

40501544

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

臺北市文山區志清國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市文山區志清國民小學編

臺北市地方教育發展基金中華民國 109 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要.....	第 01 至 01	頁
乙、總說明.....	第 03 至 06	頁
丙、主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 07 至 08	頁
二、現金流量表.....	第 09 至 09	頁
三、平衡表.....	第 10 至 11	頁
丁、附屬表		
一、基金來源明細表.....	第 13 至 13	頁
二、基金用途明細表.....	第 14 至 19	頁
三、長期投資、固定資產、遞延資產及無形資產變動表.....	第 20 至 21	頁
四、長期債務明細表.....	第 至	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 至	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 至	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	131,243,557	124,014,301	7,229,256	5.83
基金用途	131,209,467	127,151,688	4,057,779	3.19
賸餘(短絀-)	34,090	-3,137,387	3,171,477	
餘絀情形：				
基金餘額	4,115,506	4,081,416	34,090	0.84
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-1,367,194	51,347	-1,418,541	

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文山區志清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96,842,000元，決算數97,864,061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8,247,000元，決算數9,109,997元。

係新購教具及圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理幼兒園招生工作等項目，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。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列14,157,000元，決算數13,513,930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9,350,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數377,000元），決算數10,721,479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
增進教師特教專業知能	特教教師每年參加特殊教育知能研習至少達18小時以上人數比率	100%	100%

臺北市地方教育發展基金臺北市文山區志清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131,243,557元，較預算數127,309,000元，增加3,934,557元，計增3.09%。

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5,400元，較預算數9,000元，減少3,600元，計減40.00%。

主要係因：

教師甄選報名費收入短收。

2.財產處分收入：決算數109,887元，較預算數14,000元，增加95,887元，計增684.91%。

主要係因：

財產物品報廢處分殘值收入超收。

3.其他財產收入：決算數12,640元，較預算數4,000元，增加8,640元，計增216.00%。

主要係因：

出借場地收入超收。

4.公庫撥款收入：決算數127,531,286元，較預算數124,924,000元，增加2,607,286元，計增2.09%。

主要係因：

教育局補助款：用人費用不敷數2,025,000元、照明設備汰換341,566元、能源管理240,720元。

5.政府其他撥入收入：決算數1,189,930元，較預算數0元，增加1,189,930元。

主要係因：

教育部補助款：攜手班經費194,640元、無力繳交代收代辦費14,720元、課綱標準本位評量57,900元、國小學校用書經費7,362元、課後照顧弱勢生補助款178,963元、充實健康中心設備計畫經費65,100元、原民語教師交通費8,000元、資賦優異相關設備經費65,600元、增聘游泳教師經費15,360元。

經濟部補助款：能源管理240,719元、照明設備汰換341,566元。

5.學雜費收入：決算數1,784,225元，較預算數1,751,000元，增加33,225元，計增1.90%。

6.受贈收入：決算數6,847元，較預算數7,000元，減少153元，計減2.19%。

7.雜項收入：決算數603,342元，較預算數600,000元，增加3,342元，計增0.56%。

臺北市地方教育發展基金臺北市文山區志清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131,209,467元，較預算數128,596,000元，增加2,613,467元，計增2.03%。

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97,864,061元，較預算數96,842,000元，增加1,022,061元，計增1.06%。

2.學前教育計畫：決算數9,109,997元，較預算數8,247,000元，增加862,997元，計增10.46%。

主要係因：

用人費用不敷數併決算。

3.一般行政管理計畫：決算數13,513,930元，較預算數14,157,000元，減少643,070元，計減4.54%。

4.建築及設備計畫：決算數10,721,479元，較預算數9,350,000元，增加1,371,479元，計增14.67%。

主要係因：

補辦預算購置體溫快篩系統等375,313元、經濟部能源管理380,626元、照明設備汰換683,132元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數34,090元，較預算短絀數1,287,000元，反絀為餘，計相差1,321,090元。

主要係因：

各項收入較預算共增加137,341元。撙節電費107,311元、修繕費211,038元、教學材料費499,399元等。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出748,834元。

其他活動之淨現金流出618,360元。

本年度現金及約當現金之淨減1,367,194元。

期初現金及約當現金8,628,810元。

期末現金及約當現金7,261,616元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,249,364,773元，包括：

流動資產7,542,576元，較上年度8,828,810元，減少1,286,234元，主要係因應各項業務需要支付款項致公庫存款減少。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,669,248元，較上年度4,049,642元，增加619,606元，主要係因代收代付餘款結清致其他準備金增加。

其他資產2,237,152,949元，較上年度2,237,323,386元，減少170,437元，主要係因代管資產-房屋及建築設備提列折舊。

決算日負債總額為2,245,249,267元，包括：

流動負債4,780,430元，較上年度5,482,394元，減少701,964元，主要係因代收代付依約付款。

其他負債2,240,468,837元，較上年度2,240,638,028元，減少169,191元，主要係因應付代管資產提列折舊。

決算日基金餘額為累積餘額4,115,506元。

臺北市地方教育發展基金臺北市文山區志清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3,407,256元，包括：

機械及設備2,166,780元。

交通及運輸設備105,372元。

雜項設備1,099,104元。

電腦軟體36,000元。

六、其他：

(一) 本年度併決算數6,876,840元及補辦預算數377,0000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—臺北市文山區志清國民小學
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	127,309,000	100.00	131,243,557	100.00	3,934,557	3.09	124,014,301	100.00
43 勞務收入	9,000	0.01	5,400	0.00	-3,600	-40.00	7,800	0.01
431服務收入	9,000	0.01	5,400	0.00	-3,600	-40.00	7,800	0.01
45 財產收入	18,000	0.01	122,527	0.09	104,527	580.71	126,832	0.10
451財產處分收入	14,000	0.01	109,887	0.08	95,887	684.91	112,320	0.09
45Y其他財產收入	4,000	0.00	12,640	0.01	8,640	216.00	14,512	0.01
46 政府撥入收入	124,924,000	98.13	128,721,216	98.08	3,797,216	3.04	121,848,373	98.25
462公庫撥款收入	124,924,000	98.13	127,531,286	97.17	2,607,286	2.09	121,048,000	97.61
46Y政府其他撥入收入			1,189,930	0.91	1,189,930	0.00	800,373	0.65
4S 教學收入	1,751,000	1.38	1,784,225	1.36	33,225	1.90	1,775,000	1.43
4S1學雜費收入	1,751,000	1.38	1,784,225	1.36	33,225	1.90	1,775,000	1.43
4Y 其他收入	607,000	0.48	610,189	0.46	3,189	0.53	256,296	0.21
4YO受贈收入	7,000	0.01	6,847	0.01	-153	-2.19	7,167	0.01
4YY雜項收入	600,000	0.47	603,342	0.46	3,342	0.56	249,129	0.20
5 基金用途	128,596,000	100.00	131,209,467	100.00	2,613,467	2.03	127,151,688	100.00
53 國民教育計畫	96,842,000	75.31	97,864,061	74.59	1,022,061	1.06	97,983,084	77.06
54 學前教育計畫	8,247,000	6.41	9,109,997	6.94	862,997	10.46	8,798,200	6.92
5L 一般行政管理計畫	14,157,000	11.01	13,513,930	10.30	-643,070	-4.54	13,344,103	10.49
5M 建築及設備計畫	9,350,000	7.27	10,721,479	8.17	1,371,479	14.67	7,026,301	5.53
購建固定資產	9,314,000	7.24	10,685,479	8.14	1,371,479	14.72	6,990,301	5.50
其他	36,000	0.03	36,000	0.03			36,000	0.03
本期賸餘(短絀)	-1,287,000		34,090		1,321,090	-102.65	-3,137,387	
期初基金餘額	5,230,000		4,081,416		-1,148,584	-21.96	7,218,803	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,943,000		4,115,506		172,506	4.37	4,081,416	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學
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		6,876,840
451財產處分收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	95,887
45Y其他財產收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	8,640
462公庫撥款收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	2,607,286
46Y政府其他撥入收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	1,189,930
4S1學雜費收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	33,225
4YY雜項收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	3,342
53 國民教育計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	1,022,061
54 學前教育計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	862,997
5M 建築及設備計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	1,053,472

備註：

地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學
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)	-1,287,000	34,090	1,321,090	-102.65
812 調整非現金項目		-782,924	-782,924	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,287,000	-748,834	538,166	-41.82
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		153	153	
825 增加短期債務及其他負債		88,494	88,494	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-445,710	-445,710	
82C 增加其他資產		-152,327	-152,327	
82D 減少短期債務及其他負債		-108,970	-108,970	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-618,360	-618,360	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,287,000	-1,367,194	-80,194	6.23
84 期初現金及約當現金	6,588,463	8,628,810	2,040,347	30.97
85 期末現金及約當現金	5,301,463	7,261,616	1,960,153	36.97

不影響現金流量之其他活動:退休及離職準備金增加數174,049元及代管資產減少數322,764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	2,249,364,773	100.00	2,250,201,838	100.00	-837,065	-0.04
1	資產	2,249,364,773	100.00	2,250,201,838	100.00	-837,065	-0.04
11	流動資產	7,542,576	0.34	8,828,810	0.39	-1,286,234	-14.57
111	現金	7,261,616	0.32	8,628,810	0.38	-1,367,194	-15.84
1112	銀行存款	7,261,616	0.32	8,628,810	0.38	-1,367,194	-15.84
1112-1	銀行存款-公庫存款	2,031,195	0.09	2,368,606	0.11	-337,411	-14.25
1112-2	銀行存款-保管款	4,828,452	0.21	5,858,248	0.26	-1,029,796	-17.58
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	200,000	0.01	200,000	0.01	0	0.00
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	201,969	0.01	201,956	0.01	13	0.01
113	應收款項	80,960	0.00	0	0.00	80,960	0.00
113Y	其他應收款	80,960	0.00	0	0.00	80,960	0.00
115	預付款項	200,000	0.01	200,000	0.01	0	0.00
1154	預付費用	200,000	0.01	200,000	0.01	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,669,248	0.21	4,049,642	0.18	619,606	15.30
124	準備金	4,669,248	0.21	4,049,642	0.18	619,606	15.30
1241	退休及離職準備金	2,555,171	0.11	2,381,122	0.11	174,049	7.31
124Y	其他準備金	2,114,077	0.09	1,668,520	0.07	445,557	26.70
124Y-1	其他準備金-獎助學金	683,647	0.03	683,800	0.03	-153	-0.02
124Y-2	其他準備金-其他	1,430,430	0.06	984,720	0.04	445,710	45.26
13	其他資產	2,237,152,949	99.46	2,237,323,386	99.43	-170,437	-0.01
131	什項資產	2,237,152,949	99.46	2,237,323,386	99.43	-170,437	-0.01
1315	暫付及待結轉帳項	176,880	0.01	24,553	0.00	152,327	620.40
1316	代管資產	2,236,976,069	99.45	2,237,298,833	99.43	-322,764	-0.01
1316-0	代管資產-土地改良物	9,858	0.00	9,858	0.00	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	2,232,594,000	99.25	2,232,594,000	99.22	0	0.00
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	4,372,211	0.19	4,694,975	0.21	-322,764	-6.87

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。

北市文山區志清國民小學
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	2,249,364,773	100.00	2,250,201,838	100.00	-837,065	-0.04
2	負債	2,245,249,267	99.82	2,246,120,422	99.82	-871,155	-0.04
21	流動負債	4,780,430	0.21	5,482,394	0.24	-701,964	-12.80
212	應付款項	4,780,430	0.21	5,482,394	0.24	-701,964	-12.80
2123	應付代收款	4,558,198	0.20	5,326,684	0.24	-768,486	-14.43
2125	應付費用	222,232	0.01	155,710	0.01	66,522	42.72
22	其他負債	2,240,468,837	99.60	2,240,638,028	99.57	-169,191	-0.01
221	什項負債	2,240,468,837	99.60	2,240,638,028	99.57	-169,191	-0.01
2211	存入保證金	849,103	0.04	958,073	0.04	-108,970	-11.37
2213	應付退休及離職金	2,555,171	0.11	2,381,122	0.11	174,049	7.31
2214	應付代管資產	2,236,976,069	99.45	2,237,298,833	99.43	-322,764	-0.01
2215	暫收及待結轉帳項	88,494	0.00	0	0.00	88,494	0.00
3	基金餘額	4,115,506	0.18	4,081,416	0.18	34,090	0.84
31	基金餘額	4,115,506	0.18	4,081,416	0.18	34,090	0.84
311	基金餘額	4,115,506	0.18	4,081,416	0.18	34,090	0.84
3111	累積餘額	4,115,506	0.18	4,081,416	0.18	34,090	0.84

註：

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學

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	127,309,000	131,243,557	3,934,557	3.09	
43 勞務收入	9,000	5,400	-3,600	-40.00	
431服務收入	9,000	5,400	-3,600	-40.00	教師甄選報名費依實際收入所致。
45 財產收入	18,000	122,527	104,527	580.71	
451財產處分收入	14,000	109,887	95,887	684.91	廢舊物資販售依實際收入。
45Y其他財產收入	4,000	12,640	8,640	216.00	場地租借收入依實際收入。
46 政府撥入收入	124,924,000	128,721,216	3,797,216	3.04	
462公庫撥款收入	124,924,000	127,531,286	2,607,286	2.09	教育局補助:照明設備汰換341,566元、能源管理240,720元，人事費不敷數2,025,000元。
46Y政府其他撥入收入		1,189,930	1,189,930	0.00	教育部補助:攜手班經費194,640元、無力繳交代收代辦費14,720元、課綱標準本位評量57,900元、108-2國小學校用書經費7,362元、課後照顧弱勢生補助款178,963元、充實健康中心設備計畫經費65,100元、原民語教師交通費8,000元、資賦優異相關設備經費65,600元、增聘游泳教師經費15,360元。經濟部補助能源管理240,719元、照明設備汰換341,566元
4S 教學收入	1,751,000	1,784,225	33,225	1.90	
4S1學雜費收入	1,751,000	1,784,225	33,225	1.90	
4Y 其他收入	607,000	610,189	3,189	0.53	
4YO受贈收入	7,000	6,847	-153	-2.19	
4YY雜項收入	600,000	603,342	3,342	0.56	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學
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	128,596,000	131,209,467	2,613,467	2.03	
53 國民教育計畫	96,842,000	97,864,061	1,022,061	1.06	
1 用人費用	91,469,000	92,866,136	1,397,136	1.53	
11 正式員額薪資	50,112,000	52,067,778	1,955,778	3.90	
113 職員薪金	50,112,000	52,067,778	1,955,778	3.90	
12 聘僱及兼職人員薪資	732,160	588,475	-143,685	-19.62	
124 兼職人員酬金	732,160	588,475	-143,685	-19.62	
13 超時工作報酬	608,349	679,216	70,867	11.65	
131 加班費	608,349	679,216	70,867	11.65	
15 獎金	11,912,000	11,199,711	-712,289	-5.98	
151 考績獎金	5,648,000	4,812,565	-835,435	-14.79	
152 年終獎金	6,264,000	6,387,146	123,146	1.97	
16 退休及卹償金	22,225,968	22,265,605	39,637	0.18	
161 職員退休及離職金	22,166,064	22,206,625	40,561	0.18	
163 卹償金	59,904	58,980	-924	-1.54	
18 福利費	5,878,523	6,065,351	186,828	3.18	
181 分擔員工保險費	4,224,120	4,764,040	539,920	12.78	
183 傷病醫藥費	113,000	105,700	-7,300	-6.46	
185 員工通勤交通費	466,200	324,720	-141,480	-30.35	
18Y 其他福利費	1,075,203	870,891	-204,312	-19.00	
2 服務費用	2,496,000	2,425,735	-70,265	-2.82	
21 水電費	864,290	764,597	-99,693	-11.53	
212 工作場所電費	771,157	663,846	-107,311	-13.92	
214 工作場所水費	93,133	100,751	7,618	8.18	
23 旅運費	47,740	22,046	-25,694	-53.82	
231 國內旅費	47,740	22,046	-25,694	-53.82	
24 印刷裝訂與廣告費		4,700	4,700		
241 印刷及裝訂費		4,700	4,700		
25 修理保養及保固費	934,960	767,797	-167,163	-17.88	
252 一般房屋修護費	581,360	545,972	-35,388	-6.09	
255 機械及設備修護費	353,600	221,825	-131,775	-37.27	
27 一般服務費	344,160	538,920	194,760	56.59	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	7,200	13,680	6,480	90.00	
27D 計時與計件人員酬金	216,960	411,040	194,080	89.45	
27F 體育活動費	120,000	114,200	-5,800	-4.83	
28 專業服務費	304,850	327,675	22,825	7.49	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	117,600	109,600	-8,000	-6.80	

地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學
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	32,360	49,200	16,840	52.04	
289 試務甄選費	6,290	3,600	-2,690	-42.77	
28Y 其他專業服務費	148,600	165,275	16,675	11.22	
3 材料及用品費	2,024,000	1,566,668	-457,332	-22.60	
31 使用材料費	628,000	618,826	-9,174	-1.46	
315 設備零件	628,000	618,826	-9,174	-1.46	
32 用品消耗	1,396,000	947,842	-448,158	-32.10	
321 辦公(事務)用品	7,600	7,600			
322 報章雜誌	18,200	18,200			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000			
32Y 其他用品消耗	1,355,200	907,042	-448,158	-33.07	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	623,000	793,609	170,609	27.39	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學民生給與	10,000	10,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	613,000	783,609	170,609	27.83	
743 獎勵費用		53,997	53,997		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	613,000	729,612	116,612	19.02	
9 其他	230,000	211,913	-18,087	-7.86	
91 其他支出	230,000	211,913	-18,087	-7.86	
91Y 其他	230,000	211,913	-18,087	-7.86	
54 學前教育計畫	8,247,000	9,109,997	862,997	10.46	決算數較預算數增加862,997元，主要係因:用人費用覈實列支。
1 用人費用	7,955,000	8,883,115	928,115	11.67	
11 正式員額薪資	5,473,860	6,273,183	799,323	14.60	
113 職員薪金	5,089,860	5,910,218	820,358	16.12	
114 工員工資	384,000	362,965	-21,035	-5.48	
13 超時工作報酬	124,824	55,728	-69,096	-55.35	
131 加班費	124,824	55,728	-69,096	-55.35	
15 獎金	1,280,388	1,376,378	95,990	7.50	
151 考績獎金	596,155	571,400	-24,755	-4.15	
152 年終獎金	684,233	804,978	120,745	17.65	
16 退休及卹償金	467,424	510,417	42,993	9.20	
161 職員退休及離職金	455,184	488,601	33,417	7.34	
162 工員退休及離職金	12,240	21,816	9,576	78.24	

地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學
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	%	
18 福利費	608,504	667,409	58,905	9.68	
181 分擔員工保險費	481,464	600,659	119,195	24.76	
183 傷病醫藥費	3,440	860	-2,580	-75.00	
185 員工通勤交通費	75,600	49,890	-25,710	-34.01	
18Y 其他福利費	48,000	16,000	-32,000	-66.67	
2 服務費用	197,000	151,227	-45,773	-23.24	
21 水電費	64,636	64,636			
212 工作場所電費	57,690	57,690			
214 工作場所水費	6,946	6,946			
25 修理保養及保固費	84,000	40,125	-43,875	-52.23	
252 一般房屋修護費	71,400	40,125	-31,275	-43.80	
255 機械及設備修護費	12,600		-12,600	-100.00	
27 一般服務費	16,864	14,966	-1,898	-11.25	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	864	766	-98	-11.34	
27F 體育活動費	16,000	14,200	-1,800	-11.25	
28 專業服務費	31,500	31,500			
28Y 其他專業服務費	31,500	31,500			
3 材料及用品費	32,000	14,125	-17,875	-55.86	
31 使用材料費	9,500		-9,500	-100.00	
315 設備零件	9,500		-9,500	-100.00	
32 用品消耗	22,500	14,125	-8,375	-37.22	
32Y 其他用品消耗	22,500	14,125	-8,375	-37.22	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,000	16,950	1,950	13.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	15,000	16,950	1,950	13.00	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	15,000	16,950	1,950	13.00	
9 其他	48,000	44,580	-3,420	-7.13	
91 其他支出	48,000	44,580	-3,420	-7.13	
91Y 其他	48,000	44,580	-3,420	-7.13	
5L 一般行政管理計畫	14,157,000	13,513,930	-643,070	-4.54	
1 用人費用	12,444,000	11,897,326	-546,674	-4.39	
11 正式員額薪資	8,208,000	7,753,316	-454,684	-5.54	
113 職員薪金	6,948,000	6,391,136	-556,864	-8.01	
114 工員工資	720,000	765,480	45,480	6.32	
115 警餉	540,000	596,700	56,700	10.50	
13 超時工作報酬	426,132	412,652	-13,480	-3.16	

地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學
基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
131 加班費	426,132	412,652	-13,480	-3.16	
15 獎金	2,074,800	2,036,437	-38,363	-1.85	
151 考績獎金	1,048,800	1,055,944	7,144	0.68	
152 年終獎金	1,026,000	980,493	-45,507	-4.44	
16 退休及卹償金	690,480	703,344	12,864	1.86	
161 職員退休及離職金	632,880	626,796	-6,084	-0.96	
162 工員退休及離職金	57,600	76,548	18,948	32.90	
18 福利費	1,044,588	991,577	-53,011	-5.07	
181 分擔員工保險費	731,628	746,831	15,203	2.08	
185 員工通勤交通費	120,960	82,794	-38,166	-31.55	
18Y 其他福利費	192,000	161,952	-30,048	-15.65	
2 服務費用	1,330,000	1,257,796	-72,204	-5.43	
27 一般服務費	736,912	662,619	-74,293	-10.08	
279 外包費	712,912	640,619	-72,293	-10.14	
27F 體育活動費	24,000	22,000	-2,000	-8.33	
28 專業服務費	521,088	523,177	2,089	0.40	
28Y 其他專業服務費	521,088	523,177	2,089	0.40	
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	382,000	357,808	-24,192	-6.33	
32 用品消耗	382,000	357,808	-24,192	-6.33	
321 辦公（事務）用品	376,700	352,508	-24,192	-6.42	
325 服裝	5,300	5,300			
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	9,350,000	10,721,479	1,371,479	14.67	本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數377,000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375,313元。2.決算數較預算數增加1,371,479元，主要係因補辦預算執行數375,313元及因執行經濟部核定能源改善及照明設備1,063,758元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,350,000	10,721,479	1,371,479	14.67	
51 購建固定資產	2,226,000	2,544,007	318,007	14.29	

地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學
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	%	
514 購置機械及設備	1,263,000	1,624,173	361,173	28.60	
515 購置交通及運輸設備	38,000	36,372	-1,628	-4.28	
516 購置雜項設備	925,000	883,462	-41,538	-4.49	
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	7,088,000	8,141,472	1,053,472	14.86	
541 遞延修繕房屋建築支出	7,088,000	8,141,472	1,053,472	14.86	

地方教育發展基金-臺北市文山區志清國民小學

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：

(一)、計時與計件人員酬金：

1. 閩客語教學支援人員鐘點費等，按節計算，預算數 216,960 元；決算數 216,960 元。
2. 攜手班鐘點費等，按節計算，預算數0元；決算數194,080元。

(二)外包費：

1. 校警勞務外包預算員額 1 人計 552,912 元；決算數 1 人計 502,659 元。
2. 消化超額職工業務外包費及校園環境維護業務外包費，按件計酬，預算數 160,000 元；決算數計 137,960 元。

二、工程管理費是以按施工費2%提列預算數128,430元，決算數110,512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	42,736,707	-27,859,930	2,639,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	7,060,848	-4,296,103	
房屋及建築			
機械及設備	24,480,967	-15,217,625	1,640,000
交通及運輸設備	1,298,972	-891,375	38,000
雜項設備	9,661,204	-7,454,827	925,000
購建中固定資產			
電腦軟體	234,716		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2,166,780元，變動原因為:(1)增置:購置個人電腦等設備乙批1,624,173元。(2)撥入:東門國小撥入超短焦燈泡投影機等計89,600元。(3)受贈:以代辦經費購置計時器等設備計236,835元。(4)其他:依教育局109.2.5北市教資字第1093009052號函電腦顯示幕帳務調整(增值)216,172元。減少數計2,096,241元，變動原因為:(1)報廢:年度經財政局核准報廢個人電腦等計2,030,993元。(2)其他:依教育局109.2.5北市教資字第1093009052號函資料擷取控制系統帳務調整(減值)65,248元。
- 2.交通及運輸設備:增加數計105,372元，變動原因為:(1)增置:購置廣播音響等設備計36,372元。(2)受贈:以代辦經費購置擴音機等設備計69,000元。減少數計75,866元，變動原因為:(1)報廢:年度經財政局核准報廢廣播音響等計75,866元。
- 3.雜項設備:增加數計1,099,104元:變動原因為(1)增置:購置冷氣等設備計883,462元(2)受贈:以代辦經費購置投籃機等設備計215,642元。減少數計385,298元，變動原因為:(1)報廢:年度經財政局核准報廢冷氣等計385,298元。
- 4.電腦軟體:增加數計36,000元,變動原因為:(1)增置:購置魏氏兒童5版分析等軟體36,000元。減少數計96,131元，變動原因為:係截至109年12月底止累計攤銷96,131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。

北市文山區志清國民小學
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		
3,407,256	104,274	2,653,536	-1,803,897	13,826,600
			-117,984	2,646,761
2,166,780		2,096,241	-1,494,438	7,839,443
105,372		75,866	-55,892	381,211
1,099,104		385,298	-135,583	2,784,600
36,000	104,274	96,131		174,585

註：

地方教育發展基金－臺北市文山區志清國民小學

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		1,263,000	377,000		1,640,000	1,624,173	-15,827	
機械及設備		1,263,000	377,000		1,640,000	1,624,173	-15,827	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		38,000			38,000	36,372	-1,628	
交通及運輸設備		38,000			38,000	36,372	-1,628	
購建中固定資產								
雜項設備		925,000			925,000	883,462	-41,538	
雜項設備		925,000			925,000	883,462	-41,538	
購建中固定資產								
合 計		2,226,000	377,000		2,603,000	2,544,007	-58,993	

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—臺北市文山區志清國民小學
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		377,000
購置機械及設備	109.06.09府授主事預字第1093005524號	100,000
購置機械及設備	109.07.27府授教會字第1093069049號	102,000
購置機械及設備	109.09.18府授教會字第1093087050號	68,000
購置機械及設備	109.11.24府授教會字第1093108589號	45,000
購置機械及設備	109.12.18府授教會字第1093115934號	62,000

地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學

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	60	59	-1	
正式職員	60	59	-1	
學前教育計畫	8	8	0	
正式職員	7	7	0	
正式工員	1	1	0	
一般行政管理計畫	12	11	-1	
正式職員	9	8	-1	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	1	1	0	
小計	80	78	-2	
正式職員	76	74	-2	
正式工員	3	3	0	
正式駐衛警	1	1	0	
合計	80	78	-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：

- (1)閩客語教學支援人員，按節計算。
- (2)攜手班教學人員，按節計算。

2、外包費：

- (1)校警勞務外包計1人。
- (2)消化超額職工業務外包及校園環境維護業務外包，按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學
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									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
國民教育計畫	50,112,000		608,349		11,912,000	22,225,968		5,878,523		90,736,840	732,160	91,469,000
職員	50,112,000		608,349		11,912,000	22,225,968		5,878,523		90,736,840	732,160	91,469,000
學前教育計畫	5,473,860		124,824		1,280,388	467,424		608,504		7,955,000		7,955,000
職員	5,089,860		107,757		1,200,388	455,184		540,016		7,393,205		7,393,205
工具	384,000		17,067		80,000	12,240		68,488		561,795		561,795
一般行政管理計畫	8,208,000		426,132		2,074,800	690,480		1,044,588		12,444,000		12,444,000
職員	7,488,000		394,132		1,864,800	632,880		916,756		11,296,568		11,296,568
工具	720,000		32,000		210,000	57,600		127,832		1,147,432		1,147,432
合 計	63,793,860		1,159,305		15,267,188	23,383,872		7,531,615		111,135,840	732,160	111,868,000

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80人，計7,292,955元，執行結果決算67人，計6,439,909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80人，計7,974,233元，執行結果決算83人，計8,172,617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)閩客語教學支援人員鐘點費等，按節計算，預算數216,960元，決算數216,960元。

(2)攜手班鐘點費等，按節計算，預算數0元，決算數194,080元。

2、外包費：

(1)校警勞務外包1人，預算數552,912元，決算數502,659元。

(2)消化超額職工業務外包及校園環境維護業務外包，按件計算，預算數160,000元，決算數137,960元。

地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學
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
52,067,778		679,216		11,199,711	22,265,605		6,065,351		92,277,661	588,475	92,866,136
52,067,778		679,216		11,199,711	22,265,605		6,065,351		92,277,661	588,475	92,866,136
6,273,183		55,728		1,376,378	510,417		667,409		8,883,115		8,883,115
5,910,218		55,728		1,331,348	488,601		613,706		8,399,601		8,399,601
362,965				45,030	21,816		53,703		483,514		483,514
7,753,316		412,652		2,036,437	703,344		991,577		11,897,326		11,897,326
6,987,836		356,260		1,829,118	626,796		839,564		10,639,574		10,639,574
765,480		56,392		207,319	76,548		152,013		1,257,752		1,257,752
66,094,277		1,147,596		14,612,526	23,479,366		7,724,337		113,058,102	588,475	113,646,577

地方教育發展基金－臺北市文山區志清國民小學
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			105,089,000		106,974,058		1,885,058	1.79	
國民教育計畫			96,842,000		97,864,061		1,022,061	1.06	
學前教育計畫			8,247,000		9,109,997		862,997	10.46	有關學前教育計畫 決算數較預算數增 加862,997元，主要 係因:用人費用覈實 支用所致。

地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學

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	111,868,000	113,646,577	1,778,577	1.59
11 正式員額薪資	63,793,860	66,094,277	2,300,417	3.61
113 職員薪金	62,149,860	64,369,132	2,219,272	3.57
114 工員工資	1,104,000	1,128,445	24,445	2.21
115 警餉	540,000	596,700	56,700	10.50
12 聘僱及兼職人員薪資	732,160	588,475	-143,685	-19.62
124 兼職人員酬金	732,160	588,475	-143,685	-19.62
13 超時工作報酬	1,159,305	1,147,596	-11,709	-1.01
131 加班費	1,159,305	1,147,596	-11,709	-1.01
15 獎金	15,267,188	14,612,526	-654,662	-4.29
151 考績獎金	7,292,955	6,439,909	-853,046	-11.70
152 年終獎金	7,974,233	8,172,617	198,384	2.49
16 退休及卹償金	23,383,872	23,479,366	95,494	0.41
161 職員退休及離職金	23,254,128	23,322,022	67,894	0.29
162 工員退休及離職金	69,840	98,364	28,524	40.84
163 卹償金	59,904	58,980	-924	-1.54
18 福利費	7,531,615	7,724,337	192,722	2.56
181 分擔員工保險費	5,437,212	6,111,530	674,318	12.40
183 傷病醫藥費	116,440	106,560	-9,880	-8.49
185 員工通勤交通費	662,760	457,404	-205,356	-30.98
18Y 其他福利費	1,315,203	1,048,843	-266,360	-20.25
2 服務費用	4,023,000	3,834,758	-188,242	-4.68
21 水電費	928,926	829,233	-99,693	-10.73
212 工作場所電費	828,847	721,536	-107,311	-12.95
214 工作場所水費	100,079	107,697	7,618	7.61
23 旅運費	47,740	22,046	-25,694	-53.82
231 國內旅費	47,740	22,046	-25,694	-53.82
24 印刷裝訂與廣告費	0	4,700	4,700	0.00
241 印刷及裝訂費	0	4,700	4,700	0.00
25 修理保養及保固費	1,018,960	807,922	-211,038	-20.71
252 一般房屋修護費	652,760	586,097	-66,663	-10.21
255 機械及設備修護費	366,200	221,825	-144,375	-39.43
27 一般服務費	1,097,936	1,216,505	118,569	10.80
276 佣金、匯費、經理費及手續費	8,064	14,446	6,382	79.14
279 外包費	712,912	640,619	-72,293	-10.14
27D 計時與計件人員酬金	216,960	411,040	194,080	89.45
27F 體育活動費	160,000	150,400	-9,600	-6.00
28 專業服務費	857,438	882,352	24,914	2.91
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	117,600	109,600	-8,000	-6.80
287 委託檢驗(定)試驗認證費	32,360	49,200	16,840	52.04
289 試務甄選費	6,290	3,600	-2,690	-42.77
28Y 其他專業服務費	701,188	719,952	18,764	2.68
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—臺北市文山區志清國民小學
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	2,438,000	1,938,601	-499,399	-20.48
31 使用材料費	637,500	618,826	-18,674	-2.93
315 設備零件	637,500	618,826	-18,674	-2.93
32 用品消耗	1,800,500	1,319,775	-480,725	-26.70
321 辦公(事務)用品	384,300	360,108	-24,192	-6.30
322 報章雜誌	18,200	18,200	0	0.00
325 服裝	5,300	5,300	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000	0	0.00
32Y 其他用品消耗	1,377,700	921,167	-456,533	-33.14
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,350,000	10,721,479	1,371,479	14.67
51 購建固定資產	2,226,000	2,544,007	318,007	14.29
514 購置機械及設備	1,263,000	1,624,173	361,173	28.60
515 購置交通及運輸設備	38,000	36,372	-1,628	-4.28
516 購置雜項設備	925,000	883,462	-41,538	-4.49
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	7,088,000	8,141,472	1,053,472	14.86
541 遞延修繕房屋建築支出	7,088,000	8,141,472	1,053,472	14.86
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	639,000	811,559	172,559	27.00
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	628,000	800,559	172,559	27.48
743 獎勵費用	0	53,997	53,997	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	628,000	746,562	118,562	18.88
9 其他	278,000	256,493	-21,507	-7.74
91 其他支出	278,000	256,493	-21,507	-7.74
91Y 其他	278,000	256,493	-21,507	-7.74
合 計	128,596,000	131,209,467	2,613,467	2.03

地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學
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	1,033,320	1,014,044	-19,276	-1.87	
185 員工通勤交通費	662,760	457,404	-205,356	-30.98	
27D 計時與計件人員酬金	216,960	411,040	194,080	89.45	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	117,600	109,600	-8,000	-6.80	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學
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	2,250,802,669	2,250,628,084	-174,585	
代管資產-土地改良物	9,858	9,858		
代管資產-土地	2,232,594,000	2,232,594,000		
代管資產-房屋及建築 設備	4,372,211	4,372,211		
土地改良物	2,646,761	2,646,761		
機械及設備	7,839,443	7,839,443		
交通及運輸設備	381,211	381,211		
雜項設備	2,784,600	2,784,600		
電腦軟體	174,585		-174,585	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

主辦會計人員：吳秋香



機關長官：李雪鳳

