

4-050501642

中華民國 109 年度

(109年1月1日至109年12月31日)

裝

臺北市政府地方總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市北投區文化國民小學附屬單位決算之分決算



臺北市北投區文化國民小學編

訂

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	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	24	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	189,333,850	183,003,071	6,330,779	3.46
基金用途	186,682,548	184,746,273	1,936,275	1.05
賸餘(短絀-)	2,651,302	-1,743,202	4,394,504	--
餘絀情形：				--
基金餘額	11,607,494	8,956,192	2,651,302	29.60
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-4,220,675	8,590,651	-12,811,326	--

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文化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152,844,000元，決算數154,883,341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6,361,000元，決算數6,010,631元。

係辦理幼兒園招生工作及幼兒教育等指定活動，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。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列17,940,000元，決算數15,830,862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4,312,000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4,299,263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
提升教學品質	國小學生中輟率	0%	0%

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區文化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179,903,644元，較預算數177,021,000元，增加2,882,644元，計增1.63%。

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11,700元，較預算數9,000元，增加2,700元，計增30.00%。

主要係因：

代理教師甄選報名費實收實繳所致。

2.財產處分收入：決算數16,240元，較預算數5,000元，增加11,240元，計增224.80%。

主要係因：

財產處分收入實收實繳所致。

3.利息收入：決算數78元，較預算數1,000元，減少922元，計減92.20%。

主要係因：

薪資專戶利息收入實收實繳所致。

4.其他財產收入：決算數62,500元，較預算數60,000元，增加2,500元，計增4.17%。

主要係因：

開放場地使用收入、停車費收入實收實繳所致。

5.公庫撥款收入：決算數177,048,000元，較預算數175,551,000元，增加1,497,000元，計增0.85%。

主要係因：

(1)教育局補助109年度照明設備汰換(統籌款) 49,000元。

(2)教育局補助108年度人事費不敷數經費1,448,000元。

6.政府其他撥入收入：決算數1,214,257元，較預算數0元，增加1,214,257元。

主要係因：

(1)教育部補助108學年幼兒園英語融入式課程試辦計畫經費145,856元。

(2)教育部補助輔導團兼任輔導員及秘書減課鐘點費經費(十二年教精進國小教學品質)23,040元。

(3)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經費93,280元。

(4)教育部補助108學年度第2學期國小生無力繳交代收代辦費經費15,855元。

(5)教育部補助108學年度第2學期2-4歲公幼免學費經費(低收入/中低收入代辦費補助) 23,266元。

(6)教育部補助108學年度第2學期國小學校用書經費10,580元。

(7)教育部補助國小兒童課後照顧服務低收入戶、身障及原民學生第二期款經費117,000元。

(8)教育部補助108學年度原住民族語教學支援工作人員交通費經費5,000元。

(9)教育部補助年度學習扶助潛能計畫-攜手班經109學費186,080元。

(10)教育部補助109年12年精進計畫國教輔導團兼任輔導員減課鐘點費第一期經費20,480元。

(11)教育部補助109年12年精進計畫國教輔導團兼任輔導員減課鐘點費第二期經費25,600元。

(12)教育部補助109(1)國小學校用書經費13,020元。

(13)教育部補助109學年度第1學期無力繳交代收代辦費經費15,800元。

(14)經濟部補助校園能源翻新計畫-照明設備汰換經費470,400元。

(15)經濟部補助109年度照明設備汰換經費49,000元。

7.學雜費收入：決算數1,192,120元，較預算數1,195,000元，減少2,880元，計減0.24%。

主要係因：

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區文化國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明 中華民國 109年度

幼兒園學費、雜費實收實繳所致。

8.雜項收入：決算數358,749元，較預算數200,000元，增加158,749元，計增79.37%。

主要係因：

數位學生證7,232元、教職員房屋津貼8,400元、冷氣使用費轉入其他準備金290,413元及其他雜項收入等實收實繳所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數181,024,097元，較預算數181,457,000元，減少432,903元，計減0.24%。

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154,883,341元，較預算數152,844,000元，增加2,039,341元，計增1.33%。

主要係因：

用人費用及其他相關費用覈實支用所致。

2.學前教育計畫：決算數6,010,631元，較預算數6,361,000元，減少350,369元，計減5.51%。

主要係因：

用人費用及其他相關費用覈實支用賸餘所致。

3.一般行政管理計畫：決算數15,830,862元，較預算數17,940,000元，減少2,109,138元，計減11.76%。

主要係因：

用人費用及其他相關費用覈實支用賸餘所致。

4.建築及設備計畫：決算數4,299,263元，較預算數4,312,000元，減少12,737元，計減0.30%。

主要係因：

新購無線基地臺500元、網路及資訊周邊設備6,000元、飲水機3,036元、吹葉機1,200元、生活知能訓練學習輔具2,001元賸餘款所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,120,453元，較預算短絀數4,436,000元，計相差3,315,547元。

主要係因：

1.學雜費收入及利息收入等較預算數減少3,802元。

2.公庫撥款收入等較預算數增加1,497,000元。

2.政府其他撥入等較預算數增加1,214,257元。

3.財產處分收入、雜項收入等較預算數增加175,189元。

4.用人費用及服務費用等覈實支用，較預算數減少420,166元。

5.建築及設備計畫辦理設備費賸餘12,737元。

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區文化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7,708,478元。
其他活動之淨現金流出323,320元。
本年度現金及約當現金之淨增7,385,158元。
期初現金及約當現金19,619,894元。
期末現金及約當現金27,005,052元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為1,591,994,803元，包括：

流動資產27,440,052元，較上年度20,054,894元，增加7,385,158元，主要係因各項代收代辦計畫尚未支付款項致流動資產增加。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,695,906元，較上年度3,221,051元，減少525,145元，主要係因勞工退休準備金職工退休致退休及離職準備金減少。
其他資產1,561,858,845元，較上年度1,570,775,209元，減少8,916,364元，主要係因土地公告現值調整致代管資產-土地減少。

決算日負債總額為1,581,507,762元，包括：

流動負債16,703,899元，較上年度7,874,968元，增加8,828,931元，主要係因代收代辦計畫需要支付款項致應付代收款增加。
其他負債1,564,803,863元，較上年度1,574,568,692元，減少9,764,829元，主要係因應土地調整公告現值等所致。

決算日基金餘額為累積餘額10,487,041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5,445,424元，包括：

機械及設備3,913,525元。
交通及運輸設備159,350元。
雜項設備1,336,549元。
電腦軟體36,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數4,925,787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—臺北市北投區文化國民小學
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	177,021,000	100.00	179,903,644	100.00	2,882,644	1.63	189,333,850	100.00
43 勞務收入	9,000	0.01	11,700	0.01	2,700	30.00	7,800	0.00
431服務收入	9,000	0.01	11,700	0.01	2,700	30.00	7,800	0.00
45 財產收入	66,000	0.04	78,818	0.04	12,818	19.42	64,541	0.03
451財產處分收入	5,000	0.00	16,240	0.01	11,240	224.80	9,970	0.01
454利息收入	1,000	0.00	78	0.00	-922	-92.20	71	0.00
45Y其他財產收入	60,000	0.03	62,500	0.03	2,500	4.17	54,500	0.03
46 政府撥入收入	175,551,000	99.17	178,262,257	99.09	2,711,257	1.54	187,716,211	99.15
462公庫撥款收入	175,551,000	99.17	177,048,000	98.41	1,497,000	0.85	187,664,000	99.12
46Y政府其他撥入收入			1,214,257	0.67	1,214,257	0.00	52,211	0.03
4S 教學收入	1,195,000	0.68	1,192,120	0.66	-2,880	-0.24	1,127,675	0.60
4S1學雜費收入	1,195,000	0.68	1,192,120	0.66	-2,880	-0.24	1,127,675	0.60
4Y 其他收入	200,000	0.11	358,749	0.20	158,749	79.37	417,623	0.22
4YY雜項收入	200,000	0.11	358,749	0.20	158,749	79.37	417,623	0.22
5 基金用途	181,457,000	100.00	181,024,097	100.00	-432,903	-0.24	186,682,548	100.00
53 國民教育計畫	152,844,000	84.23	154,883,341	85.56	2,039,341	1.33	153,382,927	82.16
532國民小學教育	152,844,000	84.23	154,883,341	85.56	2,039,341	1.33	153,382,927	82.16
54 學前教育計畫	6,361,000	3.51	6,010,631	3.32	-350,369	-5.51	5,586,055	2.99
541學前教育	6,361,000	3.51	6,010,631	3.32	-350,369	-5.51	5,586,055	2.99
5L 一般行政管理計畫	17,940,000	9.89	15,830,862	8.75	-2,109,138	-11.76	16,101,918	8.63
5L1行政管理及推展	17,940,000	9.89	15,830,862	8.75	-2,109,138	-11.76	16,101,918	8.63
5M 建築及設備計畫	4,312,000	2.38	4,299,263	2.37	-12,737	-0.30	11,611,648	6.22
5M2營建及修建工程	99,000	0.05	99,000	0.05			9,949,828	5.33
5M4其他設備	4,177,000	2.30	4,164,263	2.30	-12,737	-0.30	1,625,820	0.87
5M5無形資產	36,000	0.02	36,000	0.02			36,000	0.02
本期賸餘 (短絀-)	-4,436,000		-1,120,453		3,315,547	-74.74	2,651,302	
期初基金餘額	4,942,192		11,607,494		6,665,302	134.87	8,956,192	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	506,192		10,487,041		9,980,849	1,971.75	11,607,494	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市北投區文化國民小學
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		4,925,787
431服務收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	2,700
451財產處分收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	11,240
45Y其他財產收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	2,500
462公庫撥款收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	1,497,000
46Y政府其他撥入收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	1,214,257
4YY雜項收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	158,749
53 國民教育計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	2,039,341

備註：

地方教育發展基金—臺北市北投區文化國民小學
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)	-4,436,000	-1,120,453	3,315,547	-74.74
812 調整非現金項目		8,828,931	8,828,931	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-4,436,000	7,708,478	12,144,478	-273.77
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		255,126	255,126	
825 增加短期債務及其他負債		38,626	38,626	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-290,413	-290,413	
82C 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-326,659	-326,659	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-323,320	-323,320	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,436,000	7,385,158	11,821,158	-266.48
84 期初現金及約當現金	19,826,569	19,619,894	-206,675	-1.04
85 期末現金及約當現金	15,390,569	27,005,052	11,614,483	75.46

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金減少數815,558元及代管資產減少數8,661,238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	1,591,994,803	100.00	1,594,051,154	100.00	-2,056,351	-0.13
1	資產	1,591,994,803	100.00	1,594,051,154	100.00	-2,056,351	-0.13
11	流動資產	27,440,052	1.72	20,054,894	1.26	7,385,158	36.82
111	現金	27,005,052	1.70	19,619,894	1.23	7,385,158	37.64
1112	銀行存款	27,005,052	1.70	19,619,894	1.23	7,385,158	37.64
1112-1	銀行存款-公庫存款	9,905,511	0.62	11,424,652	0.72	-1,519,141	-13.30
1112-2	銀行存款-保管款	8,706,540	0.55	7,760,242	0.49	946,298	12.19
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	435,000	0.03	435,000	0.03	0	0.00
1112-7	銀行存款-薪津專戶	7,958,001	0.50	0	0.00	7,958,001	0.00
115	預付款項	435,000	0.03	435,000	0.03	0	0.00
1154	預付費用	435,000	0.03	435,000	0.03	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,695,906	0.17	3,221,051	0.20	-525,145	-16.30
124	準備金	2,695,906	0.17	3,221,051	0.20	-525,145	-16.30
1241	退休及離職準備金	2,020,629	0.13	2,836,187	0.18	-815,558	-28.76
124Y	其他準備金	675,277	0.04	384,864	0.02	290,413	75.46
124Y-2	其他準備金-其他	675,277	0.04	384,864	0.02	290,413	75.46
13	其他資產	1,561,858,845	98.11	1,570,775,209	98.54	-8,916,364	-0.57
131	什項資產	1,561,858,845	98.11	1,570,775,209	98.54	-8,916,364	-0.57
1315	暫付及待結轉帳項	136,225	0.01	391,351	0.02	-255,126	-65.19
1316	代管資產	1,561,722,620	98.10	1,570,383,858	98.52	-8,661,238	-0.55
1316-1	代管資產-土地	1,526,839,759	95.91	1,534,300,445	96.25	-7,460,686	-0.49
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	26,457,053	1.66	27,462,161	1.72	-1,005,108	-3.66
1316-3	代管資產-其他政府	8,425,808	0.53	8,621,252	0.54	-195,444	-2.27

註：

北市北投區文化國民小學
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	1,591,994,803	100.00	1,594,051,154	100.00	-2,056,351	-0.13
2	負債	1,581,507,762	99.34	1,582,443,660	99.27	-935,898	-0.06
21	流動負債	16,703,899	1.05	7,874,968	0.49	8,828,931	112.11
212	應付款項	16,703,899	1.05	7,874,968	0.49	8,828,931	112.11
2123	應付代收款	16,213,778	1.02	7,237,946	0.45	8,975,832	124.01
2125	應付費用	490,121	0.03	637,022	0.04	-146,901	-23.06
22	其他負債	1,564,803,863	98.29	1,574,568,692	98.78	-9,764,829	-0.62
221	什項負債	1,564,803,863	98.29	1,574,568,692	98.78	-9,764,829	-0.62
2211	存入保證金	1,021,988	0.06	1,348,647	0.08	-326,659	-24.22
2213	應付退休及離職金	2,020,629	0.13	2,836,187	0.18	-815,558	-28.76
2214	應付代管資產	1,561,722,620	98.10	1,570,383,858	98.52	-8,661,238	-0.55
2215	暫收及待結轉帳項	38,626	0.00	0	0.00	38,626	0.00
3	基金餘額	10,487,041	0.66	11,607,494	0.73	-1,120,453	-9.65
31	基金餘額	10,487,041	0.66	11,607,494	0.73	-1,120,453	-9.65
311	基金餘額	10,487,041	0.66	11,607,494	0.73	-1,120,453	-9.65
3111	累積餘額	10,487,041	0.66	11,607,494	0.73	-1,120,453	-9.65

註：

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

地方教育發展基金—臺北市北投區文化國民小學

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	177,021,000	179,903,644	2,882,644	1.63	
43 勞務收入	9,000	11,700	2,700	30.00	
431服務收入	9,000	11,700	2,700	30.00	代理教師甄選報名費收入11,700元實收實繳所致。
45 財產收入	66,000	78,818	12,818	19.42	
451財產處分收入	5,000	16,240	11,240	224.80	惜物網網路拍賣等收入16,240元實收實繳所致。
454利息收入	1,000	78	-922	-92.20	薪資專戶利息收入78元實收實繳所致。
45Y其他財產收入	60,000	62,500	2,500	4.17	
46 政府撥入收入	175,551,000	178,262,257	2,711,257	1.54	
462公庫撥款收入	175,551,000	177,048,000	1,497,000	0.85	教育局補助:(1)照明設備汰換 49,000元。(2)人事費不敷數經費1,448,000元所致。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市北投區文化國民小學

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	%	
46Y政府其他撥入收入		1,214,257	1,214,257	0.00	教育部補助：(1).108學年幼兒園英語融入式課程試辦計畫經費145,856元。(2).輔導團兼任輔導員及秘書減課鐘點費經費(十二年教精進國小教學品質)23,040元。(3).108學年度寒假及第2學期攜手激勵學習潛能計畫經費93,280元。(4).108學年度第2學期國小生無力繳交代收代辦費經費15,855元。(5).108學年度第2學期2-4歲公幼免學費經費(低收入/中低收入代辦費補助)23,266元。(6).108學年度第2學期國小學校用書經費10,580元。(7).國小兒童課後照顧服務低收入戶、身障及原民學生第二期款經費117,000元。(8).108學年度原住民族語教學支援工作人員交通費經費5,000元。(9).109學年度學習扶助潛能計畫-攜手班經費186,080元。(10).109年12年精進計畫國教輔導團兼任輔導員減課鐘點費第一期經費20,480元。(11).109年12年精進計畫國教輔導團兼任輔導員減課鐘點費第二期經費25,600元。(12).109(1)國小學校用書經費13,020元。(13).109學年度第1學期無力繳交代收代辦費經費15,800元。經濟部補助：(1).校園能源翻新計畫-照明設備汰換經

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市北投區文化國民小學

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	%	
4S 教學收入	1,195,000	1,192,120	-2,880	-0.24	費470,400元。(2).109年度 照明設備汰換經費49,000元 所致。 數位學生證7,232元、教職 員房屋津貼8,400元、冷氣 使用費轉入其他準備 金290,413元及其他雜項收 入等較預期增加所致。
4S1學雜費收入	1,195,000	1,192,120	-2,880	-0.24	
4Y 其他收入	200,000	358,749	158,749	79.37	
4YY雜項收入	200,000	358,749	158,749	79.37	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市北投區文化國民小學
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	181,457,000	181,024,097	-432,903	-0.24	
53 國民教育計畫	152,844,000	154,883,341	2,039,341	1.33	
1 用人費用	141,626,000	145,043,274	3,417,274	2.41	
11 正式員額薪資	85,488,000	91,259,033	5,771,033	6.75	
113 職員薪金	85,488,000	91,259,033	5,771,033	6.75	
12 聘僱及兼職人員薪資	957,440	1,420,784	463,344	48.39	
124 兼職人員酬金	957,440	1,420,784	463,344	48.39	
13 超時工作報酬	628,798	548,058	-80,740	-12.84	
131 加班費	628,798	548,058	-80,740	-12.84	
15 獎金	23,101,000	22,034,912	-1,066,088	-4.61	
151 考績獎金	12,415,000	10,680,035	-1,734,965	-13.97	
152 年終獎金	10,686,000	11,354,877	668,877	6.26	
16 退休及卹償金	19,934,602	17,857,085	-2,077,517	-10.42	
161 職員退休及離職金	19,724,952	17,857,085	-1,867,867	-9.47	
163 卹償金	209,650		-209,650	-100.00	
18 福利費	11,516,160	11,923,402	407,242	3.54	
181 分擔員工保險費	7,245,768	8,649,463	1,403,695	19.37	
183 傷病醫藥費	396,000	272,223	-123,777	-31.26	
185 員工通勤交通費	713,160	609,760	-103,400	-14.50	
18Y 其他福利費	3,161,232	2,391,956	-769,276	-24.33	
2 服務費用	4,390,000	3,890,635	-499,365	-11.38	
21 水電費	1,365,648	1,325,825	-39,823	-2.92	
212 工作場所電費	1,195,000	1,132,604	-62,396	-5.22	
214 工作場所水費	170,648	193,221	22,573	13.23	
22 郵電費	8,000	1,646	-6,354	-79.43	
221 郵費	8,000	1,646	-6,354	-79.43	
23 旅運費	66,340	57,020	-9,320	-14.05	
231 國內旅費	66,340	52,020	-14,320	-21.59	
23Y 其他旅運費		5,000	5,000		
24 印刷裝訂與廣告費	90,000	63,825	-26,175	-29.08	
241 印刷及裝訂費	90,000	63,825	-26,175	-29.08	
25 修理保養及保固費	1,389,800	1,152,175	-237,625	-17.10	
252 一般房屋修護費	1,150,500	935,606	-214,894	-18.68	
255 機械及設備修護費	36,800	35,953	-847	-2.30	
257 雜項設備修護費	202,500	180,616	-21,884	-10.81	
27 一般服務費	567,632	812,182	244,550	43.08	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	14,496	29,710	15,214	104.95	

地方教育發展基金—臺北市北投區文化國民小學
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	%	
27D 計時與計件人員酬金	347,136	586,472	239,336	68.95	
27F 體育活動費	206,000	196,000	-10,000	-4.85	
28 專業服務費	902,580	477,962	-424,618	-47.04	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	427,400	203,362	-224,038	-52.42	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	60,180	71,800	11,620	19.31	
289 試務甄選費	5,000		-5,000	-100.00	
28Y 其他專業服務費	410,000	202,800	-207,200	-50.54	
3 材料及用品費	3,144,000	2,945,697	-198,303	-6.31	
31 使用材料費	578,160	1,132,402	554,242	95.86	
315 設備零件	578,160	1,132,402	554,242	95.86	
32 用品消耗	2,565,840	1,813,295	-752,545	-29.33	
321 辦公(事務)用品	10,800	16,747	5,947	55.06	
322 報章雜誌	141,000	89,468	-51,532	-36.55	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	41,000	118,655	77,655	189.40	
32Y 其他用品消耗	2,373,040	1,588,425	-784,615	-33.06	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	1,398,000	1,277,533	-120,467	-8.62	
44 交通及運輸設備租金	1,393,200	1,264,200	-129,000	-9.26	
442 車租	1,393,200	1,264,200	-129,000	-9.26	
45 雜項設備租金	4,800	13,333	8,533	177.77	
451 雜項設備租金	4,800	13,333	8,533	177.77	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,665,000	1,162,809	-502,191	-30.16	
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	1,655,000	1,152,809	-502,191	-30.34	
743 獎勵費用		68,442	68,442		
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,655,000	1,084,367	-570,633	-34.48	
8 短絀、賠償給付與支應退場 支出	195,000	175,260	-19,740	-10.12	
82 賠償給付	195,000	175,260	-19,740	-10.12	
821 一般賠償	195,000	175,260	-19,740	-10.12	
9 其他	426,000	388,133	-37,867	-8.89	
91 其他支出	426,000	388,133	-37,867	-8.89	
91Y 其他	426,000	388,133	-37,867	-8.89	
54 學前教育計畫	6,361,000	6,010,631	-350,369	-5.51	

地方教育發展基金—臺北市北投區文化國民小學
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	%	
1 用人費用	6,089,000	5,615,367	-473,633	-7.78	
11 正式員額薪資	4,153,860	4,017,075	-136,785	-3.29	
113 職員薪金	3,793,860	3,642,385	-151,475	-3.99	
114 工員工資	360,000	374,690	14,690	4.08	
13 超時工作報酬	44,447	55,592	11,145	25.07	
131 加班費	44,447	55,592	11,145	25.07	
15 獎金	1,071,233	755,674	-315,559	-29.46	
151 考績獎金	552,000	285,555	-266,445	-48.27	
152 年終獎金	519,233	470,119	-49,114	-9.46	
16 退休及卹償金	366,768	308,551	-58,217	-15.87	
161 職員退休及離職金	355,968	289,471	-66,497	-18.68	
162 工員退休及離職金	10,800	19,080	8,280	76.67	
18 福利費	452,692	478,475	25,783	5.70	
181 分擔員工保險費	373,632	397,875	24,243	6.49	
183 傷病醫藥費	2,580	1,720	-860	-33.33	
185 員工通勤交通費	60,480	62,880	2,400	3.97	
18Y 其他福利費	16,000	16,000			
2 服務費用	86,000	236,424	150,424	174.91	
24 印刷裝訂與廣告費		23,106	23,106		
241 印刷及裝訂費		23,106	23,106		
25 修理保養及保固費	50,924	47,288	-3,636	-7.14	
252 一般房屋修護費	42,500	11,848	-30,652	-72.12	
257 雜項設備修護費	8,424	35,440	27,016	320.70	
27 一般服務費	12,576	12,470	-106	-0.84	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	576	470	-106	-18.40	
27F 體育活動費	12,000	12,000			
28 專業服務費	22,500	153,560	131,060	582.49	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		60,000	60,000		
28Y 其他專業服務費	22,500	93,560	71,060	315.82	
3 材料及用品費	16,000	78,126	62,126	388.29	
31 使用材料費		18,400	18,400		
315 設備零件		18,400	18,400		
32 用品消耗	16,000	59,726	43,726	273.29	
32Y 其他用品消耗	16,000	59,726	43,726	273.29	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	122,000	33,074	-88,926	-72.89	

地方教育發展基金—臺北市北投區文化國民小學
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	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	122,000	33,074	-88,926	-72.89	決算數較預算數減少2,109,138元，主要係因用人費用及其他相關費用覈實支用賸餘所致。
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	122,000	33,074	-88,926	-72.89	
9 其他	48,000	47,640	-360	-0.75	
91 其他支出	48,000	47,640	-360	-0.75	
91Y 其他	48,000	47,640	-360	-0.75	
5L 一般行政管理計畫	17,940,000	15,830,862	-2,109,138	-11.76	
1 用人費用	15,038,000	13,461,209	-1,576,791	-10.49	
11 正式員額薪資	9,852,000	8,759,354	-1,092,646	-11.09	
113 職員薪金	8,748,000	7,948,681	-799,319	-9.14	
114 工員工資	1,104,000	810,673	-293,327	-26.57	
13 超時工作報酬	499,548	470,448	-29,100	-5.83	
131 加班費	499,548	470,448	-29,100	-5.83	
15 獎金	2,598,500	2,288,029	-310,471	-11.95	
151 考績獎金	1,367,000	1,171,436	-195,564	-14.31	
152 年終獎金	1,231,500	1,116,593	-114,907	-9.33	
16 退休及卹償金	842,736	847,076	4,340	0.51	
161 職員退休及離職金	754,416	723,000	-31,416	-4.16	
162 工員退休及離職金	88,320	124,076	35,756	40.48	
18 福利費	1,245,216	1,096,302	-148,914	-11.96	
181 分擔員工保險費	869,136	838,988	-30,148	-3.47	
185 員工通勤交通費	136,080	99,714	-36,366	-26.72	
18Y 其他福利費	240,000	157,600	-82,400	-34.33	
2 服務費用	2,324,000	1,959,226	-364,774	-15.70	
22 郵電費	21,574	2,400	-19,174	-88.88	
222 電話費	21,574	2,400	-19,174	-88.88	
27 一般服務費	1,687,824	1,647,437	-40,387	-2.39	
279 外包費	1,657,824	1,621,437	-36,387	-2.19	
27F 體育活動費	30,000	26,000	-4,000	-13.33	
28 專業服務費	516,202	210,989	-305,213	-59.13	
28Y 其他專業服務費	516,202	210,989	-305,213	-59.13	
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	576,000	408,427	-167,573	-29.09	
32 用品消耗	576,000	408,427	-167,573	-29.09	
321 辦公（事務）用品	576,000	408,427	-167,573	-29.09	

地方教育發展基金—臺北市北投區文化國民小學
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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000			
71 會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			
5M 建築及設備計畫	4,312,000	4,299,263	-12,737	-0.30	1.本基金建築及設備計畫之構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. 決算數較預算數減少12,737元，主要係因新購無線基地臺500元、網路及資訊周邊設備6,000元、飲水機3,036元、吹葉機1,200元、生活知能訓練學習輔具2,001元賸餘款所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,312,000	4,299,263	-12,737	-0.30	
51 購建固定資產	4,177,000	4,164,263	-12,737	-0.30	
514 購置機械及設備	3,224,000	3,217,500	-6,500	-0.20	
516 購置雜項設備	953,000	946,763	-6,237	-0.65	
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	99,000	99,000			
541 遞延修繕房屋建築支出	99,000	99,000			

地方教育發展基金-臺北市北投區文化國民小學

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:

本土語鐘點費等按節計算，預算數347,136元，決算數586,472元。

2.外包費:

(1)超額工友外包按件計算，預算數120,000元，決算數83,613元。

(2)校警人力外包2人，預算數1,105,824元，決算數1,105,824元。

(3)工友外包1人預算數432,000元，決算數432,000元。

地方教育發展基金—臺
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	40,965,877	-22,297,846	4,213,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	6,708,706	-2,278,604	
房屋及建築			
機械及設備	19,553,862	-12,138,207	3,224,000
交通及運輸設備	1,722,628	-1,142,349	
雜項設備	12,821,905	-6,738,686	953,000
購建中固定資產			
電腦軟體	158,776		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3,913,525元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦主機64台等設備計3,217,500元。(2)撥入:LCD短焦燈泡投影機7部等設備計211,300元。(3)受贈:應付代收款購置攝影機1台等設備計484,725元。減少數計2,320,782元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢自動注入水樣器1臺等設備計2,320,782元。
2. 交通及運輸設備：增加數計159,350元，變動原因為:(1) 受贈：應付代收款購置LED彩色顯示屏等設備計159,350元。減少數計40,900元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢總機值機台1臺設備計40,900元。
3. 雜項設備：增加數計1,336,549元，變動原因為：(1)增置：購置變頻一對一吊隱式冷氣機等設備計946,763元。(2)受贈:應付代收款購置平板充電櫃2組等設備計389,786元。減少數計644,015元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電影攝影機等設備計644,015元。
4. 電腦軟體：增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置平板教學軟體Splashtop授權1組等設備計36,000元。減少數計83,470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83,470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。

北市北投區文化國民小學
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		
5,445,424	70,110	3,089,167	-1,929,397	19,094,891
			-292,488	4,137,614
3,913,525		2,320,782	-1,000,225	8,008,173
159,350		40,900	-95,271	603,458
1,336,549		644,015	-541,413	6,234,340
36,000	70,110	83,470		111,306

註：

地方教育發展基金－臺北市北投區文化國民小學
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		3,224,000			3,224,000	3,217,500	-6,500	
機械及設備		3,224,000			3,224,000	3,217,500	-6,500	
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		953,000			953,000	946,763	-6,237	
雜項設備		953,000			953,000	946,763	-6,237	
購建中固定資產								
合 計		4,177,000			4,177,000	4,164,263	-12,737	

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—臺北市北投區文化國民小學

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	103	103	0	
正式職員	103	103	0	
學前教育計畫	6	6	0	
正式職員	5	5	0	
正式工員	1	1	0	
一般行政管理計畫	15	13	-2	
正式職員	12	11	-1	
正式工員	3	2	-1	
小計	124	122	-2	
正式職員	120	119	-1	
正式工員	4	3	-1	
合計	124	122	-2	

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：

 本土語教師鐘點費等按節計算。

2.外包費：

(1)校警人力外包2人。

(2)職工人力外包1人。

(3)消化超額職工業務外包按件計算。

地方教育發展基金—臺北市北投區文化國民小學
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	85,488,000		628,798		23,101,000	19,934,602		11,516,160		140,668,560	957,440	141,626,000
職員	85,488,000		628,798		23,101,000	19,934,602		11,516,160		140,668,560	957,440	141,626,000
學前教育計畫	4,153,860		44,447		1,071,233	366,768		452,692		6,089,000		6,089,000
職員	3,793,860		44,447		1,026,233	355,968		399,772		5,620,280		5,620,280
工具	360,000				45,000	10,800		52,920		468,720		468,720
一般行政管理計畫	9,852,000		499,548		2,598,500	842,736		1,245,216		15,038,000		15,038,000
職員	8,748,000		466,481		2,381,500	754,416		1,111,048		13,461,445		13,461,445
工具	1,104,000		33,067		217,000	88,320		134,168		1,576,555		1,576,555
合 計	99,493,860		1,172,793		26,770,733	21,144,106		13,214,068		161,795,560	957,440	162,753,000

一、非以用人費用自行進用臨時人員:

1.計時與計件人員酬金:

本土語鐘點費等經費，預算數347,136元，決算數586,472元。

2.外包費:

(1)校警人力外包經費，預算數1,105,824元，決算數1,105,824元。

(2)工友外包經費，預算數432,000元，決算數432,000元。

(3)超額工友外包經費，預算數120,000元，決算數計83,613元。

二、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條規定辦理核發，109年度預算編列124人，計14,334,000元，執行結果決算109人，計12,137,026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124人，計12,436,733元，執行結果決算135人，12,941,589元。

地方教育發展基金—臺北市北投區文化國民小學
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
91,259,033		548,058		22,034,912	17,857,085		11,923,402		143,622,490	1,420,784	145,043,274
91,259,033		548,058		22,034,912	17,857,085		11,923,402		143,622,490	1,420,784	145,043,274
4,017,075		55,592		755,674	308,551		478,475		5,615,367		5,615,367
3,642,385		55,592		709,009	291,583		414,475		5,113,044		5,113,044
374,690				46,665	16,968		64,000		502,323		502,323
8,759,354		470,448		2,288,029	847,076		1,096,302		13,461,209		13,461,209
7,948,681		377,608		1,960,397	723,000		962,134		11,971,820		11,971,820
810,673		92,840		327,632	124,076		134,168		1,489,389		1,489,389
104,035,462		1,074,098		25,078,615	19,012,712		13,498,179		162,699,066	1,420,784	164,119,850

地方教育發展基金－臺北市北投區文化國民小學
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			159,205,000		160,893,972		1,688,972	1.06	
國民教育計畫			152,844,000		154,883,341		2,039,341	1.33	
學前教育計畫			6,361,000		6,010,631		-350,369	-5.51	

地方教育發展基金—臺北市北投區文化國民小學
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	162,753,000	164,119,850	1,366,850	0.84
11 正式員額薪資	99,493,860	104,035,462	4,541,602	4.56
113 職員薪金	98,029,860	102,850,099	4,820,239	4.92
114 工員工資	1,464,000	1,185,363	-278,637	-19.03
12 聘僱及兼職人員薪資	957,440	1,420,784	463,344	48.39
124 兼職人員酬金	957,440	1,420,784	463,344	48.39
13 超時工作報酬	1,172,793	1,074,098	-98,695	-8.42
131 加班費	1,172,793	1,074,098	-98,695	-8.42
15 獎金	26,770,733	25,078,615	-1,692,118	-6.32
151 考績獎金	14,334,000	12,137,026	-2,196,974	-15.33
152 年終獎金	12,436,733	12,941,589	504,856	4.06
16 退休及卹償金	21,144,106	19,012,712	-2,131,394	-10.08
161 職員退休及離職金	20,835,336	18,869,556	-1,965,780	-9.43
162 工員退休及離職金	99,120	143,156	44,036	44.43
163 卹償金	209,650	0	-209,650	-100.00
18 福利費	13,214,068	13,498,179	284,111	2.15
181 分擔員工保險費	8,488,536	9,886,326	1,397,790	16.47
183 傷病醫藥費	398,580	273,943	-124,637	-31.27
185 員工通勤交通費	909,720	772,354	-137,366	-15.10
18Y 其他福利費	3,417,232	2,565,556	-851,676	-24.92
2 服務費用	6,800,000	6,086,285	-713,715	-10.50
21 水電費	1,365,648	1,325,825	-39,823	-2.92
212 工作場所電費	1,195,000	1,132,604	-62,396	-5.22
214 工作場所水費	170,648	193,221	22,573	13.23
22 郵電費	29,574	4,046	-25,528	-86.32
221 郵費	8,000	1,646	-6,354	-79.43
222 電話費	21,574	2,400	-19,174	-88.88
23 旅運費	66,340	57,020	-9,320	-14.05
231 國內旅費	66,340	52,020	-14,320	-21.59
23Y 其他旅運費	0	5,000	5,000	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	90,000	86,931	-3,069	-3.41
241 印刷及裝訂費	90,000	86,931	-3,069	-3.41
25 修理保養及保固費	1,440,724	1,199,463	-241,261	-16.75
252 一般房屋修護費	1,193,000	947,454	-245,546	-20.58
255 機械及設備修護費	36,800	35,953	-847	-2.30
257 雜項設備修護費	210,924	216,056	5,132	2.43
27 一般服務費	2,268,032	2,472,089	204,057	9.00
276 佣金、匯費、經理費及手續費	15,072	30,180	15,108	100.24
279 外包費	1,657,824	1,621,437	-36,387	-2.19
27D 計時與計件人員酬金	347,136	586,472	239,336	68.95
27F 體育活動費	248,000	234,000	-14,000	-5.65
28 專業服務費	1,441,282	842,511	-598,771	-41.54
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	427,400	263,362	-164,038	-38.38
287 委託檢驗(定)試驗認證費	60,180	71,800	11,620	19.31

地方教育發展基金—臺北市北投區文化國民小學
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	5,000	0	-5,000	-100.00
28Y 其他專業服務費	948,702	507,349	-441,353	-46.52
29 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
291 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
3 材料及用品費	3,736,000	3,432,250	-303,750	-8.13
31 使用材料費	578,160	1,150,802	572,642	99.05
315 設備零件	578,160	1,150,802	572,642	99.05
32 用品消耗	3,157,840	2,281,448	-876,392	-27.75
321 辦公(事務)用品	586,800	425,174	-161,626	-27.54
322 報章雜誌	141,000	89,468	-51,532	-36.55
328 醫療用品(非醫療院所使用)	41,000	118,655	77,655	189.40
32Y 其他用品消耗	2,389,040	1,648,151	-740,889	-31.01
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,398,000	1,277,533	-120,467	-8.62
44 交通及運輸設備租金	1,393,200	1,264,200	-129,000	-9.26
442 車租	1,393,200	1,264,200	-129,000	-9.26
45 雜項設備租金	4,800	13,333	8,533	177.77
451 雜項設備租金	4,800	13,333	8,533	177.77
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,312,000	4,299,263	-12,737	-0.30
51 購建固定資產	4,177,000	4,164,263	-12,737	-0.30
514 購置機械及設備	3,224,000	3,217,500	-6,500	-0.20
516 購置雜項設備	953,000	946,763	-6,237	-0.65
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	99,000	99,000	0	0.00
541 遞延修繕房屋建築支出	99,000	99,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,789,000	1,197,883	-591,117	-33.04
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	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	1,777,000	1,185,883	-591,117	-33.26
743 獎勵費用	0	68,442	68,442	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,777,000	1,117,441	-659,559	-37.12
8 短絀、賠償給付與支應退場支出	195,000	175,260	-19,740	-10.12
82 賠償給付	195,000	175,260	-19,740	-10.12
821 一般賠償	195,000	175,260	-19,740	-10.12
9 其他	474,000	435,773	-38,227	-8.06
91 其他支出	474,000	435,773	-38,227	-8.06
91Y 其他	474,000	435,773	-38,227	-8.06
合 計	181,457,000	181,024,097	-432,903	-0.24

地方教育發展基金—臺北市北投區文化國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
統計所需項目	1,720,256	1,658,188	-62,068	-3.61	
185 員工通勤交通費	909,720	772,354	-137,366	-15.10	
27D 計時與計件人員酬金	347,136	586,472	239,336	68.95	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	427,400	263,362	-164,038	-38.38	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

地方教育發展基金—臺北市北投區文化國民小學
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	1,580,817,511	1,580,706,205	-111,306	
代管資產-土地	1,526,839,759	1,526,839,759		
代管資產-房屋及建築 設備	26,457,053	26,457,053		
代管資產-其他政府	8,425,808	8,425,808		
土地改良物	4,137,614	4,137,614		
機械及設備	8,008,173	8,008,173		
交通及運輸設備	603,458	603,458		
雜項設備	6,234,340	6,234,340		
電腦軟體	111,306		-111,306	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

裝

主辦會計人員：

會計室主任劉美珠

機關長官：

臺北市政府
大同區公所
江啟昱

訂