

4-0501614

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

臺北市士林區天母國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市士林區天母國民小學編

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	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	頁
三、平衡表.....	第	10 至 11	頁
丁、附屬表			
一、基金來源明細表.....	第	13	頁
二、基金用途明細表.....	第	14 至 17	頁
三、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第	18 至 19	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	20 至 21	頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第	--	頁
七、員工人數彙計表.....	第	23	頁
八、用人費用彙計表.....	第	24 至 25	頁
九、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第	--	頁
十、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	26	頁
十一、各項費用彙計表.....	第	27 至 28	頁
十二、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	29	頁
十三、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第	30	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	237,137,734	249,030,643	- 11,892,909	- 4.78
基金用途	239,075,642	238,246,131	829,511	0.35
賸餘(短絀-)	- 1,937,908	10,784,512	- 12,722,420	
餘絀情形：				
基金餘額	26,277,061	28,214,969	- 1,937,908	- 6.87
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	172,493	11,078,837	- 10,906,344	- 98.44

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士林區天母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207,094,000元，決算數207,218,216元。

係新購體育、自然、廣播、機具、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20,754,000元，決算數17,616,166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8,221,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數247,000元），決算數14,241,260元。係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

(四)年度關鍵績效指標達成情形分析：

關鍵績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
提升教學品質	國小學生中輟率	0%	100%

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區天母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237,137,734元，較預算數228,411,000元，增加8,726,734元，計增3.82%。

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9,000元，較預算數15,000元，減少6,000元，計減40.00%。

主要係因：

教師甄選報名費收入較預期減少。

2.財產處分收入：決算數28,670元，較預算數25,000元，增加3,670元，計增14.68%。

主要係因：

財產報廢物網拍賣動產收入較預期增加。

3.其他財產收入：決算數313,702元，較預算數700,000元，減少386,298元，計減55.19%。

主要係因：

場地租借收入、停車費收入較預期減少。

4.公庫撥款收入：決算數234,350,556元，較預算數227,066,000元，增加7,284,556元，計增3.21%。

主要係因：

(1)局款非統籌-109年照明設備汰換經費1,003,603元。

(2)局款非統籌-109年度校園褐根病防治作業448,000元。

(3)統籌款-四維樓頂暨女兒牆整修工程5,832,953元。

5.政府其他撥入收入：決算數1,624,803元，較預算數0元，增加1,624,803元。

主要係因：

(1)RA9901-109年度防災校園建置計畫50,000元。

(2)RA9313-108十二年國民基本教育精進國民中小學教學品質計畫11,520元。

(3)RA9318-109年度辦理新住民子女教育實施計畫33,920元。

(4)RA9805-109年照明設備汰換經費1,003,603元。

(5)RA9251-108學年度寒假及第2學期攜手激勵學習潛能計畫236,425元。

(6)RA8318-108(2)國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費12,030元。

(7)RA9333-108-2國小學校用書經費13,502元。

(8)RA9375-109(1)補助公立國小及國中學校用書經費20,419元。

(9)RA9336-109-1臺北市無力繳交代收代辦費9,780元。

(10)RA9255-109學年度學習扶助潛能計畫-攜手班經費186,021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23,040元。

(12)特殊教育班充實及改善知動教室設施設備計畫經費24,543元。

6.受贈收入：決算數209,000元，較預算數100,000元，增加109,000元，計增109.00%。

主要係因：

各界指定用途捐款收入較預期增加。

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區天母國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明 中華民國 109年度

7.雜項收入：決算數602,003元，較預算數505,000元，增加97,003元，計增19.21%。

主要係因：

覈實收取影印費收入、應付代收款結餘轉至其他準備金等較預期增加。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數239,075,642元，較預算數236,069,000元，增加3,006,642元，計增1.27%。

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207,218,216元，較預算數207,094,000元，增加124,216元，計增0.06%。

主要係因：

教育部補助照明改善教室汰換高效率燈具覈實支用124,216元。

2.一般行政管理計畫：決算數17,616,166元，較預算數20,754,000元，減少3,137,834元，計減15.12%。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘計3,137,834元。

3.建築及設備計畫：決算數14,241,260元，較預算數8,221,000元，增加6,020,260元，計增73.23%。

主要係因：

(1)購置各項教學機械及雜項設備覈實支用賸餘41,300元。

(2)校內水管改善工程款結餘27,065元、活動中心屋頂防漏整修工程結餘款15,867元。

(3)補辦預算購置固定資產執行數244,826元。

(4)四維樓暨女兒牆整修工程覈實支用5,769,666元。

(5)校網網站改版覈實支用90,000元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,937,908元，較預算短絀數7,658,000元，計相差5,720,092元。

主要係因：

(1)財產處分收入、其他財產收入、受贈收入及雜項收入等較預期增加計8,726,734元。

(2)用人費用等覈實支用賸餘計2,768,792元。

(3)購置各項教學機械及雜項設備覈實支用賸餘41,300元。

(4)校內水管改善工程、活動中心屋頂防漏整修工程結餘款42,932元。

(5)四維樓暨女兒牆整修工程覈實支用5,769,666元。

(6)校網網站改版覈實支用90,000元。

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區天母國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明 中華民國 109年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入295,539元。
其他活動之淨現金流出123,046元。
本年度現金及約當現金之淨增172,493元。
期初現金及約當現金35,028,336元。
期末現金及約當現金35,200,829元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為6,542,634,917元，包括：

流動資產35,725,372元，較上年度35,528,336元，增加197,036元，主要係因代收代辦收入及存入保證金致公庫存款增加。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金7,918,932元，較上年度7,829,553元，增加89,379元，主要係因退休及離職準備金增加所致。

其他資產6,498,990,613元，較上年度6,505,165,028元，減少6,174,415元，主要係因代管資產土地公告現值減值致代管資產減少。

決算日負債總額為6,516,357,856元，包括：

流動負債11,595,723元，較上年度9,337,733元，增加2,257,990元，主要係因代收代辦項目增加所致。

其他負債6,504,762,133元，較上年度6,510,970,215元，減少6,208,082元，主要係因代管資產公告現值減值致代管資產減少。

決算日基金餘額為累積餘額26,277,061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6,074,606元，包括：

機械及設備3,299,500元。
交通及運輸設備163,300元。
雜項設備2,485,806元。
電腦軟體126,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數15,059,982元及補辦預算數247,000，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－臺北市士林區天母國民小學
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	228,411,000	100.00	237,137,734	100.00	8,726,734	3.82	249,030,643	100.00
43 勞務收入	15,000	0.01	9,000	0.00	-6,000	-40.00	8,900	0.00
431服務收入	15,000	0.01	9,000	0.00	-6,000	-40.00	8,900	0.00
45 財產收入	725,000	0.32	342,372	0.14	-382,628	-52.78	742,019	0.30
451財產處分收入	25,000	0.01	28,670	0.01	3,670	14.68	29,690	0.01
45Y其他財產收入	700,000	0.31	313,702	0.13	-386,298	-55.19	712,329	0.29
46 政府撥入收入	227,066,000	99.41	235,975,359	99.51	8,909,359	3.92	245,766,412	98.69
462公庫撥款收入	227,066,000	99.41	234,350,556	98.82	7,284,556	3.21	245,546,482	98.60
46Y政府其他撥入收入			1,624,803	0.69	1,624,803	0.00	219,930	0.09
4Y 其他收入	605,000	0.26	811,003	0.34	206,003	34.05	2,513,312	1.01
4YO受贈收入	100,000	0.04	209,000	0.09	109,000	109.00	368,000	0.15
4YY雜項收入	505,000	0.22	602,003	0.25	97,003	19.21	2,145,312	0.86
5 基金用途	236,069,000	100.00	239,075,642	100.00	3,006,642	1.27	238,246,131	100.00
53 國民教育計畫	207,094,000	87.73	207,218,216	86.67	124,216	0.06	204,989,423	86.04
5L 一般行政管理計畫	20,754,000	8.79	17,616,166	7.37	-3,137,834	-15.12	18,546,132	7.78
5M 建築及設備計畫	8,221,000	3.48	14,241,260	5.96	6,020,260	73.23	14,710,576	6.17
購建固定資產	8,185,000	3.47	14,115,260	5.90	5,930,260	72.45	14,674,576	6.16
其他	36,000	0.02	126,000	0.05	90,000	250.00	36,000	0.02
本期賸餘(短絀)	-7,658,000		-1,937,908		5,720,092	-74.69	10,784,512	
期初基金餘額	11,318,000		28,214,969		16,896,969	149.29	17,430,457	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,660,000		26,277,061		22,617,061	617.95	28,214,969	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市士林區天母國民小學
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		15,059,982
451財產處分收入	110	3,670
462公庫撥款收入	110	7,284,556
46Y政府其他撥入收入	110	1,624,803
4YO受贈收入	110	109,000
4YY雜項收入	110	97,003
53 國民教育計畫	110	124,216
5M 建築及設備計畫	110	5,816,734

備註：

地方教育發展基金—臺北市士林區天母國民小學
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)	-7,658,000	-1,937,908	5,720,092	-74.69
812 調整非現金項目		2,233,447	2,233,447	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-7,658,000	295,539	7,953,539	-103.86
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		204,913	204,913	
825 增加短期債務及其他負債		323,394	323,394	
82C 增加其他資產		-651,353	-651,353	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-123,046	-123,046	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-7,658,000	172,493	7,830,493	-102.25
84 期初現金及約當現金	17,837,499	35,028,336	17,190,837	96.37
85 期末現金及約當現金	10,179,499	35,200,829	25,021,330	245.80

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數294,292元及代管資產減少數6,825,768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	6,542,634,917	100.00	6,548,522,917	100.00	-5,888,000	-0.09
1	資產	6,542,634,917	100.00	6,548,522,917	100.00	-5,888,000	-0.09
11	流動資產	35,725,372	0.55	35,528,336	0.54	197,036	0.55
111	現金	35,200,829	0.54	35,028,336	0.53	172,493	0.49
1112	銀行存款	35,200,829	0.54	35,028,336	0.53	172,493	0.49
1112-1	銀行存款-公庫存款	23,477,913	0.36	24,537,974	0.37	-1,060,061	-4.32
1112-2	銀行存款-保管款	11,089,247	0.17	9,845,023	0.15	1,244,224	12.64
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	500,000	0.01	500,000	0.01	0	0.00
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	133,669	0.00	145,339	0.00	-11,670	-8.03
113	應收款項	24,543	0.00	0	0.00	24,543	0.00
113Y	其他應收款	24,543	0.00	0	0.00	24,543	0.00
115	預付款項	500,000	0.01	500,000	0.01	0	0.00
1154	預付費用	500,000	0.01	500,000	0.01	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	7,918,932	0.12	7,829,553	0.12	89,379	1.14
124	準備金	7,918,932	0.12	7,829,553	0.12	89,379	1.14
1241	退休及離職準備金	4,174,229	0.06	3,879,937	0.06	294,292	7.58
124Y	其他準備金	3,744,703	0.06	3,949,616	0.06	-204,913	-5.19
124Y-2	其他準備金-其他	3,744,703	0.06	3,949,616	0.06	-204,913	-5.19
13	其他資產	6,498,990,613	99.33	6,505,165,028	99.34	-6,174,415	-0.09
131	什項資產	6,498,990,613	99.33	6,505,165,028	99.34	-6,174,415	-0.09
1315	暫付及待結轉帳項	651,353	0.01	0	0.00	651,353	0.00
1316	代管資產	6,498,339,260	99.32	6,505,165,028	99.34	-6,825,768	-0.10
1316-1	代管資產-土地	6,410,170,000	97.98	6,467,065,000	98.76	-56,895,000	-0.88
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	36,517,660	0.56	38,100,028	0.58	-1,582,368	-4.15
1316-3	代管資產-其他政府	51,651,600	0.79	0	0.00	51,651,600	0.00

信託代理與保證資產 254,670

保證品 254,670

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為254,670元，係晉財水電工程股份有限公司108年度電源設備改善工程保固保證金(定存單)。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為254,670元，係晉財水電工程股份有限公司108年度電源設備改善工程保固保證金(定存單)。

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。

北市士林區天母國民小學
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	6,542,634,917	100.00	6,548,522,917	100.00	-5,888,000	-0.09
2	負債	6,516,357,856	99.60	6,520,307,948	99.57	-3,950,092	-0.06
21	流動負債	11,595,723	0.18	9,337,733	0.14	2,257,990	24.18
212	應付款項	11,547,953	0.18	9,199,743	0.14	2,348,210	25.52
2123	應付代收款	10,255,580	0.16	8,565,112	0.13	1,690,468	19.74
2125	應付費用	1,292,373	0.02	634,631	0.01	657,742	103.64
213	預收款項	47,770	0.00	137,990	0.00	-90,220	-65.38
2133	預收收入	47,770	0.00	137,990	0.00	-90,220	-65.38
22	其他負債	6,504,762,133	99.42	6,510,970,215	99.43	-6,208,082	-0.10
221	什項負債	6,504,762,133	99.42	6,510,970,215	99.43	-6,208,082	-0.10
2211	存入保證金	2,118,689	0.03	1,925,250	0.03	193,439	10.05
2213	應付退休及離職金	4,174,229	0.06	3,879,937	0.06	294,292	7.58
2214	應付代管資產	6,498,339,260	99.32	6,505,165,028	99.34	-6,825,768	-0.10
2215	暫收及待結轉帳項	129,955	0.00	0	0.00	129,955	0.00
3	基金餘額	26,277,061	0.40	28,214,969	0.43	-1,937,908	-6.87
31	基金餘額	26,277,061	0.40	28,214,969	0.43	-1,937,908	-6.87
311	基金餘額	26,277,061	0.40	28,214,969	0.43	-1,937,908	-6.87
3111	累積餘額	26,277,061	0.40	28,214,969	0.43	-1,937,908	-6.87

信託代理與保證負債 254,670
應付保證品 254,670

註：

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

地方教育發展基金－臺北市士林區天母國民小學

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	228,411,000	237,137,734	8,726,734	3.82	
43 勞務收入	15,000	9,000	-6,000	-40.00	
431服務收入	15,000	9,000	-6,000	-40.00	教師甄選報名費收入較預期減少。
45 財產收入	725,000	342,372	-382,628	-52.78	
451財產處分收入	25,000	28,670	3,670	14.68	財產報廢惜物網拍賣動產收入較預期增加。
45Y其他財產收入	700,000	313,702	-386,298	-55.19	場地租借收入、停車費收入較預期減少。
46 政府撥入收入	227,066,000	235,975,359	8,909,359	3.92	
462公庫撥款收入	227,066,000	234,350,556	7,284,556	3.21	109年照明設備汰換、校園褐根病防治作業、四維樓頂暨女兒牆整修工程，共7,284,556元，辦理併決算。
46Y政府其他撥入收入		1,624,803	1,624,803	0.00	109年照明設備汰換、攜手激勵學習潛能計畫、109年度防災校園建置等，共1,624,803元，辦理併決算。
4Y 其他收入	605,000	811,003	206,003	34.05	
4YO受贈收入	100,000	209,000	109,000	109.00	各界指定用途捐款收入較預期增加。
4YY雜項收入	505,000	602,003	97,003	19.21	覈實收取影印費收入、應付代收款結餘轉至其他準備金等較預期增加。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市士林區天母國民小學
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	236,069,000	239,075,642	3,006,642	1.27	
53 國民教育計畫	207,094,000	207,218,216	124,216	0.06	
1 用人費用	195,685,000	194,464,281	-1,220,719	-0.62	
11 正式員額薪資	98,436,000	99,560,416	1,124,416	1.14	
113 職員薪金	98,436,000	99,560,416	1,124,416	1.14	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,718,636	1,624,548	-94,088	-5.47	
121 聘用人員薪金	634,476	661,440	26,964	4.25	
124 兼職人員酬金	1,084,160	963,108	-121,052	-11.17	
13 超時工作報酬	694,058	590,927	-103,131	-14.86	
131 加班費	694,058	590,927	-103,131	-14.86	
15 獎金	19,896,210	22,507,264	2,611,054	13.12	
151 考績獎金	8,915,500	10,329,908	1,414,408	15.86	
152 年終獎金	10,980,710	12,177,356	1,196,646	10.90	
16 退休及卹償金	63,323,360	57,846,355	-5,477,005	-8.65	
161 職員退休及離職金	60,323,360	57,846,355	-2,477,005	-4.11	
162 工員退休及離職金	3,000,000		-3,000,000	-100.00	
18 福利費	11,616,736	12,334,771	718,035	6.18	
181 分擔員工保險費	8,523,696	9,362,328	838,632	9.84	
183 傷病醫藥費	281,000	166,000	-115,000	-40.93	
185 員工通勤交通費	865,620	761,610	-104,010	-12.02	
18Y 其他福利費	1,946,420	2,044,833	98,413	5.06	
2 服務費用	6,000,000	5,569,036	-430,964	-7.18	
21 水電費	2,228,026	1,721,563	-506,463	-22.73	
212 工作場所電費	1,885,358	1,427,427	-457,931	-24.29	
214 工作場所水費	342,668	294,136	-48,532	-14.16	
23 旅運費	86,570	47,555	-39,015	-45.07	
231 國內旅費	86,570	47,555	-39,015	-45.07	
25 修理保養及保固費	2,454,300	1,948,158	-506,142	-20.62	
252 一般房屋修護費	1,738,000	1,243,328	-494,672	-28.46	
255 機械及設備修護費	716,300	704,830	-11,470	-1.60	
27 一般服務費	610,064	880,109	270,045	44.27	
27D 計時與計件人員酬金	376,064	659,709	283,645	75.42	
27F 體育活動費	234,000	220,400	-13,600	-5.81	
28 專業服務費	621,040	971,651	350,611	56.46	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	59,600	628,970	569,370	955.32	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	79,200	2,400	-76,800	-96.97	
289 試務甄選費	8,840		-8,840	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市士林區天母國民小學
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	%	
28A 電腦軟體服務費		6,000	6,000		
28Y 其他專業服務費	473,400	334,281	-139,119	-29.39	
3 材料及用品費	3,236,000	4,938,812	1,702,812	52.62	
31 使用材料費	823,650	3,277,402	2,453,752	297.91	
315 設備零件	823,650	3,277,402	2,453,752	297.91	
32 用品消耗	2,412,350	1,661,410	-750,940	-31.13	
321 辦公(事務)用品	65,620	71,878	6,258	9.54	
322 報章雜誌	67,470	18,900	-48,570	-71.99	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	47,000	56,261	9,261	19.70	
32Y 其他用品消耗	2,232,260	1,514,371	-717,889	-32.16	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,696,000	1,816,229	120,229	7.09	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學員生給與	10,000	10,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,686,000	1,806,229	120,229	7.13	
743 獎勵費用		75,174	75,174		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,686,000	1,731,055	45,055	2.67	
9 其他	477,000	429,858	-47,142	-9.88	
91 其他支出	477,000	429,858	-47,142	-9.88	
91Y 其他	477,000	429,858	-47,142	-9.88	
5L 一般行政管理計畫	20,754,000	17,616,166	-3,137,834	-15.12	決算數較預算數減少3,137,834元，主要係用人費用覈實支用賸餘。
1 用人費用	18,112,000	14,735,231	-3,376,769	-18.64	
11 正式員額薪資	11,643,000	9,597,915	-2,045,085	-17.56	
113 職員薪金	9,624,000	8,205,975	-1,418,025	-14.73	
114 工員工資	1,404,000	795,240	-608,760	-43.36	
115 警餉	615,000	596,700	-18,300	-2.98	
13 超時工作報酬	550,484	372,781	-177,703	-32.28	
131 加班費	550,484	372,781	-177,703	-32.28	
15 獎金	3,351,060	2,605,617	-745,443	-22.24	
151 考績獎金	1,895,500	1,313,935	-581,565	-30.68	
152 年終獎金	1,455,560	1,291,682	-163,878	-11.26	
16 退休及卹償金	994,560	857,266	-137,294	-13.80	
161 職員退休及離職金	882,240	737,974	-144,266	-16.35	
162 工員退休及離職金	112,320	119,292	6,972	6.21	
18 福利費	1,572,896	1,301,652	-271,244	-17.24	

地方教育發展基金—臺北市士林區天母國民小學
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	%	
181 分擔員工保險費	1,051,416	918,776	-132,640	-12.62	
185 員工通勤交通費	249,480	131,166	-118,314	-47.42	
18Y 其他福利費	272,000	251,710	-20,290	-7.46	
2 服務費用	2,012,000	2,216,776	204,776	10.18	
27 一般服務費	1,274,692	1,557,085	282,393	22.15	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	15,780	31,625	15,845	100.41	
279 外包費	1,224,912	1,495,060	270,148	22.05	
27F 體育活動費	34,000	30,400	-3,600	-10.59	
28 專業服務費	638,908	561,291	-77,617	-12.15	
28Y 其他專業服務費	638,908	561,291	-77,617	-12.15	
29 公共關係費	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
3 材料及用品費	628,000	661,559	33,559	5.34	
32 用品消耗	628,000	661,559	33,559	5.34	
321 辦公（事務）用品	622,700	656,259	33,559	5.39	
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	2,000	2,600	600	30.00	
71 會費	2,000	2,600	600	30.00	
713 職業團體會費	2,000	2,600	600	30.00	
5M 建築及設備計畫	8,221,000	14,241,260	6,020,260	73.23	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247,000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244,826元。2.決算數較預算數增加6,020,260元，主要係教育局補助辦理四維樓暨女兒牆整修工程所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,221,000	14,241,260	6,020,260	73.23	
51 購建固定資產	2,714,000	2,917,526	203,526	7.50	
514 購置機械及設備	2,601,000	2,563,700	-37,300	-1.43	
515 購置交通及運輸設備	32,000	32,000			
516 購置雜項設備	81,000	321,826	240,826	297.32	
52 購置無形資產	36,000	126,000	90,000	250.00	
521 購置電腦軟體	36,000	126,000	90,000	250.00	
54 遞延支出	5,471,000	11,197,734	5,726,734	104.67	
541 遞延修繕房屋建築支出	5,471,000	11,197,734	5,726,734	104.67	

地方教育發展基金-臺北市士林區天母國民小學

基金用途明細表

中華民國 109 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

閩客語教學支援人員鐘點費等按節計算，預算數376,046元，決算數659,709元。

2.外包費：

(1) 消化超額職工業務外包費按件計算，預算數240,000元，決算數152,170元。

(2) 校警勞務外包費1人，預算數552,912元，決算數501,090元。

(3) 職工業務外包費1人，預算數432,000元，決算數841,800元。

二、工程管理費是以按施工費2%提列預算數99,587元，決算數142,372元
(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

地方教育發展基金—臺
長期投資、固定資產、遞
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加 預算數
資產	57,789,054	-38,535,515	2,997,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	7,789,410	-7,018,987	
房屋及建築			
機械及設備	27,648,069	-19,741,427	2,601,000
交通及運輸設備	3,141,653	-2,399,258	32,000
雜項設備	19,130,459	-9,375,843	328,000
購建中固定資產			
電腦軟體	79,463		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3,299,500元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦及教學用設備等計2,563,700元(2)撥入：東門國小撥入單槍投影機及育成高中撥入無線基地臺等設備計266,000元。(3)受贈：以代辦經費購置個人電腦等設備計469,800元。減少數計2,802,845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2,802,845元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計163,300元，變動原因為：(1)增置：購置教學用無線喊話器計32,000元(2)受贈：以代辦經費購置綜合擴大機及藍芽擴大機等設備計131,300元。減少數計51,000元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢多工能IE網路型數位錄影系統等計51,000元。
- 3.雜項設備：增加數計2,485,806元，變動原因為：(1)增置：購置教學用手壓型胸章壓卡機及雙孔自動打孔機等設備計321,826元。(2)撥入：雙園小撥入魏氏兒童智力量表第五版測驗工具計24,880元。(3)受贈：以代辦經費購置桌球桌及電鋼琴等設備計2,139,100元。減少數計425,171元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢跑步機等計425,171元。
- 4.電腦軟體：增加數計126,000元，變動原因為：(1)增置：購置微軟程式組合包等計126,000元。減少數計35,763元，變動原因：(1)無形資產攤銷：截至109年12月底止累計攤銷35,763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。

北市士林區天母國民小學
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		
6,074,606	44,256	3,314,779	-2,612,707	19,400,659
			-332,412	438,011
3,299,500		2,802,845	-646,659	7,756,638
163,300		51,000	-302,146	552,549
2,485,806		425,171	-1,331,490	10,483,761
126,000	44,256	35,763		169,700

註：

地方教育發展基金－臺北市士林區天母國民小學
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		2,601,000			2,601,000	2,563,700	-37,300	
機械及設備		2,601,000			2,601,000	2,563,700	-37,300	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		32,000			32,000	32,000		
交通及運輸設備		32,000			32,000	32,000		
購建中固定資產								
雜項設備		81,000	247,000		328,000	321,826	-6,174	
雜項設備		81,000	247,000		328,000	321,826	-6,174	
購建中固定資產								
合 計		2,714,000	247,000		2,961,000	2,917,526	-43,474	

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—臺北市士林區天母國民小學
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		247,000
購置雜項設備	109.06.09府授主事預字第1093005524號	36,000
購置雜項設備	109.07.27府授教會字第1093069049號	50,000
購置雜項設備	109.07.29府授主事預字第1093007974號	137,000
購置雜項設備	109.11.24府授教會字第1093108589號	24,000

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市士林區天母國民小學

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	117	119	2	
正式職員	116	118	2	經教育局109年6月24日北市教中字第1093060307號函及臺北市教師研習中心109年6月4日北市師研字第1096001627號函表示支援協助教育局及教研中心2人，並得依規定聘用代理教師2人代理課務。
臨時職員	1	1	0	
一般行政管理計畫	17	16	-1	
正式職員	13	13	0	
正式工員	3	2	-1	
正式駐衛警	1	1	0	
小計	134	135	1	
正式職員	129	131	2	
正式工員	3	2	-1	
正式駐衛警	1	1	0	
臨時職員	1	1	0	
合計	134	135	1	

填表說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

閩客語教學支援人員鐘點費等按節計算。

2.外包費：

(1)消化超額職工業務外包費按件計算。

(2)校警勞務外包費1人。

(3)職工業務外包費1人。

地方教育發展基金—臺北市士林區天母國民小學
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	98,436,000	634,476	694,058		19,896,210	63,323,360		11,616,736		194,600,840	1,084,160	195,685,000
職員	98,436,000	634,476	694,058		19,896,210	63,323,360		11,616,736		194,600,840	1,084,160	195,685,000
一般行政管理計畫	11,643,000		550,484		3,351,060	994,560		1,572,896		18,112,000		18,112,000
職員	10,239,000		433,484		2,942,500	882,240		1,345,472		15,842,696		15,842,696
工具	1,404,000		117,000		408,560	112,320		227,424		2,269,304		2,269,304
合 計	110,079,000	634,476	1,244,542		23,247,270	64,317,920		13,189,632		212,712,840	1,084,160	213,797,000

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134人，計10,811,000元，執行結果決算112人，計11,643,843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134人，計12,436,270元，執行結果決算146人，計13,469,038元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

閩客語教學支援人員鐘點費等按節計算，預算數376,046元，決算數659,709元。

2.外包費：

(1)消化超額職工業務外包費按件計算，預算數240,000元，決算數152,170元。

(2)校警勞務外包費，預算數552,912元，決算數501,090元。

(3)職工業務外包費，預算數432,000元，決算數841,800元。

地方教育發展基金—臺北市士林區天母國民小學
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
99,560,416	661,440	590,927		22,507,264	57,846,355		12,334,771		193,501,173	963,108	194,464,281
99,560,416	661,440	590,927		22,507,264	57,846,355		12,334,771		193,501,173	963,108	194,464,281
9,597,915		372,781		2,605,617	857,266		1,301,652		14,735,231		14,735,231
8,802,675		306,511		2,390,858	737,974		1,179,759		13,417,777		13,417,777
795,240		66,270		214,759	119,292		121,893		1,317,454		1,317,454
109,158,331	661,440	963,708		25,112,881	58,703,621		13,636,423		208,236,404	963,108	209,199,512

地方教育發展基金－臺北市士林區天母國民小學
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			207,094,000		207,218,216		124,216	0.06	
國民教育計畫			207,094,000		207,218,216		124,216	0.06	

地方教育發展基金—臺北市士林區天母國民小學
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	213,797,000	209,199,512	-4,597,488	-2.15
11 正式員額薪資	110,079,000	109,158,331	-920,669	-0.84
113 職員薪金	108,060,000	107,766,391	-293,609	-0.27
114 工員工資	1,404,000	795,240	-608,760	-43.36
115 警餉	615,000	596,700	-18,300	-2.98
12 聘僱及兼職人員薪資	1,718,636	1,624,548	-94,088	-5.47
121 聘用人員薪金	634,476	661,440	26,964	4.25
124 兼職人員酬金	1,084,160	963,108	-121,052	-11.17
13 超時工作報酬	1,244,542	963,708	-280,834	-22.57
131 加班費	1,244,542	963,708	-280,834	-22.57
15 獎金	23,247,270	25,112,881	1,865,611	8.03
151 考績獎金	10,811,000	11,643,843	832,843	7.70
152 年終獎金	12,436,270	13,469,038	1,032,768	8.30
16 退休及卹償金	64,317,920	58,703,621	-5,614,299	-8.73
161 職員退休及離職金	61,205,600	58,584,329	-2,621,271	-4.28
162 工員退休及離職金	3,112,320	119,292	-2,993,028	-96.17
18 福利費	13,189,632	13,636,423	446,791	3.39
181 分擔員工保險費	9,575,112	10,281,104	705,992	7.37
183 傷病醫藥費	281,000	166,000	-115,000	-40.93
185 員工通勤交通費	1,115,100	892,776	-222,324	-19.94
18Y 其他福利費	2,218,420	2,296,543	78,123	3.52
2 服務費用	8,012,000	7,785,812	-226,188	-2.82
21 水電費	2,228,026	1,721,563	-506,463	-22.73
212 工作場所電費	1,885,358	1,427,427	-457,931	-24.29
214 工作場所水費	342,668	294,136	-48,532	-14.16
23 旅運費	86,570	47,555	-39,015	-45.07
231 國內旅費	86,570	47,555	-39,015	-45.07
25 修理保養及保固費	2,454,300	1,948,158	-506,142	-20.62
252 一般房屋修護費	1,738,000	1,243,328	-494,672	-28.46
255 機械及設備修護費	716,300	704,830	-11,470	-1.60
27 一般服務費	1,884,756	2,437,194	552,438	29.31
276 佣金、匯費、經理費及手續費	15,780	31,625	15,845	100.41
279 外包費	1,224,912	1,495,060	270,148	22.05
27D 計時與計件人員酬金	376,064	659,709	283,645	75.42
27F 體育活動費	268,000	250,800	-17,200	-6.42
28 專業服務費	1,259,948	1,532,942	272,994	21.67
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	59,600	628,970	569,370	955.32
287 委託檢驗(定)試驗認證費	79,200	2,400	-76,800	-96.97
289 試務甄選費	8,840	0	-8,840	-100.00
28A 電腦軟體服務費	0	6,000	6,000	0.00
28Y 其他專業服務費	1,112,308	895,572	-216,736	-19.49
29 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
291 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
3 材料及用品費	3,864,000	5,600,371	1,736,371	44.94

地方教育發展基金—臺北市士林區天母國民小學
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	%
31 使用材料費	823,650	3,277,402	2,453,752	297.91
315 設備零件	823,650	3,277,402	2,453,752	297.91
32 用品消耗	3,040,350	2,322,969	-717,381	-23.60
321 辦公(事務)用品	688,320	728,137	39,817	5.78
322 報章雜誌	67,470	18,900	-48,570	-71.99
325 服裝	5,300	5,300	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	47,000	56,261	9,261	19.70
32Y 其他用品消耗	2,232,260	1,514,371	-717,889	-32.16
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,221,000	14,241,260	6,020,260	73.23
51 購建固定資產	2,714,000	2,917,526	203,526	7.50
514 購置機械及設備	2,601,000	2,563,700	-37,300	-1.43
515 購置交通及運輸設備	32,000	32,000	0	0.00
516 購置雜項設備	81,000	321,826	240,826	297.32
52 購置無形資產	36,000	126,000	90,000	250.00
521 購置電腦軟體	36,000	126,000	90,000	250.00
54 遞延支出	5,471,000	11,197,734	5,726,734	104.67
541 遞延修繕房屋建築支出	5,471,000	11,197,734	5,726,734	104.67
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,698,000	1,818,829	120,829	7.12
71 會費	2,000	2,600	600	30.00
713 職業團體會費	2,000	2,600	600	30.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	10,000	10,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,686,000	1,806,229	120,229	7.13
743 獎勵費用	0	75,174	75,174	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,686,000	1,731,055	45,055	2.67
9 其他	477,000	429,858	-47,142	-9.88
91 其他支出	477,000	429,858	-47,142	-9.88
91Y 其他	477,000	429,858	-47,142	-9.88
合 計	236,069,000	239,075,642	3,006,642	1.27

地方教育發展基金—臺北市士林區天母國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表
 中華民國 109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
統計所需項目	1,586,764	2,307,455	720,691	45.42	
185 員工通勤交通費	1,115,100	892,776	-222,324	-19.94	
27D 計時與計件人員酬金	376,064	659,709	283,645	75.42	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	59,600	628,970	569,370	955.32	
521 購置電腦軟體	36,000	126,000	90,000	250.00	

地方教育發展基金—臺北市士林區天母國民小學
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	6,517,739,919	6,517,570,219	-169,700	
代管資產-土地	6,410,170,000	6,410,170,000		
代管資產-房屋及建築 設備	36,517,660	36,517,660		
代管資產-其他政府	51,651,600	51,651,600		
土地改良物	438,011	438,011		
機械及設備	7,756,638	7,756,638		
交通及運輸設備	552,549	552,549		
雜項設備	10,483,761	10,483,761		
電腦軟體	169,700		-169,700	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

裝

主辦會計人員 

機關長官：

訂