

40501653

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

臺北市湖田實驗國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市湖田實驗國民小學編

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	41,448,305	40,918,177	530,128	1.30
基金用途	41,052,890	42,861,183	- 1,808,293	- 4.22
賸餘(短絀-)	395,415	- 1,943,006	2,338,421	--
餘絀情形：				
基金餘額	4,445,695	4,050,280	395,415	9.76
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	520,840	- 1,873,467	2,394,307	--

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湖田實驗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29,071,000元，決算數27,177,633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3,300,000元，決算數3,280,198元。

係新購教具及圖書等教學設備，革新教學方法，充實教材，提高教學效能；辦理幼兒園招生工作等項目，藉由辦理各項活動以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8,259,000元，決算數8,079,264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1,837,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數98,000元），決算數2,515,795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
增進學校參與多元文化學習	臺北在地遊學交流人次成長率	20%	30%

臺北市地方教育發展基金臺北市湖田實驗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41,448,305元，較預算數40,666,000元，增加782,305元，計增1.92%。

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3,300元，較預算數6,000元，減少2,700元，計減45.00%。

主要係因：

代理教師甄選報名費收入減少2,700元。

2.財產處分收入：決算數1,229元，較預算數1,000元，增加229元，計增22.90%。

主要係因：

報廢財物變賣收入增加229元。

3.其他財產收入：決算數1,436元，較預算數2,000元，減少564元，計減28.20%。

主要係因：

場地租借收入減少564元。

4.公庫撥款收入：決算數40,356,801元，較預算數40,040,000元，增加316,801元，計增0.79%。

5.政府其他撥入收入：決算數441,057元，較預算數0元，增加441,057元。

主要係因：

(1)教育部補助精進國民中小學教學品質計畫1,600元。

(2)教育部補助閱讀推動實施計畫經費16,000元。

(3)教育部補助攜手激勵學習潛能計畫經費14,776元。

(4)教育部補助國小生無力繳交代收代辦費3,420元。

(5)教育部補助國小學校用書經費4,980元。

(6)教育部補助國小兒童課後照顧服務經費14,880元。

(7)教育部補助109年度教育部補助改善國中小健康中心設備經費68,600元。

(8)教育部補助109年度無障礙校園環境改善經費316,801元。

6.學雜費收入：決算數358,380元，較預算數339,000元，增加19,380元，計增5.72%。

7.雜項收入：決算數286,102元，較預算數278,000元，增加8,102元，計增2.91%。

臺北市地方教育發展基金臺北市湖田實驗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41,052,890元，較預算數42,467,000元，減少1,414,110元，計減3.33%。

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27,177,633元，較預算數29,071,000元，減少1,893,367元，計減6.51%。
- 2.學前教育計畫：決算數3,280,198元，較預算數3,300,000元，減少19,802元，計減0.60%。
- 3.一般行政管理計畫：決算數8,079,264元，較預算數8,259,000元，減少179,736元，計減2.18%。
- 4.建築及設備計畫：決算數2,515,795元，較預算數1,837,000元，增加678,795元，計增36.95%。

主要係因：

教育局部及教育局補助辦理改善校園無障礙環境工程併決算及補辦預算充實健康中心設備計畫經費購置體重器等設備所致。

(三)本期短絀：

本年度決算賸餘數395,415元，較預算短絀數1,801,000元，反絀為餘，計相差2,196,415元。

主要係因：

教育局及教育部補助款挹注所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入211,482元。

其他活動之淨現金流入309,358元。

本年度現金及約當現金之淨增520,840元。

期初現金及約當現金5,484,190元。

期末現金及約當現金6,005,030元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為27,226,197元，包括：

流動資產6,105,030元，較上年度5,584,190元，增加520,840元，主要係因教育部補助款撥入致公庫存款增加。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金1,588,603元，較上年度1,431,490元，增加157,113元，主要係因工友提撥退職金致退休及離職準備金增加。

其他資產19,532,564元，較上年度19,694,903元，減少162,339元，主要係因各項代管資產提列折舊所致。

決算日負債總額為22,780,502元，包括：

流動負債1,199,950元，較上年度1,383,883元，減少183,933元，主要係因本年度應付費用較去年少提列所致。

其他負債21,580,552元，較上年度21,276,420元，增加304,132元，主要係因教育部補助款暫收所致。

決算日基金餘額為累積餘額4,445,695元。

臺北市地方教育發展基金臺北市湖田實驗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、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1,271,665元，包括：

機械及設備1011,935元。

雜項設備259,730元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數1,413,844元及補辦預算數98,000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—臺北市湖田實驗國民小學

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	40,666,000	100.00	41,448,305	100.00	782,305	1.92	40,918,177	100.00
43 勞務收入	6,000	0.01	3,300	0.01	-2,700	-45.00	2,000	0.00
431服務收入	6,000	0.01	3,300	0.01	-2,700	-45.00	2,000	0.00
45 財產收入	3,000	0.01	2,665	0.01	-335	-11.17	9,193	0.02
451財產處分收入	1,000	0.00	1,229	0.00	229	22.90	9,193	0.02
45Y其他財產收入	2,000	0.00	1,436	0.00	-564	-28.20		
46 政府撥入收入	40,040,000	98.46	40,797,858	98.43	757,858	1.89	40,366,110	98.65
462公庫撥款收入	40,040,000	98.46	40,356,801	97.37	316,801	0.79	40,329,540	98.56
46Y政府其他撥入收入			441,057	1.06	441,057	0.00	36,570	0.09
4S 教學收入	339,000	0.83	358,380	0.86	19,380	5.72	343,015	0.84
4S1學雜費收入	339,000	0.83	358,380	0.86	19,380	5.72	343,015	0.84
4Y 其他收入	278,000	0.68	286,102	0.69	8,102	2.91	197,859	0.48
4YY雜項收入	278,000	0.68	286,102	0.69	8,102	2.91	197,859	0.48
5 基金用途	42,467,000	100.00	41,052,890	100.00	-1,414,110	-3.33	42,861,183	100.00
53 國民教育計畫	29,071,000	68.46	27,177,633	66.20	-1,893,367	-6.51	25,572,247	59.66
54 學前教育計畫	3,300,000	7.77	3,280,198	7.99	-19,802	-0.60	3,227,022	7.53
5L 一般行政管理計畫	8,259,000	19.45	8,079,264	19.68	-179,736	-2.18	8,167,418	19.06
5M 建築及設備計畫	1,837,000	4.33	2,515,795	6.13	678,795	36.95	5,894,496	13.75
購建固定資產	1,801,000	4.24	2,515,795	6.13	714,795	39.69	5,875,496	13.71
其他	36,000	0.08			-36,000	-100.00	19,000	0.04
本期賸餘 (短絀-)	-1,801,000		395,415		2,196,415	-121.96	-1,943,006	
期初基金餘額	6,520,000		4,050,280		-2,469,720	-37.88	5,993,286	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	4,719,000		4,445,695		-273,305	-5.79	4,050,280	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市湖田實驗國民小學
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		1,413,844
451財產處分收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	229
462公庫撥款收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	316,801
46Y政府其他撥入收入	109.7.29北市教會字第1093070980號	32,131
46Y政府其他撥入收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	408,926
4S1學雜費收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	19,380
4YY雜項收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	8,102
5M 建築及設備計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	628,275

備註：

地方教育發展基金—臺北市湖田實驗國民小學

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)	-1,801,000	395,415	2,196,415	-121.96
812 調整非現金項目		-183,933	-183,933	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,801,000	211,482	2,012,482	-111.74
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		641,167	641,167	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-56,053	-56,053	
82C 增加其他資產		-251,735	-251,735	
82D 減少短期債務及其他負債		-24,021	-24,021	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		309,358	309,358	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,801,000	520,840	2,321,840	-128.92
84 期初現金及約當現金	7,884,657	5,484,190	-2,400,467	-30.44
85 期末現金及約當現金	6,083,657	6,005,030	-78,627	-1.29

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數101,060元及代管資產減少數414,074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	27,226,197	100.00	26,710,583	100.00	515,614	1.93
1	資產	27,226,197	100.00	26,710,583	100.00	515,614	1.93
11	流動資產	6,105,030	22.42	5,584,190	20.91	520,840	9.33
111	現金	6,005,030	22.06	5,484,190	20.53	520,840	9.50
1112	銀行存款	6,005,030	22.06	5,484,190	20.53	520,840	9.50
1112-1	銀行存款-公庫存款	4,643,186	17.05	3,912,739	14.65	730,447	18.67
1112-2	銀行存款-保管款	1,209,296	4.44	1,190,812	4.46	18,484	1.55
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	145,134	0.53	373,225	1.40	-228,091	-61.11
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	7,414	0.03	7,414	0.03	0	0.00
115	預付款項	100,000	0.37	100,000	0.37	0	0.00
1154	預付費用	100,000	0.37	100,000	0.37	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,588,603	5.83	1,431,490	5.36	157,113	10.98
124	準備金	1,588,603	5.83	1,431,490	5.36	157,113	10.98
1241	退休及離職準備金	1,215,876	4.47	1,114,816	4.17	101,060	9.07
124Y	其他準備金	372,727	1.37	316,674	1.19	56,053	17.70
124Y-2	其他準備金-其他	372,727	1.37	316,674	1.19	56,053	17.70
13	其他資產	19,532,564	71.74	19,694,903	73.73	-162,339	-0.82
131	什項資產	19,532,564	71.74	19,694,903	73.73	-162,339	-0.82
1315	暫付及待結轉帳項	547,068	2.01	295,333	1.11	251,735	85.24
1316	代管資產	18,985,496	69.73	19,399,570	72.63	-414,074	-2.13
1316-0	代管資產-土地改良物	135,400	0.50	165,100	0.62	-29,700	-17.99
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	8,230,790	30.23	8,504,546	31.84	-273,756	-3.22
1316-3	代管資產-其他政府	10,619,306	39.00	10,729,924	40.17	-110,618	-1.03

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為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。

北市湖田實驗國民小學
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	27,226,197	100.00	26,710,583	100.00	515,614	1.93
2	負債	22,780,502	83.67	22,660,303	84.84	120,199	0.53
21	流動負債	1,199,950	4.41	1,383,883	5.18	-183,933	-13.29
212	應付款項	1,199,950	4.41	1,383,883	5.18	-183,933	-13.29
2123	應付代收款	1,174,119	4.31	1,107,970	4.15	66,149	5.97
2125	應付費用	25,831	0.09	275,913	1.03	-250,082	-90.64
22	其他負債	21,580,552	79.26	21,276,420	79.66	304,132	1.43
221	什項負債	21,580,552	79.26	21,276,420	79.66	304,132	1.43
2211	存入保證金	734,793	2.70	758,814	2.84	-24,021	-3.17
2213	應付退休及離職金	1,215,876	4.47	1,114,816	4.17	101,060	9.07
2214	應付代管資產	18,985,496	69.73	19,399,570	72.63	-414,074	-2.13
2215	暫收及待結轉帳項	644,387	2.37	3,220	0.01	641,167	19,912.02
3	基金餘額	4,445,695	16.33	4,050,280	15.16	395,415	9.76
31	基金餘額	4,445,695	16.33	4,050,280	15.16	395,415	9.76
311	基金餘額	4,445,695	16.33	4,050,280	15.16	395,415	9.76
3111	累積餘額	4,445,695	16.33	4,050,280	15.16	395,415	9.76

註：

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

地方教育發展基金—臺北市湖田實驗國民小學

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	40,666,000	41,448,305	782,305	1.92	
43 勞務收入	6,000	3,300	-2,700	-45.00	
431服務收入	6,000	3,300	-2,700	-45.00	代理教師甄選報名費收入減少2,700元。
45 財產收入	3,000	2,665	-335	-11.17	
451財產處分收入	1,000	1,229	229	22.90	報廢財物變賣收入增加229元。
45Y其他財產收入	2,000	1,436	-564	-28.20	場租收入減少564元。
46 政府撥入收入	40,040,000	40,797,858	757,858	1.89	
462公庫撥款收入	40,040,000	40,356,801	316,801	0.79	教育局統籌款補助109年度無障礙校園環境改善經費316,801元。
46Y政府其他撥入收入		441,057	441,057	0.00	教育部補助款：精進國民中小學教學品質計畫1,600元、閱讀推動實施計畫經費16,000元、攜手激勵學習潛能計畫經費14,776元、國小生無力繳交代收代辦費3,420元、國小學校用書經費4,980元、國小兒童課後照顧服務經費14,880元、109年度教育部補助改善國中小健康中心設備經費68,600元、109年度無障礙校園環境改善經費316,801元。
4S 教學收入	339,000	358,380	19,380	5.72	
4S1學雜費收入	339,000	358,380	19,380	5.72	
4Y 其他收入	278,000	286,102	8,102	2.91	
4YY雜項收入	278,000	286,102	8,102	2.91	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市湖田實驗國民小學

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	42,467,000	41,052,890	-1,414,110	-3.33	
53 國民教育計畫	29,071,000	27,177,633	-1,893,367	-6.51	
1 用人費用	25,637,000	23,204,457	-2,432,543	-9.49	
11 正式員額薪資	13,788,000	13,373,747	-414,253	-3.00	
113 職員薪金	13,788,000	13,373,747	-414,253	-3.00	
12 聘僱及兼職人員薪資	137,280	199,163	61,883	45.08	
124 兼職人員酬金	137,280	199,163	61,883	45.08	
13 超時工作報酬	377,887	256,010	-121,877	-32.25	
131 加班費	377,887	256,010	-121,877	-32.25	
15 獎金	3,626,500	2,472,433	-1,154,067	-31.82	
151 考績獎金	1,903,000	1,052,230	-850,770	-44.71	
152 年終獎金	1,723,500	1,420,203	-303,297	-17.60	
16 退休及卹償金	5,555,160	5,126,545	-428,615	-7.72	
161 職員退休及離職金	5,555,160	5,126,545	-428,615	-7.72	
18 福利費	2,152,173	1,776,559	-375,614	-17.45	
181 分擔員工保險費	1,173,072	1,360,167	187,095	15.95	
183 傷病醫藥費	42,500	32,000	-10,500	-24.71	
185 員工通勤交通費	221,760	131,466	-90,294	-40.72	
18Y 其他福利費	714,841	252,926	-461,915	-64.62	
2 服務費用	917,000	1,145,387	228,387	24.91	
21 水電費	292,814	366,285	73,471	25.09	
212 工作場所電費	274,807	334,326	59,519	21.66	
214 工作場所水費	18,007	31,959	13,952	77.48	
23 旅運費	23,870	25,525	1,655	6.93	
231 國內旅費	23,870	25,525	1,655	6.93	
24 印刷裝訂與廣告費	22,400	105	-22,295	-99.53	
241 印刷及裝訂費	22,400	105	-22,295	-99.53	
25 修理保養及保固費	269,000	266,279	-2,721	-1.01	
252 一般房屋修護費	199,920	175,179	-24,741	-12.38	
255 機械及設備修護費	69,080	91,100	22,020	31.88	
27 一般服務費	148,096	108,727	-39,369	-26.58	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	384	1,296	912	237.50	
27D 計時與計件人員酬金	115,712	75,520	-40,192	-34.73	
27F 體育活動費	32,000	31,911	-89	-0.28	
28 專業服務費	160,820	378,466	217,646	135.34	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	52,800	218,156	165,356	313.17	

地方教育發展基金—臺北市湖田實驗國民小學
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	11,400	51,110	39,710	348.33	
289 試務甄選費	4,120	1,800	-2,320	-56.31	
28A 電腦軟體服務費		36,000	36,000		
28Y 其他專業服務費	92,500	71,400	-21,100	-22.81	
3 材料及用品費	488,000	551,913	63,913	13.10	
31 使用材料費	139,700	132,650	-7,050	-5.05	
315 設備零件	139,700	132,650	-7,050	-5.05	
32 用品消耗	348,300	419,263	70,963	20.37	
321 辦公(事務)用品	9,060	4,100	-4,960	-54.75	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	18,584	3,584	23.89	
32Y 其他用品消耗	324,240	396,579	72,339	22.31	
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,764,000	2,044,314	280,314	15.89	
44 交通及運輸設備租金	1,760,000	2,044,314	284,314	16.15	
442 車租	1,760,000	2,044,314	284,314	16.15	
45 雜項設備租金	4,000		-4,000	-100.00	
451 雜項設備租金	4,000		-4,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	154,000	160,422	6,422	4.17	
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	144,000	160,422	16,422	11.40	
743 獎勵費用		15,747	15,747		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	144,000	144,675	675	0.47	
9 其他	111,000	71,140	-39,860	-35.91	
91 其他支出	111,000	71,140	-39,860	-35.91	
91Y 其他	111,000	71,140	-39,860	-35.91	
54 學前教育計畫	3,300,000	3,280,198	-19,802	-0.60	
1 用人費用	3,190,000	3,223,129	33,129	1.04	
11 正式員額薪資	2,113,860	2,335,935	222,075	10.51	
113 職員薪金	1,753,860	1,959,696	205,836	11.74	
114 工員工資	360,000	376,239	16,239	4.51	
12 聘僱及兼職人員薪資		3,131	3,131		
124 兼職人員酬金		3,131	3,131		
13 超時工作報酬	67,460	14,518	-52,942	-78.48	
131 加班費	67,460	14,518	-52,942	-78.48	

地方教育發展基金—臺北市湖田實驗國民小學
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	%	
15 獎金	501,388	415,478	-85,910	-17.13	
151 考績獎金	237,155	126,980	-110,175	-46.46	
152 年終獎金	264,233	288,498	24,265	9.18	
16 退休及卹償金	201,312	179,391	-21,921	-10.89	
161 職員退休及離職金	172,512	156,495	-16,017	-9.28	
162 工員退休及離職金	28,800	22,896	-5,904	-20.50	
18 福利費	305,980	274,676	-31,304	-10.23	
181 分擔員工保險費	198,300	227,278	28,978	14.61	
183 傷病醫藥費	1,720	860	-860	-50.00	
185 員工通勤交通費	57,960	38,538	-19,422	-33.51	
18Y 其他福利費	48,000	8,000	-40,000	-83.33	
2 服務費用	22,000	21,506	-494	-2.25	
27 一般服務費	8,288	8,006	-282	-3.40	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	288	28	-260	-90.28	
27F 體育活動費	8,000	7,978	-22	-0.28	
28 專業服務費	13,712	13,500	-212	-1.55	
28Y 其他專業服務費	13,712	13,500	-212	-1.55	
3 材料及用品費	11,000	7,060	-3,940	-35.82	
32 用品消耗	11,000	7,060	-3,940	-35.82	
322 報章雜誌	3,800		-3,800	-100.00	
32Y 其他用品消耗	7,200	7,060	-140	-1.94	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	29,000	5,103	-23,897	-82.40	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	29,000	5,103	-23,897	-82.40	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	29,000	5,103	-23,897	-82.40	
9 其他	48,000	23,400	-24,600	-51.25	
91 其他支出	48,000	23,400	-24,600	-51.25	
91Y 其他	48,000	23,400	-24,600	-51.25	
5L 一般行政管理計畫	8,259,000	8,079,264	-179,736	-2.18	
1 用人費用	6,832,000	6,993,559	161,559	2.36	
11 正式員額薪資	4,344,000	4,493,389	149,389	3.44	
113 職員薪金	2,916,000	2,999,647	83,647	2.87	
114 工員工資	348,000	383,347	35,347	10.16	
115 警餉	1,080,000	1,110,395	30,395	2.81	
12 聘僱及兼職人員薪資	30,000	36,000	6,000	20.00	
124 兼職人員酬金	30,000	36,000	6,000	20.00	

地方教育發展基金—臺北市湖田實驗國民小學
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	%	
13 超時工作報酬	247,664	260,597	12,933	5.22	
131 加班費	247,664	260,597	12,933	5.22	
15 獎金	1,219,000	1,191,035	-27,965	-2.29	
151 考績獎金	676,000	605,718	-70,282	-10.40	
152 年終獎金	543,000	585,317	42,317	7.79	
16 退休及卹償金	361,344	417,135	55,791	15.44	
161 職員退休及離職金	333,504	361,419	27,915	8.37	
162 工員退休及離職金	27,840	55,716	27,876	100.13	
18 福利費	629,992	595,403	-34,589	-5.49	
181 分擔員工保險費	412,152	457,485	45,333	11.00	
185 員工通勤交通費	105,840	57,918	-47,922	-45.28	
18Y 其他福利費	112,000	80,000	-32,000	-28.57	
2 服務費用	1,188,000	878,419	-309,581	-26.06	
27 一般服務費	486,000	443,561	-42,439	-8.73	
279 外包費	472,000	429,600	-42,400	-8.98	
27F 體育活動費	14,000	13,961	-39	-0.28	
28 專業服務費	630,000	362,965	-267,035	-42.39	
28Y 其他專業服務費	630,000	362,965	-267,035	-42.39	
29 公共關係費	72,000	71,893	-107	-0.15	
291 公共關係費	72,000	71,893	-107	-0.15	
3 材料及用品費	238,000	206,286	-31,714	-13.33	
32 用品消耗	238,000	206,286	-31,714	-13.33	
321 辦公（事務）用品	231,200	199,486	-31,714	-13.72	
325 服裝	6,200	6,200			
32Y 其他用品消耗	600	600			
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	1,837,000	2,515,795	678,795	36.95	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98,000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98,000元。2.決算數較預算數增加678,795元，主要係因教育部及教育局補助辦理校園無障礙環境改善工程所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,837,000	2,515,795	678,795	36.95	

地方教育發展基金—臺北市湖田實驗國民小學
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	%	
51 購建固定資產	727,000	813,520	86,520	11.90	
514 購置機械及設備	462,000	553,790	91,790	19.87	
516 購置雜項設備	265,000	259,730	-5,270	-1.99	
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	1,074,000	1,702,275	628,275	58.50	
541 遞延修繕房屋建築支出	1,074,000	1,702,275	628,275	58.50	

地方教育發展基金-臺北市湖田實驗國民小學

基金用途明細表

中華民國 109 年 度

單位：新臺幣元

備註：

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-閩客語教學課程人員鐘點費按節計算，預算數115,712元，決算數75,520元。
 - (2)外包費：
工友人力外包1人，預算數472,000元，決算數429,600元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數20,000元，決算數28,241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	17,006,950	-11,319,103	861,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	3,407,745	-932,167	
機械及設備	6,767,064	-4,809,497	560,000
交通及運輸設備	2,111,850	-1,679,352	
雜項設備	4,650,677	-3,898,087	265,000
購建中固定資產			
電腦軟體	69,614		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1,011,935元，變動原因為：(1)增置：增置數位照相機、縮時攝影機、電子屏幕、無線基地台、體重器、抽痰機、視力檢查器、個人電腦、數位相機、數位投影機等設備共553,790元。(2)撥入：東門國小移撥入投影機1臺、西湖國小移撥入自動掃描器1台、育成高中移撥入無線基地台2台等共62,450元。(3)受贈：教育局補助款購置筆電、無線基地台、個人電腦及顯示器等設備共395,000元。(4)其他：更正以前年度帳務695元。

2.雜項設備：增加數計259,730元，變動原因為：(1)增置：增置冷氣機、血氧機、血壓計、殺菌燈、除濕機、碎紙機、剪枝機、攝影設備、鑽孔機及關防等設備共259,730元。

3.電腦軟體：減少數計5,423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5,423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。

北市湖田實驗國民小學
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		
1,271,665	35,868	5,423	-1,235,158	5,718,931
			-74,964	2,400,614
1,011,935			-743,157	2,226,345
			-157,165	275,333
259,730			-259,872	752,448
	35,868	5,423		64,191

註：

地方教育發展基金—臺北市湖田實驗國民小學
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		462,000	98,000		560,000	553,790	-6,210	
機械及設備		462,000	98,000		560,000	553,790	-6,210	
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		265,000			265,000	259,730	-5,270	
雜項設備		265,000			265,000	259,730	-5,270	
購建中固定資產								
合 計		727,000	98,000		825,000	813,520	-11,480	

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—臺北市湖田實驗國民小學
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		98,000
購置機械及設備	109.09.18府授教會字第1093087050號	98,000

地方教育發展基金—臺北市湖田實驗國民小學

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	16	16	0	
正式職員	16	16	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	6	-1	
正式職員	4	3	-1	
正式工員	1	1	0	
正式駐衛警	2	2	0	
小計	27	26	-1	
正式職員	23	22	-1	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	2	2	0	
合計	27	26	-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：

本土語-閩客語教學課程人員鐘點費按節計算。

2.外包費：

工友人力外包1人。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市湖田實驗國民小學
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	13,788,000		377,887		3,626,500	5,555,160		2,152,173		25,499,720	137,280	25,637,000
職員	13,788,000		377,887		3,626,500	5,555,160		2,152,173		25,499,720	137,280	25,637,000
學前教育計畫	2,113,860		67,460		501,388	201,312		305,980		3,190,000		3,190,000
職員	1,753,860		37,460		426,388	172,512		247,860		2,638,080		2,638,080
工具	360,000		30,000		75,000	28,800		58,120		551,920		551,920
一般行政管理計畫	4,344,000		247,664		1,219,000	361,344		629,992		6,802,000	30,000	6,832,000
職員	3,996,000		233,784		1,117,500	333,504		558,156		6,238,944	30,000	6,268,944
工具	348,000		13,880		101,500	27,840		71,836		563,056		563,056
合 計	20,245,860		693,011		5,346,888	6,117,816		3,088,145		35,491,720	167,280	35,659,000

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27人，計2,816,155元，執行結果決算18人，計1,784,928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27人，計2,530,733元，執行結果決算27人，計2,294,018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：

本土語-閩客語教學課程人員鐘點費按節計算，預算數115,712元，決算數75,520元。

2. 外包費：

工友人力外包1人，預算數472,000元，決算數429,600元。

地方教育發展基金—臺北市湖田實驗國民小學
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
13,373,747		256,010		2,472,433	5,126,545		1,776,559		23,005,294	199,163	23,204,457
13,373,747		256,010		2,472,433	5,126,545		1,776,559		23,005,294	199,163	23,204,457
2,335,935		14,518		415,478	179,391		274,676		3,219,998	3,131	3,223,129
1,959,696				368,813	156,495		227,040		2,712,044	3,131	2,715,175
376,239		14,518		46,665	22,896		47,636		507,954		507,954
4,493,389		260,597		1,191,035	417,135		595,403		6,957,559	36,000	6,993,559
4,110,042		239,334		1,095,349	361,419		516,003		6,322,147	36,000	6,358,147
383,347		21,263		95,686	55,716		79,400		635,412		635,412
20,203,071		531,125		4,078,946	5,723,071		2,646,638		33,182,851	238,294	33,421,145

地方教育發展基金－臺北市湖田實驗國民小學
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			32,371,000		30,457,831		-1,913,169 -5.91	
國民教育計畫			29,071,000		27,177,633		-1,893,367 -6.51	
學前教育計畫			3,300,000		3,280,198		-19,802 -0.60	

地方教育發展基金—臺北市湖田實驗國民小學
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	35,659,000	33,421,145	-2,237,855	-6.28
11 正式員額薪資	20,245,860	20,203,071	-42,789	-0.21
113 職員薪金	18,457,860	18,333,090	-124,770	-0.68
114 工員工資	708,000	759,586	51,586	7.29
115 警餉	1,080,000	1,110,395	30,395	2.81
12 聘僱及兼職人員薪資	167,280	238,294	71,014	42.45
124 兼職人員酬金	167,280	238,294	71,014	42.45
13 超時工作報酬	693,011	531,125	-161,886	-23.36
131 加班費	693,011	531,125	-161,886	-23.36
15 獎金	5,346,888	4,078,946	-1,267,942	-23.71
151 考績獎金	2,816,155	1,784,928	-1,031,227	-36.62
152 年終獎金	2,530,733	2,294,018	-236,715	-9.35
16 退休及卹償金	6,117,816	5,723,071	-394,745	-6.45
161 職員退休及離職金	6,061,176	5,644,459	-416,717	-6.88
162 工員退休及離職金	56,640	78,612	21,972	38.79
18 福利費	3,088,145	2,646,638	-441,507	-14.30
181 分擔員工保險費	1,783,524	2,044,930	261,406	14.66
183 傷病醫藥費	44,220	32,860	-11,360	-25.69
185 員工通勤交通費	385,560	227,922	-157,638	-40.89
18Y 其他福利費	874,841	340,926	-533,915	-61.03
2 服務費用	2,127,000	2,045,312	-81,688	-3.84
21 水電費	292,814	366,285	73,471	25.09
212 工作場所電費	274,807	334,326	59,519	21.66
214 工作場所水費	18,007	31,959	13,952	77.48
23 旅運費	23,870	25,525	1,655	6.93
231 國內旅費	23,870	25,525	1,655	6.93
24 印刷裝訂與廣告費	22,400	105	-22,295	-99.53
241 印刷及裝訂費	22,400	105	-22,295	-99.53
25 修理保養及保固費	269,000	266,279	-2,721	-1.01
252 一般房屋修護費	199,920	175,179	-24,741	-12.38
255 機械及設備修護費	69,080	91,100	22,020	31.88
27 一般服務費	642,384	560,294	-82,090	-12.78
276 佣金、匯費、經理費及手續費	672	1,324	652	97.02
279 外包費	472,000	429,600	-42,400	-8.98
27D 計時與計件人員酬金	115,712	75,520	-40,192	-34.73
27F 體育活動費	54,000	53,850	-150	-0.28
28 專業服務費	804,532	754,931	-49,601	-6.17
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	52,800	218,156	165,356	313.17
287 委託檢驗(定)試驗認證費	11,400	51,110	39,710	348.33
289 試務甄選費	4,120	1,800	-2,320	-56.31
28A 電腦軟體服務費	0	36,000	36,000	0.00
28Y 其他專業服務費	736,212	447,865	-288,347	-39.17
29 公共關係費	72,000	71,893	-107	-0.15
291 公共關係費	72,000	71,893	-107	-0.15

地方教育發展基金—臺北市湖田實驗國民小學
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	737,000	765,259	28,259	3.83
31 使用材料費	139,700	132,650	-7,050	-5.05
315 設備零件	139,700	132,650	-7,050	-5.05
32 用品消耗	597,300	632,609	35,309	5.91
321 辦公(事務)用品	240,260	203,586	-36,674	-15.26
322 報章雜誌	3,800	0	-3,800	-100.00
325 服裝	6,200	6,200	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	18,584	3,584	23.89
32Y 其他用品消耗	332,040	404,239	72,199	21.74
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,764,000	2,044,314	280,314	15.89
44 交通及運輸設備租金	1,760,000	2,044,314	284,314	16.15
442 車租	1,760,000	2,044,314	284,314	16.15
45 雜項設備租金	4,000	0	-4,000	-100.00
451 雜項設備租金	4,000	0	-4,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,837,000	2,515,795	678,795	36.95
51 購建固定資產	727,000	813,520	86,520	11.90
514 購置機械及設備	462,000	553,790	91,790	19.87
516 購置雜項設備	265,000	259,730	-5,270	-1.99
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	1,074,000	1,702,275	628,275	58.50
541 遞延修繕房屋建築支出	1,074,000	1,702,275	628,275	58.50
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	184,000	166,525	-17,475	-9.50
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	173,000	165,525	-7,475	-4.32
743 獎勵費用	0	15,747	15,747	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	173,000	149,778	-23,222	-13.42
9 其他	159,000	94,540	-64,460	-40.54
91 其他支出	159,000	94,540	-64,460	-40.54
91Y 其他	159,000	94,540	-64,460	-40.54
合 計	42,467,000	41,052,890	-1,414,110	-3.33

地方教育發展基金—臺北市湖田實驗國民小學
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	71,893	-107	-0.15	
291 公共關係費	72,000	71,893	-107	-0.15	
統計所需項目	590,072	521,598	-68,474	-11.60	
185 員工通勤交通費	385,560	227,922	-157,638	-40.89	
27D 計時與計件人員酬金	115,712	75,520	-40,192	-34.73	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	52,800	218,156	165,356	313.17	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市湖田實驗國民小學
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	24,704,427	24,640,236	-64,191	
代管資產-土地改良物	135,400	135,400		
代管資產-房屋及建築 設備	8,230,790	8,230,790		
代管資產-其他政府	10,619,306	10,619,306		
房屋及建築	2,400,614	2,400,614		
機械及設備	2,226,345	2,226,345		
交通及運輸設備	275,333	275,333		
雜項設備	752,448	752,448		
電腦軟體	64,191		-64,191	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 黃瑞珠

機關長官：

臺北市湖田實業國民小學校長 林映杜

訂