

中華民國 109 年度

4-0501624

(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

臺北市溪山實驗國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市溪山實驗國民小學編

臺北市地方教育發展基金中華民國 109 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要.....	第 1 至 1 頁
乙、總說明.....	第 3 至 6 頁
丙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 7 至 8 頁
二、現金流量表.....	第 9 至 9 頁
三、平衡表.....	第 10 至 11 頁
丁、附屬表	
一、基金來源明細表.....	第 13 至 13 頁
二、基金用途明細表.....	第 14 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 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 25 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 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	43,510,706	44,778,544	- 1,267,838	- 2.83
基金用途	45,629,202	44,561,737	1,067,465	2.40
賸餘(短絀-)	- 2,118,496	216,807	- 2,335,303	
餘絀情形：				
基金餘額	3,106,754	5,225,250	- 2,118,496	- 40.54
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 1,916,232	547,337	- 2,463,569	

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溪山實驗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28,542,000元，決算數28,525,980元。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理暑期泳訓班、教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)學前教育計畫：

本年度預算編列4,512,000元，決算數4,275,254元。

係新購教具、圖書等教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能並辦理幼兒園招生工作，指定活動等項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊幼童強健的身體，增進幼童各項生活智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列8,165,000元，決算數8,093,585元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(四)建築及設備計畫：

本年度預算編列4,122,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數45,000元），決算數4,734,383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。

(五)年度關鍵績效指標達成情形分析：

關鍵績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
推動創新實驗教育	(當學年度國小參與學校型態實驗教育學生數-前一學年度國小學校型態實驗教育學生數)/前一學年度國小學校型態實驗教育學生數*100% (單位：%)	2%	本校109學年度學生數為114人，108學年度學生數為123人，依衡量標準公式為-7.32%。除108學年度六年級學生畢業外，因學校位處偏遠、交通不便，部分中、高年級家長考量接送因素而轉學。而本校107、108、109學年度新生額滿，目前亦有學生候補中。未來將持續行銷學校，吸引更多認同實驗教育家長與學生入學。

臺北市地方教育發展基金臺北市溪山實驗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43,510,706元，較預算數42,389,000元，增加1,121,706元，計增2.65%。

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5,300元，較預算數3,000元，增加2,300元，計增76.67%。

主要係因：代理教師甄選報名費收入數較預計數增加。

2.財產處分收入：決算數53,070元，較預算數15,000元，增加38,070元，計增253.80%。

主要係因：廢舊物資出售收入較預計數增加。

3.其他財產收入：決算數0元，較預算數5,000元，減少5,000元，計減100.00%。

主要係因：因疫情關係停止場地開放，故場地開放收入較預計數少。

4.公庫撥款收入：決算數42,535,000元，較預算數41,729,000元，增加806,000元，計增1.93%。

主要係因：

(1)109年度運動場南側排水改善工程(統籌款)660,000元

(2)109年度用人費用不敷數 146,000元。

以上合計806,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數343,551元，較預算數0元，增加343,551元。

主要係因：

(1)108學年度寒假及第2學期攜手激勵學習潛能計畫133,286元

(2)108(2)國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費2,415元

(3)108(2)公幼免學費-2-4歲(低收/中低收代辦費補助)11,633元。

(4)108(2)國小學校用書經費 1,584元。

(5)108學年度國小兒童課後照顧低收.身障原住民學生第2期款58,200元。

(6)109年度所轄國民中小學充實健康中心設備計畫 44,100元。

(7)109學年度學習扶助潛能計畫-攜手班經費63,760元。

(8)109(1)臺北市無力繳交代收代辦費 3,530元。

(9)109(1)補助公立國小及國中學校用書經費 1,777元。

(10)2-4歲幼兒園代辦費 23,266元。

以上合計343,551元。

6.學雜費收入：決算數568,330元，較預算數598,000元，減少29,670元，計減4.96%。

主要係因：幼兒園學雜費收入數減少。

7.雜項收入：決算數5,455元，較預算數39,000元，減少33,545元，計減86.01%。

主要係因：數位學生證補證費等雜項收入減少。

臺北市地方教育發展基金臺北市溪山實驗國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 109年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數45,629,202元，較預算數45,341,000元，增加288,202元，計增0.64%。

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28,525,980元，較預算數28,542,000元，減少16,020元，計減0.06%。

主要係因：月退休金、子女教育補助等用人費用覈實支用賸餘。

2.學前教育計畫：決算數4,275,254元，較預算數4,512,000元，減少236,746元，計減5.25%。

主要係因：用人費用覈實支用賸餘。

3.一般行政管理計畫：決算數8,093,585元，較預算數8,165,000元，減少71,415元，計減0.87%。

主要係因：用人費用覈實支用賸餘。

4.建築及設備計畫：決算數4,734,383元，較預算數4,122,000元，增加612,383元，計增14.86%。

主要係因：運動場南側排水改善工程併決算所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數2,118,496元，較預算短絀數2,952,000元，減少833,504元。

主要係因：覈實支用及擲節各項支出等結餘款所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市溪山實驗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1,926,811元。
其他活動之淨現金流入10,579元。
本年度現金及約當現金之淨減1,916,232元。
期初現金及約當現金6,680,403元。
期末現金及約當現金4,764,171元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為68,260,645元，包括：

流動資產4,814,171元，較上年度6,741,763元，減少1,927,592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2,253,668元，較上年度2,132,299元，增加121,369元，主要係因提撥職員工退休及離職準備金增加。

其他資產61,192,806元，較上年度61,385,615元，減少192,809元，主要係因支付教師鐘點費及廠商貨款之暫付款減少。

決算日負債總額為65,153,891元，包括：

流動負債1,614,804元，較上年度1,434,479元，增加180,325元，主要係因年底幼兒園補助款撥入等應付代收款增加。

其他負債63,539,087元，較上年度63,599,948元，減少60,861元，主要係因退還廠商保固金等致存入保證金減少。

決算日基金餘額為累積餘額3,106,754元。

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產 及長期負債概況概況：

本年度增加2,317,113元，包括：

機械及設備1,346,297元。

交通及運輸設備460,500元。

雜項設備510,316元。

六、其他：

(一) 本年度併決算數1,821,644元及補辦預算數45,000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。

丙、主要表

地方教育發展基金—臺北市溪山實驗國民小學
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	42,389,000	100.00	43,510,706	100.00	1,121,706	2.65	44,778,544	100.00
43 勞務收入	3,000	0.01	5,300	0.01	2,300	76.67	1,200	0.00
431服務收入	3,000	0.01	5,300	0.01	2,300	76.67	1,200	0.00
45 財產收入	20,000	0.05	53,070	0.12	33,070	165.35	23,820	0.05
451財產處分收入	15,000	0.04	53,070	0.12	38,070	253.80	18,320	0.04
45Y其他財產收入	5,000	0.01			-5,000	-100.00	5,500	0.01
46 政府撥入收入	41,729,000	98.44	42,878,551	98.55	1,149,551	2.75	44,176,215	98.65
462公庫撥款收入	41,729,000	98.44	42,535,000	97.76	806,000	1.93	44,160,342	98.62
46Y政府其他撥入收入			343,551	0.79	343,551	0.00	15,873	0.04
4S 教學收入	598,000	1.41	568,330	1.31	-29,670	-4.96	576,405	1.29
4S1學雜費收入	598,000	1.41	568,330	1.31	-29,670	-4.96	576,405	1.29
4Y 其他收入	39,000	0.09	5,455	0.01	-33,545	-86.01	904	0.00
4YY雜項收入	39,000	0.09	5,455	0.01	-33,545	-86.01	904	0.00
5 基金用途	45,341,000	100.00	45,629,202	100.00	288,202	0.64	44,561,737	100.00
53 國民教育計畫	28,542,000	62.95	28,525,980	62.52	-16,020	-0.06	28,820,599	64.68
54 學前教育計畫	4,512,000	9.95	4,275,254	9.37	-236,746	-5.25	3,398,264	7.63
5L 一般行政管理計畫	8,165,000	18.01	8,093,585	17.74	-71,415	-0.87	8,292,242	18.61
5M 建築及設備計畫	4,122,000	9.09	4,734,383	10.38	612,383	14.86	4,050,632	9.09
購建固定資產	4,086,000	9.01	4,734,383	10.38	648,383	15.87	4,050,632	9.09
其他	36,000	0.08			-36,000	-100.00		
本期賸餘 (短絀-)	-2,952,000		-2,118,496		833,504	-28.24	216,807	
期初基金餘額	3,573,000		5,225,250		1,652,250	46.24	5,008,443	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	621,000		3,106,754		2,485,754	400.28	5,225,250	

填表說明：無。

地方教育發展基金—臺北市溪山實驗國民小學
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		1,821,644
431服務收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	2,300
451財產處分收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	38,070
462公庫撥款收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	806,000
46Y政府其他撥入收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	343,551
5M 建築及設備計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	631,723

備註：

地方教育發展基金—臺北市溪山實驗國民小學
現金流量表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀)	-2,952,000	-2,118,496	833,504	-28.24
812 調整非現金項目		191,685	191,685	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,952,000	-1,926,811	1,025,189	-34.73
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		131,789	131,789	
825 增加短期債務及其他負債		23,120	23,120	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-110	-110	
82C 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-144,220	-144,220	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		10,579	10,579	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,952,000	-1,916,232	1,035,768	-35.09
84 期初現金及約當現金	4,698,066	6,680,403	1,982,337	42.19
85 期末現金及約當現金	1,746,066	4,764,171	3,018,105	172.85

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數121,259元及代管資產減少數61,020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	68,260,645	100.00	70,259,677	100.00	-1,999,032	-2.85
1	資產	68,260,645	100.00	70,259,677	100.00	-1,999,032	-2.85
11	流動資產	4,814,171	7.05	6,741,763	9.60	-1,927,592	-28.59
111	現金	4,764,171	6.98	6,680,403	9.51	-1,916,232	-28.68
1112	銀行存款	4,764,171	6.98	6,680,403	9.51	-1,916,232	-28.68
1112-1	銀行存款-公庫存款	3,071,352	4.50	5,184,981	7.38	-2,113,629	-40.76
1112-2	銀行存款-保管款	1,577,194	2.31	1,379,802	1.96	197,392	14.31
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	50,000	0.07	50,000	0.07	0	0.00
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	65,625	0.10	65,620	0.09	5	0.01
113	應收款項	0	0.00	11,360	0.02	-11,360	-100.00
113Y	其他應收款	0	0.00	11,360	0.02	-11,360	-100.00
115	預付款項	50,000	0.07	50,000	0.07	0	0.00
1154	預付費用	50,000	0.07	50,000	0.07	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,253,668	3.30	2,132,299	3.03	121,369	5.69
124	準備金	2,253,668	3.30	2,132,299	3.03	121,369	5.69
1241	退休及離職準備金	2,132,008	3.12	2,010,749	2.86	121,259	6.03
124Y	其他準備金	121,660	0.18	121,550	0.17	110	0.09
124Y-2	其他準備金-其他	110,675	0.16	110,565	0.16	110	0.10
124Y-4	其他準備金-教育儲蓄戶	10,985	0.02	10,985	0.02	0	0.00
13	其他資產	61,192,806	89.65	61,385,615	87.37	-192,809	-0.31
131	什項資產	61,192,806	89.65	61,385,615	87.37	-192,809	-0.31
1315	暫付及待結轉帳項	94,321	0.14	226,110	0.32	-131,789	-58.29
1316	代管資產	61,098,485	89.51	61,159,505	87.05	-61,020	-0.10
1316-0	代管資產-土地改良物	10,207	0.01	21,739	0.03	-11,532	-53.05
1316-1	代管資產-土地	60,535,480	88.68	60,535,480	86.16	0	0.00
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	467,896	0.69	517,384	0.74	-49,488	-9.57
1316-3	代管資產-其他政府	84,902	0.12	84,902	0.12	0	0.00

註：

北市溪山實驗國民小學
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	68,260,645	100.00	70,259,677	100.00	-1,999,032	-2.85
2	負債	65,153,891	95.45	65,034,427	92.56	119,464	0.18
21	流動負債	1,614,804	2.37	1,434,479	2.04	180,325	12.57
212	應付款項	1,614,804	2.37	1,434,479	2.04	180,325	12.57
2123	應付代收款	1,501,666	2.20	1,291,838	1.84	209,828	16.24
2125	應付費用	113,138	0.17	142,641	0.20	-29,503	-20.68
22	其他負債	63,539,087	93.08	63,599,948	90.52	-60,861	-0.10
221	什項負債	63,539,087	93.08	63,599,948	90.52	-60,861	-0.10
2211	存入保證金	285,474	0.42	429,694	0.61	-144,220	-33.56
2213	應付退休及離職金	2,132,008	3.12	2,010,749	2.86	121,259	6.03
2214	應付代管資產	61,098,485	89.51	61,159,505	87.05	-61,020	-0.10
2215	暫收及待結轉帳項	23,120	0.03	0	0.00	23,120	0.00
3	基金餘額	3,106,754	4.55	5,225,250	7.44	-2,118,496	-40.54
31	基金餘額	3,106,754	4.55	5,225,250	7.44	-2,118,496	-40.54
311	基金餘額	3,106,754	4.55	5,225,250	7.44	-2,118,496	-40.54
3111	累積餘額	3,106,754	4.55	5,225,250	7.44	-2,118,496	-40.54

註：

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

地方教育發展基金—臺北市溪山實驗國民小學

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	42,389,000	43,510,706	1,121,706	2.65	
43 勞務收入	3,000	5,300	2,300	76.67	
431服務收入	3,000	5,300	2,300	76.67	決算數較預算數增加2,300元，主要係因：教師甄選報名費收入，較預計數多。
45 財產收入	20,000	53,070	33,070	165.35	
451財產處分收入	15,000	53,070	38,070	253.80	決算數較預算數增加38,070元，主要係因：報廢財產變賣收入，較預計數多。
45Y其他財產收入	5,000		-5,000	-100.00	決算數較預算數減少5,000元，主要係因：疫情關係停止場地開放，故其他財產收入較預計數少。
46 政府撥入收入	41,729,000	42,878,551	1,149,551	2.75	
462公庫撥款收入	41,729,000	42,535,000	806,000	1.93	決算數較預算數增加806,000元，主要係因：教育局補助109年度運動場南側排水改善工程(統籌款)等。
46Y政府其他撥入收入		343,551	343,551	0.00	決算數較預算數增加343,551元，主要係因：教育部補助109學年度學習扶助潛能計畫-攜手班經費等。
4S 教學收入	598,000	568,330	-29,670	-4.96	
4S1學雜費收入	598,000	568,330	-29,670	-4.96	決算數較預算數減少29,670元，主要係因：學生學雜費收入，較預計數少。
4Y 其他收入	39,000	5,455	-33,545	-86.01	
4YY雜項收入	39,000	5,455	-33,545	-86.01	決算數較預算數減少33,545元，主要係因：數位學生證補證費收入，較預計數少。

填表說明：無。

地方教育發展基金—臺北市溪山實驗國民小學
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	45,341,000	45,629,202	288,202	0.64	
53 國民教育計畫	28,542,000	28,525,980	-16,020	-0.06	
1 用人費用	24,805,000	25,041,224	236,224	0.95	
11 正式員額薪資	12,224,000	13,304,203	1,080,203	8.84	
113 職員薪金	12,224,000	13,304,203	1,080,203	8.84	
12 聘僱及兼職人員薪資	267,520	130,190	-137,330	-51.33	
124 兼職人員酬金	267,520	130,190	-137,330	-51.33	
13 超時工作報酬	229,211	183,968	-45,243	-19.74	
131 加班費	229,211	183,968	-45,243	-19.74	
15 獎金	3,707,000	3,342,951	-364,049	-9.82	
151 考績獎金	2,081,000	1,711,080	-369,920	-17.78	
152 年終獎金	1,626,000	1,631,871	5,871	0.36	
16 退休及卹償金	6,030,240	6,169,358	139,118	2.31	
161 職員退休及離職金	6,030,240	6,169,358	139,118	2.31	
18 福利費	2,347,029	1,910,554	-436,475	-18.60	
181 分擔員工保險費	1,032,678	1,389,103	356,425	34.51	
183 傷病醫藥費	111,500		-111,500	-100.00	
185 員工通勤交通費	244,440	196,442	-47,998	-19.64	
18Y 其他福利費	958,411	325,009	-633,402	-66.09	
2 服務費用	1,710,000	1,642,734	-67,266	-3.93	
21 水電費	369,976	227,382	-142,594	-38.54	
212 工作場所電費	369,976	227,382	-142,594	-38.54	
23 旅運費	23,870	17,542	-6,328	-26.51	
231 國內旅費	23,870	17,542	-6,328	-26.51	
24 印刷裝訂與廣告費	46,000	46,000			
241 印刷及裝訂費	46,000	46,000			
25 修理保養及保固費	437,152	353,375	-83,777	-19.16	
252 一般房屋修護費	225,000	208,353	-16,647	-7.40	
255 機械及設備修護費	212,152	145,022	-67,130	-31.64	
27 一般服務費	151,712	400,111	248,399	163.73	
27D 計時與計件人員酬金	115,712	367,111	251,399	217.26	
27F 體育活動費	36,000	33,000	-3,000	-8.33	
28 專業服務費	681,290	598,324	-82,966	-12.18	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	559,200	497,894	-61,306	-10.96	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	23,050	15,830	-7,220	-31.32	
289 試務甄選費	2,040		-2,040	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		36,000	36,000		

地方教育發展基金—臺北市溪山實驗國民小學
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	%	
28Y 其他專業服務費	97,000	48,600	-48,400	-49.90	
3 材料及用品費	953,000	867,521	-85,479	-8.97	
31 使用材料費	288,430	249,926	-38,504	-13.35	
315 設備零件	288,430	249,926	-38,504	-13.35	
32 用品消耗	664,570	617,595	-46,975	-7.07	
321 辦公(事務)用品	47,000	47,227	227	0.48	
322 報章雜誌	64,900	64,900			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,440	440	2.93	
32Y 其他用品消耗	537,670	490,028	-47,642	-8.86	
4 租金、償債、利息及相關手續費	690,000	690,000			
44 交通及運輸設備租金	690,000	690,000			
442 車租	690,000	690,000			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	266,000	215,575	-50,425	-18.96	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學民生給與	10,000	10,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	256,000	205,575	-50,425	-19.70	
743 獎勵費用		20,400	20,400		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	256,000	185,175	-70,825	-27.67	
9 其他	118,000	68,926	-49,074	-41.59	
91 其他支出	118,000	68,926	-49,074	-41.59	
91Y 其他	118,000	68,926	-49,074	-41.59	
54 學前教育計畫	4,512,000	4,275,254	-236,746	-5.25	
1 用人費用	4,384,000	4,186,811	-197,189	-4.50	
11 正式員額薪資	2,893,860	3,374,965	481,105	16.63	
113 職員薪金	2,509,860	3,012,000	502,140	20.01	
114 工員工資	384,000	362,965	-21,035	-5.48	
13 超時工作報酬	123,888	43,136	-80,752	-65.18	
131 加班費	123,888	43,136	-80,752	-65.18	
15 獎金	746,960	286,343	-460,617	-61.67	
151 考績獎金	386,000		-386,000	-100.00	
152 年終獎金	360,960	286,343	-74,617	-20.67	
16 退休及卹償金	270,864	183,595	-87,269	-32.22	
161 職員退休及離職金	258,624	161,329	-97,295	-37.62	
162 工員退休及離職金	12,240	22,266	10,026	81.91	

地方教育發展基金—臺北市溪山實驗國民小學
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	%	
18 福利費	348,428	298,772	-49,656	-14.25	
181 分擔員工保險費	272,748	240,658	-32,090	-11.77	
183 傷病醫藥費	1,720	1,560	-160	-9.30	
185 員工通勤交通費	57,960	40,554	-17,406	-30.03	
18Y 其他福利費	16,000	16,000			
2 服務費用	22,000	20,500	-1,500	-6.82	
27 一般服務費	8,000	7,000	-1,000	-12.50	
27F 體育活動費	8,000	7,000	-1,000	-12.50	
28 專業服務費	14,000	13,500	-500	-3.57	
28Y 其他專業服務費	14,000	13,500	-500	-3.57	
3 材料及用品費	6,000	5,900	-100	-1.67	
31 使用材料費	6,000	5,900	-100	-1.67	
315 設備零件	6,000	5,900	-100	-1.67	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	52,000	40,083	-11,917	-22.92	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	52,000	40,083	-11,917	-22.92	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	52,000	40,083	-11,917	-22.92	
9 其他	48,000	21,960	-26,040	-54.25	
91 其他支出	48,000	21,960	-26,040	-54.25	
91Y 其他	48,000	21,960	-26,040	-54.25	
5L 一般行政管理計畫	8,165,000	8,093,585	-71,415	-0.87	
1 用人費用	6,336,000	6,558,474	222,474	3.51	
11 正式員額薪資	4,020,000	4,264,020	244,020	6.07	
113 職員薪金	3,120,000	3,284,580	164,580	5.28	
114 工員工資	360,000	382,740	22,740	6.32	
115 警餉	540,000	596,700	56,700	10.50	
12 聘僱及兼職人員薪資	36,000	36,226	226	0.63	
124 兼職人員酬金	36,000	36,226	226	0.63	
13 超時工作報酬	197,167	196,848	-319	-0.16	
131 加班費	197,167	196,848	-319	-0.16	
15 獎金	1,171,757	1,028,339	-143,418	-12.24	
151 考績獎金	670,000	445,923	-224,077	-33.44	
152 年終獎金	501,757	582,416	80,659	16.08	
16 退休及卹償金	343,440	423,135	79,695	23.20	
161 職員退休及離職金	314,640	384,855	70,215	22.32	
162 工員退休及離職金	28,800	38,280	9,480	32.92	

地方教育發展基金—臺北市溪山實驗國民小學
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	%	
18 福利費	567,636	609,906	42,270	7.45	
181 分擔員工保險費	380,916	420,668	39,752	10.44	
185 員工通勤交通費	90,720	77,238	-13,482	-14.86	
18Y 其他福利費	96,000	112,000	16,000	16.67	
2 服務費用	1,591,000	1,349,031	-241,969	-15.21	
22 郵電費	45,148	33,954	-11,194	-24.79	
222 電話費	45,148	33,954	-11,194	-24.79	
27 一般服務費	1,038,352	1,029,304	-9,048	-0.87	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,440	2,926	1,486	103.19	
279 外包費	1,024,912	1,014,378	-10,534	-1.03	
27F 體育活動費	12,000	12,000			
28 專業服務費	435,500	213,777	-221,723	-50.91	
28Y 其他專業服務費	435,500	213,777	-221,723	-50.91	
29 公共關係費	72,000	71,996	-4	-0.01	
291 公共關係費	72,000	71,996	-4	-0.01	
3 材料及用品費	237,000	185,080	-51,920	-21.91	
32 用品消耗	237,000	185,080	-51,920	-21.91	
321 辦公（事務）用品	231,700	179,780	-51,920	-22.41	
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			
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	4,122,000	4,734,383	612,383	14.86	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數45,000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44,100元。2.決算數較預算數增加612,383元，主要係因運動場南側排水改善工程所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,122,000	4,734,383	612,383	14.86	
51 購建固定資產	1,792,000	1,808,660	16,660	0.93	
514 購置機械及設備	1,076,000	1,095,578	19,578	1.82	
515 購置交通及運輸設備	461,000	460,500	-500	-0.11	
516 購置雜項設備	255,000	252,582	-2,418	-0.95	
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	

地方教育發展基金—臺北市溪山實驗國民小學
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	%	
54 遞延支出	2,294,000	2,925,723	631,723	27.54	
541 遞延修繕房屋建築支出	2,294,000	2,925,723	631,723	27.54	

地方教育發展基金-臺北市溪山實驗國民小學

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)本土語教學支援教師及攜手激勵班教師鐘點費等計件計算，預算數115,712元，決算數367,111元。

2. 外包費:

(1) 校警人力外包1人，預算數552,912元，決算數525,003元。

(2) 工友人力外包1人，預算數432,000元，決算數432,000元。

(3) 工友外包按件計算，預算數40,000元，決算數57,375元。

二、 工程管理費是以按施工費2%提列預算數36,664元，決算數27,414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	13,280,143	-9,174,923	1,873,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	409,056	-193,782	
房屋及建築			
機械及設備	8,072,518	-5,773,947	1,121,000
交通及運輸設備	1,078,534	-732,773	461,000
雜項設備	3,688,785	-2,474,421	255,000
購建中固定資產			
電腦軟體	31,250		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1,346,297元，變動原因為：(1)增置：購置電腦資訊等設備計1,095,578元。(2)受贈：應付代收款購置電腦等設備計188,219元。(3)撥入：東門國小撥入短焦燈泡投影機等設備計62,500元。減少數計1,259,817元，變動原因為(1)報廢：經財政局核准報廢電子控制器等設備計1,259,817元。

2.交通及運輸設備：

增加數計460,500元，變動原因為：(1)增置：購置錄音介面麥克風套組等設備計460,500元。減少數計192,409元，變動原因為(1)報廢：經財政局核准報廢監視器等設備計192,409元。

3.雜項設備：

增加數計510,316元，變動原因為：(1)增置：購置防潮箱等設備計252,582元。(2)受贈：家長會贈與冷氣計225,204元、應付代收款購置冷氣32,530元。減少數計371,078元，變動原因為(1)報廢：經財政局核准報廢鼓等設備計371,078元。

4.電腦軟體：

減少數11,982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11,982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。

北市溪山實驗國民小學
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		
2,317,113	20,982	1,835,286	202,000	4,789,047
			-35,784	179,490
1,346,297		1,259,817	170,983	2,556,034
460,500		192,409	27,941	641,793
510,316		371,078	38,860	1,392,462
	20,982	11,982		19,268

註：

地方教育發展基金—臺北市溪山實驗國民小學
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		1,076,000	45,000		1,121,000	1,095,578	-25,422	
機械及設備		1,076,000	45,000		1,121,000	1,095,578	-25,422	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		461,000			461,000	460,500	-500	
交通及運輸設備		461,000			461,000	460,500	-500	
購建中固定資產								
雜項設備		255,000			255,000	252,582	-2,418	
雜項設備		255,000			255,000	252,582	-2,418	
購建中固定資產								
合 計		1,792,000	45,000		1,837,000	1,808,660	-28,340	

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—臺北市溪山實驗國民小學
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		45,000
購置機械及設備	109.09.18府授教會字第1093087050號	27,000
購置機械及設備	109.11.24府授教會字第1093108589號	18,000

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市溪山實驗國民小學

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	18	18	0	
正式職員	18	18	0	
學前教育計畫	4	4	0	
正式職員	3	3	0	
正式工員	1	1	0	
一般行政管理計畫	6	6	0	
正式職員	4	4	0	
正式工員	1	1	0	
正式駐衛警	1	1	0	
小計	28	28	0	
正式職員	25	25	0	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	1	1	0	
合計	28	28	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)本土語教學支援教師及攜手激勵班教師鐘點費等計件計算。

2.外包費：

(1)校警人力外包1人。

(2)工友人力外包1人。

(3)工友外包計件計算。

地方教育發展基金—臺北市溪山實驗國民小學
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	12,224,000		229,211		3,707,000	6,030,240		2,347,029		24,537,480	267,520	24,805,000
職員	12,224,000		229,211		3,707,000	6,030,240		2,347,029		24,537,480	267,520	24,805,000
學前教育計畫	2,893,860		123,888		746,960	270,864		348,428		4,384,000		4,384,000
職員	2,509,860		91,888		634,960	258,624		287,520		3,782,852		3,782,852
工具	384,000		32,000		112,000	12,240		60,908		601,148		601,148
一般行政管理計畫	4,020,000		197,167		1,171,757	343,440		567,636		6,300,000	36,000	6,336,000
職員	3,660,000		181,167		1,066,757	314,640		494,396		5,716,960	36,000	5,752,960
工具	360,000		16,000		105,000	28,800		73,240		583,040		583,040
合 計	19,137,860		550,266		5,625,717	6,644,544		3,263,093		35,221,480	303,520	35,525,000

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28人，計3,137,000元，執行結果決算23人，計2,157,003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28人，計2,488,717元，執行結果決算31人，計2,500,630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) 本土語教學支援教師及攜手激勵班教師鐘點費等計件計算，預算數115,712元，決算數367,111元。

2. 外包費：

(1) 校警人力外包經費，預算數552,912元，決算數525,003元。

(2) 工友人力外包經費，預算數432,000元，決算數432,000元。

(3) 工友業務外包經費計件計算，預算數40,000元，決算數57,375元。

地方教育發展基金—臺北市溪山實驗國民小學
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
13,304,203		183,968		3,342,951	6,169,358		1,910,554		24,911,034	130,190	25,041,224
13,304,203		183,968		3,342,951	6,169,358		1,910,554		24,911,034	130,190	25,041,224
3,374,965		43,136		286,343	183,595		298,772		4,186,811		4,186,811
3,012,000		43,136		241,313	161,329		240,601		3,698,379		3,698,379
362,965				45,030	22,266		58,171		488,432		488,432
4,264,020		196,848		1,028,339	423,135		609,906		6,522,248	36,226	6,558,474
3,881,280		175,568		916,706	384,855		531,314		5,889,723	36,226	5,925,949
382,740		21,280		111,633	38,280		78,592		632,525		632,525
20,943,188		423,952		4,657,633	6,776,088		2,819,232		35,620,093	166,416	35,786,509

地方教育發展基金－臺北市溪山實驗國民小學
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			33,054,000		32,801,234		-252,766	-0.76	
國民教育計畫			28,542,000		28,525,980		-16,020	-0.06	
學前教育計畫			4,512,000		4,275,254		-236,746	-5.25	

地方教育發展基金—臺北市溪山實驗國民小學
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	35,525,000	35,786,509	261,509	0.74
11 正式員額薪資	19,137,860	20,943,188	1,805,328	9.43
113 職員薪金	17,853,860	19,600,783	1,746,923	9.78
114 工員工資	744,000	745,705	1,705	0.23
115 警餉	540,000	596,700	56,700	10.50
12 聘僱及兼職人員薪資	303,520	166,416	-137,104	-45.17
124 兼職人員酬金	303,520	166,416	-137,104	-45.17
13 超時工作報酬	550,266	423,952	-126,314	-22.96
131 加班費	550,266	423,952	-126,314	-22.96
15 獎金	5,625,717	4,657,633	-968,084	-17.21
151 考績獎金	3,137,000	2,157,003	-979,997	-31.24
152 年終獎金	2,488,717	2,500,630	11,913	0.48
16 退休及卹償金	6,644,544	6,776,088	131,544	1.98
161 職員退休及離職金	6,603,504	6,715,542	112,038	1.70
162 工員退休及離職金	41,040	60,546	19,506	47.53
18 福利費	3,263,093	2,819,232	-443,861	-13.60
181 分擔員工保險費	1,686,342	2,050,429	364,087	21.59
183 傷病醫藥費	113,220	1,560	-111,660	-98.62
185 員工通勤交通費	393,120	314,234	-78,886	-20.07
18Y 其他福利費	1,070,411	453,009	-617,402	-57.68
2 服務費用	3,323,000	3,012,265	-310,735	-9.35
21 水電費	369,976	227,382	-142,594	-38.54
212 工作場所電費	369,976	227,382	-142,594	-38.54
22 郵電費	45,148	33,954	-11,194	-24.79
222 電話費	45,148	33,954	-11,194	-24.79
23 旅運費	23,870	17,542	-6,328	-26.51
231 國內旅費	23,870	17,542	-6,328	-26.51
24 印刷裝訂與廣告費	46,000	46,000	0	0.00
241 印刷及裝訂費	46,000	46,000	0	0.00
25 修理保養及保固費	437,152	353,375	-83,777	-19.16
252 一般房屋修護費	225,000	208,353	-16,647	-7.40
255 機械及設備修護費	212,152	145,022	-67,130	-31.64
27 一般服務費	1,198,064	1,436,415	238,351	19.89
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,440	2,926	1,486	103.19
279 外包費	1,024,912	1,014,378	-10,534	-1.03
27D 計時與計件人員酬金	115,712	367,111	251,399	217.26
27F 體育活動費	56,000	52,000	-4,000	-7.14
28 專業服務費	1,130,790	825,601	-305,189	-26.99
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	559,200	497,894	-61,306	-10.96
287 委託檢驗(定)試驗認證費	23,050	15,830	-7,220	-31.32
289 試務甄選費	2,040	0	-2,040	-100.00
28A 電腦軟體服務費	0	36,000	36,000	0.00
28Y 其他專業服務費	546,500	275,877	-270,623	-49.52
29 公共關係費	72,000	71,996	-4	-0.01

地方教育發展基金—臺北市溪山實驗國民小學
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	%
291 公共關係費	72,000	71,996	-4	-0.01
3 材料及用品費	1,196,000	1,058,501	-137,499	-11.50
31 使用材料費	294,430	255,826	-38,604	-13.11
315 設備零件	294,430	255,826	-38,604	-13.11
32 用品消耗	901,570	802,675	-98,895	-10.97
321 辦公(事務)用品	278,700	227,007	-51,693	-18.55
322 報章雜誌	64,900	64,900	0	0.00
325 服裝	5,300	5,300	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,440	440	2.93
32Y 其他用品消耗	537,670	490,028	-47,642	-8.86
4 租金、償債、利息及相關手續費	690,000	690,000	0	0.00
44 交通及運輸設備租金	690,000	690,000	0	0.00
442 車租	690,000	690,000	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,122,000	4,734,383	612,383	14.86
51 購建固定資產	1,792,000	1,808,660	16,660	0.93
514 購置機械及設備	1,076,000	1,095,578	19,578	1.82
515 購置交通及運輸設備	461,000	460,500	-500	-0.11
516 購置雜項設備	255,000	252,582	-2,418	-0.95
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	2,294,000	2,925,723	631,723	27.54
541 遞延修繕房屋建築支出	2,294,000	2,925,723	631,723	27.54
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	319,000	256,658	-62,342	-19.54
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	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	308,000	245,658	-62,342	-20.24
743 獎勵費用	0	20,400	20,400	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	308,000	225,258	-82,742	-26.86
9 其他	166,000	90,886	-75,114	-45.25
91 其他支出	166,000	90,886	-75,114	-45.25
91Y 其他	166,000	90,886	-75,114	-45.25
合 計	45,341,000	45,629,202	288,202	0.64

地方教育發展基金—臺北市溪山實驗國民小學
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	71,996	-4	-0.01	
291 公共關係費	72,000	71,996	-4	-0.01	
統計所需項目	1,104,032	1,179,239	75,207	6.81	
185 員工通勤交通費	393,120	314,234	-78,886	-20.07	
27D 計時與計件人員酬金	115,712	367,111	251,399	217.26	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	559,200	497,894	-61,306	-10.96	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市溪山實驗國民小學
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	65,887,532	65,868,264	-19,268	
代管資產-土地改良物	10,207	10,207		
代管資產-土地	60,535,480	60,535,480		
代管資產-房屋及建築 設備	467,896	467,896		
代管資產-其他政府	84,902	84,902		
土地改良物	179,490	179,490		
機械及設備	2,556,034	2,556,034		
交通及運輸設備	641,793	641,793		
雜項設備	1,392,462	1,392,462		
電腦軟體	19,268		-19,268	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