

4-0501543

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

臺北市文山區永建國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市文山區永建國民小學編

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 5	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 18	頁
三、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 20 至 21	頁
四、長期負債變動表.....	第 --	頁
五、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 22 至 23	頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 --	頁
七、員工人數彙計表.....	第 24 至 24	頁
八、用人費用彙計表.....	第 26 至 27	頁
九、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第 --	頁
十、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 28 至 28	頁
十一、各項費用彙計表.....	第 29 至 30	頁
十二、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 31 至 31	頁
十三、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 32 至 32	頁
(附財產分類統計表).....		
附錄(調節表及對帳單等).....		

甲、財 務 摘 要

財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	86,749,156	106,336,452	- 19,587,296	- 18.42
基金用途	106,661,203	135,130,464	- 28,469,261	- 21.07
賸餘(短絀-)	- 19,912,047	- 28,794,012	8,881,965	
餘絀情形：				
基金 餘額	10,891,997	30,804,044	- 19,912,047	- 64.64
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 17,901,402	- 30,051,567	12,150,165	

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永建國民小學附屬單位決算之分決算
總 說 明
中華民國 109年度

一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的、依預算法規定編列附屬單位預算，本基金分別辦理培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄及思考判斷與創造能力等業務。

(一)國民教育計畫：

本年度預算編列79,987,000元，決算數84,739,372元。

係新購體育、自然、廣播、機具、特教、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)一般行政管理計畫：

本年度預算編列12,146,000元，決算數12,508,364元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(三)建築及設備計畫：

本年度預算編列1,882,000元（不含以前年度保留數7,390,855元及奉准先行辦理數437,000元），決算數9,413,467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
落實適性化教學	國小參加國英數三科成長測驗平均進步率(單位：%)	75%	83.78%

臺北市地方教育發展基金臺北市文山區永建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86,749,156元，較預算數78,050,000元，增加8,699,156元，計增11.15%。

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198,875元，較預算數2,000元，增加196,875元，計增9,843.75%。

主要係因：

係暑期泳訓班收入及教師甄選報名費收入較預計多。

2.財產處分收入：決算數1,710元，較預算數16,000元，減少14,290元，計減89.31%。

主要係因：

本年度報廢財產實際收入較預計減少。

3.租金收入：決算數1,008,843元，較預算數0元，增加1,008,843元。

主要係因：

租用校地校舍租金覈實收取。

4.權利金收入：決算數150,000元，較預算數0元，增加150,000元。

主要係因：

本年度新訂約運動場館委外，權利金覈實收取。

5.其他財產收入：決算數419,112元，較預算數0元，增加419,112元。

主要係因：

係場館租借收入覈實收取。

6.公庫撥款收入：決算數82,773,995元，較預算數77,990,000元，增加4,783,995元，計增6.13%。

主要係因：

教育局增撥109年度用人費用不敷數等經費計4,783,995元。

7.政府其他撥入收入：決算數1,938,987元，較預算數0元，增加1,938,987元。

主要係因：

教育部補助全國環境教育成果觀摩會暨永續城市國際論壇及攜手計畫等經費計1,938,987元。

8.雜項收入：決算數257,634元，較預算數42,000元，增加215,634元，計增513.41%。

主要係因：

108學年度結餘款轉其他準備金較預計多。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數106,661,203元，較預算數94,015,000元，增加12,646,203元，計增13.45%。

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84,739,372元，較預算數79,987,000元，增加4,752,372元，計增5.94%。

主要係因：

用人費用不敷數及教育部補助全國環境教育成果觀摩會暨永續城市國際論壇等經費，併決算辦理。

2.一般行政管理計畫：決算數12,508,364元，較預算數12,146,000元，增加362,364元，計增2.98%。

主要係因：

用人費用不敷數併決算辦理。

3.建築及設備計畫：決算數9,413,467元，較預算數1,882,000元，增加7,531,467元，計增400.18%。

主要係因：

以前年度保留款於本年度執行。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數19,912,047元，較預算短絀數15,965,000元，計相差3,947,047元。

主要係因：

以前年度保留款於本年度執行所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市文山區永建國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 109年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出15,607,700元。
其他活動之淨現金流出2,293,702元。
本年度現金及約當現金之淨減17,901,402元。
期初現金及約當現金36,901,332元。
期末現金及約當現金18,999,930元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為848,402,460元，包括：
流動資產19,619,354元，較上年度40,156,808元，減少20,537,454元，主要係因應各項業務計畫需要支付款項致銀行存款-公庫存款減少。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,154,455元，較上年度2,699,010元，增加455,445元，主要係因108學年度結餘款轉其他準備金致其他準備金-其他增加。
其他資產825,628,651元，較上年度817,242,959元，增加8,385,692元，主要係因代管資產土地公告現值調增，致代管資產-土地增加。
決算日負債總額為837,510,463元，包括：
流動負債8,181,673元，較上年度6,513,378元，增加1,668,295元，主要係因課後社團等各項應付代收款費用待執行，致應付代收款增加。
其他負債829,328,790元，較上年度822,781,355元，增加6,547,435元，主要係因代管資產土地公告現值調增，致應付代管資產增加。
決算日基金餘額為累積餘額10,891,997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723,483,373元，包括：
房屋及建築657,473,394元。
機械及設備31,108,838元。
交通及運輸設備9,094,466元。
雜項設備25,770,675元。
電腦軟體36,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數13,828,182元及補辦預算數437,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

本 頁 空 白

丙、主要表

地方教育發展基金—臺北市文山區永建國民小學
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	78,050,000	100.00	86,749,156	100.00	8,699,156	11.15	106,336,452	100.00
43 勞務收入	2,000	0.00	198,875	0.23	196,875	9,843.75	3,800	0.00
431服務收入	2,000	0.00	198,875	0.23	196,875	9,843.75	3,800	0.00
45 財產收入	16,000	0.02	1,579,665	1.82	1,563,665	9,772.91	600,800	0.56
451財產處分收入	16,000	0.02	1,710	0.00	-14,290	-89.31	20,170	0.02
452租金收入			1,008,843	1.16	1,008,843	0.00	434,737	0.41
453權利金收入			150,000	0.17	150,000	0.00		
45Y其他財產收入			419,112	0.48	419,112	0.00	145,893	0.14
46 政府撥入收入	77,990,000	99.92	84,712,982	97.65	6,722,982	8.62	105,691,107	99.39
462公庫撥款收入	77,990,000	99.92	82,773,995	95.42	4,783,995	6.13	105,669,897	99.37
46Y政府其他撥入收入			1,938,987	2.24	1,938,987	0.00	21,210	0.02
4Y 其他收入	42,000	0.05	257,634	0.30	215,634	513.41	40,745	0.04
4YY雜項收入	42,000	0.05	257,634	0.30	215,634	513.41	40,745	0.04
5 基金用途	94,015,000	100.00	106,661,203	100.00	12,646,203	13.45	135,130,464	100.00
53 國民教育計畫	79,987,000	85.08	84,739,372	79.45	4,752,372	5.94	77,115,367	57.07
5L 一般行政管理計畫	12,146,000	12.92	12,508,364	11.73	362,364	2.98	12,815,459	9.48
5M 建築及設備計畫	1,882,000	2.00	9,413,467	8.83	7,531,467	400.18	45,199,638	33.45
購建固定資產	1,846,000	1.96	9,377,467	8.79	7,531,467	407.99	45,163,638	33.42
其他	36,000	0.04	36,000	0.03			36,000	0.03
本期賸餘 (短絀-)	-15,965,000		-19,912,047		-3,947,047	24.72	-28,794,012	
期初基金餘額	57,782,000		30,804,044		-26,977,956	-46.69	59,598,056	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	41,817,000		10,891,997		-30,925,003	-73.95	30,804,044	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市文山區永建國民小學
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		13,828,182
431服務收入	110	196,875
452租金收入	110	1,008,843
453權利金收入	110	150,000
45Y其他財產收入	110	419,112
462公庫撥款收入	110	4,783,995
46Y政府其他撥入收入	110	1,938,987
4YY雜項收入	110	215,634
53 國民教育計畫	110	4,752,372
5L 一般行政管理計畫	110	362,364

備註：

地方教育發展基金—臺北市文山區永建國民小學
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)	-15,965,000	-19,912,047	-3,947,047	24.72
812 調整非現金項目		4,304,347	4,304,347	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-15,965,000	-15,607,700	357,300	-2.24
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		448,793	448,793	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-238,403	-238,403	
82C 增加其他資產		-696,328	-696,328	
82D 減少短期債務及其他負債		-1,807,764	-1,807,764	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-2,293,702	-2,293,702	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-15,965,000	-17,901,402	-1,936,402	12.13
84 期初現金及約當現金	65,136,899	36,901,332	-28,235,567	-43.35
85 期末現金及約當現金	49,171,899	18,999,930	-30,171,969	-61.36

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數217,042元及代管資產增加數7,689,364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	848,402,460	100.00	860,098,777	100.00	-11,696,317	-1.36
1	資產	848,402,460	100.00	860,098,777	100.00	-11,696,317	-1.36
11	流動資產	19,619,354	2.31	40,156,808	4.67	-20,537,454	-51.14
111	現金	18,999,930	2.24	36,901,332	4.29	-17,901,402	-48.51
1112	銀行存款	18,999,930	2.24	36,901,332	4.29	-17,901,402	-48.51
1112-1	銀行存款-公庫存款	11,018,773	1.30	27,462,779	3.19	-16,444,006	-59.88
1112-2	銀行存款-保管款	7,436,743	0.88	8,919,206	1.04	-1,482,463	-16.62
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	524,413	0.06	519,347	0.06	5,066	0.98
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	20,001	0.00	0	0.00	20,001	0.00
113	應收款項	119,424	0.01	0	0.00	119,424	0.00
113Y	其他應收款	119,424	0.01	0	0.00	119,424	0.00
115	預付款項	500,000	0.06	3,255,476	0.38	-2,755,476	-84.64
1154	預付費用	500,000	0.06	3,255,476	0.38	-2,755,476	-84.64
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,154,455	0.37	2,699,010	0.31	455,445	16.87
124	準備金	3,154,455	0.37	2,699,010	0.31	455,445	16.87
1241	退休及離職準備金	2,723,966	0.32	2,506,924	0.29	217,042	8.66
124Y	其他準備金	430,489	0.05	192,086	0.02	238,403	124.11
124Y-2	其他準備金-其他	430,489	0.05	192,086	0.02	238,403	124.11
13	其他資產	825,628,651	97.32	817,242,959	95.02	8,385,692	1.03
131	什項資產	825,628,651	97.32	817,242,959	95.02	8,385,692	1.03
1315	暫付及待結轉帳項	960,668	0.11	264,340	0.03	696,328	263.42
1316	代管資產	824,667,983	97.20	816,978,619	94.99	7,689,364	0.94
1316-0	代管資產-土地改良物	33,964	0.00	33,964	0.00	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	786,949,660	92.76	778,866,360	90.56	8,083,300	1.04
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	1,252,855	0.15	1,435,603	0.17	-182,748	-12.73
1316-3	代管資產-其他政府	36,431,504	4.29	36,642,692	4.26	-211,188	-0.58

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

北市文山區永建國民小學
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	848,402,460	100.00	860,098,777	100.00	-11,696,317	-1.36
2	負債	837,510,463	98.72	829,294,733	96.42	8,215,730	0.99
21	流動負債	8,181,673	0.96	6,513,378	0.76	1,668,295	25.61
212	應付款項	7,731,673	0.91	6,513,378	0.76	1,218,295	18.70
2123	應付代收款	7,453,777	0.88	6,407,081	0.74	1,046,696	16.34
2125	應付費用	277,896	0.03	106,297	0.01	171,599	161.43
213	預收款項	450,000	0.05	0	0.00	450,000	0.00
2133	預收收入	450,000	0.05	0	0.00	450,000	0.00
22	其他負債	829,328,790	97.75	822,781,355	95.66	6,547,435	0.80
221	什項負債	829,328,790	97.75	822,781,355	95.66	6,547,435	0.80
2211	存入保證金	1,488,048	0.18	3,295,812	0.38	-1,807,764	-54.85
2213	應付退休及離職金	2,723,966	0.32	2,506,924	0.29	217,042	8.66
2214	應付代管資產	824,667,983	97.20	816,978,619	94.99	7,689,364	0.94
2215	暫收及待結轉帳項	448,793	0.05	0	0.00	448,793	0.00
3	基金餘額	10,891,997	1.28	30,804,044	3.58	-19,912,047	-64.64
31	基金餘額	10,891,997	1.28	30,804,044	3.58	-19,912,047	-64.64
311	基金餘額	10,891,997	1.28	30,804,044	3.58	-19,912,047	-64.64
3111	累積餘額	10,891,997	1.28	30,804,044	3.58	-19,912,047	-64.64

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

地方教育發展基金—臺北市文山區永建國民小學

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	78,050,000	86,749,156	8,699,156	11.15	
43 勞務收入	2,000	198,875	196,875	9,843.75	
431服務收入	2,000	198,875	196,875	9,843.75	係暑期泳訓班收入及教師甄選報名費收入較預計多。
45 財產收入	16,000	1,579,665	1,563,665	9,772.91	
451財產處分收入	16,000	1,710	-14,290	-89.31	財產處分收入較預計少。
452租金收入		1,008,843	1,008,843	0.00	租用校地校舍租金覈實收取。
453權利金收入		150,000	150,000	0.00	本年度新訂約運動場館委外，權利金覈實收取。
45Y其他財產收入		419,112	419,112	0.00	係場館租借收入覈實收取。
46 政府撥入收入	77,990,000	84,712,982	6,722,982	8.62	
462公庫撥款收入	77,990,000	82,773,995	4,783,995	6.13	教育局補助款所致。
46Y政府其他撥入收入		1,938,987	1,938,987	0.00	教育部補助款所致。
4Y 其他收入	42,000	257,634	215,634	513.41	
4YY雜項收入	42,000	257,634	215,634	513.41	係108學年度結餘款轉其他準備金。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市文山區永建國民小學
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	94,015,000	106,661,203	12,646,203	13.45	
53 國民教育計畫	79,987,000	84,739,372	4,752,372	5.94	
1 用人費用	71,676,000	74,986,918	3,310,918	4.62	
11 正式員額薪資	36,504,000	39,707,469	3,203,469	8.78	
113 職員薪金	36,504,000	39,707,469	3,203,469	8.78	
12 聘僱及兼職人員薪資	827,312	478,794	-348,518	-42.13	
122 約僱職員薪金	418,992		-418,992	-100.00	
124 兼職人員酬金	408,320	478,794	70,474	17.26	
13 超時工作報酬	821,824	414,048	-407,776	-49.62	
131 加班費	821,824	414,048	-407,776	-49.62	
15 獎金	8,385,372	8,490,042	104,670	1.25	
151 考績獎金	3,770,000	3,708,438	-61,562	-1.63	
152 年終獎金	4,615,372	4,781,604	166,232	3.60	
16 退休及卹償金	20,237,976	20,387,166	149,190	0.74	
161 職員退休及離職金	20,237,976	20,387,166	149,190	0.74	
18 福利費	4,899,516	5,509,399	609,883	12.45	
181 分擔員工保險費	3,114,636	3,532,985	418,349	13.43	
183 傷病醫藥費	163,000	78,400	-84,600	-51.90	
185 員工通勤交通費	302,400	327,167	24,767	8.19	
18Y 其他福利費	1,319,480	1,570,847	251,367	19.05	
2 服務費用	5,137,000	7,126,078	1,989,078	38.72	
21 水電費	2,388,158	1,685,894	-702,264	-29.41	
212 工作場所電費	1,687,580	1,518,755	-168,825	-10.00	
214 工作場所水費	160,578	165,222	4,644	2.89	
216 氣體費	540,000	1,917	-538,083	-99.65	
22 郵電費	150,000	9,970	-140,030	-93.35	
222 電話費	150,000	9,970	-140,030	-93.35	
23 旅運費	43,170	14,213	-28,957	-67.08	
231 國內旅費	43,170	14,213	-28,957	-67.08	
25 修理保養及保固費	715,800	846,186	130,386	18.22	
252 一般房屋修護費	219,600	687,276	467,676	212.97	
255 機械及設備修護費	496,200	158,910	-337,290	-67.97	
26 保險費		4,920	4,920		
26Y 其他保險費		4,920	4,920		
27 一般服務費	670,672	778,877	108,205	16.13	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	7,920	10,386	2,466	31.14	
279 外包費	388,720	383,324	-5,396	-1.39	

地方教育發展基金—臺北市文山區永建國民小學
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	%	
27D 計時與計件人員酬金	188,032	299,667	111,635	59.37	
27F 體育活動費	86,000	85,500	-500	-0.58	
28 專業服務費	1,169,200	3,786,018	2,616,818	223.81	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	349,800	1,003,291	653,491	186.82	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	42,200	28,000	-14,200	-33.65	
28A 電腦軟體服務費	360,000	360,000			
28Y 其他專業服務費	417,200	2,394,727	1,977,527	474.00	
3 材料及用品費	1,556,000	1,532,864	-23,136	-1.49	
31 使用材料費	185,189	185,099	-90	-0.05	
315 設備零件	185,189	185,099	-90	-0.05	
32 用品消耗	1,370,811	1,347,765	-23,046	-1.68	
321 辦公(事務)用品	170,930	174,370	3,440	2.01	
322 報章雜誌	60,001	60,001			
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	15,000	14,991	-9	-0.06	
32Y 其他用品消耗	1,124,880	1,098,403	-26,477	-2.35	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	54,000	42,706	-11,294	-20.91	
44 交通及運輸設備租金	44,400	40,706	-3,694	-8.32	
442 車租	44,400	40,706	-3,694	-8.32	
45 雜項設備租金	9,600	2,000	-7,600	-79.17	
451 雜項設備租金	9,600	2,000	-7,600	-79.17	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,113,000	677,056	-435,944	-39.17	
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	1,103,000	677,056	-425,944	-38.62	
743 獎勵費用		31,977	31,977		
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,103,000	645,079	-457,921	-41.52	
9 其他	451,000	373,750	-77,250	-17.13	
91 其他支出	451,000	373,750	-77,250	-17.13	
91Y 其他	451,000	373,750	-77,250	-17.13	
5L 一般行政管理計畫	12,146,000	12,508,364	362,364	2.98	
1 用人費用	11,056,000	11,470,155	414,155	3.75	
11 正式員額薪資	7,212,000	7,384,994	172,994	2.40	
113 職員薪金	5,412,000	5,998,753	586,753	10.84	

地方教育發展基金—臺北市文山區永建國民小學
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	720,000	765,480	45,480	6.32	
115 警餉	1,080,000	620,761	-459,239	-42.52	
13 超時工作報酬	365,688	360,088	-5,600	-1.53	
131 加班費	365,688	360,088	-5,600	-1.53	
15 獎金	1,907,500	1,971,043	63,543	3.33	
151 考績獎金	1,006,000	982,666	-23,334	-2.32	
152 年終獎金	901,500	988,377	86,877	9.64	
16 退休及卹償金	595,152	690,807	95,655	16.07	
161 職員退休及離職金	537,552	575,979	38,427	7.15	
162 工員退休及離職金	57,600	114,828	57,228	99.35	
18 福利費	975,660	1,063,223	87,563	8.97	
181 分擔員工保險費	662,700	753,192	90,492	13.66	
185 員工通勤交通費	120,960	86,856	-34,104	-28.19	
18Y 其他福利費	192,000	223,175	31,175	16.24	
2 服務費用	796,000	792,900	-3,100	-0.39	
22 郵電費	90,000	54,095	-35,905	-39.89	
222 電話費	90,000	54,095	-35,905	-39.89	
27 一般服務費	144,000	140,900	-3,100	-2.15	
279 外包費	120,000	120,000			
27F 體育活動費	24,000	20,900	-3,100	-12.92	
28 專業服務費	490,000	525,905	35,905	7.33	
28Y 其他專業服務費	490,000	525,905	35,905	7.33	
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	293,000	244,309	-48,691	-16.62	
32 用品消耗	293,000	244,309	-48,691	-16.62	
321 辦公（事務）用品	282,400	239,009	-43,391	-15.37	
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			

地方教育發展基金—臺北市文山區永建國民小學
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	1,882,000	9,413,467	7,531,467	400.18	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7,390,855元及奉准先行辦理數437,000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6,981,681元及奉准先行辦理執行數434,786元。2.決算數較預算數增加7,531,467元，主要係以前年度保留款於本年度執行所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,882,000	9,413,467	7,531,467	400.18	
51 購建固定資產	1,846,000	5,031,262	3,185,262	172.55	
513 擴充改良房屋建築及設備		2,755,476	2,755,476		
514 購置機械及設備	1,504,000	1,617,675	113,675	7.56	
515 購置交通及運輸設備	73,700	73,700			
516 購置雜項設備	268,300	584,411	316,111	117.82	
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		4,346,205	4,346,205		
541 遞延修繕房屋建築支出		4,346,205	4,346,205		

地方教育發展基金-臺北市文山區永建國民小學

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：

(1) 本土語鐘點費等按節計算，預算數188,032元，決算數242,787元。

(2) 暑期游泳工讀生鐘點費按時計算，預算數0元，決算數56,880元。

2. 外包費：

(1) 超額工友外包費按件計算，預算數120,000元，決算數120,000元。

(2) 救生員外包1人，預算數388,720元，決算數383,324元。

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	2,436,590,148	-18,549,311	5,074,476
非理財目的之長期投資			
土地	1,538,322,874		
土地改良物			
房屋及建築	159,238,328	-4,538,264	2,755,476
機械及設備	14,084,986	-10,056,410	1,624,000
交通及運輸設備	3,191,908	-1,240,462	73,700
雜項設備	4,487,380	-2,714,175	585,300
購建中固定資產	717,198,511		
電腦軟體	66,161		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：

- 房屋及建築：增加數計657,473,394元，變動原因為：(1)增置:新建校舍工程2,755,476元。(2)其它:新建校舍購建中固定資產轉列654,717,918元。
- 機械及設備：增加數計31,108,838元，變動原因為：(1)增置:購置個人電腦等設備計1,617,675元。(2)撥入:東門國小撥入投影機等設備計233,700元。(3)受贈：應付代收款購置高壓清洗機等設備計943,400元。(4)其它: 新建校舍購建中固定資產轉列28,314,063元。減少數計1,164,847元，變動原因為：(1)報廢: 年度經財政局核准報廢個人電腦等計1,164,847元。
- 交通及運輸設備：增加數計9,094,466元，變動原因為：(1)增置: 購置無線麥克風等設備73,700元。(2)受贈：應付代收款購置擴音機15,500元。(3)其它: 新建校舍購建中固定資產轉列9,005,266元。減少數計35,000元，變動原因為：(1)報廢: 年度經財政局核准報廢麥克風等計35,000元。
- 雜項設備：增加數計25,770,675元，變動原因為：(1)增置: 購置除濕機等設備584,411元。(2)受贈：應付代收款購置會議桌等25,000元。(3)其它: 新建校舍購建中固定資產轉列25,161,264元。減少數計327,710元，變動原因為：(1)報廢: 年度經財政局核准報廢冷氣機等327,710元。
- 購建中固定資產：減少數計717,198,511元，變動原因為：(1)其它: 新建校舍購建中固定資產轉列至房屋及建築等計717,198,511元。

北市文山區永建國民小學
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		
723,483,373	36,000	718,760,885	-21,736,206	2,401,027,119
				1,538,322,874
657,473,394			-3,909,881	808,263,577
31,108,838		1,164,847	-6,765,754	27,206,813
9,094,466		35,000	-2,843,370	8,167,542
25,770,675		327,710	-8,217,201	18,998,969
		717,198,511		
36,000	36,000	34,817		67,344

註：6. 電腦軟體：增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置VMware虛體化系統計36,000元。減少數計34,817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34,817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。

地方教育發展基金－臺北市文山區永建國民小學
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	2,755,476				2,755,476	2,755,476		
房屋及建築	2,755,476				2,755,476	2,755,476		
購建中固定資產								
機械及設備		1,504,000	120,000		1,624,000	1,617,675	-6,325	
機械及設備		1,504,000	120,000		1,624,000	1,617,675	-6,325	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		73,700			73,700	73,700		
交通及運輸設備		73,700			73,700	73,700		
購建中固定資產								
雜項設備		268,300	317,000		585,300	584,411	-889	
雜項設備		268,300	317,000		585,300	584,411	-889	
購建中固定資產								
合 計	2,755,476	1,846,000	437,000		5,038,476	5,031,262	-7,214	

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—臺北市文山區永建國民小學
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		437,000
購置機械及設備	109.11.04府授主事預字第1093011450號	84,000
購置機械及設備	109.12.18府授教會字第1093115934號	36,000
購置雜項設備	109.11.04府授主事預字第1093011450號	317,000

地方教育發展基金—臺北市文山區永建國民小學

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	44	48	4	
正式職員	43	48	5	1.經市府109年11月12日府授教人字第1093096976號函，核定109學年度教職員工員額編制表新增4名教師員額。2.經市府109年7月3日北市教國字第1093061419號函，借調1名教師員額。
臨時職員	1	0	-1	
一般行政管理計畫	12	11	-1	
正式職員	8	8	0	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	2	1	-1	
小計	56	59	3	
正式職員	51	56	5	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	2	1	-1	
臨時職員	1	0	-1	
合計	56	59	3	

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)本土語鐘點費等按節計算。
 - (2)暑期游泳工讀生鐘點費按時計算。
- 2.外包費：
 - (1)超額工友外包費按件計算。
 - (2)救生員外包1人。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市文山區永建國民小學
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	36,504,000	418,992	821,824		8,385,372	20,237,976		4,899,516		71,267,680	408,320	71,676,000
職員	36,504,000	418,992	821,824		8,385,372	20,237,976		4,899,516		71,267,680	408,320	71,676,000
一般行政管理計畫	7,212,000		365,688		1,907,500	595,152		975,660		11,056,000		11,056,000
職員	6,492,000		317,139		1,907,500	537,552		943,660		10,197,851		10,197,851
工具	720,000		48,549			57,600		32,000		858,149		858,149
合 計	43,716,000	418,992	1,187,512		10,292,872	20,833,128		5,875,176		82,323,680	408,320	82,732,000

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4,776,000元，執行結果決算52人，計4,691,104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56人，計5,516,872元，執行結果決算55人，計5,769,981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)本土語鐘點費等，預算數188,032元，決算數242,787元。

(2)暑期游泳工讀生鐘點費，預算數0元，決算數56,880元。

2.外包費：

(1)超額工友外包費，預算數120,000元，決算數120,000元。

(2)救生員外包人力經費，預算數388,720元，決算數383,324元。

地方教育發展基金—臺北市文山區永建國民小學
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
39,707,469		414,048		8,490,042	20,387,166		5,509,399		74,508,124	478,794	74,986,918
39,707,469		414,048		8,490,042	20,387,166		5,509,399		74,508,124	478,794	74,986,918
7,384,994		360,088		1,971,043	690,807		1,063,223		11,470,155		11,470,155
6,619,514		311,539		1,971,043	575,979		1,031,223		10,509,298		10,509,298
765,480		48,549			114,828		32,000		960,857		960,857
47,092,463		774,136		10,461,085	21,077,973		6,572,622		85,978,279	478,794	86,457,073

地方教育發展基金－臺北市文山區永建國民小學
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			79,987,000		84,739,372		4,752,372 5.94	
國民教育計畫			79,987,000		84,739,372		4,752,372 5.94	

地方教育發展基金—臺北市文山區永建國民小學
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	82,732,000	86,457,073	3,725,073	4.50
11 正式員額薪資	43,716,000	47,092,463	3,376,463	7.72
113 職員薪金	41,916,000	45,706,222	3,790,222	9.04
114 工員工資	720,000	765,480	45,480	6.32
115 警餉	1,080,000	620,761	-459,239	-42.52
12 聘僱及兼職人員薪資	827,312	478,794	-348,518	-42.13
122 約僱職員薪金	418,992	0	-418,992	-100.00
124 兼職人員酬金	408,320	478,794	70,474	17.26
13 超時工作報酬	1,187,512	774,136	-413,376	-34.81
131 加班費	1,187,512	774,136	-413,376	-34.81
15 獎金	10,292,872	10,461,085	168,213	1.63
151 考績獎金	4,776,000	4,691,104	-84,896	-1.78
152 年終獎金	5,516,872	5,769,981	253,109	4.59
16 退休及卹償金	20,833,128	21,077,973	244,845	1.18
161 職員退休及離職金	20,775,528	20,963,145	187,617	0.90
162 工員退休及離職金	57,600	114,828	57,228	99.35
18 福利費	5,875,176	6,572,622	697,446	11.87
181 分擔員工保險費	3,777,336	4,286,177	508,841	13.47
183 傷病醫藥費	163,000	78,400	-84,600	-51.90
185 員工通勤交通費	423,360	414,023	-9,337	-2.21
18Y 其他福利費	1,511,480	1,794,022	282,542	18.69
2 服務費用	5,933,000	7,918,978	1,985,978	33.47
21 水電費	2,388,158	1,685,894	-702,264	-29.41
212 工作場所電費	1,687,580	1,518,755	-168,825	-10.00
214 工作場所水費	160,578	165,222	4,644	2.89
216 氣體費	540,000	1,917	-538,083	-99.65
22 郵電費	240,000	64,065	-175,935	-73.31
222 電話費	240,000	64,065	-175,935	-73.31
23 旅運費	43,170	14,213	-28,957	-67.08
231 國內旅費	43,170	14,213	-28,957	-67.08
25 修理保養及保固費	715,800	846,186	130,386	18.22
252 一般房屋修護費	219,600	687,276	467,676	212.97
255 機械及設備修護費	496,200	158,910	-337,290	-67.97
26 保險費	0	4,920	4,920	0.00
26Y 其他保險費	0	4,920	4,920	0.00
27 一般服務費	814,672	919,777	105,105	12.90
276 佣金、匯費、經理費及手續費	7,920	10,386	2,466	31.14
279 外包費	508,720	503,324	-5,396	-1.06
27D 計時與計件人員酬金	188,032	299,667	111,635	59.37
27F 體育活動費	110,000	106,400	-3,600	-3.27
28 專業服務費	1,659,200	4,311,923	2,652,723	159.88
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	349,800	1,003,291	653,491	186.82
287 委託檢驗(定)試驗認證費	42,200	28,000	-14,200	-33.65
28A 電腦軟體服務費	360,000	360,000	0	0.00

地方教育發展基金—臺北市文山區永建國民小學
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	%
28Y 其他專業服務費	907,200	2,920,632	2,013,432	221.94
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,849,000	1,777,173	-71,827	-3.88
31 使用材料費	185,189	185,099	-90	-0.05
315 設備零件	185,189	185,099	-90	-0.05
32 用品消耗	1,663,811	1,592,074	-71,737	-4.31
321 辦公(事務)用品	453,330	413,379	-39,951	-8.81
322 報章雜誌	60,001	60,001	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	14,991	-9	-0.06
32Y 其他用品消耗	1,124,880	1,098,403	-26,477	-2.35
4 租金、償債、利息及相關手續費	54,000	42,706	-11,294	-20.91
44 交通及運輸設備租金	44,400	40,706	-3,694	-8.32
442 車租	44,400	40,706	-3,694	-8.32
45 雜項設備租金	9,600	2,000	-7,600	-79.17
451 雜項設備租金	9,600	2,000	-7,600	-79.17
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,882,000	9,413,467	7,531,467	400.18
51 購建固定資產	1,846,000	5,031,262	3,185,262	172.55
513 擴充改良房屋建築及設備	0	2,755,476	2,755,476	0.00
514 購置機械及設備	1,504,000	1,617,675	113,675	7.56
515 購置交通及運輸設備	73,700	73,700	0	0.00
516 購置雜項設備	268,300	584,411	316,111	117.82
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	0	4,346,205	4,346,205	0.00
541 遞延修繕房屋建築支出	0	4,346,205	4,346,205	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,114,000	678,056	-435,944	-39.13
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	1,103,000	677,056	-425,944	-38.62
743 獎勵費用	0	31,977	31,977	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,103,000	645,079	-457,921	-41.52
9 其他	451,000	373,750	-77,250	-17.13
91 其他支出	451,000	373,750	-77,250	-17.13
91Y 其他	451,000	373,750	-77,250	-17.13
合 計	94,015,000	106,661,203	12,646,203	13.45

地方教育發展基金—臺北市文山區永建國民小學
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	997,192	1,752,981	755,789	75.79	
185 員工通勤交通費	423,360	414,023	-9,337	-2.21	
27D 計時與計件人員酬金	188,032	299,667	111,635	59.37	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	349,800	1,003,291	653,491	186.82	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

地方教育發展基金—臺北市文山區永建國民小學
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	3,225,695,102	3,225,627,758	-67,344	
代管資產-土地改良物	33,964	33,964		
代管資產-土地	786,949,660	786,949,660		
代管資產-房屋及建築 設備	1,252,855	1,252,855		
代管資產-其他政府	36,431,504	36,431,504		
土地	1,538,322,874	1,538,322,874		
房屋及建築	808,263,577	808,263,577		
機械及設備	27,206,813	27,206,813		
交通及運輸設備	8,167,542	8,167,542		
雜項設備	18,998,969	18,998,969		
購建中固定資產				
電腦軟體	67,344		-67,344	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

主辦會計人員：呂蕙如



機關長官：吳文德

