

4-0501575

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

臺北市南港區胡適國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市南港區胡適國民小學編

# 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 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 31	頁
十二、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 32 至 32	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 33 至 33	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	133,990,753	133,926,289	64,464	0.05
基金用途	135,605,352	140,440,990	- 4,835,638	- 3.44
賸餘(短絀-)	- 1,614,599	- 6,514,701	4,900,102	--
餘絀情形：				
基金餘額	3,038,446	4,653,045	- 1,614,599	- 34.70
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 1,327,111	- 4,397,905	3,070,794	--

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

40501573-2

# 乙、總 說 明

# 臺北市地方教育發展基金臺北市南港區胡適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113,332,000元，決算數115,464,884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)一般行政管理計畫：

本年度預算編列15,545,000元，決算數14,052,757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5,859,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數72,000元），決算數6,087,711元。係汰換、充實各科教學設備，辦理勤樸樓樓梯整修工程及全國語文競賽選手集訓承辦學校修繕教學場地，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
增進教師特教專業知能	特教教師每年參加特殊教育知能研習至少達18小時以上人數比率	100%	100%

# 臺北市地方教育發展基金臺北市南港區胡適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133,990,753元，較預算數131,626,000元，增加2,364,753元，計增1.80%。

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76,250元，較預算數136,000元，減少59,750元，計減43.93%。

主要係因：

暑期游泳訓練班學生報名費收入較預算減少。

2.財產處分收入：決算數26,470元，較預算數3,000元，增加23,470元，計增782.33%。

主要係因：

本年度財產變賣較多。

3.其他財產收入：決算數611,337元，較預算數924,000元，減少312,663元，計減33.84%。

主要係因：

因應武漢肺炎暫停場地開放，致開放場地收入較原預算分配減少。

4.公庫撥款收入：決算數132,172,299元，較預算數130,420,000元，增加1,752,299元，計增1.34%。

主要係因：

(1)統籌款-109年度照明設備汰換249,495元。(2)統籌款-全國語文競賽選手集訓承辦學校修繕教學場地399,804元。(3)109年度本局所屬用人費用不敷數1,103,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數1,047,878元，較預算數0元，增加1,047,878元。

主要係因：

(1)109年防災校園建置計畫50,000元。(2)十二年國民基本教育精進國民中小學教學品質計畫23,040元。(3)108學年度寒假及第2學期攜手激勵學習潛能計畫145,176元。(4)108(2)國民中小學無力繳交代收代辦經費10,435元。(5)109年度照明設備汰換249,495元。(6)RA9333-108-2國小學校用書經費14,052元。(7)RA9332-108學年度國小兒童後照顧服務低收入戶、身障及原住民學生第2期款176,503元。(8)RA9361-109學年度補助實施戶外教育計畫12,000元。(9)RA9359-109學年度推動客語生活學校補助計畫第1期款55,040元。(10)RA9255-109學年度學習扶助潛能計畫-攜手班經費160,720元。(11)RA9347-109年12年精進計畫-國民教育輔導團兼任輔導員減課鐘點費第1期10,240元。(12)RA9347-109學年度精進國中教學品質計畫-國教輔導團減課鐘點費第2期款12,800元。(13)RA9336-109-1臺北市無力繳交代收代辦費10,610元。(14)RA9375-109-1補助公立國小及國中學校用書經費16,487元。(15)資賦優異補助設備經費79,200元。(16)學生游泳課程及體驗活動暨師資經費22,080元。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數135,605,352元，較預算數134,736,000元，增加869,352元，計增0.65%。

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115,464,884元，較預算數113,332,000元，增加2,132,884元，計增1.88%。

主要係因：

用人費用覈實支用數及教育局專案補助經費依規定覈實支付。

2.一般行政管理計畫：決算數14,052,757元，較預算數15,545,000元，減少1,492,243元，計減9.60%。

主要係因：

用人費覈實支用賸餘。

3.建築及設備計畫：決算數6,087,711元，較預算數5,859,000元，增加228,711元，計增3.90%。

主要係因：

統籌款-全國語文競賽選手集訓承辦學校修繕教學場地經費396,757元併決算、設備補辦預算執行數70,500元、勤樸樓樓梯整修工程結餘款101,046元、設備結餘款26,400元及轉列設備零件111,100元。



# 臺北市地方教育發展基金臺北市南港區胡適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)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,614,599元，較預算短絀數3,110,000元，計相差1,495,401元。

主要係因：

用人費用不敷數撥入數賸餘454,486元、清寒學生餐費補助覈實支用賸餘180,555元、水電瓦斯支用賸餘438,737元、導護費覈實支用賸餘46,470元及勤樸樓樓梯整修工程結餘款101,046元等。

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出853,116元。

其他活動之淨現金流出473,995元。

本年度現金及約當現金之淨減1,327,111元。

期初現金及約當現金12,164,316元。

期末現金及約當現金10,837,205元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為1,620,239,403元，包括：

流動資產11,169,414元，較上年度12,314,316元，減少1,144,902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1,121,746元，較上年度1,049,448元，增加72,298元，主要係因提撥勞工退休準備金及勞退基金收益分配致退休及離職準備金增加。

其他資產1,607,948,243元，較上年度1,607,607,900元，增加340,343元，主要係因暫付教育部補款項增加致暫付及待結轉帳項增加。

決算日負債總額為1,617,200,957元，包括：

流動負債7,523,490元，較上年度6,579,798元，增加943,692元，主要係因教育1111獎勵金撥入、社團因報名人數增加較去年增加及部分款項未及撥付廠商等致應付代收款增加。

其他負債1,609,677,467元，較上年度1,609,738,821元，減少61,354元，主要係因提列折舊費用致應付代管資產減少。

決算日基金餘額為累積餘額3,038,446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8,476,947元，包括：

土地改良物5,323,261元。

機械及設備2,548,608元。

交通及運輸設備43,900元。

雜項設備561,178元。

### 六、其他：

(一) 本年度併決算數5,255,967元及補辦預算數72,000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

40501573-6

## 丙、主要表

地方教育發展基金－臺北市南港區胡適國民小學  
**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	131,626,000	100.00	133,990,753	100.00	2,364,753	1.80	133,926,289	100.00
43 勞務收入	136,000	0.10	76,250	0.06	-59,750	-43.93	119,842	0.09
431服務收入	136,000	0.10	76,250	0.06	-59,750	-43.93	119,842	0.09
45 財產收入	927,000	0.70	637,807	0.48	-289,193	-31.20	908,438	0.68
451財產處分收入	3,000	0.00	26,470	0.02	23,470	782.33		
45Y其他財產收入	924,000	0.70	611,337	0.46	-312,663	-33.84	908,438	0.68
46 政府撥入收入	130,420,000	99.08	133,220,177	99.42	2,800,177	2.15	132,871,374	99.21
462公庫撥款收入	130,420,000	99.08	132,172,299	98.64	1,752,299	1.34	132,804,364	99.16
46Y政府其他撥入收入			1,047,878	0.78	1,047,878	0.00	67,010	0.05
4Y 其他收入	143,000	0.11	56,519	0.04	-86,481	-60.48	26,635	0.02
4YY雜項收入	143,000	0.11	56,519	0.04	-86,481	-60.48	26,635	0.02
5 基金用途	134,736,000	100.00	135,605,352	100.00	869,352	0.65	140,440,990	100.00
53 國民教育計畫	113,332,000	84.11	115,464,884	85.15	2,132,884	1.88	116,594,957	83.02
5L 一般行政管理計畫	15,545,000	11.54	14,052,757	10.36	-1,492,243	-9.60	13,892,380	9.89
5M 建築及設備計畫	5,859,000	4.35	6,087,711	4.49	228,711	3.90	9,953,653	7.09
購建固定資產	5,823,000	4.32	6,087,711	4.49	264,711	4.55	9,953,653	7.09
其他	36,000	0.03			-36,000	-100.00		
本期賸餘(短絀-)	-3,110,000		-1,614,599		1,495,401	-48.08	-6,514,701	
期初基金餘額	3,700,000		4,653,045		953,045	25.76	11,167,746	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	590,000		3,038,446		2,448,446	414.99	4,653,045	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市南港區胡適國民小學  
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		5,255,967
451財產處分收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	23,470
462公庫撥款收入	109.7.29北市教會字第1093070980號	249,495
462公庫撥款收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	1,502,804
46Y政府其他撥入收入	109.7.29北市教會字第1093070980號	478,146
46Y政府其他撥入收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	569,732
4YY雜項收入	109.7.29北市教會字第1093070980號	3,725
53 國民教育計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	2,132,884
5M 建築及設備計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	295,711

備註：

地方教育發展基金—臺北市南港區胡適國民小學  
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)	-3,110,000	-1,614,599	1,495,401	-48.08
812 調整非現金項目		761,483	761,483	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,110,000	-853,116	2,256,884	-72.57
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		106,948	106,948	
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		-580,943	-580,943	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-473,995	-473,995	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,110,000	-1,327,111	1,782,889	-57.33
84 期初現金及約當現金	9,094,221	12,164,316	3,070,095	33.76
85 期末現金及約當現金	5,984,221	10,837,205	4,852,984	81.10

註：不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數72,298元及代管資產減少數240,600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	1,620,239,403	100.00	1,620,971,664	100.00	-732,261	-0.05
1	資產	1,620,239,403	100.00	1,620,971,664	100.00	-732,261	-0.05
11	流動資產	11,169,414	0.69	12,314,316	0.76	-1,144,902	-9.30
111	現金	10,837,205	0.67	12,164,316	0.75	-1,327,111	-10.91
1112	銀行存款	10,837,205	0.67	12,164,316	0.75	-1,327,111	-10.91
1112-1	銀行存款-公庫存款	3,903,995	0.24	5,540,350	0.34	-1,636,355	-29.54
1112-2	銀行存款-保管款	6,467,447	0.40	6,120,337	0.38	347,110	5.67
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	150,000	0.01	150,000	0.01	0	0.00
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	315,763	0.02	353,629	0.02	-37,866	-10.71
113	應收款項	101,280	0.01	0	0.00	101,280	0.00
113Y	其他應收款	101,280	0.01	0	0.00	101,280	0.00
115	預付款項	230,929	0.01	150,000	0.01	80,929	53.95
1154	預付費用	230,929	0.01	150,000	0.01	80,929	53.95
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,121,746	0.07	1,049,448	0.06	72,298	6.89
124	準備金	1,121,746	0.07	1,049,448	0.06	72,298	6.89
1241	退休及離職準備金	1,031,446	0.06	959,148	0.06	72,298	7.54
124Y	其他準備金	90,300	0.01	90,300	0.01	0	0.00
124Y-2	其他準備金-其他	90,300	0.01	90,300	0.01	0	0.00
13	其他資產	1,607,948,243	99.24	1,607,607,900	99.18	340,343	0.02
131	什項資產	1,607,948,243	99.24	1,607,607,900	99.18	340,343	0.02
1315	暫付及待結轉帳項	626,783	0.04	45,840	0.00	580,943	1,267.33
1316	代管資產	1,607,321,460	99.20	1,607,562,060	99.17	-240,600	-0.01
1316-1	代管資產-土地	1,574,355,071	97.17	1,574,355,071	97.12	0	0.00
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	5,346,675	0.33	5,587,275	0.34	-240,600	-4.31
1316-3	代管資產-其他政府	27,619,714	1.70	27,619,714	1.70	0	0.00

信託代理與保證資產

60,000

保證品

60,000

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為60,000元，係誠正樓重建機電標延長保固金60,000元。

上年度註信託代理與保證之資產(負債)各為1,589,275元，係勤樸樓校舍補強及修復工程保固金134,879元、誠正樓重建機電標延長保固金60,000元及誠正樓重建暨活動中心第二期土建標工結構體保固保證連帶保證書(有效期限109年12月1日遠碩營造股份有限公司)1,394,396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。

北市南港區胡適國民小學  
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	1,620,239,403	100.00	1,620,971,664	100.00	-732,261	-0.05
2	負債	1,617,200,957	99.81	1,616,318,619	99.71	882,338	0.05
21	流動負債	7,523,490	0.46	6,579,798	0.41	943,692	14.34
212	應付款項	7,325,970	0.45	6,370,638	0.39	955,332	15.00
2123	應付代收款	6,319,468	0.39	5,452,193	0.34	867,275	15.91
2125	應付費用	1,006,502	0.06	918,445	0.06	88,057	9.59
213	預收款項	197,520	0.01	209,160	0.01	-11,640	-5.57
2133	預收收入	197,520	0.01	209,160	0.01	-11,640	-5.57
22	其他負債	1,609,677,467	99.35	1,609,738,821	99.31	-61,354	0.00
221	什項負債	1,609,677,467	99.35	1,609,738,821	99.31	-61,354	0.00
2211	存入保證金	1,240,525	0.08	1,217,613	0.08	22,912	1.88
2213	應付退休及離職金	1,031,446	0.06	959,148	0.06	72,298	7.54
2214	應付代管資產	1,607,321,460	99.20	1,607,562,060	99.17	-240,600	-0.01
2215	暫收及待結轉帳項	84,036	0.01	0	0.00	84,036	0.00
3	基金餘額	3,038,446	0.19	4,653,045	0.29	-1,614,599	-34.70
31	基金餘額	3,038,446	0.19	4,653,045	0.29	-1,614,599	-34.70
311	基金餘額	3,038,446	0.19	4,653,045	0.29	-1,614,599	-34.70
3111	累積餘額	3,038,446	0.19	4,653,045	0.29	-1,614,599	-34.70

信託代理與保證負債

60,000

應付保證品

60,000

註：



本 頁 空 白

# 丁、附 屬 表

地方教育發展基金—臺北市南港區胡適國民小學

**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	131,626,000	133,990,753	2,364,753	1.80	
43 勞務收入	136,000	76,250	-59,750	-43.93	
431服務收入	136,000	76,250	-59,750	-43.93	代理教師甄選報名費覈實繳庫。
45 財產收入	927,000	637,807	-289,193	-31.20	
451財產處分收入	3,000	26,470	23,470	782.33	財產處分收入覈實繳庫。
45Y其他財產收入	924,000	611,337	-312,663	-33.84	因應武漢肺炎暫停場地開放致係開放場地收入較原預算分配減少。
46 政府撥入收入	130,420,000	133,220,177	2,800,177	2.15	
462公庫撥款收入	130,420,000	132,172,299	1,752,299	1.34	
46Y政府其他撥入收入		1,047,878	1,047,878	0.00	增列教育部補助款。
4Y 其他收入	143,000	56,519	-86,481	-60.48	
4YY雜項收入	143,000	56,519	-86,481	-60.48	係數位學生證及提早入學簡章覈實繳庫等。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市南港區胡適國民小學

**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	134,736,000	135,605,352	869,352	0.65	
53 國民教育計畫	113,332,000	115,464,884	2,132,884	1.88	決算數較預算數增加2,132,884元，主要係因：用人費用覈實支用數及教育局專案補助經費依規定覈實支付。
1 用人費用	104,640,000	106,743,809	2,103,809	2.01	
11 正式員額薪資	59,892,000	61,421,532	1,529,532	2.55	
113 職員薪金	59,892,000	61,421,532	1,529,532	2.55	
12 聘僱及兼職人員薪資	675,840	1,462,551	786,711	116.40	
124 兼職人員酬金	675,840	1,462,551	786,711	116.40	
13 超時工作報酬	550,555	452,760	-97,795	-17.76	
131 加班費	550,555	452,760	-97,795	-17.76	
15 獎金	13,432,500	14,488,467	1,055,967	7.86	
151 考績獎金	5,946,000	6,826,985	880,985	14.82	
152 年終獎金	7,486,500	7,661,482	174,982	2.34	
16 退休及卹償金	22,474,560	21,330,433	-1,144,127	-5.09	
161 職員退休及離職金	22,474,560	21,330,433	-1,144,127	-5.09	
18 福利費	7,614,545	7,588,066	-26,479	-0.35	
181 分擔員工保險費	5,046,240	5,750,004	703,764	13.95	
183 傷病醫藥費	253,500	181,270	-72,230	-28.49	
185 員工通勤交通費	642,600	517,462	-125,138	-19.47	
18Y 其他福利費	1,672,205	1,139,330	-532,875	-31.87	
2 服務費用	5,307,000	4,976,347	-330,653	-6.23	
21 水電費	2,283,755	1,845,018	-438,737	-19.21	
212 工作場所電費	1,718,343	1,480,326	-238,017	-13.85	
214 工作場所水費	301,412	185,366	-116,046	-38.50	
216 氣體費	264,000	179,326	-84,674	-32.07	
23 旅運費	84,040	68,090	-15,950	-18.98	
231 國內旅費	57,040	61,706	4,666	8.18	
23Y 其他旅運費	27,000	6,384	-20,616	-76.36	
25 修理保養及保固費	1,257,157	1,131,508	-125,649	-9.99	
252 一般房屋修護費	732,080	537,543	-194,537	-26.57	
255 機械及設備修護費	525,077	593,965	68,888	13.12	
26 保險費	5,180		-5,180	-100.00	
26Y 其他保險費	5,180		-5,180	-100.00	
27 一般服務費	880,248	1,261,178	380,930	43.28	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	9,432	14,650	5,218	55.32	
279 外包費	466,464	465,576	-888	-0.19	

地方教育發展基金—臺北市南港區胡適國民小學

**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	260,352	638,052	377,700	145.07	
27F 體育活動費	144,000	142,900	-1,100	-0.76	
28 專業服務費	796,620	670,553	-126,067	-15.83	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	174,400	334,161	159,761	91.61	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	101,900	62,230	-39,670	-38.93	
289 試務甄選費	1,370		-1,370	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		36,000	36,000		
28Y 其他專業服務費	518,950	238,162	-280,788	-54.11	
3 材料及用品費	2,118,000	2,492,604	374,604	17.69	
31 使用材料費	456,410	1,039,424	583,014	127.74	
315 設備零件	456,410	1,039,424	583,014	127.74	
32 用品消耗	1,661,590	1,453,180	-208,410	-12.54	
321 辦公(事務)用品	6,000	512	-5,488	-91.47	
322 報章雜誌	170,320	168,885	-1,435	-0.84	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	21,000	18,130	-2,870	-13.67	
32Y 其他用品消耗	1,464,270	1,265,653	-198,617	-13.56	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	5,000	12,360	7,360	147.20	
44 交通及運輸設備租金		7,560	7,560		
442 車租		7,560	7,560		
45 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00	
451 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00	
6 稅捐及規費(強制費)		61,977	61,977		
63 房屋稅		22,348	22,348		
631 一般房屋稅		22,348	22,348		
64 消費與行為稅		39,629	39,629		
644 營業稅		39,629	39,629		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	971,000	990,447	19,447	2.00	
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	961,000	990,447	29,447	3.06	
743 獎勵費用		57,363	57,363		
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	961,000	933,084	-27,916	-2.90	
9 其他	291,000	187,340	-103,660	-35.62	

地方教育發展基金—臺北市南港區胡適國民小學

**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	%	
91 其他支出	291,000	187,340	-103,660	-35.62	決算數較預算數減少1,492,243元，主要係因：用人費覈實支用賸餘。
91Y 其他	291,000	187,340	-103,660	-35.62	
5L 一般行政管理計畫	15,545,000	14,052,757	-1,492,243	-9.60	
1 用人費用	13,477,000	12,021,705	-1,455,295	-10.80	
11 正式員額薪資	8,976,000	7,939,439	-1,036,561	-11.55	
113 職員薪金	8,076,000	6,930,239	-1,145,761	-14.19	
114 工員工資	360,000	412,500	52,500	14.58	
115 警餉	540,000	596,700	56,700	10.50	
13 超時工作報酬	540,744	390,240	-150,504	-27.83	
131 加班費	540,744	390,240	-150,504	-27.83	
15 獎金	2,068,000	1,907,156	-160,844	-7.78	
151 考績獎金	946,000	880,855	-65,145	-6.89	
152 年終獎金	1,122,000	1,026,301	-95,699	-8.53	
16 退休及卹償金	762,768	680,711	-82,057	-10.76	
161 職員退休及離職金	733,968	647,711	-86,257	-11.75	
162 工員退休及離職金	28,800	33,000	4,200	14.58	
18 福利費	1,129,488	1,104,159	-25,329	-2.24	
181 分擔員工保險費	786,288	798,025	11,737	1.49	
185 員工通勤交通費	151,200	118,760	-32,440	-21.46	
18Y 其他福利費	192,000	187,374	-4,626	-2.41	
2 服務費用	1,789,000	1,843,144	54,144	3.03	
22 郵電費	81,615	139,605	57,990	71.05	
222 電話費	81,615	139,605	57,990	71.05	
27 一般服務費	1,128,912	1,011,955	-116,957	-10.36	
279 外包費	1,104,912	989,755	-115,157	-10.42	
27F 體育活動費	24,000	22,200	-1,800	-7.50	
28 專業服務費	506,473	619,584	113,111	22.33	
28Y 其他專業服務費	506,473	619,584	113,111	22.33	
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	278,000	186,908	-91,092	-32.77	
32 用品消耗	278,000	186,908	-91,092	-32.77	
321 辦公（事務）用品	272,700	181,608	-91,092	-33.40	
325 服裝	5,300	5,300			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			

地方教育發展基金—臺北市南港區胡適國民小學

**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	%	
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	5,859,000	6,087,711	228,711	3.90	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72,000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70,500元。2.決算數較預算數增加228,711元，主要係因：統籌款-全國語文競賽選手集訓承辦學校修繕教學場地經費396,757元併決算、設備補辦預算執行數70,500元、勤樸樓樓梯整修工程結餘款101,046元、設備結餘款26,400元及轉列設備零件111,100元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,859,000	6,087,711	228,711	3.90	
51 購建固定資產	1,950,000	1,919,000	-31,000	-1.59	
514 購置機械及設備	1,878,000	1,919,000	41,000	2.18	
516 購置雜項設備	72,000		-72,000	-100.00	
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	
54 遞延支出	3,873,000	4,168,711	295,711	7.64	
541 遞延修繕房屋建築支出	3,873,000	4,168,711	295,711	7.64	

地方教育發展基金—臺北市南港區胡適國民小學

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：本土語鐘點費，按節計算，預算數260,352元，決算數638,052元。

2. 外包費：

(1)游泳池救生員外包計1人，預算數466,464元，決算數465,576元。

(2)校警勞務外包計1人，預算數552,912元，決算數478,987元。

(3)消化超額職工(技工、工友)業務外包，按件計算，預算數120,000元，決算數115,800元。

(4)工友退休業務外包計1人，預算數432,000元，決算數394,968元。

二、工程管理費是以按施工費2%提列預算數71,074元，決算數77,701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
<b>資產</b>	621,486,722	-116,528,477	2,058,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,595,457	-944,872	
房屋及建築	550,487,100	-64,762,295	
機械及設備	37,114,701	-25,805,458	1,950,000
交通及運輸設備	2,677,500	-1,948,450	
雜項設備	26,534,294	-23,067,402	72,000
購建中固定資產			
電腦軟體	77,670		36,000
權利			
遞耗資產			
其他			

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.土地改良物：增加數計5,323,261元，變動原因為(1)其他：補列財產-108年跑道修建工程跑道及圍牆計5,323,261元。

2.機械及設備增加數計2,548,608元，變動原因為(1)增置：購置個人電腦45臺等計1,919,000元。(2)撥入：教育局撥入單槍投影機5部及無線網路基地臺1臺158,000元。(3)受贈：教育部補助校園設置紅外線熱顯像儀2臺及電腦6部等計471,608元。減少數計133,247元，變動原因為(1)報廢：108.7.7北市財產字第1093024534號同意報廢財產一批133,247元。

3.交通及運輸設備增加數計43,900元，變動原因為(1)受贈：課外社團購置音響一組及課後班行政費購置喊話器1臺計43,900元。減少數計114,400元，變動原因為(1)報廢：108.7.7北市財產字第1093024534號同意報廢財產一批114,400元。

4.雜項設備增加數計561,178元，變動原因為(1)受贈：教育部獎勵無償提供場地設施及設備經費購置剪枝機1臺、山豬窟經費購置16臺飲水機及7臺冷氣等計561,178元。減少數計921,941元，變動原因為(1)報廢：108.7.7北市財產字第1093024534號同意報廢財產一批786,875元及108.8.11北市財產字第1093026819號同意報廢冷氣4臺135,066元。

5.電腦軟體：減少數計47,539元，變動原因為：無形資產攤銷：47,539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。

北市南港區胡適國民小學  
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		
8,476,947	56,544	1,217,127	-15,042,085	497,175,980
5,323,261			-848,154	8,125,692
			-9,908,760	475,816,045
2,548,608		133,247	-3,424,195	10,300,409
43,900		114,400	-171,536	487,014
561,178		921,941	-689,440	2,416,689
	56,544	47,539		30,131

註：

地方教育發展基金—臺北市南港區胡適國民小學  
**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		1,878,000	72,000		1,950,000	1,919,000	-31,000	
機械及設備		1,878,000	72,000		1,950,000	1,919,000	-31,000	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		72,000			72,000		-72,000	
雜項設備		72,000			72,000		-72,000	
購建中固定資產								
合 計		1,950,000	72,000		2,022,000	1,919,000	-103,000	

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—臺北市南港區胡適國民小學  
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		72,000
購置機械及設備	109.12.18府授教會字第1093115934號	72,000

地方教育發展基金—臺北市南港區胡適國民小學

**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	72	72	0	
正式職員	72	72	0	
一般行政管理計畫	12	12	0	
正式職員	10	10	0	
正式工員	1	1	0	
正式駐衛警	1	1	0	
小計	84	84	0	
正式職員	82	82	0	
正式工員	1	1	0	
正式駐衛警	1	1	0	
合計	84	84	0	

填表說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

- 1.計時與計件人員酬金：本土語鐘點費，按節計算。
- 2.外包費：
  - (1)游泳池救生員外包計1人。
  - (2)校警勞務外包計1人。
  - (3)消化超額職工(技工、工友)業務外包，按件計算。
  - (4)工友退休業務外包費計1人。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市南港區胡適國民小學  
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									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
國民教育計畫	59,892,000		550,555		13,432,500	22,474,560		7,614,545		103,964,160	675,840	104,640,000
職員	59,892,000		550,555		13,432,500	22,474,560		7,614,545		103,964,160	675,840	104,640,000
工具												
一般行政管理計畫	8,976,000		540,744		2,068,000	762,768		1,129,488		13,477,000		13,477,000
職員	8,616,000		524,744		1,963,000	733,968		1,071,368		12,909,080		12,909,080
工具	360,000		16,000		105,000	28,800		58,120		567,920		567,920
合 計	68,868,000		1,091,299		15,500,500	23,237,328		8,744,033		117,441,160	675,840	118,117,000

註：

一、

(一)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84人，計6,892,000元，執行結果決算75人，計7,707,840元。

(二)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84人，計8,608,500元，執行結果決算92人，計8,687,783元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

(一)計時與計件人員酬金：

本土語鐘點費，按節計算，預算數260,352元，決算數638,052元。

(二)外包費：

(1)游泳池救生員外包計1人，預算數466,464元，決算數465,576元。

(2)校警勞務外包計1人，預算數552,912元，決算數478,987元。

(3)消化超額職工(技工、工友)業務外包，按件計算，預算數120,000元，決算數115,800元。

(4)工友退休業務外包計1人，預算數432,000元，決算數394,968元。



地方教育發展基金—臺北市南港區胡適國民小學

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
61,421,532		452,760		14,488,467	21,330,433		7,588,066		105,281,258	1,462,551	106,743,809
61,421,532		452,760		14,488,467	21,330,433		7,559,466		105,252,658	1,462,551	106,715,209
							28,600		28,600		28,600
7,939,439		390,240		1,907,156	680,711		1,104,159		12,021,705		12,021,705
7,526,939		367,360		1,786,843	647,711		1,020,443		11,349,296		11,349,296
412,500		22,880		120,313	33,000		83,716		672,409		672,409
69,360,971		843,000		16,395,623	22,011,144		8,692,225		117,302,963	1,462,551	118,765,514

地方教育發展基金—臺北市南港區胡適國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 109 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			113,332,000		115,464,884		2,132,884	1.88	
國民教育計畫			113,332,000		115,464,884		2,132,884	1.88	

地方教育發展基金—臺北市南港區胡適國民小學  
**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	118,117,000	118,765,514	648,514	0.55
11 正式員額薪資	68,868,000	69,360,971	492,971	0.72
113 職員薪金	67,968,000	68,351,771	383,771	0.56
114 工員工資	360,000	412,500	52,500	14.58
115 警餉	540,000	596,700	56,700	10.50
12 聘僱及兼職人員薪資	675,840	1,462,551	786,711	116.40
124 兼職人員酬金	675,840	1,462,551	786,711	116.40
13 超時工作報酬	1,091,299	843,000	-248,299	-22.75
131 加班費	1,091,299	843,000	-248,299	-22.75
15 獎金	15,500,500	16,395,623	895,123	5.77
151 考績獎金	6,892,000	7,707,840	815,840	11.84
152 年終獎金	8,608,500	8,687,783	79,283	0.92
16 退休及卹償金	23,237,328	22,011,144	-1,226,184	-5.28
161 職員退休及離職金	23,208,528	21,978,144	-1,230,384	-5.30
162 工員退休及離職金	28,800	33,000	4,200	14.58
18 福利費	8,744,033	8,692,225	-51,808	-0.59
181 分擔員工保險費	5,832,528	6,548,029	715,501	12.27
183 傷病醫藥費	253,500	181,270	-72,230	-28.49
185 員工通勤交通費	793,800	636,222	-157,578	-19.85
18Y 其他福利費	1,864,205	1,326,704	-537,501	-28.83
2 服務費用	7,096,000	6,819,491	-276,509	-3.90
21 水電費	2,283,755	1,845,018	-438,737	-19.21
212 工作場所電費	1,718,343	1,480,326	-238,017	-13.85
214 工作場所水費	301,412	185,366	-116,046	-38.50
216 氣體費	264,000	179,326	-84,674	-32.07
22 郵電費	81,615	139,605	57,990	71.05
222 電話費	81,615	139,605	57,990	71.05
23 旅運費	84,040	68,090	-15,950	-18.98
231 國內旅費	57,040	61,706	4,666	8.18
23Y 其他旅運費	27,000	6,384	-20,616	-76.36
25 修理保養及保固費	1,257,157	1,131,508	-125,649	-9.99
252 一般房屋修護費	732,080	537,543	-194,537	-26.57
255 機械及設備修護費	525,077	593,965	68,888	13.12
26 保險費	5,180	0	-5,180	-100.00
26Y 其他保險費	5,180	0	-5,180	-100.00
27 一般服務費	2,009,160	2,273,133	263,973	13.14
276 佣金、匯費、經理費及手續費	9,432	14,650	5,218	55.32
279 外包費	1,571,376	1,455,331	-116,045	-7.38
27D 計時與計件人員酬金	260,352	638,052	377,700	145.07
27F 體育活動費	168,000	165,100	-2,900	-1.73
28 專業服務費	1,303,093	1,290,137	-12,956	-0.99
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	174,400	334,161	159,761	91.61
287 委託檢驗(定)試驗認證費	101,900	62,230	-39,670	-38.93
289 試務甄選費	1,370	0	-1,370	-100.00

地方教育發展基金—臺北市南港區胡適國民小學  
**各項費用彙計表**  
 中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減( - )	
			金額	%
28A 電腦軟體服務費	0	36,000	36,000	0.00
28Y 其他專業服務費	1,025,423	857,746	-167,677	-16.35
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	2,396,000	2,679,512	283,512	11.83
31 使用材料費	456,410	1,039,424	583,014	127.74
315 設備零件	456,410	1,039,424	583,014	127.74
32 用品消耗	1,939,590	1,640,088	-299,502	-15.44
321 辦公(事務)用品	278,700	182,120	-96,580	-34.65
322 報章雜誌	170,320	168,885	-1,435	-0.84
325 服裝	5,300	5,300	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	21,000	18,130	-2,870	-13.67
32Y 其他用品消耗	1,464,270	1,265,653	-198,617	-13.56
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	12,360	7,360	147.20
44 交通及運輸設備租金	0	7,560	7,560	0.00
442 車租	0	7,560	7,560	0.00
45 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00
451 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,859,000	6,087,711	228,711	3.90
51 購建固定資產	1,950,000	1,919,000	-31,000	-1.59
514 購置機械及設備	1,878,000	1,919,000	41,000	2.18
516 購置雜項設備	72,000	0	-72,000	-100.00
52 購置無形資產	36,000	0	-36,000	-100.00
521 購置電腦軟體	36,000	0	-36,000	-100.00
54 遞延支出	3,873,000	4,168,711	295,711	7.64
541 遞延修繕房屋建築支出	3,873,000	4,168,711	295,711	7.64
6 稅捐及規費(強制費)	0	61,977	61,977	0.00
63 房屋稅	0	22,348	22,348	0.00
631 一般房屋稅	0	22,348	22,348	0.00
64 消費與行為稅	0	39,629	39,629	0.00
644 營業稅	0	39,629	39,629	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	972,000	991,447	19,447	2.00
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	961,000	990,447	29,447	3.06
743 獎勵費用	0	57,363	57,363	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	961,000	933,084	-27,916	-2.90
9 其他	291,000	187,340	-103,660	-35.62
91 其他支出	291,000	187,340	-103,660	-35.62
91Y 其他	291,000	187,340	-103,660	-35.62

地方教育發展基金—臺北市南港區胡適國民小學  
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	%
合 計	134,736,000	135,605,352	869,352	0.65

地方教育發展基金—臺北市南港區胡適國民小學  
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	1,264,552	1,608,435	343,883	27.19	
185 員工通勤交通費	793,800	636,222	-157,578	-19.85	
27D 計時與計件人員酬金	260,352	638,052	377,700	145.07	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	174,400	334,161	159,761	91.61	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市南港區胡適國民小學  
**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	2,104,497,440	2,104,467,309	-30,131	
代管資產-土地	1,574,355,071	1,574,355,071		
代管資產-房屋及建築 設備	5,346,675	5,346,675		
代管資產-其他政府	27,619,714	27,619,714		
土地改良物	8,125,692	8,125,692		
房屋及建築	475,816,045	475,816,045		
機械及設備	10,300,409	10,300,409		
交通及運輸設備	487,014	487,014		
雜項設備	2,416,689	2,416,689		
電腦軟體	30,131		-30,131	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

裝

主辦會計人員：

會計室主任 廖純婉

機關長官：

臺北市南港區國民小學 蔡舒文  
樹校 校長

訂