

4-0501505

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

臺北市教育發展基金

臺北市大同區日新國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市大同區日新國民小學編

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 25 至 25	頁
八、用人費用彙計表.....	第 26 至 27	頁
九、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第 --	頁
十、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 28 至 28	頁
十一、各項費用彙計表.....	第 29 至 30	頁
十二、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 31 至 31	頁
十三、資本資產及長期負債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	165,268,816	191,607,527	- 26,338,711	- 13.75
基金用途	182,224,869	201,220,957	- 18,996,088	- 9.44
賸餘(短絀-)	- 16,956,053	- 9,613,430	- 7,342,623	--
餘絀情形：				
基金餘額	3,933,695	20,889,748	- 16,956,053	- 81.17
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 15,358,493	- 9,815,510	- 5,542,983	--

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大同區日新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119,047,000元，決算數126,460,401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；辦理教師甄選、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14,057,000元，決算數15,944,069元。

係新購教材、器具及圖書等教學設備，革新教學方法，提高教學效能；並辦理校外教學等項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活常識、衛生習慣及增長智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列14,911,000元，決算數13,665,641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7,792,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,281,000元），決算數26,154,758元。係汰換、充實各科教學設備，辦理幼兒園環境改善工程、莊敬樓防空避難室改善工程等，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
創新實驗教育	國小參與創新或實驗教育成長率	90%	90%

臺北市地方教育發展基金臺北市大同區日新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165,268,816元，較預算數139,506,000元，增加25,762,816元，計增18.47%。

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6,600元，較預算數6,000元，增加600元，計增10.00%。

主要係因：

教師甄選報名費收入較預期多，致超收。

2.財產處分收入：決算數3,310元，較預算數20,000元，減少16,690元，計減83.45%。

主要係因：

財產處分收入較預期少，致短收。

3.其他財產收入：決算數1,381,351元，較預算數2,074,000元，減少692,649元，計減33.40%。

主要係因：

學校場地開放使用收入較預期少，致短收。

4.公庫撥款收入：決算數155,987,424元，較預算數134,011,000元，增加21,976,424元，計增16.40%。

主要係因：

教育局補助莊敬樓防空避難室改善工程、109年度照明設備汰換、109年度用人費用不敷數、莊敬樓屋頂防水隔熱工程等。

5.政府其他撥入收入：決算數3,897,648元，較預算數0元，增加3,897,648元。

主要係因：

教育部補助自造教育及科技中心(中心部款)、學生輔導諮商中心設置設備計畫、108學年國小無力繳交代收代辦費等。

6.學雜費收入：決算數2,968,760元，較預算數2,979,000元，減少10,240元，計減0.34%。

主要係因：

108(2)、109(1)幼兒園學雜費收入較預期少，致短收。

7.雜項收入：決算數1,023,723元，較預算數416,000元，增加607,723元，計增146.09%。

主要係因：

其他雜項收入較預期多，致超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數182,224,869元，較預算數155,807,000元，增加26,417,869元，計增16.96%。

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126,460,401元，較預算數119,047,000元，增加7,413,401元，計增6.23%。

2.學前教育計畫：決算數15,944,069元，較預算數14,057,000元，增加1,887,069元，計增13.42%。

主要係因：

教育局補助109年度用人費用不敷數，准予併入決算辦理，致超支。

3.一般行政管理計畫：決算數13,665,641元，較預算數14,911,000元，減少1,245,359元，計減8.35%。

臺北市地方教育發展基金臺北市大同區日新國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明 中華民國 109年度

4.建築及設備計畫：決算數26,154,758元，較預算數7,792,000元，增加18,362,758元，計增235.66%。

主要係因：

執行107年度自強樓及活動中心拆除補強工程、108年度設置校園共融式遊戲場、109年度活動中心屋頂防水隔熱工程、109年度莊敬樓防空避難室改善工程，故超支。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數16,956,053元，較預算短絀數16,301,000元，計相差655,053元。

主要係因：

執行108年度設置校園共融式遊戲場統籌款4,072,348元、109年度莊敬樓防空避難室改善工程統籌款11,781,973元、109年度活動中心屋頂防水隔熱工程統籌款772,520元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出18,583,481元。

其他活動之淨現金流入3,224,988元。

本年度現金及約當現金之淨減15,358,493元。

期初現金及約當現金34,378,775元。

期末現金及約當現金19,020,282元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,994,985,725元，包括：

流動資產20,530,829元，較上年度34,778,775元，減少14,247,946元，主要係因應各項業務計畫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4,991,266元，較上年度5,526,426元，減少535,160元，主要係因動支其他準備金辦理校園修繕。

其他資產4,969,463,630元，較上年度4,829,564,244元，增加139,899,386元，主要係因應付代管資產-土地之公告現值調增所致。

決算日負債總額為4,991,052,030元，包括：

流動負債12,867,789元，較上年度13,384,670元，減少516,881元，主要係因代收代付之各項經費減少所致。

其他負債4,978,184,241元，較上年度4,835,595,027元，增加142,589,214元，主要係因應付代管資產-土地之公告現值調增所致。

決算日基金餘額為累積餘額3,933,695元。

臺北市地方教育發展基金臺北市大同區日新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、資本資產及長期負債概況：

本年度增加14,694,411元，包括：

機械及設備13,519,839元。

交通及運輸設備50,000元。

雜項設備1,019,942元。

電腦軟體104,630元。

六、其他：

(一) 本年度併決算數52,899,504元及補辦預算數1,281,000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—臺北市大同區日新國民小學
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	139,506,000	100.00	165,268,816	100.00	25,762,816	18.47	191,607,527	100.00
43 勞務收入	6,000	0.00	6,600	0.00	600	10.00	5,400	0.00
431服務收入	6,000	0.00	6,600	0.00	600	10.00	5,400	0.00
45 財產收入	2,094,000	1.50	1,384,661	0.84	-709,339	-33.87	2,281,240	1.19
451財產處分收入	20,000	0.01	3,310	0.00	-16,690	-83.45	14,740	0.01
45Y其他財產收入	2,074,000	1.49	1,381,351	0.84	-692,649	-33.40	2,266,500	1.18
46 政府撥入收入	134,011,000	96.06	159,885,072	96.74	25,874,072	19.31	185,813,958	96.98
462公庫撥款收入	134,011,000	96.06	155,987,424	94.38	21,976,424	16.40	184,064,538	96.06
46Y政府其他撥入收入			3,897,648	2.36	3,897,648	0.00	1,749,420	0.91
4S 教學收入	2,979,000	2.14	2,968,760	1.80	-10,240	-0.34	2,956,915	1.54
4S1學雜費收入	2,979,000	2.14	2,968,760	1.80	-10,240	-0.34	2,956,915	1.54
4Y 其他收入	416,000	0.30	1,023,723	0.62	607,723	146.09	550,014	0.29
4YY雜項收入	416,000	0.30	1,023,723	0.62	607,723	146.09	550,014	0.29
5 基金用途	155,807,000	100.00	182,224,869	100.00	26,417,869	16.96	201,220,957	100.00
53 國民教育計畫	119,047,000	76.41	126,460,401	69.40	7,413,401	6.23	126,835,326	63.03
54 學前教育計畫	14,057,000	9.02	15,944,069	8.75	1,887,069	13.42	15,986,437	7.94
5L 一般行政管理計畫	14,911,000	9.57	13,665,641	7.50	-1,245,359	-8.35	13,510,731	6.71
5M 建築及設備計畫	7,792,000	5.00	26,154,758	14.35	18,362,758	235.66	44,888,463	22.31
購建固定資產	7,756,000	4.98	26,141,598	14.35	18,385,598	237.05	44,888,463	22.31
其他	36,000	0.02	13,160	0.01	-22,840	-63.44		
本期賸餘 (短絀-)	-16,301,000		-16,956,053		-655,053	4.02	-9,613,430	
期初基金餘額	28,570,000		20,889,748		-7,680,252	-26.88	30,503,178	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	12,269,000		3,933,695		-8,335,305	-67.94	20,889,748	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市大同區日新國民小學
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		52,899,504
431服務收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	600
462公庫撥款收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	21,976,424
46Y政府其他撥入收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	3,897,648
4YY雜項收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	607,723
53 國民教育計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	7,413,401
54 學前教育計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	1,887,069
5M 建築及設備計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	17,116,639

備註：

地方教育發展基金—臺北市大同區日新國民小學
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)	-16,301,000	-16,956,053	-655,053	4.02
812 調整非現金項目		-1,627,428	-1,627,428	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-16,301,000	-18,583,481	-2,282,481	14.00
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		840,554	840,554	
824 減少其他資產		1,660,528	1,660,528	
825 增加短期債務及其他負債		723,906	723,906	
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				
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		3,224,988	3,224,988	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-16,301,000	-15,358,493	942,507	-5.78
84 期初現金及約當現金	42,261,285	34,378,775	-7,882,510	-18.65
85 期末現金及約當現金	25,960,285	19,020,282	-6,940,003	-26.73

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數305,394元及代管資產增加數139,899,386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	4,994,985,725	100.00	4,869,869,445	100.00	125,116,280	2.57
1	資產	4,994,985,725	100.00	4,869,869,445	100.00	125,116,280	2.57
11	流動資產	20,530,829	0.41	34,778,775	0.71	-14,247,946	-40.97
111	現金	19,020,282	0.38	34,378,775	0.71	-15,358,493	-44.67
1112	銀行存款	19,020,282	0.38	34,378,775	0.71	-15,358,493	-44.67
1112-1	銀行存款-公庫存款	2,957,837	0.06	20,047,822	0.41	-17,089,985	-85.25
1112-2	銀行存款-保管款	14,366,143	0.29	12,737,678	0.26	1,628,465	12.78
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	448,634	0.01	385,100	0.01	63,534	16.50
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	1,247,668	0.02	1,208,175	0.02	39,493	3.27
113	應收款項	985,547	0.02	0	0.00	985,547	0.00
113Y	其他應收款	985,547	0.02	0	0.00	985,547	0.00
115	預付款項	525,000	0.01	400,000	0.01	125,000	31.25
1154	預付費用	525,000	0.01	400,000	0.01	125,000	31.25
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,991,266	0.10	5,526,426	0.11	-535,160	-9.68
124	準備金	4,991,266	0.10	5,526,426	0.11	-535,160	-9.68
1241	退休及離職準備金	4,314,546	0.09	4,009,152	0.08	305,394	7.62
124Y	其他準備金	676,720	0.01	1,517,274	0.03	-840,554	-55.40
124Y-2	其他準備金-其他	676,720	0.01	1,517,274	0.03	-840,554	-55.40
13	其他資產	4,969,463,630	99.49	4,829,564,244	99.17	139,899,386	2.90
131	什項資產	4,969,463,630	99.49	4,829,564,244	99.17	139,899,386	2.90
1315	暫付及待結轉帳項	155,040	0.00	1,815,568	0.04	-1,660,528	-91.46
1316	代管資產	4,969,308,590	99.49	4,827,748,676	99.14	141,559,914	2.93
1316-1	代管資產-土地	4,942,557,520	98.95	4,792,797,200	98.42	149,760,320	3.12
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	23,262,068	0.47	24,194,576	0.50	-932,508	-3.85
1316-3	代管資產-其他政府	3,489,002	0.07	10,756,900	0.22	-7,267,898	-67.56

信託代理與保證資產 54,750

保證品 54,750

註：1.本年度信託代理與保證之資產(負債)各為54,750元，係106年校園無障礙環境改善工程保固金偉塵科技股份有限公司定存單(保固期間至109.12.21)54,750元。

2.上年度信託代理與保證之資產(負債)各為54,750元，係106年校園無障礙環境改善工程保固金偉塵科技股份有限公司定存單(保固期間至109.12.21)54,750元。

3.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。

北市大同區日新國民小學
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	4,994,985,725	100.00	4,869,869,445	100.00	125,116,280	2.57
2	負債	4,991,052,030	99.92	4,848,979,697	99.57	142,072,333	2.93
21	流動負債	12,867,789	0.26	13,384,670	0.27	-516,881	-3.86
212	應付款項	12,373,789	0.25	12,750,170	0.26	-376,381	-2.95
2123	應付代收款	12,075,532	0.24	12,486,357	0.26	-410,825	-3.29
2125	應付費用	298,257	0.01	263,813	0.01	34,444	13.06
213	預收款項	494,000	0.01	634,500	0.01	-140,500	-22.14
2133	預收收入	494,000	0.01	634,500	0.01	-140,500	-22.14
22	其他負債	4,978,184,241	99.66	4,835,595,027	99.30	142,589,214	2.95
221	什項負債	4,978,184,241	99.66	4,835,595,027	99.30	142,589,214	2.95
2211	存入保證金	4,141,953	0.08	3,660,164	0.08	481,789	13.16
2213	應付退休及離職金	4,314,546	0.09	4,009,152	0.08	305,394	7.62
2214	應付代管資產	4,969,308,590	99.49	4,827,748,676	99.14	141,559,914	2.93
2215	暫收及待結轉帳項	419,152	0.01	177,035	0.00	242,117	136.76
3	基金餘額	3,933,695	0.08	20,889,748	0.43	-16,956,053	-81.17
31	基金餘額	3,933,695	0.08	20,889,748	0.43	-16,956,053	-81.17
311	基金餘額	3,933,695	0.08	20,889,748	0.43	-16,956,053	-81.17
3111	累積餘額	3,933,695	0.08	20,889,748	0.43	-16,956,053	-81.17

信託代理與保證負債 54,750

應付保證品 54,750

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

地方教育發展基金—臺北市大同區日新國民小學

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	139,506,000	165,268,816	25,762,816	18.47	
43 勞務收入	6,000	6,600	600	10.00	
431服務收入	6,000	6,600	600	10.00	教師甄選報名費收入較預期多，致超收。
45 財產收入	2,094,000	1,384,661	-709,339	-33.87	
451財產處分收入	20,000	3,310	-16,690	-83.45	財產處分收入較預期少，致短收。
45Y其他財產收入	2,074,000	1,381,351	-692,649	-33.40	學校場地開放使用收入較預期少，致短收。
46 政府撥入收入	134,011,000	159,885,072	25,874,072	19.31	
462公庫撥款收入	134,011,000	155,987,424	21,976,424	16.40	教育局補助用人費用不敷數、莊敬樓防空避難室改善工程(統籌款)等經費。
46Y政府其他撥入收入		3,897,648	3,897,648	0.00	教育部補助自造教育及科技中心(中心部款)、學生輔導諮商中心設置設備計畫等經費。
4S 教學收入	2,979,000	2,968,760	-10,240	-0.34	
4S1學雜費收入	2,979,000	2,968,760	-10,240	-0.34	108(2)、109(1)雜費收入較預期少，致短收。
4Y 其他收入	416,000	1,023,723	607,723	146.09	
4YY雜項收入	416,000	1,023,723	607,723	146.09	補辦學生數位學生證收入較預期多，致超收。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市大同區日新國民小學
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	155,807,000	182,224,869	26,417,869	16.96	
53 國民教育計畫	119,047,000	126,460,401	7,413,401	6.23	
1 用人費用	107,907,000	112,388,054	4,481,054	4.15	
11 正式員額薪資	48,492,000	54,247,065	5,755,065	11.87	
113 職員薪金	48,492,000	54,247,065	5,755,065	11.87	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,687,436	2,446,022	758,586	44.95	
121 聘用人員薪金	634,476	1,132,951	498,475	78.56	
124 兼職人員酬金	1,052,960	1,313,071	260,111	24.70	
13 超時工作報酬	852,360	710,758	-141,602	-16.61	
131 加班費	852,360	710,758	-141,602	-16.61	
15 獎金	12,151,310	12,410,350	259,040	2.13	
151 考績獎金	6,155,000	5,530,472	-624,528	-10.15	
152 年終獎金	5,996,310	6,879,878	883,568	14.74	
16 退休及卹償金	38,142,237	36,631,607	-1,510,630	-3.96	
161 職員退休及離職金	37,945,380	36,220,404	-1,724,976	-4.55	
162 工員退休及離職金	196,857	411,203	214,346	108.88	
18 福利費	6,581,657	5,942,252	-639,405	-9.71	
181 分擔員工保險費	4,134,912	3,023,409	-1,111,503	-26.88	
183 傷病醫藥費	201,000	162,730	-38,270	-19.04	
185 員工通勤交通費	565,740	439,194	-126,546	-22.37	
18Y 其他福利費	1,680,005	2,316,919	636,914	37.91	
2 服務費用	7,728,000	9,340,465	1,612,465	20.87	
21 水電費	1,801,652	2,226,486	424,834	23.58	
212 工作場所電費	1,627,942	2,013,440	385,498	23.68	
214 工作場所水費	173,710	213,046	39,336	22.64	
23 旅運費	217,740	172,147	-45,593	-20.94	
231 國內旅費	177,740	172,147	-5,593	-3.15	
235 貨物運費	40,000		-40,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	7,000	32,363	25,363	362.33	
241 印刷及裝訂費	7,000	32,363	25,363	362.33	
25 修理保養及保固費	1,853,200	1,730,312	-122,888	-6.63	
252 一般房屋修護費	824,320	1,330,873	506,553	61.45	
255 機械及設備修護費	228,880	339,093	110,213	48.15	
257 雜項設備修護費	800,000	60,346	-739,654	-92.46	
27 一般服務費	349,408	802,143	452,735	129.57	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	8,448	17,808	9,360	110.80	
279 外包費		164,021	164,021		

地方教育發展基金—臺北市大同區日新國民小學
基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
27D 計時與計件人員酬金	216,960	492,929	275,969	127.20	
27F 體育活動費	124,000	127,385	3,385	2.73	
28 專業服務費	3,499,000	4,377,014	878,014	25.09	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	1,012,100	977,050	-35,050	-3.46	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	66,400	65,817	-583	-0.88	
289 試務甄選費	6,000	7,500	1,500	25.00	
28A 電腦軟體服務費		22,840	22,840		
28Y 其他專業服務費	2,414,500	3,303,807	889,307	36.83	
3 材料及用品費	2,369,000	3,586,796	1,217,796	51.41	
31 使用材料費	450,230	1,164,887	714,657	158.73	
315 設備零件	450,230	1,164,887	714,657	158.73	
32 用品消耗	1,918,770	2,421,909	503,139	26.22	
321 辦公(事務)用品	33,800	33,800			
322 報章雜誌	70,000	70,000			
323 農業與園藝用品及環境 美化費	20,000	16,239	-3,761	-18.81	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	19,000	13,367	-5,633	-29.65	
32Y 其他用品消耗	1,775,970	2,288,503	512,533	28.86	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	5,000	4,800	-200	-4.00	
45 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00	
451 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	635,000	744,460	109,460	17.24	
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	625,000	744,460	119,460	19.11	
743 獎勵費用		64,200	64,200		
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	625,000	680,260	55,260	8.84	
9 其他	403,000	395,826	-7,174	-1.78	
91 其他支出	403,000	395,826	-7,174	-1.78	
91Y 其他	403,000	395,826	-7,174	-1.78	
54 學前教育計畫	14,057,000	15,944,069	1,887,069	13.42	決算數較預算數增 加1,887,069元，主要係因：教育 局補助109年度用人費用不敷 數，准予併入決算辦理，致超 支。

地方教育發展基金—臺北市大同區日新國民小學
基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
1 用人費用	13,763,000	15,659,910	1,896,910	13.78	
11 正式員額薪資	9,613,860	9,904,856	290,996	3.03	
113 職員薪金	8,917,860	9,181,651	263,791	2.96	
114 工員工資	696,000	723,205	27,205	3.91	
13 超時工作報酬	113,252	16,520	-96,732	-85.41	
131 加班費	113,252	16,520	-96,732	-85.41	
15 獎金	2,220,392	2,243,355	22,963	1.03	
151 考績獎金	1,019,000	939,840	-79,160	-7.77	
152 年終獎金	1,201,392	1,303,515	102,123	8.50	
16 退休及卹償金	808,560	74,208	-734,352	-90.82	
161 職員退休及離職金	788,400		-788,400	-100.00	
162 工員退休及離職金	20,160	74,208	54,048	268.10	
18 福利費	1,006,936	3,420,971	2,414,035	239.74	
181 分擔員工保險費	842,916	3,280,975	2,438,059	289.24	
183 傷病醫藥費	6,020	1,700	-4,320	-71.76	
185 員工通勤交通費	126,000	106,296	-19,704	-15.64	
18Y 其他福利費	32,000	32,000			
2 服務費用	76,000	72,589	-3,411	-4.49	
27 一般服務費	26,000	23,714	-2,286	-8.79	
27F 體育活動費	26,000	23,714	-2,286	-8.79	
28 專業服務費	50,000	48,875	-1,125	-2.25	
28Y 其他專業服務費	50,000	48,875	-1,125	-2.25	
3 材料及用品費	97,000	97,000			
31 使用材料費	97,000	97,000			
315 設備零件	97,000	97,000			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25,000	25,770	770	3.08	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	25,000	25,770	770	3.08	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	25,000	25,770	770	3.08	
9 其他	96,000	88,800	-7,200	-7.50	
91 其他支出	96,000	88,800	-7,200	-7.50	
91Y 其他	96,000	88,800	-7,200	-7.50	
5L 一般行政管理計畫	14,911,000	13,665,641	-1,245,359	-8.35	
1 用人費用	13,550,000	12,584,000	-966,000	-7.13	
11 正式員額薪資	8,952,000	8,529,562	-422,438	-4.72	
113 職員薪金	7,200,000	6,570,682	-629,318	-8.74	

地方教育發展基金—臺北市大同區日新國民小學
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	%	
114 工員工資	720,000	765,480	45,480	6.32	
115 警餉	1,032,000	1,193,400	161,400	15.64	
13 超時工作報酬	475,249	378,477	-96,772	-20.36	
131 加班費	475,249	378,477	-96,772	-20.36	
15 獎金	2,215,647	1,978,283	-237,364	-10.71	
151 考績獎金	1,098,000	889,709	-208,291	-18.97	
152 年終獎金	1,117,647	1,088,574	-29,073	-2.60	
16 退休及卹償金	754,176	689,568	-64,608	-8.57	
161 職員退休及離職金	696,576	495,816	-200,760	-28.82	
162 工員退休及離職金	57,600	193,752	136,152	236.38	
18 福利費	1,152,928	1,008,110	-144,818	-12.56	
181 分擔員工保險費	811,488	715,134	-96,354	-11.87	
185 員工通勤交通費	181,440	109,890	-71,550	-39.43	
18Y 其他福利費	160,000	183,086	23,086	14.43	
2 服務費用	950,000	701,650	-248,350	-26.14	
27 一般服務費	268,000	48,650	-219,350	-81.85	
279 外包費	240,000	28,850	-211,150	-87.98	
27F 體育活動費	28,000	19,800	-8,200	-29.29	
28 專業服務費	610,000	581,000	-29,000	-4.75	
28Y 其他專業服務費	610,000	581,000	-29,000	-4.75	
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	410,000	378,991	-31,009	-7.56	
32 用品消耗	410,000	378,991	-31,009	-7.56	
321 辦公（事務）用品	399,400	368,391	-31,009	-7.76	
325 服裝	10,600	10,600			
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	7,792,000	26,154,758	18,362,758	235.66	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1,281,000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1,278,804元。2.決算數較預算數增加18,362,758元，主要係因：執行108年度設置校園共融式遊戲場、109年莊敬樓防空避難室改善工程等統籌款所致。

地方教育發展基金—臺北市大同區日新國民小學
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 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,792,000	26,154,758	18,362,758	235.66	
51 購建固定資產	2,756,000	4,024,959	1,268,959	46.04	
514 購置機械及設備	2,476,000	3,708,079	1,232,079	49.76	
516 購置雜項設備	280,000	316,880	36,880	13.17	
52 購置無形資產	36,000	13,160	-22,840	-63.44	
521 購置電腦軟體	36,000	13,160	-22,840	-63.44	
54 遞延支出	5,000,000	22,116,639	17,116,639	342.33	
541 遞延修繕房屋建築支出	5,000,000	18,044,291	13,044,291	260.89	
542 其他遞延支出		4,072,348	4,072,348		

地方教育發展基金—臺北市大同區日新國民小學

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)閩客語教學支援人員鐘點費按節計算，預算數21萬6,960元，決算數30萬164元。

(2)原住民語教學支援人員交通費按年計算，預算數0元，決算數8,000元(教育部補助款)；

(3)攜手班教師鐘點費按節計算，預算數0元，決算數171,246元(教育部補助款)。

(4)科技教育推動總體計畫臨時人員工讀費按時計算，預算數0元，決算數3萬3,519元(教育部補助款)。

2.外包費：

(1)編列6人消化超額職工(技工、工友)按件計算，預算數24萬元，決算數2萬8,850元。

(2)開放學校場地外包費按件計算，預算數0元，決算數15萬1,421元。

(3)科技教育推動總體計畫外包費按件計算，預算數0元，決算數1萬2,600元。

二、工程管理費是以按施工費2%提列預算數92,592元；決算數260,651元。

地方教育發展基金—臺
長期投資、固定資產、遞
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加 預算數
資產	58,750,204	-38,709,973	4,073,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	7,836,430	-7,758,066	
房屋及建築	1,226,129	-169,188	
機械及設備	32,595,739	-20,861,967	3,720,000
交通及運輸設備	1,757,555	-1,142,665	
雜項設備	14,991,766	-8,778,087	317,000
購建中固定資產			
電腦軟體	342,585		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13,519,839元，變動原因為：(1)增置：購置電動騎縫密碼機等設備計3,708,079元。(2)撥入：教育局補助電腦顯示螢幕13具等設備計1,661,709元。(3)受贈：教育局補助購置人形機器人10組等設備計8,150,051元。減少數計2,823,671元，變動原因為：(1)報廢：109年度經財政局核准報廢個人電腦17臺等設備計2,629,971元(2)撥出：凱比機器人等設備撥出予文化國小等學校計193,700元。

2.交通及運輸設備：

增加數計50,000元，變動原因為：(1)受贈：高空作業車不足款1臺50,000元。

3.雜項設備：

增加數計1,019,942元，變動原因為：(1)增置：購置自動關防機1臺等設備計316,880元。(2)受贈：教育局補助購置飲水機4臺等設備計703,062元。減少數計99,000元，變動原因為：(1)報廢：109年度經財政局核准報廢羽球墊2塊等設備計99,000元。

4.電腦軟體：

減少數計132,243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132,243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「資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

三、經管珍貴不動產：房屋建築及設備-紅樓1棟5198.92平方公尺3,538,280元。

北市大同區日新國民小學
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		
14,694,411	134,752	3,054,914	-3,777,273	27,902,455
				78,364
			-22,068	1,034,873
13,519,839		2,823,671	-2,322,202	20,107,738
50,000			-172,381	492,509
1,019,942		99,000	-1,260,622	5,873,999
104,630	134,752	132,243		314,972

註：

地方教育發展基金－臺北市大同區日新國民小學
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		2,476,000	1,244,000		3,720,000	3,708,079	-11,921	
機械及設備		2,476,000	1,244,000		3,720,000	3,708,079	-11,921	
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		280,000	37,000		317,000	316,880	-120	
雜項設備		280,000	37,000		317,000	316,880	-120	
購建中固定資產								
合 計		2,756,000	1,281,000		4,037,000	4,024,959	-12,041	

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—臺北市大同區日新國民小學
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		1,281,000
購置機械及設備	109.03.17府授主事預字第1093002581號	30,000
購置機械及設備	109.09.18府授教會字第1093087050號	318,000
購置機械及設備	109.11.24府授教會字第1093108589號	196,000
購置機械及設備	109.12.18府授教會字第1093115934號	700,000
購置雜項設備	109.04.09府授主事預字第1093003319號	37,000

本 頁 空 白

戊、決算參考表

地方教育發展基金—臺北市大同區日新國民小學

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	62	62	0	
正式職員	61	61	0	
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	13	13	0	
正式職員	11	11	0	
正式工員	2	2	0	
一般行政管理計畫	14	13	-1	
正式職員	10	9	-1	依實際執行情形核實減列。
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	2	2	0	
小計	89	88	-1	
正式職員	82	81	-1	
正式工員	4	4	0	
正式駐衛警	2	2	0	
臨時職員	1	1	0	
合計	89	88	-1	

填表說明：1.非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：閩客語教學支援人員鐘點費按節計算；原住民語教學支援人員交通費按年計算；攜手班教師鐘點費按節計算科技教育推動總體計畫臨時人員工讀費按時計算。

(2)外包費：消化超額職工及校園環境維護外包按件計算。

地方教育發展基金—臺北市大同區日新國民小學
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	48,492,000	634,476	852,360		12,151,310	38,142,237		6,581,657		106,854,040	1,052,960	107,907,000
職員	48,492,000	634,476	852,360		12,151,310	38,142,237		6,581,657		106,854,040	1,052,960	107,907,000
學前教育計畫	9,613,860		113,252		2,220,392	808,560		1,006,936		13,763,000		13,763,000
職員	8,917,860		113,252		2,133,392	788,400		923,784		12,876,688		12,876,688
工具	696,000				87,000	20,160		83,152		886,312		886,312
一般行政管理計畫	8,952,000		475,249		2,215,647	754,176		1,152,928		13,550,000		13,550,000
職員	8,232,000		415,249		2,005,647	696,576		1,053,568		12,403,040		12,403,040
工具	720,000		60,000		210,000	57,600		99,360		1,146,960		1,146,960
合 計	67,057,860	634,476	1,440,861		16,587,349	39,704,973		8,741,521		134,167,040	1,052,960	135,220,000

註：

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條規定辦理核發，109年度預算編列85人，計8,272,000元，執行結果決算76人，計7,360,012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89人，計8,315,349元，執行結果決算109人，計9,271,967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按節計算，預算數21萬6,960元，決算數30萬164元。
- (2) 原住民語教學支援人員交通費按年計算，預算數0元，決算數8,000元(教育部補助款)；
- (3) 攜手班教師鐘點費按節計算，預算數0元，決算數171,246元(教育部補助款)。
- (4) 科技教育推動總體計畫臨時人員工讀費按時計算，預算數0元，決算數3萬3,519元(教育部補助款)。

2. 外包費：

- (1) 編列6人消化超額職工(技工、工友)按件計算，預算數24萬元，決算數2萬8,850元。
- (2) 開放學校場地外包費按件計算，預算數0元，決算數15萬1,421元。
- (3) 科技教育推動總體計畫外包費按件計算，預算數0元，決算數1萬2,600元。

地方教育發展基金—臺北市大同區日新國民小學
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
54,247,065	1,132,951	710,758		12,410,350	36,631,607		5,942,252		111,074,983	1,313,071	112,388,054
54,247,065	1,132,951	710,758		12,410,350	36,631,607		5,942,252		111,074,983	1,313,071	112,388,054
9,904,856		16,520		2,243,355	74,208		3,420,971		15,659,910		15,659,910
9,181,651		16,520		2,153,295			3,302,774		14,654,240		14,654,240
723,205				90,060	74,208		118,197		1,005,670		1,005,670
8,529,562		378,477		1,978,283	689,568		1,008,110		12,584,000		12,584,000
7,764,082		378,477		1,770,964	574,740		862,307		11,350,570		11,350,570
765,480				207,319	114,828		145,803		1,233,430		1,233,430
72,681,483	1,132,951	1,105,755		16,631,988	37,395,383		10,371,333		139,318,893	1,313,071	140,631,964

地方教育發展基金—臺北市大同區日新國民小學

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	%		
總 計			133,104,000		142,404,470		9,300,470	6.99	
國民教育計畫			119,047,000		126,460,401		7,413,401	6.23	
學前教育計畫			14,057,000		15,944,069		1,887,069	13.42	有關學前教育計畫較預算數增加1,887,069元，係因教育局補助109年度用人費用不敷數，准予併入決算辦理，致超支。

地方教育發展基金—臺北市大同區日新國民小學
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	135,220,000	140,631,964	5,411,964	4.00
11 正式員額薪資	67,057,860	72,681,483	5,623,623	8.39
113 職員薪金	64,609,860	69,999,398	5,389,538	8.34
114 工員工資	1,416,000	1,488,685	72,685	5.13
115 警餉	1,032,000	1,193,400	161,400	15.64
12 聘僱及兼職人員薪資	1,687,436	2,446,022	758,586	44.95
121 聘用人員薪金	634,476	1,132,951	498,475	78.56
124 兼職人員酬金	1,052,960	1,313,071	260,111	24.70
13 超時工作報酬	1,440,861	1,105,755	-335,106	-23.26
131 加班費	1,440,861	1,105,755	-335,106	-23.26
15 獎金	16,587,349	16,631,988	44,639	0.27
151 考績獎金	8,272,000	7,360,021	-911,979	-11.02
152 年終獎金	8,315,349	9,271,967	956,618	11.50
16 退休及卹償金	39,704,973	37,395,383	-2,309,590	-5.82
161 職員退休及離職金	39,430,356	36,716,220	-2,714,136	-6.88
162 工員退休及離職金	274,617	679,163	404,546	147.31
18 福利費	8,741,521	10,371,333	1,629,812	18.64
181 分擔員工保險費	5,789,316	7,019,518	1,230,202	21.25
183 傷病醫藥費	207,020	164,430	-42,590	-20.57
185 員工通勤交通費	873,180	655,380	-217,800	-24.94
18Y 其他福利費	1,872,005	2,532,005	660,000	35.26
2 服務費用	8,754,000	10,114,704	1,360,704	15.54
21 水電費	1,801,652	2,226,486	424,834	23.58
212 工作場所電費	1,627,942	2,013,440	385,498	23.68
214 工作場所水費	173,710	213,046	39,336	22.64
23 旅運費	217,740	172,147	-45,593	-20.94
231 國內旅費	177,740	172,147	-5,593	-3.15
235 貨物運費	40,000	0	-40,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	7,000	32,363	25,363	362.33
241 印刷及裝訂費	7,000	32,363	25,363	362.33
25 修理保養及保固費	1,853,200	1,730,312	-122,888	-6.63
252 一般房屋修護費	824,320	1,330,873	506,553	61.45
255 機械及設備修護費	228,880	339,093	110,213	48.15
257 雜項設備修護費	800,000	60,346	-739,654	-92.46
27 一般服務費	643,408	874,507	231,099	35.92
276 佣金、匯費、經理費及手續費	8,448	17,808	9,360	110.80
279 外包費	240,000	192,871	-47,129	-19.64
27D 計時與計件人員酬金	216,960	492,929	275,969	127.20
27F 體育活動費	178,000	170,899	-7,101	-3.99
28 專業服務費	4,159,000	5,006,889	847,889	20.39
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,012,100	977,050	-35,050	-3.46
287 委託檢驗(定)試驗認證費	66,400	65,817	-583	-0.88
289 試務甄選費	6,000	7,500	1,500	25.00
28A 電腦軟體服務費	0	22,840	22,840	0.00

地方教育發展基金—臺北市大同區日新國民小學
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	%
28Y 其他專業服務費	3,074,500	3,933,682	859,182	27.95
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
3 材料及用品費	2,876,000	4,062,787	1,186,787	41.27
31 使用材料費	547,230	1,261,887	714,657	130.60
315 設備零件	547,230	1,261,887	714,657	130.60
32 用品消耗	2,328,770	2,800,900	472,130	20.27
321 辦公(事務)用品	433,200	402,191	-31,009	-7.16
322 報章雜誌	70,000	70,000	0	0.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	20,000	16,239	-3,761	-18.81
325 服裝	10,600	10,600	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	19,000	13,367	-5,633	-29.65
32Y 其他用品消耗	1,775,970	2,288,503	512,533	28.86
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	4,800	-200	-4.00
45 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00
451 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,792,000	26,154,758	18,362,758	235.66
51 購建固定資產	2,756,000	4,024,959	1,268,959	46.04
514 購置機械及設備	2,476,000	3,708,079	1,232,079	49.76
516 購置雜項設備	280,000	316,880	36,880	13.17
52 購置無形資產	36,000	13,160	-22,840	-63.44
521 購置電腦軟體	36,000	13,160	-22,840	-63.44
54 遞延支出	5,000,000	22,116,639	17,116,639	342.33
541 遞延修繕房屋建築支出	5,000,000	18,044,291	13,044,291	260.89
542 其他遞延支出	0	4,072,348	4,072,348	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	661,000	771,230	110,230	16.68
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	650,000	770,230	120,230	18.50
743 獎勵費用	0	64,200	64,200	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	650,000	706,030	56,030	8.62
9 其他	499,000	484,626	-14,374	-2.88
91 其他支出	499,000	484,626	-14,374	-2.88
91Y 其他	499,000	484,626	-14,374	-2.88
合 計	155,807,000	182,224,869	26,417,869	16.96

地方教育發展基金—臺北市大同區日新國民小學
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	2,138,240	2,138,519	279	0.01	
185 員工通勤交通費	873,180	655,380	-217,800	-24.94	
27D 計時與計件人員酬金	216,960	492,929	275,969	127.20	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,012,100	977,050	-35,050	-3.46	
521 購置電腦軟體	36,000	13,160	-22,840	-63.44	

地方教育發展基金—臺北市大同區日新國民小學
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	4,997,211,045	4,996,896,073	-314,972	
代管資產-土地	4,942,557,520	4,942,557,520		
代管資產-房屋及建築 設備	23,262,068	23,262,068		
代管資產-其他政府	3,489,002	3,489,002		
土地改良物	78,364	78,364		
房屋及建築	1,034,873	1,034,873		
機械及設備	20,107,738	20,107,738		
交通及運輸設備	492,509	492,509		
雜項設備	5,873,999	5,873,999		
電腦軟體	314,972		-314,972	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。

主辦會計人員：吳怡姿

會計室主任 吳怡姿

共算

機關長官：林裕勝

台北市大同區
日新國民小學
校長 林裕勝