

4-0501652

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

臺北市北投區湖山國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市北投區湖山國民小學編

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 18	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	40,789,771	45,799,894	- 5,010,123	- 10.94
基金用途	41,751,185	43,050,407	- 1,299,222	- 3.02
賸餘(短絀-)	- 961,414	2,749,487	- 3,710,901	
餘絀情形：				
基金餘額	7,395,895	8,357,309	- 961,414	- 11.50
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 1,033,453	4,545,203	- 5,578,656	

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湖山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26,566,000元，決算數25,756,010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3,752,000元，決算數3,746,934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9,775,000元，決算數9,603,051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2,474,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數50,000元），決算數2,645,190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湖山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
提升教學品質	國小學生中輟率(負向指標)	0%	國小學生中輟率為0%，達原訂目標值。

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40,789,771元，較預算數40,524,000元，增加265,771元，計增0.66%。

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3,400元，較預算數3,000元，增加400元，計增13.33%。
 主要係因：教師甄選報名費收入較預計收入增加所致。
- 2.財產處分收入：決算數0元，較預算數6,000元，減少6,000元。
 主要係因：財產報廢殘值變賣收入較預計收入減少所致。
- 3.其他財產收入：決算數33,600元，較預算數19,000元，增加14,600元，計增76.84%。
 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39,898,568元，較預算數39,718,000元，增加180,568元，計增0.45%。
- 5.政府其他撥入收入：決算數257,715元，較預算數0元，增加257,715元。

主要係因：

教育部補助辦理併決算：(1)推動國中小藝術深耕10,416元(2)國民教育輔導團兼任輔導員減課鐘點費5,760元(3)閱讀推動計畫經費16,000元(4)108學年度寒假及108-2攜手激勵學習潛能計畫90,940元(5)108-2無力繳交代收代辦經費1,235元(6)108-2學校用書經費5,066元(7)108學年度課後照顧低收入、身障及原住民學生第2期款39,960元(8)109學年藝術與美感教育深耕計畫第1期款10,416元(9)109學年度學習扶助攜手班經費72,240元(10)109-1無力繳交代收代辦經費2,590元(11)109-1學校用書經費3,092元，共計257,715元。

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區湖山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570,827元，較預算數598,000元，減少27,173元，計減4.54%。

7.雜項收入：決算數25,661元，較預算數180,000元，減少154,339元，計減85.74%。

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41,751,185元，較預算數42,567,000元，減少815,815元，計增減1.92%。

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25,756,010元，較預算數26,566,000元，減少809,990元，計減3.05%。
- 2.學前教育計畫：決算數3,746,934元，較預算數3,752,000元，減少5,066元，計減0.14%。
- 3.一般行政管理計畫：決算數9,603,051元，較預算數9,775,000元，減少171,949元，計減1.76%。
- 4.建築及設備計畫：決算數2,645,190元，較預算數2,474,000元，增加171,190元，計增6.92%。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數961,414元，較預算短絀數2,043,000元，計相差1,081,586元。

主要係因：人事費等覈實支用賸餘。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出1,061,407元。

其他活動之淨現金流入27,954元。

本年度現金及約當現金之淨減1,033,453元。

期初現金及約當現金8,993,060元。

期末現金及約當現金7,959,607元。

臺北市地方教育發展基金臺北市北投區湖山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40,565,392元，包括：

流動資產8,039,607元，較上年度9,073,060元，減少1,033,453元，主要係因支付各項業務計畫款項，致公庫存款減少。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金1,204,276元，較上年度1,226,229元，減少21,953元，主要係因動支其他準備金採購教學設備，致其他準備金減少。

其他資產31,321,509元，較上年度31,594,542元，減少273,033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33,169,497元，包括：

流動負債1,480,340元，較上年度1,580,333元，減少99,993元，主要係因支付代收代辦及補助款各項計畫款項，致應付代收款減少。

其他負債31,689,157元，較上年度31,956,189元，減少267,032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7,395,895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771,168元，包括：

機械及設備676,518元。

交通及運輸設備19,000元。

雜項設備62,000元。

電腦軟體13,650元。

六、其他：

(一) 本年度併決算數605,205元及補辦預算數50,000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—臺北市北投區湖山國民小學
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	40,524,000	100.00	40,789,771	100.00	265,771	0.66	45,799,894	100.00
43 勞務收入	3,000	0.01	3,400	0.01	400	13.33	5,000	0.01
431服務收入	3,000	0.01	3,400	0.01	400	13.33	5,000	0.01
45 財產收入	25,000	0.06	33,600	0.08	8,600	34.40	1,780	0.00
451財產處分收入	6,000	0.01			-6,000	-100.00	1,780	0.00
45Y其他財產收入	19,000	0.05	33,600	0.08	14,600	76.84		
46 政府撥入收入	39,718,000	98.01	40,156,283	98.45	438,283	1.10	45,186,330	98.66
462公庫撥款收入	39,718,000	98.01	39,898,568	97.82	180,568	0.45	45,175,000	98.64
46Y政府其他撥入收入			257,715	0.63	257,715	0.00	11,330	0.02
4S 教學收入	598,000	1.48	570,827	1.40	-27,173	-4.54	578,205	1.26
4S1學雜費收入	598,000	1.48	570,827	1.40	-27,173	-4.54	578,205	1.26
4Y 其他收入	180,000	0.44	25,661	0.06	-154,339	-85.74	28,579	0.06
4YY雜項收入	180,000	0.44	25,661	0.06	-154,339	-85.74	28,579	0.06
5 基金用途	42,567,000	100.00	41,751,185	100.00	-815,815	-1.92	43,050,407	100.00
53 國民教育計畫	26,566,000	62.41	25,756,010	61.69	-809,990	-3.05	25,952,374	60.28
54 學前教育計畫	3,752,000	8.81	3,746,934	8.97	-5,066	-0.14	3,384,402	7.86
5L 一般行政管理計畫	9,775,000	22.96	9,603,051	23.00	-171,949	-1.76	8,270,468	19.21
5M 建築及設備計畫	2,474,000	5.81	2,645,190	6.34	171,190	6.92	5,443,163	12.64
購建固定資產	2,438,000	5.73	2,631,540	6.30	193,540	7.94	5,407,513	12.56
其他	36,000	0.08	13,650	0.03	-22,350	-62.08	35,650	0.08
本期賸餘 (短絀)	-2,043,000		-961,414		1,081,586	-52.94	2,749,487	
期初基金餘額	3,651,000		8,357,309		4,706,309	128.90	5,607,822	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,608,000		7,395,895		5,787,895	359.94	8,357,309	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市北投區湖山國民小學
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		605,205
431服務收入	110	400
45Y其他財產收入	110	14,600
462公庫撥款收入	110	180,568
46Y政府其他撥入收入	110	257,715
5M 建築及設備計畫	110	151,922

備註：

地方教育發展基金—臺北市北投區湖山國民小學
現金流量表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀)	-2,043,000	-961,414	1,081,586	-52.94
812 調整非現金項目		-99,993	-99,993	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,043,000	-1,061,407	981,593	-48.05
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		29,891	29,891	
824 減少其他資產		18,825	18,825	
825 增加短期債務及其他負債		16,174	16,174	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82C 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-36,936	-36,936	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		27,954	27,954	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,043,000	-1,033,453	1,009,547	-49.41
84 期初現金及約當現金	2,490,857	8,993,060	6,502,203	261.04
85 期末現金及約當現金	447,857	7,959,607	7,511,750	1,677.27

不影響現金流量之其他活動:退休及離職準備金增加數7,938元及代管資產減少數254,208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	40,565,392	100.00	41,893,831	100.00	-1,328,439	-3.17
1	資產	40,565,392	100.00	41,893,831	100.00	-1,328,439	-3.17
11	流動資產	8,039,607	19.82	9,073,060	21.66	-1,033,453	-11.39
111	現金	7,959,607	19.62	8,993,060	21.47	-1,033,453	-11.49
1112	銀行存款	7,959,607	19.62	8,993,060	21.47	-1,033,453	-11.49
1112-1	銀行存款-公庫存款	6,640,341	16.37	7,455,039	17.80	-814,698	-10.93
1112-2	銀行存款-保管款	1,229,087	3.03	1,446,930	3.45	-217,843	-15.06
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	80,059	0.20	80,971	0.19	-912	-1.13
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	10,120	0.02	10,120	0.02	0	0.00
115	預付款項	80,000	0.20	80,000	0.19	0	0.00
1154	預付費用	80,000	0.20	80,000	0.19	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,204,276	2.97	1,226,229	2.93	-21,953	-1.79
124	準備金	1,204,276	2.97	1,226,229	2.93	-21,953	-1.79
1241	退休及離職準備金	199,446	0.49	191,508	0.46	7,938	4.14
124Y	其他準備金	1,004,830	2.48	1,034,721	2.47	-29,891	-2.89
124Y-2	其他準備金-其他	1,004,830	2.48	1,034,721	2.47	-29,891	-2.89
13	其他資產	31,321,509	77.21	31,594,542	75.42	-273,033	-0.86
131	什項資產	31,321,509	77.21	31,594,542	75.42	-273,033	-0.86
1315	暫付及待結轉帳項	40,705	0.10	59,530	0.14	-18,825	-31.62
1316	代管資產	31,280,804	77.11	31,535,012	75.27	-254,208	-0.81
1316-0	代管資產-土地改良物	35,238	0.09	40,194	0.10	-4,956	-12.33
1316-1	代管資產-土地	21,346,272	52.62	21,346,272	50.95	0	0.00
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	2,752,157	6.78	3,001,409	7.16	-249,252	-8.30
1316-3	代管資產-其他政府	7,147,137	17.62	7,147,137	17.06	0	0.00

信託代理與保證資產 100,000

保證品 100,000

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為100,000元，係為109年北大通運有限公司，上下學交通車勞務採購案履保金(定存單)。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為100,000元，係為108年北大通運有限公司，上下學交通車勞務採購案履保金(定存單)。

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。

北市北投區湖山國民小學
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	40,565,392	100.00	41,893,831	100.00	-1,328,439	-3.17
2	負債	33,169,497	81.77	33,536,522	80.05	-367,025	-1.09
21	流動負債	1,480,340	3.65	1,580,333	3.77	-99,993	-6.33
212	應付款項	1,480,340	3.65	1,580,333	3.77	-99,993	-6.33
2123	應付代收款	1,167,238	2.88	1,367,882	3.27	-200,644	-14.67
2125	應付費用	313,102	0.77	212,451	0.51	100,651	47.38
22	其他負債	31,689,157	78.12	31,956,189	76.28	-267,032	-0.84
221	什項負債	31,689,157	78.12	31,956,189	76.28	-267,032	-0.84
2211	存入保證金	192,733	0.48	229,669	0.55	-36,936	-16.08
2213	應付退休及離職金	199,446	0.49	191,508	0.46	7,938	4.14
2214	應付代管資產	31,280,804	77.11	31,535,012	75.27	-254,208	-0.81
2215	暫收及待結轉帳項	16,174	0.04	0	0.00	16,174	0.00
3	基金餘額	7,395,895	18.23	8,357,309	19.95	-961,414	-11.50
31	基金餘額	7,395,895	18.23	8,357,309	19.95	-961,414	-11.50
311	基金餘額	7,395,895	18.23	8,357,309	19.95	-961,414	-11.50
3111	累積餘額	7,395,895	18.23	8,357,309	19.95	-961,414	-11.50

信託代理與保證負債

100,000

應付保證品

100,000

註：

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

地方教育發展基金—臺北市北投區湖山國民小學

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	40,524,000	40,789,771	265,771	0.66	
43 勞務收入	3,000	3,400	400	13.33	
431服務收入	3,000	3,400	400	13.33	主要係教師甄選報名費收入較預計收入增加所致。
45 財產收入	25,000	33,600	8,600	34.40	
451財產處分收入	6,000		-6,000	-100.00	主要係財產報廢殘值變賣收入較預計收入減少所致。
45Y其他財產收入	19,000	33,600	14,600	76.84	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	39,718,000	40,156,283	438,283	1.10	
462公庫撥款收入	39,718,000	39,898,568	180,568	0.45	
46Y政府其他撥入收入		257,715	257,715	0.00	主要係教育部補助閱讀推動計畫等11項經費辦理併決算。
4S 教學收入	598,000	570,827	-27,173	-4.54	
4S1學雜費收入	598,000	570,827	-27,173	-4.54	
4Y 其他收入	180,000	25,661	-154,339	-85.74	
4YY雜項收入	180,000	25,661	-154,339	-85.74	主要係數位學生證、簡訊服務及代收代辦膳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—臺北市北投區湖山國民小學

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	42,567,000	41,751,185	-815,815	-1.92	
53 國民教育計畫	26,566,000	25,756,010	-809,990	-3.05	
1 用人費用	22,781,000	21,897,180	-883,820	-3.88	
11 正式員額薪資	13,020,000	12,980,160	-39,840	-0.31	
113 職員薪金	13,020,000	12,980,160	-39,840	-0.31	
12 聘僱及兼職人員薪資	197,120	142,511	-54,609	-27.70	
124 兼職人員酬金	197,120	142,511	-54,609	-27.70	
13 超時工作報酬	218,708	46,592	-172,116	-78.70	
131 加班費	218,708	46,592	-172,116	-78.70	
15 獎金	3,797,500	2,723,787	-1,073,713	-28.27	
151 考績獎金	2,170,000	1,210,955	-959,045	-44.20	
152 年終獎金	1,627,500	1,512,832	-114,668	-7.05	
16 退休及卹償金	3,448,068	4,030,814	582,746	16.90	
161 職員退休及離職金	3,448,068	4,030,814	582,746	16.90	
18 福利費	2,099,604	1,973,316	-126,288	-6.01	
181 分擔員工保險費	1,080,828	1,215,838	135,010	12.49	
183 傷病醫藥費	145,500	78,000	-67,500	-46.39	
185 員工通勤交通費	229,320	151,494	-77,826	-33.94	
18Y 其他福利費	643,956	527,984	-115,972	-18.01	
2 服務費用	1,044,000	1,272,769	228,769	21.91	
21 水電費	166,562	188,059	21,497	12.91	
212 工作場所電費	142,077	169,526	27,449	19.32	
214 工作場所水費	24,485	18,533	-5,952	-24.31	
23 旅運費	23,870	85,675	61,805	258.92	
231 國內旅費	23,870	85,675	61,805	258.92	
25 修理保養及保固費	540,006	491,986	-48,020	-8.89	
252 一般房屋修護費	101,430	285,386	183,956	181.36	
255 機械及設備修護費	438,576	206,600	-231,976	-52.89	
27 一般服務費	149,712	356,333	206,621	138.01	
27D 計時與計件人員酬金	115,712	322,333	206,621	178.56	
27F 體育活動費	34,000	34,000			
28 專業服務費	163,850	150,716	-13,134	-8.02	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	55,700	72,016	16,316	29.29	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	14,400	8,100	-6,300	-43.75	
289 試務甄選費	2,150	2,800	650	30.23	
28A 電腦軟體服務費		21,600	21,600		
28Y 其他專業服務費	91,600	46,200	-45,400	-49.56	

地方教育發展基金—臺北市北投區湖山國民小學

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	642,000	589,840	-52,160	-8.12	
31 使用材料費	131,480	114,741	-16,739	-12.73	
315 設備零件	131,480	114,741	-16,739	-12.73	
32 用品消耗	510,520	475,099	-35,421	-6.94	
321 辦公(事務)用品	2,400	2,365	-35	-1.46	
322 報章雜誌	60,000	32,585	-27,415	-45.69	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	34,198	19,198	127.99	
32Y 其他用品消耗	433,120	405,951	-27,169	-6.27	
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,738,000	1,734,400	-3,600	-0.21	
44 交通及運輸設備租金	1,733,200	1,729,600	-3,600	-0.21	
442 車租	1,733,200	1,729,600	-3,600	-0.21	
45 雜項設備租金	4,800	4,800			
451 雜項設備租金	4,800	4,800			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	243,000	202,721	-40,279	-16.58	
72 捐助、補助與獎助	10,000		-10,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	10,000		-10,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	233,000	202,721	-30,279	-13.00	
743 獎勵費用		19,308	19,308		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	233,000	183,413	-49,587	-21.28	
9 其他	118,000	59,100	-58,900	-49.92	
91 其他支出	118,000	59,100	-58,900	-49.92	
91Y 其他	118,000	59,100	-58,900	-49.92	
54 學前教育計畫	3,752,000	3,746,934	-5,066	-0.14	
1 用人費用	3,630,000	3,696,730	66,730	1.84	
11 正式員額薪資	2,425,860	2,561,465	135,605	5.59	
113 職員薪金	2,065,860	2,198,500	132,640	6.42	
114 工員工資	360,000	362,965	2,965	0.82	
13 超時工作報酬	107,603	66,980	-40,623	-37.75	
131 加班費	107,603	66,980	-40,623	-37.75	
15 獎金	579,233	543,834	-35,399	-6.11	
151 考績獎金	276,000	224,835	-51,165	-18.54	
152 年終獎金	303,233	318,999	15,766	5.20	
16 退休及卹償金	215,136	200,143	-14,993	-6.97	
161 職員退休及離職金	204,336	178,057	-26,279	-12.86	

地方教育發展基金—臺北市北投區湖山國民小學

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	10,800	22,086	11,286	104.50	
18 福利費	302,168	324,308	22,140	7.33	
181 分擔員工保險費	226,488	259,778	33,290	14.70	
183 傷病醫藥費	1,720	860	-860	-50.00	
185 員工通勤交通費	57,960	47,670	-10,290	-17.75	
18Y 其他福利費	16,000	16,000			
2 服務費用	22,000	21,500	-500	-2.27	
27 一般服務費	8,000	8,000			
27F 體育活動費	8,000	8,000			
28 專業服務費	14,000	13,500	-500	-3.57	
28Y 其他專業服務費	14,000	13,500	-500	-3.57	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	52,000	5,184	-46,816	-90.03	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	52,000	5,184	-46,816	-90.03	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	52,000	5,184	-46,816	-90.03	
9 其他	48,000	23,520	-24,480	-51.00	
91 其他支出	48,000	23,520	-24,480	-51.00	
91Y 其他	48,000	23,520	-24,480	-51.00	
5L 一般行政管理計畫	9,775,000	9,603,051	-171,949	-1.76	
1 用人費用	8,041,000	8,030,616	-10,384	-0.13	
11 正式員額薪資	5,076,000	5,196,574	120,574	2.38	
113 職員薪金	3,996,000	4,003,174	7,174	0.18	
115 警餉	1,080,000	1,193,400	113,400	10.50	
12 聘僱及兼職人員薪資	36,000	36,000			
124 兼職人員酬金	36,000	36,000			
13 超時工作報酬	370,052	377,812	7,760	2.10	
131 加班費	370,052	377,812	7,760	2.10	
15 獎金	1,480,500	1,304,479	-176,021	-11.89	
151 考績獎金	846,000	582,035	-263,965	-31.20	
152 年終獎金	634,500	722,444	87,944	13.86	
16 退休及卹償金	428,976	439,587	10,611	2.47	
161 職員退休及離職金	428,976	439,587	10,611	2.47	
18 福利費	649,472	676,164	26,692	4.11	
181 分擔員工保險費	463,632	503,922	40,290	8.69	
185 員工通勤交通費	105,840	87,822	-18,018	-17.02	
18Y 其他福利費	80,000	84,420	4,420	5.53	

地方教育發展基金—臺北市北投區湖山國民小學

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	%	
2 服務費用	1,553,000	1,407,868	-145,132	-9.35	
22 郵電費	61,932	43,685	-18,247	-29.46	
222 電話費	61,932	43,685	-18,247	-29.46	
27 一般服務費	919,068	906,542	-12,526	-1.36	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,068	1,518	450	42.13	
279 外包費	904,000	891,024	-12,976	-1.44	
27F 體育活動費	14,000	14,000			
28 專業服務費	500,000	385,676	-114,324	-22.86	
28Y 其他專業服務費	500,000	385,676	-114,324	-22.86	
29 公共關係費	72,000	71,965	-35	-0.05	
291 公共關係費	72,000	71,965	-35	-0.05	
3 材料及用品費	180,000	163,567	-16,433	-9.13	
32 用品消耗	180,000	163,567	-16,433	-9.13	
321 辦公（事務）用品	169,400	153,167	-16,233	-9.58	
325 服裝	10,600	10,400	-200	-1.89	
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	2,474,000	2,645,190	171,190	6.92	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50,000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50,000元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,474,000	2,645,190	171,190	6.92	
51 購建固定資產	565,000	606,618	41,618	7.37	
514 購置機械及設備	507,500	551,618	44,118	8.69	
515 購置交通及運輸設備	19,000	19,000			
516 購置雜項設備	38,500	36,000	-2,500	-6.49	
52 購置無形資產	36,000	13,650	-22,350	-62.08	
521 購置電腦軟體	36,000	13,650	-22,350	-62.08	
54 遞延支出	1,873,000	2,024,922	151,922	8.11	
541 遞延修繕房屋建築支出		180,568	180,568		
542 其他遞延支出	1,873,000	1,844,354	-28,646	-1.53	

地方教育發展基金-臺北市北投區湖山國民小學

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115,712元，決算數119,193元。

(2)攜手班鐘點費按節計算，預算數0元，決算數163,180元。

(3)課後照顧鐘點費按節計算，預算數0元，決算數39,960元。

2.外包費：

(1)工友外包2人，預算數864,000元，決算數851,424元。

(2)超額工友外包按件計算，預算數40,000元，決算數39,600元。

二、工程管理費是以按施工費2%提列預算數33,341元，決算數12,216元
(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

本 頁 空 白

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	10,360,537	-7,667,584	651,000
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	6,471,385	-4,774,219	557,500
交通及運輸設備	1,148,315	-729,720	19,000
雜項設備	2,684,583	-2,163,645	38,500
購建中固定資產			
電腦軟體	56,254		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676,518元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦及無線基地臺等設備計551,618元。(2)撥入：教育局撥入單槍投影機等設備計49,900元。(3)受贈：購置筆記型電腦及個人電腦等設備計75,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數計19,000元，變動原因為：(1)增置：購置監視主機計19,000元。

3.雜項設備：

增加數計62,000元，變動原因為：(1)增置：購置購置冰箱計36,000元。(2)受贈：購置投影機計26,000元。

4.電腦軟體：

增加數計13,650元，變動原因為：(1)增置：購置電腦軟體等計13,650元。減少數計16,211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16,211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。

北市北投區湖山國民小學
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		
771,168	17,748	16,211	-988,438	2,459,472
676,518			-731,112	1,642,572
19,000			-95,434	342,161
62,000			-161,892	421,046
13,650	17,748	16,211		53,693

註：

地方教育發展基金—臺北市北投區湖山國民小學
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		507,500	50,000		557,500	551,618	-5,882	
機械及設備		507,500	50,000		557,500	551,618	-5,882	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		19,000			19,000	19,000		
交通及運輸設備		19,000			19,000	19,000		
購建中固定資產								
雜項設備		38,500			38,500	36,000	-2,500	
雜項設備		38,500			38,500	36,000	-2,500	
購建中固定資產								
合 計		565,000	50,000		615,000	606,618	-8,382	

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—臺北市北投區湖山國民小學
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		50,000
購置機械及設備	109.12.04府授主事預字第1093012622號	50,000

地方教育發展基金—臺北市北投區湖山國民小學

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	17	17	0	
正式職員	17	17	0	
學前教育計畫	4	4	0	
正式職員	3	3	0	
正式工員	1	1	0	
一般行政管理計畫	7	7	0	
正式職員	5	5	0	
正式駐衛警	2	2	0	
小計	28	28	0	
正式職員	25	25	0	
正式工員	1	1	0	
正式駐衛警	2	2	0	
合計	28	28	0	

填表說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

- (1)閩客語鐘點費按節計算。
- (2)攜手班鐘點費按節計算。
- (3)課後照顧鐘點費按節計算。

2.外包費：

- (1)工友外包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—臺北市北投區湖山國民小學
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	13,020,000		218,708		3,797,500	3,448,068		2,099,604		22,583,880	197,120	22,781,000
職員	13,020,000		218,708		3,797,500	3,448,068		2,099,604		22,583,880	197,120	22,781,000
學前教育計畫	2,425,860		107,603		579,233	215,136		302,168		3,630,000		3,630,000
職員	2,065,860		107,603		533,233	204,336		242,168		3,153,200		3,153,200
工具	360,000				46,000	10,800		60,000		476,800		476,800
一般行政管理計畫	5,076,000		370,052		1,480,500	428,976		649,472		8,005,000	36,000	8,041,000
職員	5,076,000		370,052		1,480,500	428,976		649,472		8,005,000	36,000	8,041,000
合 計	20,521,860		696,363		5,857,233	4,092,180		3,051,244		34,218,880	233,120	34,452,000

一、本表獎金包括以下各項：

1.考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第16、17、18條規定核發，109年度預算編列28人，計3,292,000元，執行結果決算21人，計2,017,825元。

2.年終工作獎金係依據行政院108年12月4日院授人給字第1086300001號函訂定發布「一百零八年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，109年度預算編列28人，計2,565,233元，執行結果決算32人，計2,554,275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115,712元，決算數119,193元。

(2)攜手班鐘點費，預算數0元，決算數163,180元。

(3)課後照顧鐘點費，預算數0元，決算數39,960元。

2.外包費：

(1)工友外包經費，預算數864,000元，決算數851,424元。

(2)超額工友外包經費，預算數40,000元，決算數39,600元。

地方教育發展基金—臺北市北投區湖山國民小學
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
12,980,160		46,592		2,723,787	4,030,814		1,973,316		21,754,669	142,511	21,897,180
12,980,160		46,592		2,723,787	4,030,814		1,973,316		21,754,669	142,511	21,897,180
2,561,465		66,980		543,834	200,143		324,308		3,696,730		3,696,730
2,198,500		66,980		498,804	178,057		264,632		3,206,973		3,206,973
362,965				45,030	22,086		59,676		489,757		489,757
5,196,574		377,812		1,304,479	439,587		676,164		7,994,616	36,000	8,030,616
5,196,574		377,812		1,304,479	439,587		676,164		7,994,616	36,000	8,030,616
20,738,199		491,384		4,572,100	4,670,544		2,973,788		33,446,015	178,511	33,624,526

地方教育發展基金－臺北市北投區湖山國民小學
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			30,318,000		29,502,944		-815,056 -2.69	
國民教育計畫			26,566,000		25,756,010		-809,990 -3.05	
學前教育計畫			3,752,000		3,746,934		-5,066 -0.14	

地方教育發展基金—臺北市北投區湖山國民小學

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	34,452,000	33,624,526	-827,474	-2.40
11 正式員額薪資	20,521,860	20,738,199	216,339	1.05
113 職員薪金	19,081,860	19,181,834	99,974	0.52
114 工員工資	360,000	362,965	2,965	0.82
115 警餉	1,080,000	1,193,400	113,400	10.50
12 聘僱及兼職人員薪資	233,120	178,511	-54,609	-23.43
124 兼職人員酬金	233,120	178,511	-54,609	-23.43
13 超時工作報酬	696,363	491,384	-204,979	-29.44
131 加班費	696,363	491,384	-204,979	-29.44
15 獎金	5,857,233	4,572,100	-1,285,133	-21.94
151 考績獎金	3,292,000	2,017,825	-1,274,175	-38.71
152 年終獎金	2,565,233	2,554,275	-10,958	-0.43
16 退休及卹償金	4,092,180	4,670,544	578,364	14.13
161 職員退休及離職金	4,081,380	4,648,458	567,078	13.89
162 工員退休及離職金	10,800	22,086	11,286	104.50
18 福利費	3,051,244	2,973,788	-77,456	-2.54
181 分擔員工保險費	1,770,948	1,979,538	208,590	11.78
183 傷病醫藥費	147,220	78,860	-68,360	-46.43
185 員工通勤交通費	393,120	286,986	-106,134	-27.00
18Y 其他福利費	739,956	628,404	-111,552	-15.08
2 服務費用	2,619,000	2,702,137	83,137	3.17
21 水電費	166,562	188,059	21,497	12.91
212 工作場所電費	142,077	169,526	27,449	19.32
214 工作場所水費	24,485	18,533	-5,952	-24.31
22 郵電費	61,932	43,685	-18,247	-29.46
222 電話費	61,932	43,685	-18,247	-29.46
23 旅運費	23,870	85,675	61,805	258.92
231 國內旅費	23,870	85,675	61,805	258.92
25 修理保養及保固費	540,006	491,986	-48,020	-8.89
252 一般房屋修護費	101,430	285,386	183,956	181.36
255 機械及設備修護費	438,576	206,600	-231,976	-52.89
27 一般服務費	1,076,780	1,270,875	194,095	18.03
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,068	1,518	450	42.13
279 外包費	904,000	891,024	-12,976	-1.44
27D 計時與計件人員酬金	115,712	322,333	206,621	178.56
27F 體育活動費	56,000	56,000	0	0.00
28 專業服務費	677,850	549,892	-127,958	-18.88
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	55,700	72,016	16,316	29.29
287 委託檢驗(定)試驗認證費	14,400	8,100	-6,300	-43.75
289 試務甄選費	2,150	2,800	650	30.23
28A 電腦軟體服務費	0	21,600	21,600	0.00
28Y 其他專業服務費	605,600	445,376	-160,224	-26.46
29 公共關係費	72,000	71,965	-35	-0.05
291 公共關係費	72,000	71,965	-35	-0.05

地方教育發展基金—臺北市北投區湖山國民小學
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	822,000	753,407	-68,593	-8.34
31 使用材料費	131,480	114,741	-16,739	-12.73
315 設備零件	131,480	114,741	-16,739	-12.73
32 用品消耗	690,520	638,666	-51,854	-7.51
321 辦公(事務)用品	171,800	155,532	-16,268	-9.47
322 報章雜誌	60,000	32,585	-27,415	-45.69
325 服裝	10,600	10,400	-200	-1.89
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	34,198	19,198	127.99
32Y 其他用品消耗	433,120	405,951	-27,169	-6.27
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,738,000	1,734,400	-3,600	-0.21
44 交通及運輸設備租金	1,733,200	1,729,600	-3,600	-0.21
442 車租	1,733,200	1,729,600	-3,600	-0.21
45 雜項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
451 雜項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,474,000	2,645,190	171,190	6.92
51 購建固定資產	565,000	606,618	41,618	7.37
514 購置機械及設備	507,500	551,618	44,118	8.69
515 購置交通及運輸設備	19,000	19,000	0	0.00
516 購置雜項設備	38,500	36,000	-2,500	-6.49
52 購置無形資產	36,000	13,650	-22,350	-62.08
521 購置電腦軟體	36,000	13,650	-22,350	-62.08
54 遞延支出	1,873,000	2,024,922	151,922	8.11
541 遞延修繕房屋建築支出	0	180,568	180,568	0.00
542 其他遞延支出	1,873,000	1,844,354	-28,646	-1.53
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	296,000	208,905	-87,095	-29.42
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	0	-10,000	-100.00
726 獎助學員生給與	10,000	0	-10,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	285,000	207,905	-77,095	-27.05
743 獎勵費用	0	19,308	19,308	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	285,000	188,597	-96,403	-33.83
9 其他	166,000	82,620	-83,380	-50.23
91 其他支出	166,000	82,620	-83,380	-50.23
91Y 其他	166,000	82,620	-83,380	-50.23
合 計	42,567,000	41,751,185	-815,815	-1.92

地方教育發展基金—臺北市北投區湖山國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	71,965	-35	-0.05	
291 公共關係費	72,000	71,965	-35	-0.05	
統計所需項目	600,532	694,985	94,453	15.73	
185 員工通勤交通費	393,120	286,986	-106,134	-27.00	
27D 計時與計件人員酬金	115,712	322,333	206,621	178.56	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	55,700	72,016	16,316	29.29	
521 購置電腦軟體	36,000	13,650	-22,350	-62.08	

地方教育發展基金—臺北市北投區湖山國民小學
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	33,740,276	33,686,583	-53,693	
代管資產-土地改良物	35,238	35,238		
代管資產-土地	21,346,272	21,346,272		
代管資產-房屋及建築 設備	2,752,157	2,752,157		
代管資產-其他政府	7,147,137	7,147,137		
機械及設備	1,642,572	1,642,572		
交通及運輸設備	342,161	342,161		
雜項設備	421,046	421,046		
電腦軟體	53,693		-53,693	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