

4-0501611

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

臺北市士林區三玉國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市士林區三玉國民小學編

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 01 至 01	頁
乙、總說明	第 03 至 06	頁
丙、主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表	第 07 至 08	頁
二、現金流量表	第 09 至 09	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 19	頁
三、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 20 至 21	頁
四、長期負債變動表	第 --	頁
五、固定資產建設改良擴充明細表	第 22 至 22	頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
七、員工人數彙計表	第 23 至 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 至 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 至 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 至 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	131,158,187	143,964,606	-12,806,419	-8.90
基金用途	132,466,331	142,989,916	-10,523,585	-7.36
賸餘(短絀-)	-1,308,144	974,690	-2,282,834	
餘絀情形：				
基金餘額	9,277,716	10,585,860	-1,308,144	-12.36
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-2,171,018	2,036,590	-4,207,608	

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三玉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112,912,000元，決算數110,470,486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14,601,000元，決算數14,270,156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6,644,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數0元），決算數7,725,689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(負向指標)	0%	100%

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區三玉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131,158,187元，較預算數129,546,000元，增加1,612,187元，計增1.24%。

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5,700元，較預算數6,000元，減少300元，計減5.00%。

2.財產處分收入：決算數14,210元，較預算數110,000元，減少95,790元，計減87.08%。

主要係因：

財產報廢變賣收入較預期短收。

3.其他財產收入：決算數45,280元，較預算數50,000元，減少4,720元，計減9.44%。

4.公庫撥款收入：決算數129,564,324元，較預算數128,980,000元，增加584,324元，計增0.45%。

5.政府其他撥入收入：決算數851,881元，較預算數0元，增加851,881元。

主要係因：

(1)教育部補助108學年度辦理中輟生預防追蹤與復學輔導工作實施計畫20,075元。

(2)教育部補助109年度防災校園建置計畫50,000元。

(3)教育部補助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。

(4)教育部補助109年度辦理新住民子女教育實施計畫26,924元。

(5)教育部補助108學年度寒假及第2學期攜手激勵學習潛能計畫46,941元。

(6)經濟部補助縣市共推住商節電行動方案-校園能源翻新補助計畫-照明設備汰換經費(第3批)(50%)584,323元。

(7)教育部補助108-2及109-1國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費10,315元。

(8)教育部補助108-2國小學校用書經費3,953元。

(9)教育部補助109學年度學習扶助潛能計畫-攜手班經費25,600元。

(10)教育部補助109學年度辦理中輟生預防追蹤與復學輔導工作經費63,270元。

(11)教育部補助109年度學生游泳課程及體驗活動經費8,960元。

6.雜項收入：決算數676,792元，較預算數400,000元，增加276,792元，計增69.20%。

主要係因：

數位學生證及簡訊費等收入較預期超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數132,466,331元，較預算數134,157,000元，減少1,690,669元，計減1.26%。

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110,470,486元，較預算數112,912,000元，減少2,441,514元，計減2.16%。

2.一般行政管理計畫：決算數14,270,156元，較預算數14,601,000元，減少330,844元，計減2.27%。

3.建築及設備計畫：決算數7,725,689元，較預算數6,644,000元，增加1,081,689元，計增16.28%。

主要係因：

(1)經濟部及教育局補助縣市共推住商節電行動方案-校園能源翻新補助計畫-照明設備汰換經費(第3批)1,168,647元。

(2)電腦軟體單價未達1萬元轉列經常門計36,000元。

(3)校舍屋頂防漏工程(C、D棟教學大樓)節餘款28,294元。

(4)購置班級設備等節餘款22,664元。

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區三玉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1,308,144元，較預算短絀數4,611,000元，計相差3,302,856元。

主要係因：

- 1.用人費用覈實支用賸餘2,551,007元
- 2.補助學校午餐使用有機米及辦公事務用品等覈實支用賸餘192,774元
- 3.建築及設備計畫發包後覈實支用賸餘28,294元

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出1,147,697元。

其他活動之淨現金流出1,023,321元。

本年度現金及約當現金之淨減2,171,018元。

期初現金及約當現金14,644,183元。

期末現金及約當現金12,473,165元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,059,747,374元，包括：

流動資產12,670,445元，較上年度14,824,183元，減少2,153,738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3,897,560元，較上年度3,301,558元，增加596,002元，主要係因以前年度各項代辦經費未結清款項繳入其他準備金所致。

其他資產3,043,179,369元，較上年度3,032,585,082元，增加10,594,287元，主要係因代管資產之土地調增公告現值所致。

決算日負債總額為3,050,469,658元，包括：

流動負債4,794,789元，較上年度4,617,062元，增加177,727元，主要係因年底學童營養午餐之有機蔬菜(米)、保全合約等，即尚未履約完成之契約價款轉列應付費用致流動負債增加。

其他負債3,045,674,869元，較上年度3,035,507,901元，增加10,166,968元，主要係因應付代管資產之土地調增公告現值所致。

決算日基金餘額為累積餘額9,277,716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2,790,645元，包括：

機械及設備2,181,373元。

交通及運輸設備23,000元。

雜項設備586,272元。

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區三玉國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 109年度

六、其他：

- (一) 本年度併決算數2,881,644元及補辦預算數0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」。
- (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—臺北市士林區三玉國民小學
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	129,546,000	100.00	131,158,187	100.00	1,612,187	1.24	143,964,606	100.00
43 勞務收入	6,000	0.00	5,700	0.00	-300	-5.00	5,400	0.00
431服務收入	6,000	0.00	5,700	0.00	-300	-5.00	5,400	0.00
45 財產收入	160,000	0.12	59,490	0.05	-100,510	-62.82	191,770	0.13
451財產處分收入	110,000	0.08	14,210	0.01	-95,790	-87.08	114,550	0.08
45Y其他財產收入	50,000	0.04	45,280	0.03	-4,720	-9.44	77,220	0.05
46 政府撥入收入	128,980,000	99.56	130,416,205	99.43	1,436,205	1.11	143,132,124	99.42
462公庫撥款收入	128,980,000	99.56	129,564,324	98.78	584,324	0.45	142,764,474	99.17
46Y政府其他撥入收入			851,881	0.65	851,881	0.00	367,650	0.26
4Y 其他收入	400,000	0.31	676,792	0.52	276,792	69.20	635,312	0.44
4YY雜項收入	400,000	0.31	676,792	0.52	276,792	69.20	635,312	0.44
5 基金用途	134,157,000	100.00	132,466,331	100.00	-1,690,669	-1.26	142,989,916	100.00
53 國民教育計畫	112,912,000	84.16	110,470,486	83.40	-2,441,514	-2.16	112,065,190	78.37
5L 一般行政管理計畫	14,601,000	10.88	14,270,156	10.77	-330,844	-2.27	14,519,787	10.15
5M 建築及設備計畫	6,644,000	4.95	7,725,689	5.83	1,081,689	16.28	16,404,939	11.47
購建固定資產	6,608,000	4.93	7,725,689	5.83	1,117,689	16.91	16,375,939	11.45
其他	36,000	0.03			-36,000	-100.00	29,000	0.02
本期賸餘(短絀-)	-4,611,000		-1,308,144		3,302,856	-71.63	974,690	
期初基金餘額	6,469,000		10,585,860		4,116,860	63.64	9,611,170	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,858,000		9,277,716		7,419,716	399.34	10,585,860	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市士林區三玉國民小學
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		2,881,644
462公庫撥款收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	584,324
46Y政府其他撥入收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	851,881
4YY雜項收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	276,792
5M 建築及設備計畫	109.7.29北市教會字第1093070980號	1,168,647

備註：

地方教育發展基金—臺北市士林區三玉國民小學
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)	-4,611,000	-1,308,144	3,302,856	-71.63
812 調整非現金項目		160,447	160,447	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-4,611,000	-1,147,697	3,463,303	-75.11
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		37,400	37,400	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-466,662	-466,662	
82C 增加其他資產		-388,995	-388,995	
82D 減少短期債務及其他負債		-205,064	-205,064	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-1,023,321	-1,023,321	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,611,000	-2,171,018	2,439,982	-52.92
84 期初現金及約當現金	9,465,593	14,644,183	5,178,590	54.71
85 期末現金及約當現金	4,854,593	12,473,165	7,618,572	156.94

註：不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數129,340元及代管資產增加數10,205,292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	3,059,747,374	100.00	3,050,710,823	100.00	9,036,551	0.30
1	資產	3,059,747,374	100.00	3,050,710,823	100.00	9,036,551	0.30
11	流動資產	12,670,445	0.41	14,824,183	0.49	-2,153,738	-14.53
111	現金	12,473,165	0.41	14,644,183	0.48	-2,171,018	-14.83
1112	銀行存款	12,473,165	0.41	14,644,183	0.48	-2,171,018	-14.83
1112-1	銀行存款-公庫存款	7,543,866	0.25	9,195,834	0.30	-1,651,968	-17.96
1112-2	銀行存款-保管款	4,709,910	0.15	5,224,363	0.17	-514,453	-9.85
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	180,000	0.01	180,000	0.01	0	0.00
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	39,389	0.00	43,986	0.00	-4,597	-10.45
113	應收款項	8,960	0.00	0	0.00	8,960	0.00
113Y	其他應收款	8,960	0.00	0	0.00	8,960	0.00
115	預付款項	188,320	0.01	180,000	0.01	8,320	4.62
1154	預付費用	188,320	0.01	180,000	0.01	8,320	4.62
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,897,560	0.13	3,301,558	0.11	596,002	18.05
124	準備金	3,897,560	0.13	3,301,558	0.11	596,002	18.05
1241	退休及離職準備金	2,078,005	0.07	1,948,665	0.06	129,340	6.64
124Y	其他準備金	1,819,555	0.06	1,352,893	0.04	466,662	34.49
124Y-2	其他準備金-其他	1,819,555	0.06	1,352,893	0.04	466,662	34.49
13	其他資產	3,043,179,369	99.46	3,032,585,082	99.41	10,594,287	0.35
131	什項資產	3,043,179,369	99.46	3,032,585,082	99.41	10,594,287	0.35
1315	暫付及待結轉帳項	400,000	0.01	11,005	0.00	388,995	3,534.71
1316	代管資產	3,042,779,369	99.45	3,032,574,077	99.41	10,205,292	0.34
1316-1	代管資產-土地	2,993,309,862	97.83	2,980,427,020	97.70	12,882,842	0.43
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	49,469,507	1.62	52,147,057	1.71	-2,677,550	-5.13

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為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。

北市士林區三玉國民小學
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	3,059,747,374	100.00	3,050,710,823	100.00	9,036,551	0.30
2	負債	3,050,469,658	99.70	3,040,124,963	99.65	10,344,695	0.34
21	流動負債	4,794,789	0.16	4,617,062	0.15	177,727	3.85
212	應付款項	4,794,789	0.16	4,617,062	0.15	177,727	3.85
2123	應付代收款	4,569,279	0.15	4,494,270	0.15	75,009	1.67
2125	應付費用	225,510	0.01	122,792	0.00	102,718	83.65
22	其他負債	3,045,674,869	99.54	3,035,507,901	99.50	10,166,968	0.33
221	什項負債	3,045,674,869	99.54	3,035,507,901	99.50	10,166,968	0.33
2211	存入保證金	760,020	0.02	965,084	0.03	-205,064	-21.25
2213	應付退休及離職金	2,078,005	0.07	1,948,665	0.06	129,340	6.64
2214	應付代管資產	3,042,779,369	99.45	3,032,574,077	99.41	10,205,292	0.34
2215	暫收及待結轉帳項	57,475	0.00	20,075	0.00	37,400	186.30
3	基金餘額	9,277,716	0.30	10,585,860	0.35	-1,308,144	-12.36
31	基金餘額	9,277,716	0.30	10,585,860	0.35	-1,308,144	-12.36
311	基金餘額	9,277,716	0.30	10,585,860	0.35	-1,308,144	-12.36
3111	累積餘額	9,277,716	0.30	10,585,860	0.35	-1,308,144	-12.36

註：

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

地方教育發展基金—臺北市士林區三玉國民小學

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	129,546,000	131,158,187	1,612,187	1.24	
43 勞務收入	6,000	5,700	-300	-5.00	
431服務收入	6,000	5,700	-300	-5.00	決算數較預算數減少300元，主要係因:代理教師甄選報名費收入較預期短收。
45 財產收入	160,000	59,490	-100,510	-62.82	
451財產處分收入	110,000	14,210	-95,790	-87.08	決算數較預算數減少95,790元，主要係因:財產變賣收入較預期短收。
45Y其他財產收入	50,000	45,280	-4,720	-9.44	決算數較預算數減少4,720元，主要係因:場地租借收入較預期短收。
46 政府撥入收入	128,980,000	130,416,205	1,436,205	1.11	
462公庫撥款收入	128,980,000	129,564,324	584,324	0.45	決算數較預算數增加584,324元，主要係因:教育局統籌款補助109年度照明設備汰換(第3批)(50%)584,324元。
46Y政府其他撥入收入		851,881	851,881	0.00	決算數較預算數增加851,881元，主要係因:教育部補助辦理中輟生預防追蹤與復學輔導工作實施計畫83,345元、防災校園建置計畫50,000元、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、辦理新住民子女教育實施計畫26,924元、攜手激勵學習潛能計畫72,541元、國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費10,315元、國小學校用書經費3,953元、學生游泳課程及體驗活動經費8,960元及經濟部補助109年度照明設備汰換(第3批)(50%)584,323元。
4Y 其他收入	400,000	676,792	276,792	69.20	

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市士林區三玉國民小學

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	%	
4YY雜項收入	400,000	676,792	276,792	69.20	決算數較預算數增加276,792元，主要係因：數位學生證、簡訊費及冷氣維護管理費繳入其他準備金較預期超收。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市士林區三玉國民小學

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	134,157,000	132,466,331	-1,690,669	-1.26	
53 國民教育計畫	112,912,000	110,470,486	-2,441,514	-2.16	
1 用人費用	106,158,000	103,794,839	-2,363,161	-2.23	
11 正式員額薪資	56,676,000	56,138,289	-537,711	-0.95	
113 職員薪金	56,676,000	56,138,289	-537,711	-0.95	
12 聘僱及兼職人員薪資	675,840	860,947	185,107	27.39	
124 兼職人員酬金	675,840	860,947	185,107	27.39	
13 超時工作報酬	830,498	766,547	-63,951	-7.70	
131 加班費	830,498	766,547	-63,951	-7.70	
15 獎金	13,541,700	13,642,526	100,826	0.74	
151 考績獎金	6,430,200	6,654,270	224,070	3.48	
152 年終獎金	7,111,500	6,988,256	-123,244	-1.73	
16 退休及卹償金	26,578,644	24,981,236	-1,597,408	-6.01	
161 職員退休及離職金	26,578,644	24,981,236	-1,597,408	-6.01	
18 福利費	7,855,318	7,405,294	-450,024	-5.73	
181 分擔員工保險費	4,825,632	5,216,712	391,080	8.10	
183 傷病醫藥費	349,000	182,880	-166,120	-47.60	
185 員工通勤交通費	781,200	454,700	-326,500	-41.79	
18Y 其他福利費	1,899,486	1,551,002	-348,484	-18.35	
2 服務費用	3,733,000	3,796,825	63,825	1.71	
21 水電費	1,212,908	1,186,933	-25,975	-2.14	
212 工作場所電費	1,080,740	1,054,765	-25,975	-2.40	
214 工作場所水費	132,168	132,168			
23 旅運費	52,390	65,412	13,022	24.86	
231 國內旅費	52,390	65,412	13,022	24.86	
24 印刷裝訂與廣告費	59,000	14,000	-45,000	-76.27	
241 印刷及裝訂費	59,000	14,000	-45,000	-76.27	
25 修理保養及保固費	811,550	886,216	74,666	9.20	
252 一般房屋修護費	651,250	444,236	-207,014	-31.79	
255 機械及設備修護費	160,300	441,980	281,680	175.72	
27 一般服務費	383,952	520,454	136,502	35.55	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	8,064	18,242	10,178	126.22	
279 外包費		41,272	41,272		
27D 計時與計件人員酬金	245,888	334,940	89,052	36.22	
27F 體育活動費	130,000	126,000	-4,000	-3.08	
28 專業服務費	1,213,200	1,123,810	-89,390	-7.37	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	623,800	528,760	-95,040	-15.24	

地方教育發展基金—臺北市士林區三玉國民小學

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	24,600	53,150	28,550	116.06	
289 試務甄選費	6,000	5,100	-900	-15.00	
28A 電腦軟體服務費		36,000	36,000		
28Y 其他專業服務費	558,800	500,800	-58,000	-10.38	
3 材料及用品費	2,314,000	2,205,500	-108,500	-4.69	
31 使用材料費	399,200	380,802	-18,398	-4.61	
315 設備零件	399,200	380,802	-18,398	-4.61	
32 用品消耗	1,914,800	1,824,698	-90,102	-4.71	
321 辦公(事務)用品	17,400	30,350	12,950	74.43	
322 報章雜誌	77,500	76,303	-1,197	-1.54	
325 服裝	36,500	57,800	21,300	58.36	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	17,000	20,725	3,725	21.91	
32Y 其他用品消耗	1,766,400	1,639,520	-126,880	-7.18	
4 租金、償債、利息及相關手續費	11,000	8,850	-2,150	-19.55	
44 交通及運輸設備租金	6,000	5,250	-750	-12.50	
442 車租	6,000	5,250	-750	-12.50	
45 雜項設備租金	5,000	3,600	-1,400	-28.00	
451 雜項設備租金	5,000	3,600	-1,400	-28.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	458,000	474,643	16,643	3.63	
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	448,000	474,643	26,643	5.95	
743 獎勵費用		53,436	53,436		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	448,000	421,207	-26,793	-5.98	
9 其他	238,000	189,829	-48,171	-20.24	
91 其他支出	238,000	189,829	-48,171	-20.24	
91Y 其他	238,000	189,829	-48,171	-20.24	
5L 一般行政管理計畫	14,601,000	14,270,156	-330,844	-2.27	
1 用人費用	13,331,000	13,143,154	-187,846	-1.41	
11 正式員額薪資	8,736,000	8,551,464	-184,536	-2.11	
113 職員薪金	6,972,000	6,562,824	-409,176	-5.87	
114 工員工資	732,000	795,240	63,240	8.64	
115 警餉	1,032,000	1,193,400	161,400	15.64	
13 超時工作報酬	542,260	546,237	3,977	0.73	

地方教育發展基金—臺北市士林區三玉國民小學

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	%	
131 加班費	542,260	546,237	3,977	0.73	
15 獎金	2,100,000	2,234,927	134,927	6.43	
151 考績獎金	1,026,000	1,135,776	109,776	10.70	
152 年終獎金	1,074,000	1,099,151	25,151	2.34	
16 退休及卹償金	743,904	709,406	-34,498	-4.64	
161 職員退休及離職金	685,344	661,682	-23,662	-3.45	
162 工員退休及離職金	58,560	47,724	-10,836	-18.50	
18 福利費	1,208,836	1,101,120	-107,716	-8.91	
181 分擔員工保險費	804,276	808,318	4,042	0.50	
185 員工通勤交通費	196,560	95,796	-100,764	-51.26	
18Y 其他福利費	208,000	197,006	-10,994	-5.29	
2 服務費用	878,000	814,538	-63,462	-7.23	
27 一般服務費	186,000	171,800	-14,200	-7.63	
279 外包費	160,000	145,800	-14,200	-8.88	
27F 體育活動費	26,000	26,000			
28 專業服務費	620,000	570,738	-49,262	-7.95	
28Y 其他專業服務費	620,000	570,738	-49,262	-7.95	
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	391,000	311,464	-79,536	-20.34	
32 用品消耗	391,000	311,464	-79,536	-20.34	
321 辦公（事務）用品	384,800	305,264	-79,536	-20.67	
325 服裝	6,200	6,200			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
5M 建築及設備計畫	6,644,000	7,725,689	1,081,689	16.28	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0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0元。2.決算數較預算數增加1,081,689元，主要係因:縣市共推住商節電行動方案-校園能源翻新補助計畫-照明設備汰換經費所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,644,000	7,725,689	1,081,689	16.28	
51 購建固定資產	1,946,000	1,923,336	-22,664	-1.16	

地方教育發展基金—臺北市士林區三玉國民小學

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
514 購置機械及設備	1,779,000	1,774,773	-4,227	-0.24	
515 購置交通及運輸設備	23,000	23,000			
516 購置雜項設備	144,000	125,563	-18,437	-12.80	
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	4,662,000	5,802,353	1,140,353	24.46	
541 遞延修繕房屋建築支出	4,662,000	5,802,353	1,140,353	24.46	

地方教育發展基金-臺北市士林區三玉國民小學

基金用途明細表

中華民國 109 年 度

單位：新臺幣元

備註：

1. 以服務費用自行進用臨時人員：
 - (1)計時與計件人員酬金:閩客語教學等課程人員鐘點費等計680節，預算數245,888元，決算數334,940元。
 - (2)外包費:消化超額職工4人(技工、工友)業務外包，預算數160,000元，決算數187,072元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數85,785元，決算數70,545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	73,858,896	-28,934,125	1,982,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,888,475	-1,869,590	
房屋及建築	39,559,768	-4,794,863	
機械及設備	17,038,380	-12,425,175	1,779,000
交通及運輸設備	2,084,109	-1,733,134	23,000
雜項設備	13,207,552	-8,111,363	144,000
購建中固定資產			
電腦軟體	80,612		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2,181,373元，變動原因為：(1)增置:預算購置自動關防蓋章機1臺80,000元、電腦(含螢幕等)44部1,047,760元、筆記型電腦2台48,513元、交換器1台20,000元、視訊會議攝影機2台84,000元、無線基地臺43臺494,500元。(3)撥入:(東門小)補列撥入單槍投影機4部計107,600元、(育成高中)補列撥入無線網路基地台2台計23,000元。(4)受贈:(代收代辦課後活動經費)購置不斷電系統1組26,000元、(代收代辦課後社團經費)購置紅外線熱顯像儀1臺45,000元、(教育局一般性補助款)筆記型電腦3臺75,000元、(教育部補助-防疫指定用途)紅外線熱顯像儀1臺130,000元。
減少數計1,725,239元，變動原因為：(5)報廢:財政局核准報廢個人電腦等73項計1,725,239元。
- 2.交通及運輸設備:增加數計23,000元，變動原因為：(1)增置:預算購置無線麥克風1套23,000元。
減少數計456,640元，變動原因為：(5)報廢:財政局核准報廢擴大機等4項計456,640元。
- 3.雜項設備:增加數計586,272元，變動原因為：(1)增置:預算購置蒸飯箱1臺12,750元、製冰機1臺13,779元、無霜冰箱2臺計39,554元、冷氣機1臺22,000元、冰箱1臺12,480元、熱轉印機1臺25,000元。(4)受贈:(代收代辦課後照顧班經費)購置電動窗簾1組24,800元及監聽喇叭1支10,000元、電動布幕1面11,392元、(代收代辦課後照顧班經費)冷氣機2臺計75,800元、(代收代辦課後照顧班及社團經費)冷氣機9臺計338,717元。
減少數計511,928元，變動原因為：(5)報廢:財政局核准報廢冷氣機等26項計511,928元。
- 4.電腦軟體:減少數計30,236元，變動原因為：(11)無形資產攤銷:減少數係電腦軟體截至109年12月止累計攤銷金額30,236元。

北市士林區三玉國民小學
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		
2,790,645	15,114	2,724,043	-1,050,265	43,941,108
				18,885
			-789,876	33,975,029
2,181,373		1,725,239	-228,078	4,841,261
23,000		456,640	335,274	252,609
586,272		511,928	-367,585	4,802,948
	15,114	30,236		50,376

註：

地方教育發展基金－臺北市士林區三玉國民小學
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		1,779,000			1,779,000	1,774,773	-4,227	
機械及設備		1,779,000			1,779,000	1,774,773	-4,227	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		23,000			23,000	23,000		
交通及運輸設備		23,000			23,000	23,000		
購建中固定資產								
雜項設備		144,000			144,000	125,563	-18,437	
雜項設備		144,000			144,000	125,563	-18,437	
購建中固定資產								
合 計		1,946,000			1,946,000	1,923,336	-22,664	

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—臺北市士林區三玉國民小學

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	65	0	
正式職員	65	65	0	
一般行政管理計畫	13	13	0	
正式職員	9	9	0	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	2	2	0	
小計	78	78	0	
正式職員	74	74	0	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	2	2	0	
合計	78	78	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：

(1)閩客語教學等課程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按件計算。

地方教育發展基金—臺北市士林區三玉國民小學
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	56,676,000		830,498		13,541,700	26,578,644		7,855,318		105,482,160	675,840	106,158,000
職員	56,676,000		830,498		13,541,700	26,578,644		7,855,318		105,482,160	675,840	106,158,000
一般行政管理計畫	8,736,000		542,260		2,100,000	743,904		1,208,836		13,331,000		13,331,000
職員	7,609,930		442,755		1,808,100	680,820		1,106,326		11,647,931		11,647,931
工具	1,126,070		99,505		291,900	63,084		102,510		1,683,069		1,683,069
合 計	65,412,000		1,372,758		15,641,700	27,322,548		9,064,154		118,813,160	675,840	119,489,000

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78人，計7,456,200元，執行結果決算73人，計7,790,046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78人，計8,185,500元，執行結果決算87人，計8,087,407元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1. 計時與計件人員酬金：

- (1) 閩客語教學等課程人員鐘點費等經費，預算數245,888元，決算數334,940元。

2. 外包費：

- (1) 消化超額職工4人(技工、工友)業務外包經費，預算數160,000元，決算數187,072元。

地方教育發展基金—臺北市士林區三玉國民小學
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
56,138,289		766,547		13,642,526	24,981,236		7,405,294		102,933,892	860,947	103,794,839
56,138,289		766,547		13,642,526	24,981,236		7,405,294		102,933,892	860,947	103,794,839
8,551,464		546,237		2,234,927	709,406		1,101,120		13,143,154		13,143,154
7,449,180		446,002		1,924,048	649,248		903,470		11,371,948		11,371,948
1,102,284		100,235		310,879	60,158		197,650		1,771,206		1,771,206
64,689,753		1,312,784		15,877,453	25,690,642		8,506,414		116,077,046	860,947	116,937,993

地方教育發展基金—臺北市士林區三玉國民小學

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			112,912,000		110,470,486		-2,441,514	-2.16	
國民教育計畫			112,912,000		110,470,486		-2,441,514	-2.16	

地方教育發展基金—臺北市士林區三玉國民小學

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	119,489,000	116,937,993	-2,551,007	-2.13
11 正式員額薪資	65,412,000	64,689,753	-722,247	-1.10
113 職員薪金	63,648,000	62,701,113	-946,887	-1.49
114 工員工資	732,000	795,240	63,240	8.64
115 警餉	1,032,000	1,193,400	161,400	15.64
12 聘僱及兼職人員薪資	675,840	860,947	185,107	27.39
124 兼職人員酬金	675,840	860,947	185,107	27.39
13 超時工作報酬	1,372,758	1,312,784	-59,974	-4.37
131 加班費	1,372,758	1,312,784	-59,974	-4.37
15 獎金	15,641,700	15,877,453	235,753	1.51
151 考績獎金	7,456,200	7,790,046	333,846	4.48
152 年終獎金	8,185,500	8,087,407	-98,093	-1.20
16 退休及卹償金	27,322,548	25,690,642	-1,631,906	-5.97
161 職員退休及離職金	27,263,988	25,642,918	-1,621,070	-5.95
162 工員退休及離職金	58,560	47,724	-10,836	-18.50
18 福利費	9,064,154	8,506,414	-557,740	-6.15
181 分擔員工保險費	5,629,908	6,025,030	395,122	7.02
183 傷病醫藥費	349,000	182,880	-166,120	-47.60
185 員工通勤交通費	977,760	550,496	-427,264	-43.70
18Y 其他福利費	2,107,486	1,748,008	-359,478	-17.06
2 服務費用	4,611,000	4,611,363	363	0.01
21 水電費	1,212,908	1,186,933	-25,975	-2.14
212 工作場所電費	1,080,740	1,054,765	-25,975	-2.40
214 工作場所水費	132,168	132,168	0	0.00
23 旅運費	52,390	65,412	13,022	24.86
231 國內旅費	52,390	65,412	13,022	24.86
24 印刷裝訂與廣告費	59,000	14,000	-45,000	-76.27
241 印刷及裝訂費	59,000	14,000	-45,000	-76.27
25 修理保養及保固費	811,550	886,216	74,666	9.20
252 一般房屋修護費	651,250	444,236	-207,014	-31.79
255 機械及設備修護費	160,300	441,980	281,680	175.72
27 一般服務費	569,952	692,254	122,302	21.46
276 佣金、匯費、經理費及手續費	8,064	18,242	10,178	126.22
279 外包費	160,000	187,072	27,072	16.92
27D 計時與計件人員酬金	245,888	334,940	89,052	36.22
27F 體育活動費	156,000	152,000	-4,000	-2.56
28 專業服務費	1,833,200	1,694,548	-138,652	-7.56
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	623,800	528,760	-95,040	-15.24
287 委託檢驗(定)試驗認證費	24,600	53,150	28,550	116.06
289 試務甄選費	6,000	5,100	-900	-15.00
28A 電腦軟體服務費	0	36,000	36,000	0.00
28Y 其他專業服務費	1,178,800	1,071,538	-107,262	-9.10
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00

地方教育發展基金—臺北市士林區三玉國民小學

各項費用彙計表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
3 材料及用品費	2,705,000	2,516,964	-188,036	-6.95
31 使用材料費	399,200	380,802	-18,398	-4.61
315 設備零件	399,200	380,802	-18,398	-4.61
32 用品消耗	2,305,800	2,136,162	-169,638	-7.36
321 辦公(事務)用品	402,200	335,614	-66,586	-16.56
322 報章雜誌	77,500	76,303	-1,197	-1.54
325 服裝	42,700	64,000	21,300	49.88
328 醫療用品(非醫療院所使用)	17,000	20,725	3,725	21.91
32Y 其他用品消耗	1,766,400	1,639,520	-126,880	-7.18
4 租金、償債、利息及相關手續費	11,000	8,850	-2,150	-19.55
44 交通及運輸設備租金	6,000	5,250	-750	-12.50
442 車租	6,000	5,250	-750	-12.50
45 雜項設備租金	5,000	3,600	-1,400	-28.00
451 雜項設備租金	5,000	3,600	-1,400	-28.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,644,000	7,725,689	1,081,689	16.28
51 購建固定資產	1,946,000	1,923,336	-22,664	-1.16
514 購置機械及設備	1,779,000	1,774,773	-4,227	-0.24
515 購置交通及運輸設備	23,000	23,000	0	0.00
516 購置雜項設備	144,000	125,563	-18,437	-12.80
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	4,662,000	5,802,353	1,140,353	24.46
541 遞延修繕房屋建築支出	4,662,000	5,802,353	1,140,353	24.46
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	459,000	475,643	16,643	3.63
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	448,000	474,643	26,643	5.95
743 獎勵費用	0	53,436	53,436	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	448,000	421,207	-26,793	-5.98
9 其他	238,000	189,829	-48,171	-20.24
91 其他支出	238,000	189,829	-48,171	-20.24
91Y 其他	238,000	189,829	-48,171	-20.24
合 計	134,157,000	132,466,331	-1,690,669	-1.26

地方教育發展基金—臺北市士林區三玉國民小學
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	1,883,448	1,414,196	-469,252	-24.91	
185 員工通勤交通費	977,760	550,496	-427,264	-43.70	
27D 計時與計件人員酬金	245,888	334,940	89,052	36.22	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	623,800	528,760	-95,040	-15.24	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市士林區三玉國民小學
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	3,086,720,477	3,086,670,101	-50,376	
代管資產-土地	2,993,309,862	2,993,309,862		
代管資產-房屋及建築 設備	49,469,507	49,469,507		
土地改良物	18,885	18,885		
房屋及建築	33,975,029	33,975,029		
機械及設備	4,841,261	4,841,261		
交通及運輸設備	252,609	252,609		
雜項設備	4,802,948	4,802,948		
電腦軟體	50,376		-50,376	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定辦理。

裝

主辦會計人員：

會計室主任 張銘九

機關長官：

臺北市士林區
寶玉國民小學
校長 陳幼君

訂