

4-0501644

中華民國 109 年度

(109年1月1日至109年12月31日)

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

臺北市北投區北投國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

臺北市北投區北投國民小學編

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 7 頁
丙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 9 至 10 頁
二、現金流量表.....	第 11 至 11 頁
三、平衡表.....	第 12 至 13 頁
丁、附屬表	
一、基金來源明細表.....	第 15 至 15 頁
二、基金用途明細表.....	第 16 至 21 頁
三、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 22 至 23 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 24 至 25 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 26 至 26 頁
八、用人費用彙計表.....	第 28 至 29 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 30 至 30 頁
十一、各項費用彙計表.....	第 31 至 32 頁
十二、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 33 至 33 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 34 至 34 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	257,912,733	274,640,237	- 16,727,504	- 6.09
基金用途	266,393,678	269,090,310	- 2,696,632	- 1.00
賸餘(短絀-)	- 8,480,945	5,549,927	- 14,030,872	
餘絀情形：				
基金餘額	19,984,326	28,465,271	- 8,480,945	- 29.79
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 7,360,921	8,923,207	- 16,284,128	

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北投區北投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213,024,000元，決算數213,847,019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23,052,000元，決算數24,614,034元。

係新購幼兒器材、教具及圖書等教學設備，充實教材，提高教學效能；並辦理課後留園照顧及新設學前特教班開辦費等項目，藉由特教環境的設置及延長照顧幼兒時間，以增進學校對家庭良好支援與關係，並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20,425,000元，決算數19,377,164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5,739,000元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數245,000元)，決算數8,555,461元。

係汰換、充實各科教學設備2,871,715元，辦理排水溝整濬及窗簾工程等2,787,916元，另執行幼兒園增設兩歲專班工程2,177,854元，校園能源管理工程488,401元，充實體育器材設備167,575元及改善國小健康中心設施62,000元，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區北投國民小學附屬單位決算之分決算
總 說 明
中華民國 109 年度

(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
推動國際教育	參加國際教育創新課程專案人數成長率	60%	109年度參加國際教育創新課程專案，如印度(五感體驗)、巴基斯坦(剩菜剩飯變黃金)、南非(One day in the life)、英國(英倫風情遷徙議題)、瓜地馬拉(異國童玩)、海洋生態ICC淨灘等國際多元文化課程共計人數991人。108年度參加國際教育創新課程專案，如日本、俄羅斯、瓜地馬拉、宏都拉斯及巴基斯坦等國際教育課程人數共計618人。 $(991-618)/618*100\%=60.36\%$

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257,912,733元，較預算數253,291,000元，增加4,621,733元，計增1.82%。

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145,817元，較預算數429,000元，減少283,183元，計減66.01%。

主要係因：

長代教師甄選及暑期游泳報名費收入實收實繳所致。

2.財產處分收入：決算數4,962元，較預算數70,000元，減少65,038元，計減92.91%。

主要係因：

財產報廢殘值繳庫及借物網網路拍賣收入實收實繳所致。

3.其他財產收入：決算數56,435元，較預算數100,000元，減少43,565元，計減43.57%。

主要係因：

場地租借費及停車場清潔費收入實收實繳所致。

4.公庫撥款收入：決算數249,441,972元，較預算數247,490,000元，增加1,951,972元，計增0.79%。

主要係因：

(1)局款非統籌-109年度能源管理248,600元。

(2)統籌款-109學年度公立幼兒園增班設園1,189,372元。

(3)109年度本局所屬學校用人費用不敷數514,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數3,264,850元，較預算數0元，增加3,264,850元。

主要係因：

(1)109年度防災校園建置計畫50,000元。(RA9901)

(2)108年度推動國中小藝術深耕10,416元。(RA9615)

(3)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。(RA9313)

(4)109年辦理新住民子女教育實施計畫33,390元。(RA9318)

(5)109年度學前教育階段各類特教班教學輔導費 12,087元。(RA9514)

(6)108學年度寒假及第2學期攜手激勵學習潛能計畫195,538元。(RA9251)

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區北投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)108(2)國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費18,870元。(RA8318)
- (8)108(2)公幼免學費2-4歲(低收/中低收代辦費補助)127,963元。(RA8439)
- (9)109年度照明設備汰換(第二批)438,600元。(RA9805)
- (10)108(2)國小學校用書經費6,995元。(RA9333)
- (11)臺北市109年1-7月國民小學教師揪團自主研習24,000元。(RA9311)
- (12)108學年度國小兒童課後照顧服務低收入戶、身障及原住民學生第2期款229,230元。(RA9332)
- (13)109年度所轄國民小學充實健康中心設備計畫43,400元。(RA9746)
- (14)109年夏日樂學計畫經費-方案一65,856元。(RA9328)
- (15)109年度能源管理244,200元。(RA8805)
- (16)109學年度公立幼兒園增班設園1,000,000元。(RA9423)
- (17)109學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練補助經費41,800元。(RA9738)
- (18)109學年藝術與美感教育深耕計畫-學校藝術深耕教學第1期款10,416元。(RA9625)
- (19)109學年度學習扶助潛能計畫-攜手班經費502,059元。(RA9255)
- (20)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。(RA9347)
- (21)109(1)臺北市無力繳交代收代辦費收入20,215元。(RA9336)
- (22)109學年度精進國中小教學品質計畫-國教輔導團減課鐘點費第2期款12,800元。(RA9347)
- (23)109(1)補助公立國小及國中學校用書經費7,298元。(RA9375)
- (24)109年8-12月學前教育階段各類特教班教學輔導8,361元(RA9514)
- (25)109(1)幼兒園2~4歲代辦費139,596元。(RA9439)

6.學雜費收入：決算數4,169,900元，較預算數3,543,000元，增加626,900元，計增17.69%。

主要係因：

幼兒園學雜費收入實收實繳所致。

7.受贈收入：決算數8元，較預算數1,000元，減少992元，計減99.20%。

主要係因：

獎助學金專戶利息實收實繳所致。

8.雜項收入：決算數828,789元，較預算數1,658,000元，減少829,211元，計減50.01%。

主要係因：

數位學生證收費收入、簡訊費及幼兒園各項代收代辦費用結餘款轉入本校其他準備金等雜項收入實收實繳所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數266,393,678元，較預算數262,240,000元，增加4,153,678元，計增1.58%。

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213,847,019元，較預算數213,024,000元，增加823,019元，計增0.39%。

主要係因：

教育部補助課後照顧班及攜手激勵班等經費併決算所致。

2.學前教育計畫：決算數24,614,034元，較預算數23,052,000元，增加1,562,034元，計增6.78%。

主要係因：

因幼兒園2歲專班增班增加2名教保員薪津及教育部補助低收、中低收代辦費補助等經費併決算所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區北投國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 109年度

3.一般行政管理計畫：決算數19,377,164元，較預算數20,425,000元，減少1,047,836元，計減5.13%。

主要係因：

用人費用及服務費用覈實支用所致。

4.建築及設備計畫：決算數8,555,461元，較預算數5,739,000元，增加2,816,461元，計增49.08%。

主要係因：

(1)教育局補助一幼兒園增設兩歲專班工程2,177,854元，併決算增加執行數所致。

(2)教育局補助一建置能源管理系統工程473,444元，併決算增加執行數所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數8,480,945元，較預算短絀數8,949,000元，計相差468,055元。

主要係因：

午餐補助及各項業務費摺節所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區北投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6,459,866元。
其他活動之淨現金流出901,055元。
本年度現金及約當現金之淨減7,360,921元。
期初現金及約當現金39,407,878元。
期末現金及約當現金32,046,957元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,825,377,547元，包括：

流動資產32,487,967元，較上年度39,922,226元，減少7,434,259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4,341,821元，較上年度3,683,926元，增加657,895元，主要係因幼兒園各項費用轉其他準備金所致。

其他資產4,788,547,759元，較上年度4,746,600,414元，增加41,947,345元，主要係因土地現值調整增加所致。

決算日負債總額為4,805,393,221元，包括：

流動負債13,142,118元，較上年度11,194,377元，增加1,947,741元，主要係因各項補助款撥入所致。

其他負債4,792,251,103元，較上年度4,750,546,918元，增加41,704,185元，主要係因土地現值增值調整增加所致。

決算日基金餘額為累積餘額19,984,326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5,311,801元，包括：

機械及設備3,052,911元。

雜項設備2,222,890元。

電腦軟體36,000元。

六、其他：

(一) 本年度併決算數10,857,989元及補辦預算數245,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。

(二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無

(三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無

(四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無

(五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無

(六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無

本 頁 空 白

丙、主要表

地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學
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	253,291,000	100.00	257,912,733	100.00	4,621,733	1.82	274,640,237	100.00
43 勞務收入	429,000	0.17	145,817	0.06	-283,183	-66.01	367,036	0.13
431服務收入	429,000	0.17	145,817	0.06	-283,183	-66.01	367,036	0.13
45 財產收入	170,000	0.07	61,397	0.02	-108,603	-63.88	132,012	0.05
451財產處分收入	70,000	0.03	4,962	0.00	-65,038	-92.91	12,642	0.00
45Y其他財產收入	100,000	0.04	56,435	0.02	-43,565	-43.57	119,370	0.04
46 政府撥入收入	247,490,000	97.71	252,706,822	97.98	5,216,822	2.11	269,217,096	98.03
462公庫撥款收入	247,490,000	97.71	249,441,972	96.72	1,951,972	0.79	268,717,157	97.84
46Y政府其他撥入收入			3,264,850	1.27	3,264,850	0.00	499,939	0.18
4S 教學收入	3,543,000	1.40	4,169,900	1.62	626,900	17.69	3,646,945	1.33
4S1學雜費收入	3,543,000	1.40	4,169,900	1.62	626,900	17.69	3,646,945	1.33
4Y 其他收入	1,659,000	0.65	828,797	0.32	-830,203	-50.04	1,277,148	0.47
4YO受贈收入	1,000	0.00	8	0.00	-992	-99.20	14	0.00
4YY雜項收入	1,658,000	0.65	828,789	0.32	-829,211	-50.01	1,277,134	0.47
5 基金用途	262,240,000	100.00	266,393,678	100.00	4,153,678	1.58	269,090,310	100.00
53 國民教育計畫	213,024,000	81.23	213,847,019	80.27	823,019	0.39	215,791,446	80.19
54 學前教育計畫	23,052,000	8.79	24,614,034	9.24	1,562,034	6.78	23,669,118	8.80
5L 一般行政管理計畫	20,425,000	7.79	19,377,164	7.27	-1,047,836	-5.13	19,769,674	7.35
5M 建築及設備計畫	5,739,000	2.19	8,555,461	3.21	2,816,461	49.08	9,860,072	3.66
購建固定資產	5,703,000	2.17	8,519,461	3.20	2,816,461	49.39	9,824,072	3.65
其他	36,000	0.01	36,000	0.01			36,000	0.01
本期賸餘(短絀)	-8,949,000		-8,480,945		468,055	-5.23	5,549,927	
期初基金餘額	11,419,000		28,465,271		17,046,271	149.28	22,915,344	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,470,000		19,984,326		17,514,326	709.08	28,465,271	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學
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		10,857,989
462公庫撥款收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	1,951,972
46Y政府其他撥入收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	3,264,850
4S1學雜費收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	626,900
53 國民教育計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	823,019
54 學前教育計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	1,562,034
5M 建築及設備計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	2,629,214

備註：

地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學
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)	-8,949,000	-8,480,945	468,055	-5.23
812 調整非現金項目		2,021,079	2,021,079	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-8,949,000	-6,459,866	2,489,134	-27.81
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		4,792	4,792	
824 減少其他資產		6,487	6,487	
825 增加短期債務及其他負債		247,519	247,519	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-418,561	-418,561	
82C 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-741,292	-741,292	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-901,055	-901,055	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-8,949,000	-7,360,921	1,588,079	-17.75
84 期初現金及約當現金	18,988,671	39,407,878	20,419,207	107.53
85 期末現金及約當現金	10,039,671	32,046,957	22,007,286	219.20

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數244,126元及代管資產增加數41,953,832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	4,825,377,547	100.00	4,790,206,566	100.00	35,170,981	0.73
1	資產	4,825,377,547	100.00	4,790,206,566	100.00	35,170,981	0.73
11	流動資產	32,487,967	0.67	39,922,226	0.83	-7,434,259	-18.62
111	現金	32,046,957	0.66	39,407,878	0.82	-7,360,921	-18.68
1112	銀行存款	32,046,957	0.66	39,407,878	0.82	-7,360,921	-18.68
1112-1	銀行存款-公庫存款	18,957,004	0.39	27,309,449	0.57	-8,352,445	-30.58
1112-2	銀行存款-保管款	12,087,967	0.25	11,305,229	0.24	782,738	6.92
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	350,312	0.01	300,000	0.01	50,312	16.77
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	651,674	0.01	493,200	0.01	158,474	32.13
113	應收款項	27,330	0.00	46,773	0.00	-19,443	-41.57
113Y	其他應收款	27,330	0.00	46,773	0.00	-19,443	-41.57
115	預付款項	413,680	0.01	467,575	0.01	-53,895	-11.53
1154	預付費用	413,680	0.01	467,575	0.01	-53,895	-11.53
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,341,821	0.09	3,683,926	0.08	657,895	17.86
124	準備金	4,341,821	0.09	3,683,926	0.08	657,895	17.86
1241	退休及離職準備金	2,625,760	0.05	2,381,634	0.05	244,126	10.25
124Y	其他準備金	1,716,061	0.04	1,302,292	0.03	413,769	31.77
124Y-1	其他準備金-獎助學金	130,159	0.00	134,951	0.00	-4,792	-3.55
124Y-2	其他準備金-其他	1,585,902	0.03	1,167,341	0.02	418,561	35.86
13	其他資產	4,788,547,759	99.24	4,746,600,414	99.09	41,947,345	0.88
131	什項資產	4,788,547,759	99.24	4,746,600,414	99.09	41,947,345	0.88
1315	暫付及待結轉帳項	238,885	0.00	245,372	0.01	-6,487	-2.64
1316	代管資產	4,788,308,874	99.23	4,746,355,042	99.08	41,953,832	0.88
1316-0	代管資產-土地改良物	187,672	0.00	248,488	0.01	-60,816	-24.47
1316-1	代管資產-土地	4,717,673,688	97.77	4,673,157,112	97.56	44,516,576	0.95
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	70,447,514	1.46	72,949,442	1.52	-2,501,928	-3.43

信託代理與保證資產

500,000

保證品

500,000

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為500,000元，係109學年度中央廚房勞務委外採購案後續擴充履約保證金(保證書)500,000元，廠商宏遠國際餐飲股份有限公司，期間(109.10.31~110.10.31)。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

北市北投區北投國民小學
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	4,825,377,547	100.00	4,790,206,566	100.00	35,170,981	0.73
2	負債	4,805,393,221	99.59	4,761,741,295	99.41	43,651,926	0.92
21	流動負債	13,142,118	0.27	11,194,377	0.23	1,947,741	17.40
212	應付款項	13,142,118	0.27	11,194,377	0.23	1,947,741	17.40
2123	應付代收款	12,259,888	0.25	10,533,559	0.22	1,726,329	16.39
2125	應付費用	882,230	0.02	660,818	0.01	221,412	33.51
22	其他負債	4,792,251,103	99.31	4,750,546,918	99.17	41,704,185	0.88
221	什項負債	4,792,251,103	99.31	4,750,546,918	99.17	41,704,185	0.88
2211	存入保證金	1,068,950	0.02	1,810,242	0.04	-741,292	-40.95
2213	應付退休及離職金	2,625,760	0.05	2,381,634	0.05	244,126	10.25
2214	應付代管資產	4,788,308,874	99.23	4,746,355,042	99.08	41,953,832	0.88
2215	暫收及待結轉帳項	247,519	0.01	0	0.00	247,519	0.00
3	基金餘額	19,984,326	0.41	28,465,271	0.59	-8,480,945	-29.79
31	基金餘額	19,984,326	0.41	28,465,271	0.59	-8,480,945	-29.79
311	基金餘額	19,984,326	0.41	28,465,271	0.59	-8,480,945	-29.79
3111	累積餘額	19,984,326	0.41	28,465,271	0.59	-8,480,945	-29.79

信託代理與保證負債

500,000

應付保證品

500,000

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學

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	253,291,000	257,912,733	4,621,733	1.82	
43 勞務收入	429,000	145,817	-283,183	-66.01	主要係教師甄選報名費及暑期泳訓班等收入較預計收入減少所致。
431服務收入	429,000	145,817	-283,183	-66.01	
45 財產收入	170,000	61,397	-108,603	-63.88	
451財產處分收入	70,000	4,962	-65,038	-92.91	主要係財產報廢殘值繳庫較預計收入減少所致。
45Y其他財產收入	100,000	56,435	-43,565	-43.57	主要係開放學校場地租借費及停車場清潔費等收入較預計收入減少所致。
46 政府撥入收入	247,490,000	252,706,822	5,216,822	2.11	
462公庫撥款收入	247,490,000	249,441,972	1,951,972	0.79	
46Y政府其他撥入收入		3,264,850	3,264,850	0.00	主要係109學年度公立幼兒園增班設園等25項教育部補助款併決算。
4S 教學收入	3,543,000	4,169,900	626,900	17.69	
4S1學雜費收入	3,543,000	4,169,900	626,900	17.69	主要係幼兒園學雜費收入較預計收入增加所致。
4Y 其他收入	1,659,000	828,797	-830,203	-50.04	
4YO受贈收入	1,000	8	-992	-99.20	主要係獎助學金專戶利息較預計收入減少所致。
4YY雜項收入	1,658,000	828,789	-829,211	-50.01	主要係數位學生證、簡訊費及幼兒園活動費、餐點費及教學材料費等賸餘款轉入本校其他準備金等收入較預計收入減少所致。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學

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	262,240,000	266,393,678	4,153,678	1.58	
53 國民教育計畫	213,024,000	213,847,019	823,019	0.39	
1 用人費用	201,360,000	201,095,955	-264,045	-0.13	
11 正式員額薪資	83,076,000	87,893,898	4,817,898	5.80	
113 職員薪金	83,076,000	87,893,898	4,817,898	5.80	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,017,604	2,542,799	-474,805	-15.73	
122 約僱職員薪金	837,984	700,647	-137,337	-16.39	
124 兼職人員酬金	2,179,620	1,842,152	-337,468	-15.48	
13 超時工作報酬	733,003	391,349	-341,654	-46.61	
131 加班費	733,003	391,349	-341,654	-46.61	
15 獎金	21,216,248	20,595,618	-620,630	-2.93	
151 考績獎金	10,727,000	9,530,790	-1,196,210	-11.15	
152 年終獎金	10,489,248	11,064,828	575,580	5.49	
16 退休及卹償金	81,427,685	76,885,687	-4,541,998	-5.58	
161 職員退休及離職金	81,088,785	76,885,687	-4,203,098	-5.18	
162 工員退休及離職金	338,900		-338,900	-100.00	
18 福利費	11,889,460	12,786,604	897,144	7.55	
181 分擔員工保險費	7,206,540	8,514,323	1,307,783	18.15	
183 傷病醫藥費	834,000	259,860	-574,140	-68.84	
185 員工通勤交通費	1,184,400	796,015	-388,385	-32.79	
18Y 其他福利費	2,664,520	3,216,406	551,886	20.71	
2 服務費用	6,523,000	7,558,106	1,035,106	15.87	
21 水電費	2,130,717	2,009,592	-121,125	-5.68	
212 工作場所電費	1,717,984	1,693,424	-24,560	-1.43	
214 工作場所水費	412,733	316,168	-96,565	-23.40	
23 旅運費	61,690	63,229	1,539	2.49	
231 國內旅費	61,690	63,229	1,539	2.49	
25 修理保養及保固費	1,737,990	2,228,461	490,471	28.22	
252 一般房屋修護費	1,326,540	1,559,643	233,103	17.57	
255 機械及設備修護費	67,200	50,750	-16,450	-24.48	
257 雜項設備修護費	344,250	618,068	273,818	79.54	
26 保險費	16,800	27,655	10,855	64.61	
26Y 其他保險費	16,800	27,655	10,855	64.61	
27 一般服務費	1,531,548	1,463,886	-67,662	-4.42	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	11,040	26,902	15,862	143.68	
279 外包費	932,928	614,463	-318,465	-34.14	
27D 計時與計件人員酬金	389,580	621,121	231,541	59.43	

地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學

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	%	
27F 體育活動費	198,000	201,400	3,400	1.72	
28 專業服務費	1,044,255	1,765,283	721,028	69.05	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	602,940	1,389,729	786,789	130.49	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	114,510	51,000	-63,510	-55.46	
289 試務甄選費	1,150		-1,150	-100.00	
28Y 其他專業服務費	325,655	324,554	-1,101	-0.34	
3 材料及用品費	2,522,000	3,033,632	511,632	20.29	
31 使用材料費	460,170	950,200	490,030	106.49	
315 設備零件	460,170	950,200	490,030	106.49	
32 用品消耗	2,061,830	2,083,432	21,602	1.05	
321 辦公(事務)用品	51,212	12,600	-38,612	-75.40	
322 報章雜誌		14,230	14,230		
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	41,000	41,000			
32Y 其他用品消耗	1,969,618	2,015,602	45,984	2.33	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	59,000	116,341	57,341	97.19	
44 交通及運輸設備租金	59,000	116,341	57,341	97.19	
442 車租	59,000	116,341	57,341	97.19	
6 稅捐及規費(強制費)	53,000	52,970	-30	-0.06	
61 土地稅	53,000	52,970	-30	-0.06	
612 一般土地地價稅	53,000	52,970	-30	-0.06	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,913,000	1,606,846	-306,154	-16.00	
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	1,903,000	1,596,846	-306,154	-16.09	
743 獎勵費用		80,784	80,784		
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,903,000	1,516,062	-386,938	-20.33	
9 其他	594,000	383,169	-210,831	-35.49	
91 其他支出	594,000	383,169	-210,831	-35.49	
91Y 其他	594,000	383,169	-210,831	-35.49	
54 學前教育計畫	23,052,000	24,614,034	1,562,034	6.78	
1 用人費用	22,287,000	23,919,487	1,632,487	7.32	
11 正式員額薪資	15,849,180	16,930,194	1,081,014	6.82	
113 職員薪金	15,003,180	15,888,053	884,873	5.90	

地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
114 工員工資	846,000	1,042,141	196,141	23.18	
13 超時工作報酬	110,933	87,432	-23,501	-21.18	
131 加班費	110,933	87,432	-23,501	-21.18	
15 獎金	3,326,825	3,512,948	186,123	5.59	
151 考績獎金	1,322,000	1,574,710	252,710	19.12	
152 年終獎金	2,004,825	1,938,238	-66,587	-3.32	
16 退休及卹償金	1,384,596	1,428,842	44,246	3.20	
161 職員退休及離職金	1,359,936	1,365,160	5,224	0.38	
162 工員退休及離職金	24,660	63,682	39,022	158.24	
18 福利費	1,615,466	1,960,071	344,605	21.33	
181 分擔員工保險費	1,391,286	1,746,703	355,417	25.55	
183 傷病醫藥費	8,600	5,160	-3,440	-40.00	
185 員工通勤交通費	167,580	176,208	8,628	5.15	
18Y 其他福利費	48,000	32,000	-16,000	-33.33	
2 服務費用	139,000	160,672	21,672	15.59	
27 一般服務費	48,100	45,752	-2,348	-4.88	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,100	2,052	-48	-2.29	
27F 體育活動費	46,000	43,700	-2,300	-5.00	
28 專業服務費	90,900	114,920	24,020	26.42	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	14,400	13,972	-428	-2.97	
28Y 其他專業服務費	76,500	100,948	24,448	31.96	
3 材料及用品費	179,000	143,715	-35,285	-19.71	
31 使用材料費	86,560	83,977	-2,583	-2.98	
315 設備零件	86,560	83,977	-2,583	-2.98	
32 用品消耗	92,440	59,738	-32,702	-35.38	
32Y 其他用品消耗	92,440	59,738	-32,702	-35.38	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	351,000	304,560	-46,440	-13.23	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	351,000	304,560	-46,440	-13.23	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	351,000	304,560	-46,440	-13.23	
9 其他	96,000	85,600	-10,400	-10.83	
91 其他支出	96,000	85,600	-10,400	-10.83	
91Y 其他	96,000	85,600	-10,400	-10.83	
5L 一般行政管理計畫	20,425,000	19,377,164	-1,047,836	-5.13	
1 用人費用	18,241,000	17,304,926	-936,074	-5.13	

地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學

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	%	
11 正式員額薪資	12,168,000	11,192,939	-975,061	-8.01	
113 職員薪金	10,176,000	9,242,404	-933,596	-9.17	
114 工員工資	840,000	795,240	-44,760	-5.33	
115 警餉	1,152,000	1,155,295	3,295	0.29	
13 超時工作報酬	608,808	608,397	-411	-0.07	
131 加班費	608,808	608,397	-411	-0.07	
15 獎金	2,851,000	3,067,619	216,619	7.60	
151 考績獎金	1,330,000	1,617,122	287,122	21.59	
152 年終獎金	1,521,000	1,450,497	-70,503	-4.64	
16 退休及卹償金	1,029,840	1,042,774	12,934	1.26	
161 職員退休及離職金	962,640	923,482	-39,158	-4.07	
162 工員退休及離職金	67,200	119,292	52,092	77.52	
18 福利費	1,583,352	1,393,197	-190,155	-12.01	
181 分擔員工保險費	1,091,232	1,034,463	-56,769	-5.20	
185 員工通勤交通費	204,120	115,822	-88,298	-43.26	
18Y 其他福利費	288,000	242,912	-45,088	-15.66	
2 服務費用	1,686,000	1,583,704	-102,296	-6.07	
27 一般服務費	868,000	664,545	-203,455	-23.44	
279 外包費	832,000	637,945	-194,055	-23.32	
27F 體育活動費	36,000	26,600	-9,400	-26.11	
28 專業服務費	719,600	820,759	101,159	14.06	
28Y 其他專業服務費	719,600	820,759	101,159	14.06	
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	494,000	484,734	-9,266	-1.88	
32 用品消耗	494,000	484,734	-9,266	-1.88	
321 辦公（事務）用品	483,400	474,134	-9,266	-1.92	
325 服裝	10,600	10,600			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	3,800	-200	-5.00	
71 會費	4,000	3,800	-200	-5.00	
713 職業團體會費	4,000	3,800	-200	-5.00	

地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5M 建築及設備計畫	5,739,000	8,555,461	2,816,461	49.08	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245,000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244,532元。2.決算數較預算數增加2,816,461元，主要係教育部及教育局補助幼兒園增設兩歲專班工程及建置能源管理系統工程所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,739,000	8,555,461	2,816,461	49.08	
51 購建固定資產	2,893,000	3,080,247	187,247	6.47	
514 購置機械及設備	2,006,500	2,016,172	9,672	0.48	
516 購置雜項設備	886,500	1,064,075	177,575	20.03	
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
54 遞延支出	2,810,000	5,439,214	2,629,214	93.57	
541 遞延修繕房屋建築支出	2,810,000	5,439,214	2,629,214	93.57	

地方教育發展基金-臺北市北投區北投國民小學

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)本土語教師鐘點費按節計算，預算數289,280元，決算數557,447元。

(2)暑期游泳訓練班工讀生薪津按時計算，預算數49,900元，決算數18,170元。

(3)國小學生科學創意活動工讀生薪津按時計算，預算數50,400元，決算數45,504元。

2.外包費：

(1)游泳池救生員外包2人，預算數932,928元，決算數614,463元。

(2)消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算，預算數400,000元，決算數205,945元。

(3)工友業務外包1人，預算數432,000元，決算數432,000元。

二、工程管理費是以按施工費2%提列預算數50,461元；決算數47,841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	48,730,937	-31,949,942	3,174,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築			
機械及設備	31,996,559	-22,209,345	2,021,500
交通及運輸設備	1,085,286	-1,013,080	
雜項設備	15,580,125	-8,727,517	1,116,500
購建中固定資產			
電腦軟體	68,967		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3,052,911，變動原因為：(1)增置：購置高壓消毒鍋及55吋液晶顯示器設備等計2,016,172元。(2)撥入：短焦燈泡投影機設備等計184,400元。(3)受贈：以代辦經費購置電子身高體重器設備等計852,339元。減少數計1,747,421元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢計時器、橫跨肌力訓練臺等計1,747,421元。
- 2.交通及運輸設備：減少數計61,601元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴音機、綜合擴大機等61,601元。
- 3.雜項設備：增加數計2,222,890元，變動原因為：(1)增置：購置壓克力籃板、碳纖油壓雲台腳架設備等計1,064,075元。(2)撥入：魏氏兒童智力量表設備計24,880元。(3)受贈：以代辦經費購置移動式變色光桌、1對1分離式冷氣機設備等計1,133,935元。減少數計320,087元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢鑽孔機、數位照相機等計320,087元。
- 4.電腦軟體：增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置繪圖編輯軟體授權及文書編輯教育授權計36,000元。減少數計38,115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38,115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。

北市北投區北投國民小學
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		
5,311,801	24,948	2,167,224	-3,481,482	16,444,090
3,052,911		1,747,421	-2,428,660	8,664,044
		61,601	31,682	42,287
2,222,890		320,087	-1,084,504	7,670,907
36,000	24,948	38,115		66,852

註：

地方教育發展基金－臺北市北投區北投國民小學
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		2,006,500	15,000		2,021,500	2,016,172	-5,328	
機械及設備		2,006,500	15,000		2,021,500	2,016,172	-5,328	
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		886,500	230,000		1,116,500	1,064,075	-52,425	
雜項設備		886,500	230,000		1,116,500	1,064,075	-52,425	
購建中固定資產								
合 計		2,893,000	245,000		3,138,000	3,080,247	-57,753	

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—臺北市北投區北投國民小學
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		245,000
購置機械及設備	109.07.27府授教會字第1093069049號	15,000
購置雜項設備	109.02.03府授教會字第1093009950號	168,000
購置雜項設備	109.09.18府授教會字第1093087050號	62,000

地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學

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	99	100	1	
正式職員	97	99	2	依109.11.12府授教人字第1093096976號函核定109學年度教師員額數99人。
臨時職員	2	1	-1	
學前教育計畫	23	24	1	
正式職員	20	22	2	因增設1班2歲專班，而增加教保員2名。依109.11.12府授教人字第1093096976號函核定109學年度幼兒園教保員員額數增加2人。
正式工員	3	2	-1	
一般行政管理計畫	18	17	-1	
正式職員	14	13	-1	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	2	2	0	
小計	140	141	1	
正式職員	131	134	3	
正式工員	5	4	-1	
正式駐衛警	2	2	0	
臨時職員	2	1	-1	
合計	140	141	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：
 - (1)本土語教師鐘點費按節計算。
 - (2)暑期游泳訓練班工讀生薪津按時計算。
 - (3)國小學生科學創意活動工讀生薪津按時計算。
- 2.外包費：
 - (1)游泳池救生員外包2人。
 - (2)消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算。
 - (3)工友業務外包1人。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學
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	83,076,000	837,984	733,003		21,216,248	81,427,685		11,889,460		199,180,380	2,179,620	201,360,000
職員	83,076,000	837,984	733,003		21,216,248	81,427,685		11,889,460		199,180,380	2,179,620	201,360,000
學前教育計畫	15,849,180		110,933		3,326,825	1,384,596		1,615,466		22,287,000		22,287,000
職員	15,003,180		110,933		3,176,825	1,359,936		1,315,466		20,966,340		20,966,340
工具	846,000				150,000	24,660		300,000		1,320,660		1,320,660
一般行政管理計畫	12,168,000		608,808		2,851,000	1,029,840		1,583,352		18,241,000		18,241,000
職員	11,328,000		558,808		2,601,000	962,640		1,403,352		16,853,800		16,853,800
工具	840,000		50,000		250,000	67,200		180,000		1,387,200		1,387,200
合 計	111,093,180	837,984	1,452,744		27,394,073	83,842,121		15,088,278		239,708,380	2,179,620	241,888,000

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 132 人，計 13,379,000 元，執行結果決算 119 人，計 12,722,622 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 140 人，計 14,015,073 元，執行結果決算 163 人，計 14,453,563 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) 本土語教師鐘點費按節計算，預算數 289,280 元，決算數 557,447 元。
- (2) 暑期游泳訓練班工讀生薪津按時計算，預算數 49,900 元，決算數 18,170 元。
- (3) 國小學生科學創意活動工讀生薪津按時計算，預算數 50,400 元，決算數 45,504 元。

2. 外包費：

- (1) 游泳池救生員外包 2 人，預算數 932,928 元，決算數 614,463 元。
- (2) 消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算，預算數 400,000 元，決算數 205,945 元。
- (3) 工友業務外包 1 人，預算數 432,000 元，決算數 432,000 元。

地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學
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
87,893,898	700,647	391,349		20,595,618	76,885,687		12,786,604		199,253,803	1,842,152	201,095,955
87,893,898	700,647	391,349		20,595,618	76,885,687		12,786,604		199,253,803	1,842,152	201,095,955
16,930,194		87,432		3,512,948	1,428,842		1,960,071		23,919,487		23,919,487
15,888,053		87,432		3,377,858	1,365,160		1,802,870		22,521,373		22,521,373
1,042,141				135,090	63,682		157,201		1,398,114		1,398,114
11,192,939		608,397		3,067,619	1,042,774		1,393,197		17,304,926		17,304,926
10,397,699		559,513		2,852,860	923,482		1,244,281		15,977,835		15,977,835
795,240		48,884		214,759	119,292		148,916		1,327,091		1,327,091
116,017,031	700,647	1,087,178		27,176,185	79,357,303		16,139,872		240,478,216	1,842,152	242,320,368

地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學

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			236,076,000		238,461,053		2,385,053	1.01	
國民教育計畫			213,024,000		213,847,019		823,019	0.39	
學前教育計畫			23,052,000		24,614,034		1,562,034	6.78	

地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學
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	241,888,000	242,320,368	432,368	0.18
11 正式員額薪資	111,093,180	116,017,031	4,923,851	4.43
113 職員薪金	108,255,180	113,024,355	4,769,175	4.41
114 工員工資	1,686,000	1,837,381	151,381	8.98
115 警餉	1,152,000	1,155,295	3,295	0.29
12 聘僱及兼職人員薪資	3,017,604	2,542,799	-474,805	-15.73
122 約僱職員薪金	837,984	700,647	-137,337	-16.39
124 兼職人員酬金	2,179,620	1,842,152	-337,468	-15.48
13 超時工作報酬	1,452,744	1,087,178	-365,566	-25.16
131 加班費	1,452,744	1,087,178	-365,566	-25.16
15 獎金	27,394,073	27,176,185	-217,888	-0.80
151 考績獎金	13,379,000	12,722,622	-656,378	-4.91
152 年終獎金	14,015,073	14,453,563	438,490	3.13
16 退休及卹償金	83,842,121	79,357,303	-4,484,818	-5.35
161 職員退休及離職金	83,411,361	79,174,329	-4,237,032	-5.08
162 工員退休及離職金	430,760	182,974	-247,786	-57.52
18 福利費	15,088,278	16,139,872	1,051,594	6.97
181 分擔員工保險費	9,689,058	11,295,489	1,606,431	16.58
183 傷病醫藥費	842,600	265,020	-577,580	-68.55
185 員工通勤交通費	1,556,100	1,088,045	-468,055	-30.08
18Y 其他福利費	3,000,520	3,491,318	490,798	16.36
2 服務費用	8,348,000	9,302,482	954,482	11.43
21 水電費	2,130,717	2,009,592	-121,125	-5.68
212 工作場所電費	1,717,984	1,693,424	-24,560	-1.43
214 工作場所水費	412,733	316,168	-96,565	-23.40
23 旅運費	61,690	63,229	1,539	2.49
231 國內旅費	61,690	63,229	1,539	2.49
25 修理保養及保固費	1,737,990	2,228,461	490,471	28.22
252 一般房屋修護費	1,326,540	1,559,643	233,103	17.57
255 機械及設備修護費	67,200	50,750	-16,450	-24.48
257 雜項設備修護費	344,250	618,068	273,818	79.54
26 保險費	16,800	27,655	10,855	64.61
26Y 其他保險費	16,800	27,655	10,855	64.61
27 一般服務費	2,447,648	2,174,183	-273,465	-11.17
276 佣金、匯費、經理費及手續費	13,140	28,954	15,814	120.35
279 外包費	1,764,928	1,252,408	-512,520	-29.04
27D 計時與計件人員酬金	389,580	621,121	231,541	59.43
27F 體育活動費	280,000	271,700	-8,300	-2.96
28 專業服務費	1,854,755	2,700,962	846,207	45.62
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	617,340	1,403,701	786,361	127.38
287 委託檢驗(定)試驗認證費	114,510	51,000	-63,510	-55.46
289 試務甄選費	1,150	0	-1,150	-100.00
28Y 其他專業服務費	1,121,755	1,246,261	124,506	11.10
29 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00

地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學
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	98,400	98,400	0	0.00
3 材料及用品費	3,195,000	3,662,081	467,081	14.62
31 使用材料費	546,730	1,034,177	487,447	89.16
315 設備零件	546,730	1,034,177	487,447	89.16
32 用品消耗	2,648,270	2,627,904	-20,366	-0.77
321 辦公(事務)用品	534,612	486,734	-47,878	-8.96
322 報章雜誌	0	14,230	14,230	0.00
325 服裝	10,600	10,600	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	41,000	41,000	0	0.00
32Y 其他用品消耗	2,062,058	2,075,340	13,282	0.64
4 租金、償債、利息及相關手續費	59,000	116,341	57,341	97.19
44 交通及運輸設備租金	59,000	116,341	57,341	97.19
442 車租	59,000	116,341	57,341	97.19
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,739,000	8,555,461	2,816,461	49.08
51 購建固定資產	2,893,000	3,080,247	187,247	6.47
514 購置機械及設備	2,006,500	2,016,172	9,672	0.48
516 購置雜項設備	886,500	1,064,075	177,575	20.03
52 購置無形資產	36,000	36,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	36,000	36,000	0	0.00
54 遞延支出	2,810,000	5,439,214	2,629,214	93.57
541 遞延修繕房屋建築支出	2,810,000	5,439,214	2,629,214	93.57
6 稅捐及規費(強制費)	53,000	52,970	-30	-0.06
61 土地稅	53,000	52,970	-30	-0.06
612 一般土地地價稅	53,000	52,970	-30	-0.06
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,268,000	1,915,206	-352,794	-15.56
71 會費	4,000	3,800	-200	-5.00
713 職業團體會費	4,000	3,800	-200	-5.00
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	2,254,000	1,901,406	-352,594	-15.64
743 獎勵費用	0	80,784	80,784	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,254,000	1,820,622	-433,378	-19.23
9 其他	690,000	468,769	-221,231	-32.06
91 其他支出	690,000	468,769	-221,231	-32.06
91Y 其他	690,000	468,769	-221,231	-32.06
合 計	262,240,000	266,393,678	4,153,678	1.58

地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學
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	2,599,020	3,148,867	549,847	21.16	
185 員工通勤交通費	1,556,100	1,088,045	-468,055	-30.08	
27D 計時與計件人員酬金	389,580	621,121	231,541	59.43	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	617,340	1,403,701	786,361	127.38	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

地方教育發展基金—臺北市北投區北投國民小學
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	4,804,752,964	4,804,686,112	-66,852	
代管資產-土地改良物	187,672	187,672		
代管資產-土地	4,717,673,688	4,717,673,688		
代管資產-房屋及建築 設備	70,447,514	70,447,514		
機械及設備	8,664,044	8,664,044		
交通及運輸設備	42,287	42,287		
雜項設備	7,670,907	7,670,907		
電腦軟體	66,852		-66,852	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

主辦會計人員： 

機關長官： 