

4-0501654

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

臺北市北投區逸仙國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市北投區逸仙國民小學編

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 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	152,267,311	144,150,371	8,116,940	5.63
基金用途	152,635,500	143,144,536	9,490,964	6.63
賸餘(短絀-)	- 368,189	1,005,835	- 1,374,024	
餘絀情形：				
基金餘額	6,308,327	6,676,516	- 368,189	- 5.51
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	1,801,166	2,397,851	- 596,685	

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逸仙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100,508,000元，決算數101,530,398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14,171,000元，決算數15,293,009元。

係辦理幼兒園招生工作及建構優質之教保環境，確保幼兒所受教保品質及加強幼兒生活教育及輔導幼兒情緒發展，充實教學軟硬體設備，改善教學環境。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列12,637,000元，決算數12,466,425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14,787,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數375,000元），決算數23,345,668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。

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區逸仙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
精進教師專業成長	教師增能研習人次成長率	10%	教師增能研習人次成長率為6%，未達原訂目標，係因疫情影響研習場次及人數縮減限制所致。

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152,267,311元，較預算數142,330,000元，增加9,937,311元，計增6.98%。

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900元，較預算數6,000元，減少5,100元，計減85.00%。

主要係因：教師甄選報名費收入較預計收入減少所致。

2.財產處分收入：決算數7,100元，較預算數1,000元，增加6,100元，計增610.00%。

主要係因：財產報廢殘值變賣收入較預計收入增加所致。

3.其他財產收入：決算數242,050元，較預算數18,000元，增加224,050元，計增1,244.72%。

主要係因：校園場地開放收入較預計收入增加所致。

4.公庫撥款收入：決算數146,572,100元，較預算數138,094,000元，增加8,478,100元，計增6.14%。

5.政府其他撥入收入：決算數1,687,359元，較預算數0元，增加1,687,359元。

主要係因：

教育部補助辦理併決算：(1)108學年度十二年國教前導學校經費312,000元(2)108學年度寒假及108-2攜手激勵學習潛能計畫211,440元(3)108-2無力繳交代收代辦經費13,310元(4)108-2公幼免學費2-4歲中低收入代收代辦費補助104,697元(5)108-2學校用書經費2,961元(6)108學年度原住民族語教學人員交通費4,000元(7)109學年度十二年國教課綱國小前導學校計畫第1期經費162,487元(8)109年十二年國教工作組經費184,920元(9)109學年度學習扶助攜手班經費225,067元(10)校園關懷動物生命教育計畫28,000元(11)109-1無力繳交代收代辦經費13,670元(12)109-1學校用書經費3,209元(13)公幼免學費2-4歲中低收入代收代辦費補助93,064元(14)109學年度原住民支援工作人員交通費第1期5,000元(15)充實及改善資賦優異計畫78,400元，共計1,442,225元。

經濟部補助辦理併決算：能源管理系統245,134元。

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區逸仙國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明 中華民國 109年度

6.學雜費收入：決算數3,267,365元，較預算數3,264,000元，增加3,365元，計增0.10%。

7.雜項收入：決算數490,437元，較預算數947,000元，減少456,563元，計減48.21%。

主要係因：數位學生證補卡費、簡訊費、廠商罰款及代收代辦費賸餘款結轉其他準備金等收入較預計收入減少所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數152,635,500元，較預算數142,103,000元，增加10,532,500元，計增7.41%。

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101,530,398元，較預算數100,508,000元，增加1,022,398元，計增1.02%。

2.學前教育計畫：決算數15,293,009元，較預算數14,171,000元，增加1,122,009元，計增7.92%。

3.一般行政管理計畫：決算數12,466,425元，較預算數12,637,000元，減少170,575元，計減1.35%。

4.建築及設備計畫：決算數23,345,668元，較預算數14,787,000元，增加8,558,668元，計增57.88%。

主要係因：教育局補助能源管理系統及電源改善第一期工程等，併入年度決算。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數368,189元，較預算賸餘數227,000元，反餘為絀，計相差595,189元。

主要係因：

人事費及業務費覈實支用短絀，併入年度決算。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入1,815,888元。

其他活動之淨現金流出14,722元。

本年度現金及約當現金之淨增1,801,166元。

期初現金及約當現金12,604,695元。

期末現金及約當現金14,405,861元。

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區逸仙國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 109年度

四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,344,052,234元，包括：

流動資產14,614,261元，較上年度12,814,117元，增加1,800,144元，主要係因代收代辦及補助款等各項業務增加，致保管款增加。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,348,941元，較上年度2,031,798元，增加317,143元，主要係因提撥舊制勞退準備金，致退休及離職準備金增加。

其他資產2,327,089,032元，較上年度2,328,149,440元，減少1,060,408元，主要係因房屋及建築設備提列折舊，致代管資產房屋及建築設備減少。

決算日負債總額為2,337,743,907元，包括：

流動負債7,360,436元，較上年度5,177,381元，增加2,183,055元，主要係因代收代辦及補助款等各項業務增加致應付代收款增加。

其他負債2,330,383,471元，較上年度2,331,141,458元，減少757,987元，主要係因房屋及建築設備提列折舊，致應付代管資產減少。

決算日基金餘額為累積餘額6,308,327元。

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產 及長期負債概況：

本年度增加2,402,983元，包括：

機械及設備1,469,278元。

交通及運輸設備322,090元。

雜項設備575,615元。

電腦軟體36,000元。

六、其他：

(一) 本年度併決算數20,730,127元及補辦預算數375,000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—臺北市北投區逸仙國民小學
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	142,330,000	100.00	152,267,311	100.00	9,937,311	6.98	144,150,371	100.00
43 勞務收入	6,000	0.00	900	0.00	-5,100	-85.00	3,600	0.00
431服務收入	6,000	0.00	900	0.00	-5,100	-85.00	3,600	0.00
45 財產收入	19,000	0.01	249,150	0.16	230,150	1,211.32	216,870	0.15
451財產處分收入	1,000	0.00	7,100	0.00	6,100	610.00		
45Y其他財產收入	18,000	0.01	242,050	0.16	224,050	1,244.72	216,870	0.15
46 政府撥入收入	138,094,000	97.02	148,259,459	97.37	10,165,459	7.36	140,672,490	97.59
462公庫撥款收入	138,094,000	97.02	146,572,100	96.26	8,478,100	6.14	140,210,628	97.27
46Y政府其他撥入收入			1,687,359	1.11	1,687,359	0.00	461,862	0.32
4S 教學收入	3,264,000	2.29	3,267,365	2.15	3,365	0.10	3,014,163	2.09
4S1學雜費收入	3,264,000	2.29	3,267,365	2.15	3,365	0.10	3,014,163	2.09
4Y 其他收入	947,000	0.67	490,437	0.32	-456,563	-48.21	243,248	0.17
4YY雜項收入	947,000	0.67	490,437	0.32	-456,563	-48.21	243,248	0.17
5 基金用途	142,103,000	100.00	152,635,500	100.00	10,532,500	7.41	143,144,536	100.00
53 國民教育計畫	100,508,000	70.73	101,530,398	66.52	1,022,398	1.02	101,135,520	70.65
54 學前教育計畫	14,171,000	9.97	15,293,009	10.02	1,122,009	7.92	13,590,334	9.49
5L 一般行政管理計畫	12,637,000	8.89	12,466,425	8.17	-170,575	-1.35	12,568,385	8.78
5M 建築及設備計畫	14,787,000	10.41	23,345,668	15.30	8,558,668	57.88	15,850,297	11.07
購建固定資產	14,751,000	10.38	23,309,668	15.27	8,558,668	58.02	15,814,297	11.05
其他	36,000	0.03	36,000	0.02			36,000	0.03
本期賸餘 (短絀-)	227,000		-368,189		-595,189	-262.20	1,005,835	
期初基金餘額	514,000		6,676,516		6,162,516	1,198.93	5,670,681	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	741,000		6,308,327		5,567,327	751.33	6,676,516	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市北投區逸仙國民小學
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		20,730,127
451財產處分收入	110	6,100
45Y其他財產收入	110	224,050
462公庫撥款收入	110	8,478,100
46Y政府其他撥入收入	110	1,687,359
4S1學雜費收入	110	3,365
53 國民教育計畫	110	1,022,398
54 學前教育計畫	110	1,122,009
5M 建築及設備計畫	110	8,186,746

備註：

地方教育發展基金—臺北市北投區逸仙國民小學
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)	227,000	-368,189	-595,189	-262.20
812 調整非現金項目		2,184,077	2,184,077	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	227,000	1,815,888	1,588,888	699.95
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		216,127	216,127	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-141,333	-141,333	
82C 增加其他資產		-89,516	-89,516	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-14,722	-14,722	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	227,000	1,801,166	1,574,166	693.47
84 期初現金及約當現金	5,049,844	12,604,695	7,554,851	149.61
85 期末現金及約當現金	5,276,844	14,405,861	9,129,017	173.00

不影響現金流量之其他活動:退休及離職準備金增加數175,810元及代管資產減少數1,149,924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	2,344,052,234	100.00	2,342,995,355	100.00	1,056,879	0.05
1	資產	2,344,052,234	100.00	2,342,995,355	100.00	1,056,879	0.05
11	流動資產	14,614,261	0.62	12,814,117	0.55	1,800,144	14.05
111	現金	14,405,861	0.61	12,604,695	0.54	1,801,166	14.29
1112	銀行存款	14,405,861	0.61	12,604,695	0.54	1,801,166	14.29
1112-1	銀行存款-公庫存款	6,262,242	0.27	6,532,231	0.28	-269,989	-4.13
1112-2	銀行存款-保管款	7,618,222	0.33	5,520,798	0.24	2,097,424	37.99
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	306,842	0.01	326,444	0.01	-19,602	-6.00
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	218,555	0.01	225,222	0.01	-6,667	-2.96
113	應收款項	78,400	0.00	0	0.00	78,400	0.00
113Y	其他應收款	78,400	0.00	0	0.00	78,400	0.00
115	預付款項	130,000	0.01	209,422	0.01	-79,422	-37.92
1154	預付費用	130,000	0.01	209,422	0.01	-79,422	-37.92
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,348,941	0.10	2,031,798	0.09	317,143	15.61
124	準備金	2,348,941	0.10	2,031,798	0.09	317,143	15.61
1241	退休及離職準備金	1,966,760	0.08	1,790,950	0.08	175,810	9.82
124Y	其他準備金	382,181	0.02	240,848	0.01	141,333	58.68
124Y-2	其他準備金-其他	382,181	0.02	240,848	0.01	141,333	58.68
13	其他資產	2,327,089,032	99.28	2,328,149,440	99.37	-1,060,408	-0.05
131	什項資產	2,327,089,032	99.28	2,328,149,440	99.37	-1,060,408	-0.05
1315	暫付及待結轉帳項	160,715	0.01	71,199	0.00	89,516	125.73
1316	代管資產	2,326,928,317	99.27	2,328,078,241	99.36	-1,149,924	-0.05
1316-0	代管資產-土地改良物	59,966	0.00	59,966	0.00	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	2,241,921,000	95.64	2,241,921,000	95.69	0	0.00
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	32,432,351	1.38	33,582,275	1.43	-1,149,924	-3.42
1316-3	代管資產-其他政府	52,515,000	2.24	52,515,000	2.24	0	0.00

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。

北市北投區逸仙國民小學
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	2,344,052,234	100.00	2,342,995,355	100.00	1,056,879	0.05
2	負債	2,337,743,907	99.73	2,336,318,839	99.72	1,425,068	0.06
21	流動負債	7,360,436	0.31	5,177,381	0.22	2,183,055	42.17
212	應付款項	7,316,436	0.31	5,147,381	0.22	2,169,055	42.14
2123	應付代收款	6,936,786	0.30	4,871,396	0.21	2,065,390	42.40
2125	應付費用	379,650	0.02	275,985	0.01	103,665	37.56
213	預收款項	44,000	0.00	30,000	0.00	14,000	46.67
2133	預收收入	44,000	0.00	30,000	0.00	14,000	46.67
22	其他負債	2,330,383,471	99.42	2,331,141,458	99.49	-757,987	-0.03
221	什項負債	2,330,383,471	99.42	2,331,141,458	99.49	-757,987	-0.03
2211	存入保證金	1,367,548	0.06	1,272,267	0.05	95,281	7.49
2213	應付退休及離職金	1,966,760	0.08	1,790,950	0.08	175,810	9.82
2214	應付代管資產	2,326,928,317	99.27	2,328,078,241	99.36	-1,149,924	-0.05
2215	暫收及待結轉帳項	120,846	0.01	0	0.00	120,846	0.00
3	基金餘額	6,308,327	0.27	6,676,516	0.28	-368,189	-5.51
31	基金餘額	6,308,327	0.27	6,676,516	0.28	-368,189	-5.51
311	基金餘額	6,308,327	0.27	6,676,516	0.28	-368,189	-5.51
3111	累積餘額	6,308,327	0.27	6,676,516	0.28	-368,189	-5.51

註：

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

地方教育發展基金—臺北市北投區逸仙國民小學

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	142,330,000	152,267,311	9,937,311	6.98	
43 勞務收入	6,000	900	-5,100	-85.00	
431服務收入	6,000	900	-5,100	-85.00	主要係教師甄試報名費收入較預計收入減少所致。
45 財產收入	19,000	249,150	230,150	1,211.32	
451財產處分收入	1,000	7,100	6,100	610.00	主要係財產報廢殘值變賣收入較預計收入增加所致。
45Y其他財產收入	18,000	242,050	224,050	1,244.72	主要係場地出借使用費收入較預計收入增加所致。
46 政府撥入收入	138,094,000	148,259,459	10,165,459	7.36	
462公庫撥款收入	138,094,000	146,572,100	8,478,100	6.14	
46Y政府其他撥入收入		1,687,359	1,687,359	0.00	主要係教育部補助十二年國教前導學校計畫及經濟部補助能源管理系統等16項經費辦理併決算。
4S 教學收入	3,264,000	3,267,365	3,365	0.10	
4S1學雜費收入	3,264,000	3,267,365	3,365	0.10	
4Y 其他收入	947,000	490,437	-456,563	-48.21	
4YY雜項收入	947,000	490,437	-456,563	-48.21	主要係數位學生證、簡訊服務及代收代辦贖餘結轉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—臺北市北投區逸仙國民小學

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	142,103,000	152,635,500	10,532,500	7.41	
53 國民教育計畫	100,508,000	101,530,398	1,022,398	1.02	
1 用人費用	91,223,000	90,915,587	-307,413	-0.34	
11 正式員額薪資	37,464,000	37,648,686	184,686	0.49	
113 職員薪金	37,464,000	37,648,686	184,686	0.49	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,010,352	1,053,215	42,863	4.24	
122 約僱職員薪金	418,992	418,992			
124 兼職人員酬金	591,360	634,223	42,863	7.25	
13 超時工作報酬	416,397	313,880	-102,517	-24.62	
131 加班費	416,397	313,880	-102,517	-24.62	
15 獎金	10,979,372	8,489,030	-2,490,342	-22.68	
151 考績獎金	6,244,000	3,607,715	-2,636,285	-42.22	
152 年終獎金	4,735,372	4,881,315	145,943	3.08	
16 退休及卹償金	35,910,756	38,336,812	2,426,056	6.76	
161 職員退休及離職金	35,910,756	38,336,812	2,426,056	6.76	
18 福利費	5,442,123	5,073,964	-368,159	-6.76	
181 分擔員工保險費	3,181,224	3,567,402	386,178	12.14	
183 傷病醫藥費	228,000	115,000	-113,000	-49.56	
185 員工通勤交通費	607,320	322,215	-285,105	-46.94	
18Y 其他福利費	1,425,579	1,069,347	-356,232	-24.99	
2 服務費用	4,514,000	5,773,263	1,259,263	27.90	
21 水電費	861,418	945,701	84,283	9.78	
212 工作場所電費	741,857	829,310	87,453	11.79	
214 工作場所水費	119,561	116,391	-3,170	-2.65	
23 旅運費	33,170	37,875	4,705	14.18	
231 國內旅費	33,170	37,875	4,705	14.18	
25 修理保養及保固費	786,400	1,214,053	427,653	54.38	
252 一般房屋修護費	458,640	764,963	306,323	66.79	
255 機械及設備修護費	327,760	449,090	121,330	37.02	
27 一般服務費	280,032	760,678	480,646	171.64	
27D 計時與計件人員酬金	188,032	675,546	487,514	259.27	
27F 體育活動費	92,000	85,132	-6,868	-7.47	
28 專業服務費	2,552,980	2,814,956	261,976	10.26	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	115,100	514,116	399,016	346.67	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	184,780	144,050	-40,730	-22.04	
289 試務甄選費	5,200	600	-4,600	-88.46	
28Y 其他專業服務費	2,247,900	2,156,190	-91,710	-4.08	

地方教育發展基金—臺北市北投區逸仙國民小學

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	%	
3 材料及用品費	1,734,000	2,101,212	367,212	21.18	
31 使用材料費	428,420	348,322	-80,098	-18.70	
315 設備零件	428,420	348,322	-80,098	-18.70	
32 用品消耗	1,305,580	1,752,890	447,310	34.26	
321 辦公(事務)用品	27,600	55,466	27,866	100.96	
322 報章雜誌	20,000	16,745	-3,255	-16.28	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	98,884	83,884	559.23	
32Y 其他用品消耗	1,242,980	1,581,795	338,815	27.26	
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,827,000	1,588,645	-238,355	-13.05	
41 地租及水租		8,400	8,400		
413 場地租金		8,400	8,400		
44 交通及運輸設備租金	1,827,000	1,580,245	-246,755	-13.51	
442 車租	1,827,000	1,580,245	-246,755	-13.51	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,019,000	998,017	-20,983	-2.06	
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	1,009,000	988,017	-20,983	-2.08	
743 獎勵費用		46,470	46,470		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,009,000	941,547	-67,453	-6.69	
9 其他	191,000	153,674	-37,326	-19.54	
91 其他支出	191,000	153,674	-37,326	-19.54	
91Y 其他	191,000	153,674	-37,326	-19.54	
54 學前教育計畫	14,171,000	15,293,009	1,122,009	7.92	
1 用人費用	13,782,000	14,790,915	1,008,915	7.32	
11 正式員額薪資	9,293,580	10,686,473	1,392,893	14.99	
113 職員薪金	8,573,580	9,975,645	1,402,065	16.35	
114 工員工資	720,000	710,828	-9,172	-1.27	
13 超時工作報酬	237,165	1,237	-235,928	-99.48	
131 加班費	237,165	1,237	-235,928	-99.48	
15 獎金	2,349,699	2,156,767	-192,932	-8.21	
151 考績獎金	1,188,000	967,515	-220,485	-18.56	
152 年終獎金	1,161,699	1,189,252	27,553	2.37	
16 退休及卹償金	816,192	814,082	-2,110	-0.26	
161 職員退休及離職金	794,592	772,279	-22,313	-2.81	

地方教育發展基金—臺北市北投區逸仙國民小學

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	%	
162 工員退休及離職金	21,600	41,803	20,203	93.53	
18 福利費	1,085,364	1,132,356	46,992	4.33	
181 分擔員工保險費	829,824	967,496	137,672	16.59	
183 傷病醫藥費	4,300	2,580	-1,720	-40.00	
185 員工通勤交通費	219,240	130,280	-88,960	-40.58	
18Y 其他福利費	32,000	32,000			
2 服務費用	91,000	88,717	-2,283	-2.51	
27 一般服務費	32,000	31,000	-1,000	-3.13	
27F 體育活動費	32,000	31,000	-1,000	-3.13	
28 專業服務費	59,000	57,717	-1,283	-2.17	
28Y 其他專業服務費	59,000	57,717	-1,283	-2.17	
3 材料及用品費	81,000	81,000			
31 使用材料費	81,000	81,000			
315 設備零件	81,000	81,000			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	121,000	238,777	117,777	97.34	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	121,000	238,777	117,777	97.34	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	121,000	238,777	117,777	97.34	
9 其他	96,000	93,600	-2,400	-2.50	
91 其他支出	96,000	93,600	-2,400	-2.50	
91Y 其他	96,000	93,600	-2,400	-2.50	
5L 一般行政管理計畫	12,637,000	12,466,425	-170,575	-1.35	
1 用人費用	10,986,000	10,429,789	-556,211	-5.06	
11 正式員額薪資	7,020,000	6,705,208	-314,792	-4.48	
113 職員薪金	5,712,000	5,885,907	173,907	3.04	
114 工員工資	768,000	795,240	27,240	3.55	
115 警餉	540,000	24,061	-515,939	-95.54	
13 超時工作報酬	401,332	356,840	-44,492	-11.09	
131 加班費	401,332	356,840	-44,492	-11.09	
15 獎金	2,047,500	1,819,676	-227,824	-11.13	
151 考績獎金	1,170,000	918,456	-251,544	-21.50	
152 年終獎金	877,500	901,220	23,720	2.70	
16 退休及卹償金	589,488	631,143	41,655	7.07	
161 職員退休及離職金	528,048	527,763	-285	-0.05	
162 工員退休及離職金	61,440	103,380	41,940	68.26	
18 福利費	927,680	916,922	-10,758	-1.16	

地方教育發展基金—臺北市北投區逸仙國民小學

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	%	
181 分擔員工保險費	633,360	629,452	-3,908	-0.62	
185 員工通勤交通費	166,320	123,070	-43,250	-26.00	
18Y 其他福利費	128,000	164,400	36,400	28.44	
2 服務費用	1,387,000	1,894,566	507,566	36.59	
22 郵電費	75,480	71,158	-4,322	-5.73	
222 電話費	75,480	71,158	-4,322	-5.73	
27 一般服務費	739,520	1,251,648	512,128	69.25	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,608	12,264	7,656	166.15	
279 外包費	712,912	1,219,384	506,472	71.04	
27F 體育活動費	22,000	20,000	-2,000	-9.09	
28 專業服務費	500,000	499,760	-240	-0.05	
28Y 其他專業服務費	500,000	499,760	-240	-0.05	
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	263,000	141,070	-121,930	-46.36	
32 用品消耗	263,000	141,070	-121,930	-46.36	
321 辦公（事務）用品	257,700	141,070	-116,630	-45.26	
325 服裝	5,300		-5,300	-100.00	
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	14,787,000	23,345,668	8,558,668	57.88	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375,000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371,922元。2.決算數較預算數增加8,558,668元，主要係因教育局補助能源管理系統及電源改善第一期工程所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	14,787,000	23,345,668	8,558,668	57.88	
51 購建固定資產	1,077,000	1,448,922	371,922	34.53	
514 購置機械及設備	804,000	1,031,922	227,922	28.35	
515 購置交通及運輸設備	70,000	70,000			
516 購置雜項設備	203,000	347,000	144,000	70.94	
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

地方教育發展基金—臺北市北投區逸仙國民小學

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	13,674,000	21,860,746	8,186,746	59.87	
541 遞延修繕房屋建築支出	9,380,000	17,408,533	8,028,533	85.59	
542 其他遞延支出	4,294,000	4,452,213	158,213	3.68	

地方教育發展基金-臺北市北投區逸仙國民小學

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)閩客語鐘點費按節計算，預算數188,032元，決算數266,546元。

(2)攜手班鐘點費按節計算，預算數0元，決算數400,000元。

(3)原民語教學支援人員交通費0元，預算數0元，決算數9,000元。

2.外包費：

(1)警衛外包2人，預算數552,912元，決算數1,059,384元。

(2)超額工友外包按件計算，預算數160,000元，決算數160,000元。

二、工程管理費是以按施工費2%提列預算數249,707元，決算數260,663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	28,573,268	-17,883,594	1,488,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,281,944	-246,992	
房屋及建築			
機械及設備	16,855,830	-11,640,426	1,033,000
交通及運輸設備	1,421,047	-841,499	70,000
雜項設備	8,560,178	-5,154,677	349,000
購建中固定資產			
電腦軟體	454,269		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1,469,278元，變動原因為：(1)增置：購置硬碟拷貝機等設備計1,031,922元。(2)撥入：教育局撥入投影機等設備計116,300元。(3)受贈：購置平板電腦等設備計321,056元。

減少數計251,585元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機等設備計251,585元。

2.交通及運輸設備：

增加數計322,090元，變動原因為：(1)增置：購置監視器主機計70,000元。(2)受贈：購置擴大機等設備計252,090元。

減少數計151,999元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢綜合擴大機等設備計151,999元。

3.雜項設備：

增加數計575,615元，變動原因為：(1)增置：購置鋼琴等設備計347,000元。(2)受贈：購置遊具等設備計228,615元。

減少數計431,993元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢遊具鐵城等設備計431,993元。

4.電腦軟體：

增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置電腦軟體等計36,000元。

減少數計107,658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107,658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。

北市北投區逸仙國民小學
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		
2,402,983	26,841	943,235	-2,567,603	9,581,819
			-185,244	849,708
1,469,278		251,585	-1,943,057	4,490,040
322,090		151,999	-60,206	689,433
575,615		431,993	-379,096	3,170,027
36,000	26,841	107,658		382,611

註：

地方教育發展基金－臺北市北投區逸仙國民小學
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		804,000	229,000		1,033,000	1,031,922	-1,078	
機械及設備		804,000	229,000		1,033,000	1,031,922	-1,078	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		70,000			70,000	70,000		
交通及運輸設備		70,000			70,000	70,000		
購建中固定資產								
雜項設備		203,000	146,000		349,000	347,000	-2,000	
雜項設備		203,000	146,000		349,000	347,000	-2,000	
購建中固定資產								
合 計		1,077,000	375,000		1,452,000	1,448,922	-3,078	

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—臺北市北投區逸仙國民小學
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		375,000
購置機械及設備	109.03.02府授教會字第1093020122號	80,000
購置機械及設備	109.10.21府授教會字第1093097191號	105,000
購置機械及設備	109.12.04府授主事預字第1093012622號	44,000
購置雜項設備	109.09.02府授主事預字第1093009401號	46,000
購置雜項設備	109.11.24府授教會字第1093108589號	100,000

地方教育發展基金—臺北市北投區逸仙國民小學

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	47	47	0	
正式職員	46	46	0	
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	16	16	0	
正式職員	14	14	0	
正式工員	2	2	0	
一般行政管理計畫	11	10	-1	
正式職員	8	8	0	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	1	0	-1	
小計	74	73	-1	
正式職員	68	68	0	
正式工員	4	4	0	
正式駐衛警	1	0	-1	
臨時職員	1	1	0	
合計	74	73	-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)閩客語鐘點費按節計算。
- (2)攜手班鐘點費按節計算。
- (3)原民語教學支援人員交通費1人。

2.外包費：

- (1)警衛外包2人。
- (2)超額工友外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市北投區逸仙國民小學
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	37,464,000	418,992	416,397		10,979,372	35,910,756		5,442,123		90,631,640	591,360	91,223,000
職員	37,464,000	418,992	416,397		10,979,372	35,910,756		5,442,123		90,631,640	591,360	91,223,000
學前教育計畫	9,293,580		237,165		2,349,699	816,192		1,085,364		13,782,000		13,782,000
職員	8,573,580		237,165		2,259,699	794,592		995,364		12,860,400		12,860,400
工具	720,000				90,000	21,600		90,000		921,600		921,600
一般行政管理計畫	7,020,000		401,332		2,047,500	589,488		927,680		10,986,000		10,986,000
職員	6,252,000		347,332		1,831,500	528,048		777,680		9,736,560		9,736,560
工具	768,000		54,000		216,000	61,440		150,000		1,249,440		1,249,440
合 計	53,777,580	418,992	1,054,894		15,376,571	37,316,436		7,455,167		115,399,640	591,360	115,991,000

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74人，計8,602,000元，執行結果決算61人，計5,493,686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74人，計6,774,571元，執行結果決算81人，計6,971,787元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

- (1)閩客語鐘點費，預算數188,032元，決算數266,546元。
- (2)攜手班鐘點費，預算數0元，決算數400,000元。
- (3)原民語教學支援人員交通費，預算數0元，決算數9,000元。

2.外包費：

- (1)警衛外包經費，預算數552,912元，決算數1,059,384元。
- (2)超額工友外包經費，預算數160,000元，決算數160,000元。

地方教育發展基金—臺北市北投區逸仙國民小學
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
37,648,686	418,992	313,880		8,489,030	38,336,812		5,073,964		90,281,364	634,223	90,915,587
37,648,686	418,992	313,880		8,489,030	38,336,812		5,073,964		90,281,364	634,223	90,915,587
10,686,473		1,237		2,156,767	814,082		1,132,356		14,790,915		14,790,915
9,975,645		1,237		2,104,504	772,279		1,043,244		13,896,909		13,896,909
710,828				52,263	41,803		89,112		894,006		894,006
6,705,208		356,840		1,819,676	631,143		916,922		10,429,789		10,429,789
5,909,968		303,488		1,604,917	527,763		762,078		9,108,214		9,108,214
795,240		53,352		214,759	103,380		154,844		1,321,575		1,321,575
55,040,367	418,992	671,957		12,465,473	39,782,037		7,123,242		115,502,068	634,223	116,136,291

地方教育發展基金－臺北市北投區逸仙國民小學
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			114,679,000		116,823,407		2,144,407	1.87	
國民教育計畫			100,508,000		101,530,398		1,022,398	1.02	
學前教育計畫			14,171,000		15,293,009		1,122,009	7.92	

地方教育發展基金—臺北市北投區逸仙國民小學
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	115,991,000	116,136,291	145,291	0.13
11 正式員額薪資	53,777,580	55,040,367	1,262,787	2.35
113 職員薪金	51,749,580	53,510,238	1,760,658	3.40
114 工員工資	1,488,000	1,506,068	18,068	1.21
115 警餉	540,000	24,061	-515,939	-95.54
12 聘僱及兼職人員薪資	1,010,352	1,053,215	42,863	4.24
122 約僱職員薪金	418,992	418,992	0	0.00
124 兼職人員酬金	591,360	634,223	42,863	7.25
13 超時工作報酬	1,054,894	671,957	-382,937	-36.30
131 加班費	1,054,894	671,957	-382,937	-36.30
15 獎金	15,376,571	12,465,473	-2,911,098	-18.93
151 考績獎金	8,602,000	5,493,686	-3,108,314	-36.13
152 年終獎金	6,774,571	6,971,787	197,216	2.91
16 退休及卹償金	37,316,436	39,782,037	2,465,601	6.61
161 職員退休及離職金	37,233,396	39,636,854	2,403,458	6.46
162 工員退休及離職金	83,040	145,183	62,143	74.84
18 福利費	7,455,167	7,123,242	-331,925	-4.45
181 分擔員工保險費	4,644,408	5,164,350	519,942	11.20
183 傷病醫藥費	232,300	117,580	-114,720	-49.38
185 員工通勤交通費	992,880	575,565	-417,315	-42.03
18Y 其他福利費	1,585,579	1,265,747	-319,832	-20.17
2 服務費用	5,992,000	7,756,546	1,764,546	29.45
21 水電費	861,418	945,701	84,283	9.78
212 工作場所電費	741,857	829,310	87,453	11.79
214 工作場所水費	119,561	116,391	-3,170	-2.65
22 郵電費	75,480	71,158	-4,322	-5.73
222 電話費	75,480	71,158	-4,322	-5.73
23 旅運費	33,170	37,875	4,705	14.18
231 國內旅費	33,170	37,875	4,705	14.18
25 修理保養及保固費	786,400	1,214,053	427,653	54.38
252 一般房屋修護費	458,640	764,963	306,323	66.79
255 機械及設備修護費	327,760	449,090	121,330	37.02
27 一般服務費	1,051,552	2,043,326	991,774	94.32
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,608	12,264	7,656	166.15
279 外包費	712,912	1,219,384	506,472	71.04
27D 計時與計件人員酬金	188,032	675,546	487,514	259.27
27F 體育活動費	146,000	136,132	-9,868	-6.76
28 專業服務費	3,111,980	3,372,433	260,453	8.37
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	115,100	514,116	399,016	346.67
287 委託檢驗(定)試驗認證費	184,780	144,050	-40,730	-22.04
289 試務甄選費	5,200	600	-4,600	-88.46
28Y 其他專業服務費	2,806,900	2,713,667	-93,233	-3.32
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00

地方教育發展基金—臺北市北投區逸仙國民小學
各項費用彙計表
 中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
3 材料及用品費	2,078,000	2,323,282	245,282	11.80
31 使用材料費	509,420	429,322	-80,098	-15.72
315 設備零件	509,420	429,322	-80,098	-15.72
32 用品消耗	1,568,580	1,893,960	325,380	20.74
321 辦公(事務)用品	285,300	196,536	-88,764	-31.11
322 報章雜誌	20,000	16,745	-3,255	-16.28
325 服裝	5,300	0	-5,300	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	98,884	83,884	559.23
32Y 其他用品消耗	1,242,980	1,581,795	338,815	27.26
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,827,000	1,588,645	-238,355	-13.05
41 地租及水租	0	8,400	8,400	0.00
413 場地租金	0	8,400	8,400	0.00
44 交通及運輸設備租金	1,827,000	1,580,245	-246,755	-13.51
442 車租	1,827,000	1,580,245	-246,755	-13.51
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	14,787,000	23,345,668	8,558,668	57.88
51 購建固定資產	1,077,000	1,448,922	371,922	34.53
514 購置機械及設備	804,000	1,031,922	227,922	28.35
515 購置交通及運輸設備	70,000	70,000	0	0.00
516 購置雜項設備	203,000	347,000	144,000	70.94
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	13,674,000	21,860,746	8,186,746	59.87
541 遞延修繕房屋建築支出	9,380,000	17,408,533	8,028,533	85.59
542 其他遞延支出	4,294,000	4,452,213	158,213	3.68
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,141,000	1,237,794	96,794	8.48
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	1,130,000	1,226,794	96,794	8.57
743 獎勵費用	0	46,470	46,470	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,130,000	1,180,324	50,324	4.45
9 其他	287,000	247,274	-39,726	-13.84
91 其他支出	287,000	247,274	-39,726	-13.84
91Y 其他	287,000	247,274	-39,726	-13.84
合 計	142,103,000	152,635,500	10,532,500	7.41

地方教育發展基金—臺北市北投區逸仙國民小學
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	1,332,012	1,801,227	469,215	35.23	
185 員工通勤交通費	992,880	575,565	-417,315	-42.03	
27D 計時與計件人員酬金	188,032	675,546	487,514	259.27	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	115,100	514,116	399,016	346.67	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

地方教育發展基金—臺北市北投區逸仙國民小學
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	2,336,510,136	2,336,127,525	-382,611	
代管資產-土地改良物	59,966	59,966		
代管資產-土地	2,241,921,000	2,241,921,000		
代管資產-房屋及建築 設備	32,432,351	32,432,351		
代管資產-其他政府	52,515,000	52,515,000		
土地改良物	849,708	849,708		
機械及設備	4,490,040	4,490,040		
交通及運輸設備	689,433	689,433		
雜項設備	3,170,027	3,170,027		
電腦軟體	382,611		-382,611	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