

4-0501646

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

臺北市北投區立農國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市北投區立農國民小學編

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 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 24 至 24	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	135,298,863	131,091,984	4,206,879	3.21
基金用途	136,240,388	128,432,049	7,808,339	6.08
賸餘(短絀-)	-941,525	2,659,935	-3,601,460	--
餘絀情形：				
基金餘額	5,238,272	6,179,797	-941,525	-15.24
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	723,092	3,666,467	-2,943,375	--

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立農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98,746,000元，決算數101,934,059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)學前教育計畫：

本年度預算編列13,068,000元，決算數11,353,696元。

係新購教具及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；藉由辦理各項活動可鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列14,288,000元，決算數13,576,876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4,356,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數4,486,000元），決算數9,375,757元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理中央走廊及地下室活動中心整修工程、綜合球場整修工程、新設不分類身心障礙資源班教室環境改善工程、校園能源翻新計畫-能源管理系統建置工程等，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
推動教保服務人員增能	教保服務人員每年完成教保研習至少18小時人數比例	100%	91%

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區立農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135,298,863元，較預算數129,442,000元，增加5,856,863元，計增4.52%。

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8,700元，較預算數3,000元，增加5,700元，計增190.00%。

主要係因：

教師甄選報名費收入超收。

2.財產處分收入：決算數88,639元，較預算數30,000元，增加58,639元，計增195.46%。

主要係因：

財產報廢殘值變賣收入超收。

3.其他財產收入：決算數34,554元，較預算數32,000元，增加2,554元，計增7.98%。

4.公庫撥款收入：決算數131,047,062元，較預算數126,388,000元，增加4,659,062元，計增3.69%。

主要係因：

(1)教育局補助(統籌款)住商節電行動方案-能源管理系統建置工程246,530元。

(2)教育局補助(統籌款)109年度綜合球場整修工程經費3,936,715元。

(3)教育局補助(統籌款)109學年度新設國小不分類身心障礙資源班經費109,134元。

(4)教育局補助(統籌款)109年度活動中心防水整修工程追加經費366,683元。

5.政府其他撥入收入：決算數1,095,621元，較預算數0元，增加1,095,621元。

主要係因：

(1) (RA9251)教育部補助寒假及108-2攜手班經費160,160元。

(2) (RA8439)教育部補助108-2公幼中低收代辦費補助23,266元。

(3) (RA8318)教育部補助108-2國小無力繳交代收代辦費11,605元。

(4) (RA9333)教育部補助108-2國小學校用書經費2,437元。

(5) (RA9332) 教育部補助108-2國小兒童課後照顧服務低收入戶、學障及原住民學生經費136,200元。

(6) (RA8805)經濟部補助能源管理系統經費241,802元。

(7) (RA9738)教育部補助109學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練經費62,750元。

(8) (RA9731)教育部109年運動發展基金補助各級學校運動團隊經費57,600元。

(9) (RA9255)教育部補助暑假及109-1攜手班經費158,331元。

(10) (RA9336) 教育部補助109-1國小無力繳交代收代辦費13,190元。

(11) (RA9439)109-1 2-4公幼中低收代辦費補助34,899元。

(12) (RA9515)109-1教育部補助身心障礙課後照顧班經費170,000元。

(13) (RA9375)109-1國小學校用書經費4,181元。

(14) (RA9774)教育部補助協同教練鐘點經費19,200元。

6.學雜費收入：決算數2,512,190元，較預算數2,508,000元，增加4,190元，計增0.17%。

7.受贈收入：決算數2,026元，較預算數0元，增加2,026元。

主要係因：

教育儲蓄戶捐款及利息等，致受贈收入增加。

8.雜項收入：決算數510,071元，較預算數481,000元，增加29,071元，計增6.04%。

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區立農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136,240,388元，較預算數130,458,000元，增加5,782,388元，計增4.43%。

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101,934,059元，較預算數98,746,000元，增加3,188,059元，計增3.23%。

2.學前教育計畫：決算數11,353,696元，較預算數13,068,000元，減少1,714,304元，計減13.12%。

主要係因：

用人費用覈實支用致費用減少。

3.一般行政管理計畫：決算數13,576,876元，較預算數14,288,000元，減少711,124元，計減4.98%。

4.建築及設備計畫：決算數9,375,757元，較預算數4,356,000元，增加5,019,757元，計增115.24%。

主要係因：

(1)設備採購賸餘25,578元。

(2)單價未及1萬元移列設備零件：購置電腦軟體36,000元。

(3)補辦預算：興建土地改良物3,933,850元；購置機械設備362,170元；購置交通及運輸設備28,000元；購置雜項設備138,710元。

(4)教育局補助中央走廊及地下室活動中心整修工程305,377元併決算辦理。

(5)教育局補助新設不分類身心障礙資源班教室環境改善工程109,134元併決算辦理。

(6)教育局補助校園能源翻新計畫-能源管理系統建置工程102,047元併決算辦理。

(7)經濟部補助校園能源翻新計畫-能源管理系統建置工程102,047元併決算辦理。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數941,525元，較預算短絀數1,016,000元，計相差74,475元。

主要係因：

財產處分收入及雜項收入等增加。

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區立農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1,051,401元。
其他活動之淨現金流出328,309元。
本年度現金及約當現金之淨增723,092元。
期初現金及約當現金10,700,658元。
期末現金及約當現金11,423,750元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,100,282,029元，包括：

流動資產11,642,950元，較上年度產10,904,670元，增加738,280元，主要係因應付代收款於期末撥入致銀行存款增加。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,749,197元，較上年度2,445,760元，增加303,437元，主要係因應付代收款節餘致其他準備金增加。

其他資產4,085,889,882元，較上年度4,106,173,926元，減少20,284,044元，主要係因提列折舊致代管資產減少。

決算日負債總額為4,095,043,757元，包括：

流動負債6,580,564元，較上年度4,572,450元，增加2,008,114元，主要係因補助款於期末撥入致應付代收款增加。

其他負債4,088,463,193元，較上年度4,108,772,109元，減少20,308,916元，主要係因提列折舊致應付代管資產減少。

決算日基金餘額為累積餘額5,238,272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7,063,364元，包括：

土地改良物4,107,188元。
機械及設備1,912,302元。
交通及運輸設備76,000元。
雜項設備967,874元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數9,663,527元及補辦預算數4,486,000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—臺北市北投區立農國民小學
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	129,442,000	100.00	135,298,863	100.00	5,856,863	4.52	131,091,984	100.00
43 勞務收入	3,000	0.00	8,700	0.01	5,700	190.00	1,200	0.00
431服務收入	3,000	0.00	8,700	0.01	5,700	190.00	1,200	0.00
45 財產收入	62,000	0.05	123,193	0.09	61,193	98.70	70,865	0.05
451財產處分收入	30,000	0.02	88,639	0.07	58,639	195.46	40,795	0.03
45Y其他財產收入	32,000	0.02	34,554	0.03	2,554	7.98	30,070	0.02
46 政府撥入收入	126,388,000	97.64	132,142,683	97.67	5,754,683	4.55	127,901,026	97.57
462公庫撥款收入	126,388,000	97.64	131,047,062	96.86	4,659,062	3.69	127,768,750	97.46
46Y政府其他撥入收入			1,095,621	0.81	1,095,621	0.00	132,276	0.10
4S 教學收入	2,508,000	1.94	2,512,190	1.86	4,190	0.17	2,487,505	1.90
4S1學雜費收入	2,508,000	1.94	2,512,190	1.86	4,190	0.17	2,487,505	1.90
4Y 其他收入	481,000	0.37	512,097	0.38	31,097	6.47	631,388	0.48
4YO受贈收入			2,026	0.00	2,026	0.00	2,044	0.00
4YY雜項收入	481,000	0.37	510,071	0.38	29,071	6.04	629,344	0.48
5 基金用途	130,458,000	100.00	136,240,388	100.00	5,782,388	4.43	128,432,049	100.00
53 國民教育計畫	98,746,000	75.69	101,934,059	74.82	3,188,059	3.23	98,878,143	76.99
54 學前教育計畫	13,068,000	10.02	11,353,696	8.33	-1,714,304	-13.12	11,140,507	8.67
5L 一般行政管理計畫	14,288,000	10.95	13,576,876	9.97	-711,124	-4.98	13,407,976	10.44
5M 建築及設備計畫	4,356,000	3.34	9,375,757	6.88	5,019,757	115.24	5,005,423	3.90
購建固定資產	4,320,000	3.31	9,375,757	6.88	5,055,757	117.03	5,005,423	3.90
其他	36,000	0.03			-36,000	-100.00		
本期賸餘 (短絀-)	-1,016,000		-941,525		74,475	-7.33	2,659,935	
期初基金餘額	2,609,000		6,179,797		3,570,797	136.86	3,519,862	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,593,000		5,238,272		3,645,272	228.83	6,179,797	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市北投區立農國民小學
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		9,663,527
431服務收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	5,700
451財產處分收入	109.7.29北市教會字第1093070980號	18,599
451財產處分收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	40,040
45Y其他財產收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	2,554
462公庫撥款收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	4,659,062
46Y政府其他撥入收入	109.7.29北市教會字第1093070980號	195,031
46Y政府其他撥入收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	900,590
4S1學雜費收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	4,190
4YO受贈收入	109.7.29北市教會字第1093070980號	16
4YO受贈收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	2,010
4YY雜項收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	29,071
53 國民教育計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	3,188,059
5M 建築及設備計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	618,605

備註：

地方教育發展基金—臺北市北投區立農國民小學
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)	-1,016,000	-941,525	74,475	-7.33
812 調整非現金項目		1,992,926	1,992,926	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,016,000	1,051,401	2,067,401	-203.48
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		48,180	48,180	
825 增加短期債務及其他負債		24,650	24,650	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-219,323	-219,323	
82C 增加其他資產		-163,835	-163,835	
82D 減少短期債務及其他負債		-17,981	-17,981	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-328,309	-328,309	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,016,000	723,092	1,739,092	-171.17
84 期初現金及約當現金	6,123,191	10,700,658	4,577,467	74.76
85 期末現金及約當現金	5,107,191	11,423,750	6,316,559	123.68

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數132,294元及代管資產減少數20,447,879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	4,100,282,029	100.00	4,119,524,356	100.00	-19,242,327	-0.47
1	資產	4,100,282,029	100.00	4,119,524,356	100.00	-19,242,327	-0.47
11	流動資產	11,642,950	0.28	10,904,670	0.26	738,280	6.77
111	現金	11,423,750	0.28	10,700,658	0.26	723,092	6.76
1112	銀行存款	11,423,750	0.28	10,700,658	0.26	723,092	6.76
1112-1	銀行存款-公庫存款	5,075,733	0.12	5,875,583	0.14	-799,850	-13.61
1112-2	銀行存款-保管款	6,047,724	0.15	4,623,246	0.11	1,424,478	30.81
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	300,293	0.01	201,829	0.00	98,464	48.79
113	應收款項	19,200	0.00	1,312	0.00	17,888	1,363.41
113Y	其他應收款	19,200	0.00	1,312	0.00	17,888	1,363.41
115	預付款項	200,000	0.00	202,700	0.00	-2,700	-1.33
1154	預付費用	200,000	0.00	202,700	0.00	-2,700	-1.33
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,749,197	0.07	2,445,760	0.06	303,437	12.41
124	準備金	2,749,197	0.07	2,445,760	0.06	303,437	12.41
1241	退休及離職準備金	1,800,690	0.04	1,668,396	0.04	132,294	7.93
124Y	其他準備金	948,507	0.02	777,364	0.02	171,143	22.02
124Y-2	其他準備金-其他	563,480	0.01	344,157	0.01	219,323	63.73
124Y-4	其他準備金-教育儲蓄戶	385,027	0.01	433,207	0.01	-48,180	-11.12
13	其他資產	4,085,889,882	99.65	4,106,173,926	99.68	-20,284,044	-0.49
131	什項資產	4,085,889,882	99.65	4,106,173,926	99.68	-20,284,044	-0.49
1315	暫付及待結轉帳項	193,190	0.00	29,355	0.00	163,835	558.12
1316	代管資產	4,085,696,692	99.64	4,106,144,571	99.68	-20,447,879	-0.50
1316-0	代管資產-土地改良物	92,597	0.00	104,888	0.00	-12,291	-11.72
1316-1	代管資產-土地	4,053,296,000	98.85	4,072,783,000	98.87	-19,487,000	-0.48
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	32,308,095	0.79	33,256,683	0.81	-948,588	-2.85

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

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。

北市北投區立農國民小學
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	4,100,282,029	100.00	4,119,524,356	100.00	-19,242,327	-0.47
2	負債	4,095,043,757	99.87	4,113,344,559	99.85	-18,300,802	-0.44
21	流動負債	6,580,564	0.16	4,572,450	0.11	2,008,114	43.92
212	應付款項	6,580,410	0.16	4,572,142	0.11	2,008,268	43.92
2123	應付代收款	5,600,046	0.14	3,895,288	0.09	1,704,758	43.76
2125	應付費用	980,364	0.02	676,854	0.02	303,510	44.84
213	預收款項	154	0.00	308	0.00	-154	-50.00
2133	預收收入	154	0.00	308	0.00	-154	-50.00
22	其他負債	4,088,463,193	99.71	4,108,772,109	99.74	-20,308,916	-0.49
221	什項負債	4,088,463,193	99.71	4,108,772,109	99.74	-20,308,916	-0.49
2211	存入保證金	941,161	0.02	959,142	0.02	-17,981	-1.87
2213	應付退休及離職金	1,800,690	0.04	1,668,396	0.04	132,294	7.93
2214	應付代管資產	4,085,696,692	99.64	4,106,144,571	99.68	-20,447,879	-0.50
2215	暫收及待結轉帳項	24,650	0.00	0	0.00	24,650	0.00
3	基金餘額	5,238,272	0.13	6,179,797	0.15	-941,525	-15.24
31	基金餘額	5,238,272	0.13	6,179,797	0.15	-941,525	-15.24
311	基金餘額	5,238,272	0.13	6,179,797	0.15	-941,525	-15.24
3111	累積餘額	5,238,272	0.13	6,179,797	0.15	-941,525	-15.24

本頁空白

丁、附 屬 表

地方教育發展基金—臺北市北投區立農國民小學
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	129,442,000	135,298,863	5,856,863	4.52	
43 勞務收入	3,000	8,700	5,700	190.00	教師甄選報名費收入較預計數增加。
431服務收入	3,000	8,700	5,700	190.00	
45 財產收入	62,000	123,193	61,193	98.70	變賣財產收入較預計數增加。
451財產處分收入	30,000	88,639	58,639	195.46	
45Y其他財產收入	32,000	34,554	2,554	7.98	
46 政府撥入收入	126,388,000	132,142,683	5,754,683	4.55	教育局補助109年度綜合球場整修工程等經費，致收入增加。
462公庫撥款收入	126,388,000	131,047,062	4,659,062	3.69	
46Y政府其他撥入收入		1,095,621	1,095,621	0.00	
4S 教學收入	2,508,000	2,512,190	4,190	0.17	經濟部補助能源管理系統及教育部補助攜手班等經費，致收入增加。
4S1學雜費收入	2,508,000	2,512,190	4,190	0.17	
4Y 其他收入	481,000	512,097	31,097	6.47	
4YO受贈收入		2,026	2,026	0.00	教育儲蓄戶捐款及利息收入較預計數增加。
4YY雜項收入	481,000	510,071	29,071	6.04	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市北投區立農國民小學
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	130,458,000	136,240,388	5,782,388	4.43	
53 國民教育計畫	98,746,000	101,934,059	3,188,059	3.23	
1 用人費用	93,154,000	95,988,287	2,834,287	3.04	
11 正式員額薪資	47,724,000	49,995,670	2,271,670	4.76	
113 職員薪金	47,724,000	49,995,670	2,271,670	4.76	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,065,392	1,221,524	156,132	14.65	
122 約僱職員薪金	418,992	418,992			
124 兼職人員酬金	646,400	802,532	156,132	24.15	
13 超時工作報酬	612,558	473,200	-139,358	-22.75	
131 加班費	612,558	473,200	-139,358	-22.75	
15 獎金	11,070,974	11,323,813	252,839	2.28	
151 考績獎金	5,053,100	5,134,600	81,500	1.61	
152 年終獎金	6,017,874	6,189,213	171,339	2.85	
16 退休及卹償金	26,560,253	26,404,169	-156,084	-0.59	
161 職員退休及離職金	26,560,253	26,404,169	-156,084	-0.59	
18 福利費	6,120,823	6,569,911	449,088	7.34	
181 分擔員工保險費	4,100,394	4,744,512	644,118	15.71	
183 傷病醫藥費	198,500	105,940	-92,560	-46.63	
185 員工通勤交通費	466,200	467,136	936	0.20	
18Y 其他福利費	1,355,729	1,252,323	-103,406	-7.63	
2 服務費用	2,689,000	3,573,186	884,186	32.88	
21 水電費	937,124	984,146	47,022	5.02	
212 工作場所電費	798,810	799,440	630	0.08	
214 工作場所水費	138,314	184,706	46,392	33.54	
23 旅運費	47,740	46,392	-1,348	-2.82	
231 國內旅費	47,740	36,942	-10,798	-22.62	
235 貨物運費		9,450	9,450		
24 印刷裝訂與廣告費		30,140	30,140		
241 印刷及裝訂費		30,140	30,140		
25 修理保養及保固費	902,940	901,197	-1,743	-0.19	
252 一般房屋修護費	689,040	444,809	-244,231	-35.45	
255 機械及設備修護費	213,900	456,388	242,488	113.37	
27 一般服務費	312,496	983,356	670,860	214.68	
27D 計時與計件人員酬金	202,496	875,356	672,860	332.28	
27F 體育活動費	110,000	108,000	-2,000	-1.82	
28 專業服務費	488,700	627,955	139,255	28.49	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	243,000	373,905	130,905	53.87	

地方教育發展基金—臺北市北投區立農國民小學
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	23,600	29,000	5,400	22.88	
289 試務甄選費	600	4,800	4,200	700.00	
28A 電腦軟體服務費		36,000	36,000		
28Y 其他專業服務費	221,500	184,250	-37,250	-16.82	
3 材料及用品費	1,600,000	1,036,778	-563,222	-35.20	
31 使用材料費	373,800	237,928	-135,872	-36.35	
315 設備零件	373,800	237,928	-135,872	-36.35	
32 用品消耗	1,226,200	798,850	-427,350	-34.85	
321 辦公(事務)用品	32,800	4,841	-27,959	-85.24	
322 報章雜誌	40,000	23,090	-16,910	-42.28	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,081	81	0.54	
32Y 其他用品消耗	1,138,400	755,838	-382,562	-33.61	
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	8,586	3,586	71.72	
44 交通及運輸設備租金		3,786	3,786		
442 車租		3,786	3,786		
45 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00	
451 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	989,000	992,046	3,046	0.31	
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	979,000	982,046	3,046	0.31	
743 獎勵費用		44,880	44,880		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	979,000	937,166	-41,834	-4.27	
9 其他	309,000	335,176	26,176	8.47	
91 其他支出	309,000	335,176	26,176	8.47	
91Y 其他	309,000	335,176	26,176	8.47	
54 學前教育計畫	13,068,000	11,353,696	-1,714,304	-13.12	決算數較預算數減少1,714,304元，主要係因：人事費覈實支用所致。
1 用人費用	12,732,000	11,127,130	-1,604,870	-12.61	
11 正式員額薪資	9,025,860	8,020,806	-1,005,054	-11.14	
113 職員薪金	8,305,860	7,300,326	-1,005,534	-12.11	
114 工員工資	720,000	720,480	480	0.07	
13 超時工作報酬	55,918	30,688	-25,230	-45.12	

地方教育發展基金—臺北市北投區立農國民小學
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	55,918	30,688	-25,230	-45.12	
15 獎金	1,968,733	1,555,778	-412,955	-20.98	
151 考績獎金	840,500	613,770	-226,730	-26.98	
152 年終獎金	1,128,233	942,008	-186,225	-16.51	
16 退休及卹償金	742,608	619,815	-122,793	-16.54	
161 職員退休及離職金	721,008	576,183	-144,825	-20.09	
162 工員退休及離職金	21,600	43,632	22,032	102.00	
18 福利費	938,881	900,043	-38,838	-4.14	
181 分擔員工保險費	787,941	757,553	-30,388	-3.86	
183 傷病醫藥費	5,160	1,500	-3,660	-70.93	
185 員工通勤交通費	129,780	108,990	-20,790	-16.02	
18Y 其他福利費	16,000	32,000	16,000	100.00	
2 服務費用	89,000	84,300	-4,700	-5.28	
27 一般服務費	26,000	24,000	-2,000	-7.69	
27F 體育活動費	26,000	24,000	-2,000	-7.69	
28 專業服務費	63,000	60,300	-2,700	-4.29	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	7,200	6,300	-900	-12.50	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	6,300	6,200	-100	-1.59	
28Y 其他專業服務費	49,500	47,800	-1,700	-3.43	
3 材料及用品費	64,000	60,433	-3,567	-5.57	
31 使用材料費	20,520	20,520			
315 設備零件	20,520	20,520			
32 用品消耗	43,480	39,913	-3,567	-8.20	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)		5,425	5,425		
32Y 其他用品消耗	43,480	34,488	-8,992	-20.68	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	87,000	66,193	-20,807	-23.92	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	87,000	66,193	-20,807	-23.92	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	87,000	66,193	-20,807	-23.92	
9 其他	96,000	15,640	-80,360	-83.71	
91 其他支出	96,000	15,640	-80,360	-83.71	
91Y 其他	96,000	15,640	-80,360	-83.71	
5L 一般行政管理計畫	14,288,000	13,576,876	-711,124	-4.98	
1 用人費用	11,543,000	10,909,731	-633,269	-5.49	
11 正式員額薪資	7,476,000	7,084,763	-391,237	-5.23	

地方教育發展基金—臺北市北投區立農國民小學
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	%	
113 職員薪金	7,116,000	6,701,022	-414,978	-5.83	
114 工員工資	360,000	383,741	23,741	6.59	
12 聘僱及兼職人員薪資		4,742	4,742		
124 兼職人員酬金		4,742	4,742		
13 超時工作報酬	346,179	363,052	16,873	4.87	
131 加班費	346,179	363,052	16,873	4.87	
15 獎金	2,180,500	1,953,747	-226,753	-10.40	
151 考績獎金	1,246,000	966,351	-279,649	-22.44	
152 年終獎金	934,500	987,396	52,896	5.66	
16 退休及卹償金	633,456	635,186	1,730	0.27	
161 職員退休及離職金	604,656	616,046	11,390	1.88	
162 工員退休及離職金	28,800	19,140	-9,660	-33.54	
18 福利費	906,865	868,241	-38,624	-4.26	
181 分擔員工保險費	641,025	647,257	6,232	0.97	
185 員工通勤交通費	105,840	81,504	-24,336	-22.99	
18Y 其他福利費	160,000	139,480	-20,520	-12.83	
2 服務費用	2,431,000	2,419,069	-11,931	-0.49	
22 郵電費	64,144	62,629	-1,515	-2.36	
222 電話費	64,144	62,629	-1,515	-2.36	
26 保險費		2,140	2,140		
26Y 其他保險費		2,140	2,140		
27 一般服務費	1,764,856	1,752,300	-12,556	-0.71	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	7,032	19,944	12,912	183.62	
279 外包費	1,737,824	1,712,356	-25,468	-1.47	
27F 體育活動費	20,000	20,000			
28 專業服務費	530,000	530,000			
28Y 其他專業服務費	530,000	530,000			
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	313,000	247,076	-65,924	-21.06	
32 用品消耗	313,000	247,076	-65,924	-21.06	
321 辦公（事務）用品	313,000	247,076	-65,924	-21.06	
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			

地方教育發展基金—臺北市北投區立農國民小學
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	4,356,000	9,375,757	5,019,757	115.24	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4,486,000元。2.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4,462,730元。3.決算數較預算數增加5,019,757元，主要係因：奉准先行辦理執行數中，教育局補助整修綜合球場、經濟部補助住商節電行動方案設備及平板等設備4,462,730元，新購設備賸餘款25,578元，中央走廊及地下室活動中心整修工程305,377元、新設不分類身心障礙資源班教室環境改善工程109,134元及校園能源翻新計畫-能源管理系統建置工程204,094元併入決算，購置無形資產1萬元以下移列經常門36,000元，致支出增加。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,356,000	9,375,757	5,019,757	115.24	
51 購建固定資產	1,613,000	6,050,152	4,437,152	275.09	
512 興建土地改良物		3,933,850	3,933,850		
514 購置機械及設備	1,123,870	1,473,300	349,430	31.09	
515 購置交通及運輸設備	30,000	58,000	28,000	93.33	
516 購置雜項設備	459,130	585,002	125,872	27.42	
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	2,707,000	3,325,605	618,605	22.85	
541 遞延修繕房屋建築支出	2,707,000	3,121,511	414,511	15.31	
542 其他遞延支出		204,094	204,094		

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：
本土語鐘點費等按節計算，預算數202,496元，決算數875,356元。
 - (2) 外包費：
消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算，預算數200,000元，
決算數217,978元。
校警勞務外包費預算員額2人，預算數1,105,824元，決算數1,062,378
元。
職工(技工、工友)業務外包費預算員額1人，預算數432,000元，決算
數432,000元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數49,118元，決算數114,885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	34,851,178	-22,587,372	6,135,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,759,600	-685,911	3,937,000
房屋及建築	61,530	-60,915	
機械及設備	18,336,601	-13,156,177	1,502,870
交通及運輸設備	1,375,853	-1,097,327	58,000
雜項設備	13,296,889	-7,587,042	601,130
購建中固定資產			
電腦軟體	20,705		36,000
權利			
遞耗資產			
其他			

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

- 1.土地改良物：增加數計4,107,188元，變動原因為：(1)增置：整修綜合球場3,933,850元(2)受贈：以代辦經費整修綜合球場173,338元。
- 2.機械及設備：增加數計1,912,302元，變動原因為：(1)增置：購置無線基地台等計1,473,300元(2)受贈：以代辦經費購置筆電等計178,002元(3)撥入：紅外線熱像儀等計261,000元。減少數計1,170,023元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢設備計1,170,023元。
- 3.交通及運輸設備：增加數計76,000元，變動原因為：(1)增置：購置廣播系統主機等計58,000元(2)受贈：以代辦經費購置監視器主機18,000元。減少數計278,837元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢設備計278,837元。
- 4.雜項設備：增加數計967,874元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣機等計585,002元(2)受贈：以代辦經費購置籃球架等計357,992元(3)撥入：魏氏兒童智力量表24,880元。減少數計717,077元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢設備計717,077元。
- 5.電腦軟體：減少數計13,992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13,992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。

北市北投區立農國民小學
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		
7,063,364	16,768	2,179,929	-1,881,151	15,266,090
4,107,188			-207,028	4,973,849
				615
1,912,302		1,170,023	-1,167,314	4,755,389
76,000		278,837	177,230	252,919
967,874		717,077	-684,039	5,276,605
	16,768	13,992		6,713

註：

地方教育發展基金－臺北市北投區立農國民小學
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			3,937,000		3,937,000	3,933,850	-3,150	
土地改良物			3,937,000		3,937,000	3,933,850	-3,150	
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		1,123,870	379,000		1,502,870	1,473,300	-29,570	
機械及設備		1,123,870	379,000		1,502,870	1,473,300	-29,570	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		30,000	28,000		58,000	58,000		
交通及運輸設備		30,000	28,000		58,000	58,000		
購建中固定資產								
雜項設備		459,130	142,000		601,130	585,002	-16,128	
雜項設備		459,130	142,000		601,130	585,002	-16,128	
購建中固定資產								
合 計		1,613,000	4,486,000		6,099,000	6,050,152	-48,848	

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—臺北市北投區立農國民小學
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		4,486,000
興建土地改良物	109.11.24府授教會字第1093108589號	3,937,000
購置機械及設備	109.07.27府授教會字第1093069049號	258,000
購置機械及設備	109.11.04府授主事預字第1093011450號	121,000
購置交通及運輸設備	109.07.27府授教會字第1093069049號	28,000
購置雜項設備	109.07.29府授主事預字第1093007974號	93,000
購置雜項設備	109.09.02府授主事預字第1093009401號	49,000

地方教育發展基金—臺北市北投區立農國民小學

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	55	59	4	臺北市府教育局109年11月12日 府授教人字第1093096976號函核 定增列4名員額在案。
正式職員	54	58	4	
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	13	13	0	
正式職員	11	11	0	
正式工員	2	2	0	
一般行政管理計畫	10	9	-1	
正式職員	9	8	-1	
正式工員	1	1	0	
小計	78	81	3	
正式職員	74	77	3	
正式工員	3	3	0	
臨時職員	1	1	0	
合計	78	81	3	

填表說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：

本土語鐘點費等按節計算。

(2)外包費：

消化超額職工(技工、工友)業務外包按件計算。

校警勞務外包2人。

職工(技工、工友)業務外包1人。

本頁空白

地方教育發展基金—臺北市北投區立農國民小學
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	47,724,000	418,992	612,558		11,070,974	26,560,253		6,120,823		92,507,600	646,400	93,154,000
職員	47,724,000	418,992	612,558		11,070,974	26,560,253		6,120,823		92,507,600	646,400	93,154,000
學前教育計畫	9,025,860		55,918		1,968,733	742,608		938,881		12,732,000		12,732,000
職員	8,305,860		45,918		1,878,733	721,008		831,961		11,783,480		11,783,480
工具	720,000		10,000		90,000	21,600		106,920		948,520		948,520
一般行政管理計畫	7,476,000		346,179		2,180,500	633,456		906,865		11,543,000		11,543,000
職員	7,116,000		330,179		2,075,500	604,656		841,185		10,967,520		10,967,520
工具	360,000		16,000		105,000	28,800		65,680		575,480		575,480
合 計	64,225,860	418,992	1,014,655		15,220,207	27,936,317		7,966,569		116,782,600	646,400	117,429,000

1.本表獎金包括以下各項：

(1)考績獎金係依據公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第16、17、18條規定辦理核發，109年度預算編列74人，計7,139,600元，執行結果決算67人，計6,714,721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8,080,607元，執行結果決算84人，計8,118,617元。

2.非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：

本土語鐘點費等按節計算，預算數202,496元，決算數875,356元。

(2)外包費：

消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算，預算數200,000元，決算數217,978元。

校警勞務外包費預算員額2人，預算數1,105,824元，決算數1,062,378元。

職工(技工、工友)業務外包費預算員額1人，預算數432,000元，決算數432,000元。

地方教育發展基金—臺北市北投區立農國民小學
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
49,995,670	418,992	473,200		11,323,813	26,404,169		6,569,911		95,185,755	802,532	95,988,287
49,995,670	418,992	473,200		11,323,813	26,404,169		6,569,911		95,185,755	802,532	95,988,287
8,020,806		30,688		1,555,778	619,815		900,043		11,127,130		11,127,130
7,300,326		30,688		1,476,975	576,183		789,293		10,173,465		10,173,465
720,480				78,803	43,632		110,750		953,665		953,665
7,084,763		363,052		1,953,747	635,186		868,241		10,904,989	4,742	10,909,731
6,701,022		342,304		1,858,061	616,046		789,941		10,307,374	4,742	10,312,116
383,741		20,748		95,686	19,140		78,300		597,615		597,615
65,101,239	418,992	866,940		14,833,338	27,659,170		8,338,195		117,217,874	807,274	118,025,148

地方教育發展基金—臺北市北投區立農國民小學

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			111,814,000		113,287,755		1,473,755	1.32	
國民教育計畫			98,746,000		101,934,059		3,188,059	3.23	
學前教育計畫			13,068,000		11,353,696		-1,714,304	-13.12	有關學前教育計畫 決算數較預算數減 少1,714,304元，主 要係因：用人費用 覈實支用所致。

地方教育發展基金—臺北市北投區立農國民小學
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	117,429,000	118,025,148	596,148	0.51
11 正式員額薪資	64,225,860	65,101,239	875,379	1.36
113 職員薪金	63,145,860	63,997,018	851,158	1.35
114 工員工資	1,080,000	1,104,221	24,221	2.24
12 聘僱及兼職人員薪資	1,065,392	1,226,266	160,874	15.10
122 約僱職員薪金	418,992	418,992	0	0.00
124 兼職人員酬金	646,400	807,274	160,874	24.89
13 超時工作報酬	1,014,655	866,940	-147,715	-14.56
131 加班費	1,014,655	866,940	-147,715	-14.56
15 獎金	15,220,207	14,833,338	-386,869	-2.54
151 考績獎金	7,139,600	6,714,721	-424,879	-5.95
152 年終獎金	8,080,607	8,118,617	38,010	0.47
16 退休及卹償金	27,936,317	27,659,170	-277,147	-0.99
161 職員退休及離職金	27,885,917	27,596,398	-289,519	-1.04
162 工員退休及離職金	50,400	62,772	12,372	24.55
18 福利費	7,966,569	8,338,195	371,626	4.66
181 分擔員工保險費	5,529,360	6,149,322	619,962	11.21
183 傷病醫藥費	203,660	107,440	-96,220	-47.25
185 員工通勤交通費	701,820	657,630	-44,190	-6.30
18Y 其他福利費	1,531,729	1,423,803	-107,926	-7.05
2 服務費用	5,209,000	6,076,555	867,555	16.65
21 水電費	937,124	984,146	47,022	5.02
212 工作場所電費	798,810	799,440	630	0.08
214 工作場所水費	138,314	184,706	46,392	33.54
22 郵電費	64,144	62,629	-1,515	-2.36
222 電話費	64,144	62,629	-1,515	-2.36
23 旅運費	47,740	46,392	-1,348	-2.82
231 國內旅費	47,740	36,942	-10,798	-22.62
235 貨物運費	0	9,450	9,450	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	0	30,140	30,140	0.00
241 印刷及裝訂費	0	30,140	30,140	0.00
25 修理保養及保固費	902,940	901,197	-1,743	-0.19
252 一般房屋修護費	689,040	444,809	-244,231	-35.45
255 機械及設備修護費	213,900	456,388	242,488	113.37
26 保險費	0	2,140	2,140	0.00
26Y 其他保險費	0	2,140	2,140	0.00
27 一般服務費	2,103,352	2,759,656	656,304	31.20
276 佣金、匯費、經理費及手續費	7,032	19,944	12,912	183.62
279 外包費	1,737,824	1,712,356	-25,468	-1.47
27D 計時與計件人員酬金	202,496	875,356	672,860	332.28
27F 體育活動費	156,000	152,000	-4,000	-2.56
28 專業服務費	1,081,700	1,218,255	136,555	12.62
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	250,200	380,205	130,005	51.96
287 委託檢驗(定)試驗認證費	29,900	35,200	5,300	17.73

地方教育發展基金—臺北市北投區立農國民小學
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	%
289 試務甄選費	600	4,800	4,200	700.00
28A 電腦軟體服務費	0	36,000	36,000	0.00
28Y 其他專業服務費	801,000	762,050	-38,950	-4.86
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,977,000	1,344,287	-632,713	-32.00
31 使用材料費	394,320	258,448	-135,872	-34.46
315 設備零件	394,320	258,448	-135,872	-34.46
32 用品消耗	1,582,680	1,085,839	-496,841	-31.39
321 辦公(事務)用品	345,800	251,917	-93,883	-27.15
322 報章雜誌	40,000	23,090	-16,910	-42.28
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	20,506	5,506	36.71
32Y 其他用品消耗	1,181,880	790,326	-391,554	-33.13
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	8,586	3,586	71.72
44 交通及運輸設備租金	0	3,786	3,786	0.00
442 車租	0	3,786	3,786	0.00
45 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00
451 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,356,000	9,375,757	5,019,757	115.24
51 購建固定資產	1,613,000	6,050,152	4,437,152	275.09
512 興建土地改良物	0	3,933,850	3,933,850	0.00
514 購置機械及設備	1,123,870	1,473,300	349,430	31.09
515 購置交通及運輸設備	30,000	58,000	28,000	93.33
516 購置雜項設備	459,130	585,002	125,872	27.42
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	2,707,000	3,325,605	618,605	22.85
541 遞延修繕房屋建築支出	2,707,000	3,121,511	414,511	15.31
542 其他遞延支出	0	204,094	204,094	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,077,000	1,059,239	-17,761	-1.65
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	1,066,000	1,048,239	-17,761	-1.67
743 獎勵費用	0	44,880	44,880	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,066,000	1,003,359	-62,641	-5.88
9 其他	405,000	350,816	-54,184	-13.38
91 其他支出	405,000	350,816	-54,184	-13.38
91Y 其他	405,000	350,816	-54,184	-13.38
合 計	130,458,000	136,240,388	5,782,388	4.43

地方教育發展基金—臺北市北投區立農國民小學
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	1,190,516	1,913,191	722,675	60.70	
185 員工通勤交通費	701,820	657,630	-44,190	-6.30	
27D 計時與計件人員酬金	202,496	875,356	672,860	332.28	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	250,200	380,205	130,005	51.96	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市北投區立農國民小學
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	4,100,962,782	4,100,956,069	-6,713	
代管資產-土地改良物	92,597	92,597		
代管資產-土地	4,053,296,000	4,053,296,000		
代管資產-房屋及建築 設備	32,308,095	32,308,095		
土地改良物	4,973,849	4,973,849		
房屋及建築	615	615		
機械及設備	4,755,389	4,755,389		
交通及運輸設備	252,919	252,919		
雜項設備	5,276,605	5,276,605		
電腦軟體	6,713		-6,713	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

裝

主辦會計人員：

會計室主任 陳美雅

機關長官：

臺北市北投區
立農國民小學
校長 李秋田

訂