519,405	2,167,082	148,686,487

地方教育發展基金－臺北市文山區木柵國民小學
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 %	金額 %	
總 計			192,736,000		196,623,556		3,887,556 2.02	
國民教育計畫			181,806,000		185,009,685		3,203,685 1.76	
學前教育計畫			10,930,000		11,613,871		683,871 6.26	

地方教育發展基金—臺北市文山區木柵國民小學
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	146,173,000	148,686,487	2,513,487	1.72
11 正式員額薪資	68,773,620	72,254,687	3,481,067	5.06
113 職員薪金	66,036,540	70,366,619	4,330,079	6.56
114 工員工資	2,205,600	1,616,238	-589,362	-26.72
115 警餉	531,480	271,830	-259,650	-48.85
12 聘僱及兼職人員薪資	2,571,296	2,563,628	-7,668	-0.30
122 約僱職員薪金	406,896	396,546	-10,350	-2.54
124 兼職人員酬金	2,164,400	2,167,082	2,682	0.12
13 超時工作報酬	2,121,997	1,247,819	-874,178	-41.20
131 加班費	2,121,997	1,247,819	-874,178	-41.20
15 獎金	15,579,475	16,069,983	490,508	3.15
151 考績獎金	6,939,860	7,166,901	227,041	3.27
152 年終獎金	8,639,615	8,903,082	263,467	3.05
16 退休及卹償金	48,304,442	47,834,810	-469,632	-0.97
161 職員退休及離職金	47,577,084	46,514,689	-1,062,395	-2.23
162 工員退休及離職金	580,928	48,931	-531,997	-91.58
163 卹償金	146,430	1,271,190	1,124,760	768.12
18 福利費	8,822,170	8,715,560	-106,610	-1.21
181 分擔員工保險費	5,884,704	6,728,571	843,867	14.34
183 傷病醫藥費	202,800	198,440	-4,360	-2.15
185 員工通勤交通費	933,660	611,540	-322,120	-34.50
18Y 其他福利費	1,801,006	1,177,009	-623,997	-34.65
2 服務費用	7,549,000	9,269,986	1,720,986	22.80
21 水電費	1,957,066	1,734,613	-222,453	-11.37
212 工作場所電費	1,690,600	1,500,974	-189,626	-11.22
214 工作場所水費	266,466	233,639	-32,827	-12.32
22 郵電費	98,088	71,471	-26,617	-27.14
222 電話費	98,088	71,471	-26,617	-27.14
23 旅運費	52,390	51,658	-732	-1.40
231 國內旅費	52,390	46,353	-6,037	-11.52
23Y 其他旅運費	0	5,305	5,305	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	43,200	0	-43,200	-100.00
241 印刷及裝訂費	43,200	0	-43,200	-100.00
25 修理保養及保固費	1,503,100	1,412,062	-91,038	-6.06
252 一般房屋修護費	988,560	890,189	-98,371	-9.95
255 機械及設備修護費	212,400	274,078	61,678	29.04
257 雜項設備修護費	302,140	247,795	-54,345	-17.99
26 保險費	22,680	6,390	-16,290	-71.83
26Y 其他保險費	22,680	6,390	-16,290	-71.83
27 一般服務費	2,533,116	4,483,653	1,950,537	77.00
276 佣金、匯費、經理費及手續費	9,420	12,478	3,058	32.46
279 外包費	1,616,912	2,404,596	787,684	48.72
27D 計時與計件人員酬金	722,784	1,892,579	1,169,795	161.85
27F 體育活動費	184,000	174,000	-10,000	-5.43

地方教育發展基金—臺北市文山區木柵國民小學
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	%
28 專業服務費	1,267,360	1,438,139	170,779	13.48
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	308,800	281,876	-26,924	-8.72
287 委託檢驗(定)試驗認證費	73,900	39,435	-34,465	-46.64
289 試務甄選費	8,200	3,400	-4,800	-58.54
28Y 其他專業服務費	876,460	1,113,428	236,968	27.04
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	2,858,000	2,340,832	-517,168	-18.10
31 使用材料費	489,070	667,335	178,265	36.45
315 設備零件	489,070	667,335	178,265	36.45
32 用品消耗	2,368,930	1,673,497	-695,433	-29.36
321 辦公(事務)用品	440,000	421,573	-18,427	-4.19
322 報章雜誌	22,084	8,220	-13,864	-62.78
325 服裝	5,300	0	-5,300	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	31,146	22,868	-8,278	-26.58
32Y 其他用品消耗	1,870,400	1,220,836	-649,564	-34.73
4 租金、償債、利息及相關手續費	53,538,000	53,528,700	-9,300	-0.02
43 機器租金	53,500,000	53,500,000	0	0.00
431 電腦租金及使用費	53,500,000	53,500,000	0	0.00
44 交通及運輸設備租金	33,200	23,900	-9,300	-28.01
442 車租	33,200	23,900	-9,300	-28.01
45 雜項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
451 雜項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,168,000	6,295,193	127,193	2.06
51 購建固定資產	4,263,000	4,683,114	420,114	9.85
514 購置機械及設備	1,554,000	1,743,000	189,000	12.16
515 購置交通及運輸設備	1,064,000	1,324,865	260,865	24.52
516 購置雜項設備	1,645,000	1,615,249	-29,751	-1.81
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	1,869,000	1,576,079	-292,921	-15.67
541 遞延修繕房屋建築支出	1,869,000	1,576,079	-292,921	-15.67
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,321,000	1,242,926	-78,074	-5.91
71 會費	3,000	2,800	-200	-6.67
713 職業團體會費	3,000	2,800	-200	-6.67
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	1,308,000	1,240,126	-67,874	-5.19
743 獎勵費用	0	48,264	48,264	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,308,000	1,191,862	-116,138	-8.88
9 其他	414,000	283,546	-130,454	-31.51
91 其他支出	414,000	283,546	-130,454	-31.51

地方教育發展基金—臺北市文山區木柵國民小學
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	%
91Y 其他	414,000	283,546	-130,454	-31.51
合 計	218,021,000	221,647,670	3,626,670	1.66

地方教育發展基金—臺北市文山區木柵國民小學
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	2,001,244	2,821,995	820,751	41.01	
185 員工通勤交通費	933,660	611,540	-322,120	-34.50	
27D 計時與計件人員酬金	722,784	1,892,579	1,169,795	161.85	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	308,800	281,876	-26,924	-8.72	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

地方教育發展基金—臺北市文山區木柵國民小學
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	6,134,007,141	6,133,951,590	-55,551	
代管資產-土地改良物	30,169	30,169		
代管資產-土地	6,072,552,643	6,072,552,643		
代管資產-房屋及建築 設備	40,790,503	40,790,503		
土地改良物	1,765,315	1,765,315		
房屋及建築	1,215,196	1,215,196		
機械及設備	7,664,189	7,664,189		
交通及運輸設備	1,951,474	1,951,474		
雜項設備	7,982,101	7,982,101		
電腦軟體	55,551		-55,551	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

本 頁 空 白

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂