

4-0501501

中華民國 108 年度

(108年1月1日至108年12月31日)

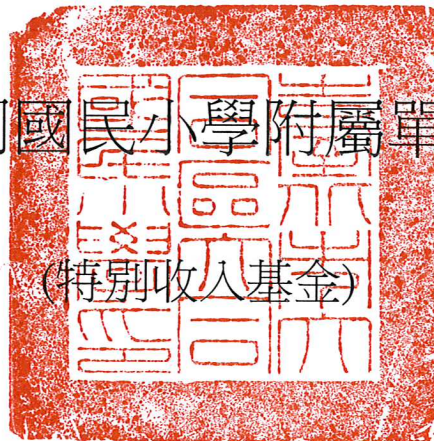
裝

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

臺北市大同區大同國民小學附屬單位決算之分決算



(特別收入基金)

訂

臺北市大同區大同國民小學編

臺北市地方教育發展基金中華民國 108 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 5 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、資本資產及長期負債增減情形表	第 20 至 21 頁
四、固定資產建設改良擴充明細表	第 22 至 23 頁
五、長期債務明細表	第 -- 頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表	第 -- 頁
戊、參考表	
一、員工人數彙計表	第 25 至 25 頁
二、用人費用彙計表	第 26 至 27 頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 -- 頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表	第 28 至 28 頁
五、各項費用彙計表	第 29 至 30 頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表	第 31 至 31 頁
七、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	122,691,100	120,373,775	2,317,325	1.93
基金用途	122,306,499	120,717,392	1,589,107	1.32
賸餘(短絀-)	384,601	-343,617	728,218	--
餘絀情形：				
基金餘額	13,146,854	12,762,253	384,601	3.01
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-1,427,366	1,999,404	-3,426,770	--

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大同國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 108 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83,872,000元，決算數84,778,036元。

107學年下學期預定招收19班，實計招收18班，預計學生人數332人，實際學生人數377人。

108學年上學期預定招收19班，實計招收19班，預計學生人數408人，實際學生人數384人。

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12,361,000元，決算數9,780,440元。

107學年下學期，預定招收4班，實際招收4班，預計學生人數120人，實際學生人數119人。

108學年上學期，預定招收4班，實際招收4班，預計學生人數120人，實際學生人數119人。

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16,871,000元，決算數17,189,499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12,085,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數275,000元），決算數10,558,524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
提升畢業生素質(國小)	國小基本學力檢測達到基礎以上學生比率	國語 90% 數學 90% 英語 80%	國語達基礎以上 92.86%，達原訂目標值；數學達基礎以上92.86%，達原訂目標值；英語達基礎以上 83.34%，達原訂目標值。

臺北市地方教育發展基金臺北市大同區大同國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明 中華民國 108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122,691,000元，較預算數120,402,000元，增加2,289,100元，計增1.90%。

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12,000元，較預算數3,000元，增加9,000元，計增300.00%。

主要係因：

教師甄選報名收入覈實認列。

2.財產處分收入：決算數19,560元，較預算數16,000元，增加3,560元，計增22.25%。

主要係因：

變賣財產收入覈實認列。

3.租金收入：決算數3,808,599元，較預算數19,000元，增加3,789,599元，計增19,945.26%。

主要係因：

原大同運動中心權利金依新訂契約改列租金等所致。

4.權利金收入：決算數0元，較預算數3,585,000元，減少3,585,000元。

主要係因：

原大同運動中心權利金依新訂契約改列租金等所致。

5.其他財產收入：決算數1,210,290元，較預算數380,000元，增加830,290元，計增218.50%。

主要係因：係場地開放停車收入等覈實認列。

6.公庫撥款收入：決算數114,483,419元，較預算數113,480,000元，增加1,003,419元，計增0.88%。

主要係因：

照明設備汰換暨求真樓女兒牆防水隔熱及局配合款經費，准予併入年度決算辦理，致超收。

7.政府其他撥入收入：決算數154,066元，較預算數0元，增加154,066元。

主要係因：

學生游泳課程及體驗活動師資培訓、照明設備汰換、無力繳交代收代辦等，准予併入年度決算辦理，致超收。

8.學雜費收入：決算數2,405,472元，較預算數2,390,000元，增加15,472元，計增0.65%。

主要係因：幼兒學雜費覈實認列。

9.雜項收入：決算數597,694元，較預算數529,000元，增加68,694元，計增12.99%。

主要係因：

應付代收款結餘繳入其他準備金等，准予併入年度決算辦理，致超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數122,306,499元，較預算數125,189,000元，減少2,882,501元，計減2.30%。

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84,778,036元，較預算數83,872,000元，增加906,036元，計增1.08%。

主要係因：

用人費用覈實支用調整其他計畫用人費用支應所致。

2.學前教育計畫：決算數9,780,440元，較預算數12,361,000元，減少2,580,560元，計減20.88%。

主要係因：用人費用覈實支用賸餘。

臺北市地方教育發展基金臺北市大同區大同國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 108年度

3.一般行政管理計畫：決算數17,189,499元，較預算數16,871,000元，增加318,499元，計增1.89%。

主要係因：委託體育局辦理大同運動中心整建營運移轉前置作業等費用併決算所致。

4.建築及設備計畫：決算數10,558,524元，較預算數12,085,000元，減少1,526,476元，計減12.63%。

主要係因：電源改善第3期等工程結餘，暨校舍改建先期規劃費辦理保留等所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數384,601元，較預算短絀數4,787,000元，反絀為餘，計相差5,171,601元。

主要係因：

電源改善第3期等工程結餘1,325,656元、統籌款求真樓女兒牆防水隔熱工程尚未完工945,973元，暨學前教育計畫用人費用覈實支用剩餘2,252,694元等所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入896,397元。

其他活動之淨現金流出2,323,763元。

本年度現金及約當現金之淨減1,427,366元。

期初現金及約當現金22,065,959元。

期末現金及約當現金20,638,593元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,912,693,688元，包括：

流動資產20,876,988元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,586,561元。

其他資產2,889,230,139元。

決算日負債總額為2,899,546,834元，包括：

流動負債8,114,380元。

其他負債2,891,432,454元。

決算日基金餘額為累積餘額13,146,854元。

五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加11,573,637元，包括：

機械及設備2,332,024元。

交通及運輸設備25,900元。

雜項設備8,736,103元。

購建中固定資產452,000元。

電腦軟體27,610元。

六、其他：

(一) 本年度併決算數7,098,635元及補辦預算數275,000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。

本 頁 空 白

丙、主要表

地方教育發展基金－臺北市大同區大同國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 108 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	120,402,000	100.00	122,691,100	100.00	2,289,100	1.90	120,373,775	100.00
43 勞務收入	3,000	0.00	12,000	0.01	9,000	300.00	8,700	0.01
431服務收入	3,000	0.00	12,000	0.01	9,000	300.00	8,700	0.01
45 財產收入	4,000,000	3.32	5,038,449	4.11	1,038,449	25.96	4,594,731	3.82
451財產處分收入	16,000	0.01	19,560	0.02	3,560	22.25	105,375	0.09
452租金收入	19,000	0.02	3,808,599	3.10	3,789,599	19,945.26	1,878,039	1.56
453權利金收入	3,585,000	2.98			-3,585,000	-100.00	2,208,294	1.83
45Y其他財產收入	380,000	0.32	1,210,290	0.99	830,290	218.50	403,023	0.33
46 政府撥入收入	113,480,000	94.25	114,637,485	93.44	1,157,485	1.02	113,344,682	94.16
462公庫撥款收入	113,480,000	94.25	114,483,419	93.31	1,003,419	0.88	113,202,387	94.04
46Y政府其他撥入收入			154,066	0.13	154,066	0.00	142,295	0.12
4S 教學收入	2,390,000	1.99	2,405,472	1.96	15,472	0.65	2,128,340	1.77
4S1學雜費收入	2,390,000	1.99	2,405,472	1.96	15,472	0.65	2,128,340	1.77
4Y 其他收入	529,000	0.44	597,694	0.49	68,694	12.99	297,322	0.25
4YY雜項收入	529,000	0.44	597,694	0.49	68,694	12.99	297,322	0.25
5 基金用途	125,189,000	100.00	122,306,499	100.00	-2,882,501	-2.30	120,717,392	100.00
53 國民教育計畫	83,872,000	67.00	84,778,036	69.32	906,036	1.08	84,378,235	69.90
54 學前教育計畫	12,361,000	9.87	9,780,440	8.00	-2,580,560	-20.88	9,290,749	7.70
5L 一般行政管理計畫	16,871,000	13.48	17,189,499	14.05	318,499	1.89	17,869,979	14.80
5M 建築及設備計畫	12,085,000	9.65	10,558,524	8.63	-1,526,476	-12.63	9,178,429	7.60
購建固定資產	12,049,000	9.62	10,530,914	8.61	-1,518,086	-12.60	9,142,429	7.57
其他	36,000	0.03	27,610	0.02	-8,390	-23.31	36,000	0.03
本期賸餘 (短絀-)	-4,787,000		384,601		5,171,601	-108.03	-343,617	
期初基金餘額	10,641,000		12,762,253		2,121,253	19.93	13,105,870	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	5,854,000		13,146,854		7,292,854	124.58	12,762,253	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市大同區大同國民小學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		7,098,635
431服務收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	9,000
451財產處分收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	3,560
452租金收入	108.7.26北市教會字第1083069307號	1,889,599
452租金收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	1,900,000
45Y其他財產收入	108.7.26北市教會字第1083069307號	481,777
45Y其他財產收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	348,513
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	1,003,419
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	154,066
4S1學雜費收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	15,472
4YY雜項收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	68,694
53 國民教育計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	906,036
5L 一般行政管理計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	318,499

備註：

地方教育發展基金—臺北市大同區大同國民小學
現金流量表

中華民國108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)	-4,787,000	384,601	5,171,601	-108.03
812 調整非現金項目		511,796	511,796	
8123 流動資產淨減(淨增)		511,605	511,605	
8124 流動負債淨增(淨減)		191	191	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-4,787,000	896,397	5,683,397	-118.73
82 其他活動之現金流量				
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-321,417	-321,417	
82C 增加其他資產		-96,631	-96,631	
82D 減少短期債務及其他負債		-1,905,715	-1,905,715	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-2,323,763	-2,323,763	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,787,000	-1,427,366	3,359,634	-70.18
84 期初現金及約當現金	17,601,670	22,065,959	4,464,289	25.36
85 期末現金及約當現金	12,814,670	20,638,593	7,823,923	61.05

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金減少數338,849元及代管資產增加數34,883,148元。

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國108

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	2,912,693,688	100.00	2,879,670,312	100.00	33,023,376	1.15
1	資產	2,912,693,688	100.00	2,879,670,312	100.00	33,023,376	1.15
11	流動資產	20,876,988	0.72	22,815,959	0.79	-1,938,971	-8.50
111	現金	20,638,593	0.71	22,065,959	0.77	-1,427,366	-6.47
1112	銀行存款	20,638,593	0.71	22,065,959	0.77	-1,427,366	-6.47
1112-1	銀行存款-公庫存款	11,931,778	0.41	11,176,422	0.39	755,356	6.76
1112-2	銀行存款-保管款	8,153,433	0.28	9,510,899	0.33	-1,357,466	-14.27
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	415,070	0.01	1,231,530	0.04	-816,460	-66.30
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	138,312	0.00	147,108	0.01	-8,796	-5.98
113	應收款項	3,500	0.00	0	0.00	3,500	0.00
113Y	其他應收款	3,500	0.00	0	0.00	3,500	0.00
115	預付款項	234,895	0.01	750,000	0.03	-515,105	-68.68
1154	預付費用	234,895	0.01	750,000	0.03	-515,105	-68.68
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,586,561	0.09	2,603,993	0.09	-17,432	-0.67
124	準備金	2,586,561	0.09	2,603,993	0.09	-17,432	-0.67
1241	退休及離職準備金	1,251,713	0.04	1,590,562	0.06	-338,849	-21.30
124Y	其他準備金	1,334,848	0.05	1,013,431	0.04	321,417	31.72
124Y-2	其他準備金-其他	1,334,848	0.05	1,013,431	0.04	321,417	31.72
13	其他資產	2,889,230,139	99.19	2,854,250,360	99.12	34,979,779	1.23
131	什項資產	2,889,230,139	99.19	2,854,250,360	99.12	34,979,779	1.23
1315	暫付及待結轉帳項	155,726	0.01	59,095	0.00	96,631	163.52
1316	代管資產	2,889,074,413	99.19	2,854,191,265	99.12	34,883,148	1.22
1316-0	代管資產-土地改良物	126,765	0.00	235,293	0.01	-108,528	-46.12
1316-1	代管資產-土地	2,252,754,260	77.34	2,217,672,260	77.01	35,082,000	1.58
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	3,188,201	0.11	3,278,525	0.11	-90,324	-2.76
1316-3	代管資產-其他政府	633,005,187	21.73	633,005,187	21.98	0	0.00

信託代理與保證資產 2,228,600

保證品 2,228,600

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為2,228,600元，係連帶保證書2,000,000元「108學年度群組學校午餐勞務採購履保金，履約期限109年10月31日」等。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為48,600元，係有價證券定期存款存單28,500元「107年校園電梯改善保固金，保固期限110年9月16日」等。

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。

北市大同區大同國民小學
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	2,912,693,688	100.00	2,879,670,312	100.00	33,023,376	1.15
2	負債	2,899,546,834	99.55	2,866,908,059	99.56	32,638,775	1.14
21	流動負債	8,114,380	0.28	8,114,189	0.28	191	0.00
212	應付款項	7,883,380	0.27	7,943,789	0.28	-60,409	-0.76
2123	應付代收款	7,756,213	0.27	7,936,589	0.28	-180,376	-2.27
2125	應付費用	127,167	0.00	7,200	0.00	119,967	1,666.21
213	預收款項	231,000	0.01	170,400	0.01	60,600	35.56
2133	預收收入	231,000	0.01	170,400	0.01	60,600	35.56
22	其他負債	2,891,432,454	99.27	2,858,793,870	99.28	32,638,584	1.14
221	什項負債	2,891,432,454	99.27	2,858,793,870	99.28	32,638,584	1.14
2211	存入保證金	1,106,328	0.04	3,012,043	0.10	-1,905,715	-63.27
2213	應付退休及離職金	1,251,713	0.04	1,590,562	0.06	-338,849	-21.30
2214	應付代管資產	2,889,074,413	99.19	2,854,191,265	99.12	34,883,148	1.22
3	基金餘額	13,146,854	0.45	12,762,253	0.44	384,601	3.01
31	基金餘額	13,146,854	0.45	12,762,253	0.44	384,601	3.01
311	基金餘額	13,146,854	0.45	12,762,253	0.44	384,601	3.01
3111	累積餘額	13,146,854	0.45	12,762,253	0.44	384,601	3.01

信託代理與保證負債

2,228,600

應付保證品

2,228,600

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

地方教育發展基金—臺北市大同區大同國民小學

基金來源明細表

中華民國 108 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	120,402,000	122,691,100	2,289,100	1.90	
43 勞務收入	3,000	12,000	9,000	300.00	
431服務收入	3,000	12,000	9,000	300.00	教師甄選報名費收入覈實認列。
45 財產收入	4,000,000	5,038,449	1,038,449	25.96	
451財產處分收入	16,000	19,560	3,560	22.25	變賣財產收入覈實認列。
452租金收入	19,000	3,808,599	3,789,599	19,945.26	原大同運動中心權利金依新訂契約改列租金等所致。
453權利金收入	3,585,000		-3,585,000	-100.00	原大同運動中心權利金依新訂契約改列租金等所致。
45Y其他財產收入	380,000	1,210,290	830,290	218.50	場地開放停車收入等覈實認列。
46 政府撥入收入	113,480,000	114,637,485	1,157,485	1.02	
462公庫撥款收入	113,480,000	114,483,419	1,003,419	0.88	
46Y政府其他撥入收入		154,066	154,066	0.00	教育部各項助款如:照明設備汰換、學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓等經費超收併入決算辦理。
4S 教學收入	2,390,000	2,405,472	15,472	0.65	
4S1學雜費收入	2,390,000	2,405,472	15,472	0.65	
4Y 其他收入	529,000	597,694	68,694	12.99	
4YY雜項收入	529,000	597,694	68,694	12.99	應付代收款結餘繳入其他準備金等收入覈實認列。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市大同區大同國民小學

基金用途明細表

中華民國 108 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	125,189,000	122,306,499	-2,882,501	-2.30	
53 國民教育計畫	83,872,000	84,778,036	906,036	1.08	
1 用人費用	77,753,000	79,984,329	2,231,329	2.87	
11 正式員額薪資	40,272,000	41,728,967	1,456,967	3.62	
113 職員薪金	40,272,000	41,728,967	1,456,967	3.62	
12 聘僱及兼職人員薪資	910,912	979,717	68,805	7.55	
122 約僱職員薪金	418,992	360,799	-58,193	-13.89	
124 兼職人員酬金	491,920	618,918	126,998	25.82	
13 超時工作報酬	320,160	468,064	147,904	46.20	
131 加班費	320,160	468,064	147,904	46.20	
15 獎金	8,770,372	9,696,877	926,505	10.56	
151 考績獎金	3,684,000	4,546,000	862,000	23.40	
152 年終獎金	5,086,372	5,150,877	64,505	1.27	
16 退休及卹償金	22,023,936	20,864,691	-1,159,245	-5.26	
161 職員退休及離職金	22,023,936	20,864,691	-1,159,245	-5.26	
18 福利費	5,455,620	6,246,013	790,393	14.49	
181 分擔員工保險費	3,391,656	4,024,031	632,375	18.65	
183 傷病醫藥費	153,500	44,000	-109,500	-71.34	
185 員工通勤交通費	567,000	411,915	-155,085	-27.35	
18Y 其他福利費	1,343,464	1,766,067	422,603	31.46	
2 服務費用	2,546,000	1,991,713	-554,287	-21.77	
21 水電費	836,720	733,977	-102,743	-12.28	
212 工作場所電費	745,377	638,754	-106,623	-14.30	決算數較預算數減少554,287元，主要係因:修護費覈實支出等所致。
214 工作場所水費	91,343	95,223	3,880	4.25	
23 旅運費	38,440	35,062	-3,378	-8.79	
231 國內旅費	38,440	35,062	-3,378	-8.79	
25 修理保養及保固費	1,063,800	679,995	-383,805	-36.08	
252 一般房屋修護費	518,100	303,191	-214,909	-41.48	
255 機械及設備修護費	545,700	376,804	-168,896	-30.95	
26 保險費		11,972	11,972		
268 責任保險費		11,972	11,972		
27 一般服務費	291,340	243,492	-47,848	-16.42	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	11,772	9,168	-2,604	-22.12	
27D 計時與計件人員酬金	173,568	156,467	-17,101	-9.85	
27F 體育活動費	106,000	77,857	-28,143	-26.55	
28 專業服務費	315,700	287,215	-28,485	-9.02	

地方教育發展基金—臺北市大同區大同國民小學

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	108,800	73,400	-35,400	-32.54	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	32,400	29,550	-2,850	-8.80	
289 試務甄選費	1,000	8,700	7,700	770.00	
28A 電腦軟體服務費		8,390	8,390		
28Y 其他專業服務費	173,500	167,175	-6,325	-3.65	
3 材料及用品費	1,786,000	1,698,291	-87,709	-4.91	
31 使用材料費	729,420	855,337	125,917	17.26	
315 設備零件	729,420	855,337	125,917	17.26	
32 用品消耗	1,056,580	842,954	-213,626	-20.22	
321 辦公(事務)用品	37,800	21,180	-16,620	-43.97	
322 報章雜誌	50,000	50,000			
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	15,000	11,003	-3,997	-26.65	
32Y 其他用品消耗	953,780	760,771	-193,009	-20.24	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	4,000	4,800	800	20.00	
45 雜項設備租金	4,000	4,800	800	20.00	
451 雜項設備租金	4,000	4,800	800	20.00	決算數較預算數增加800元，主要 係因:數位電錶月租費覈實支用。
6 稅捐及規費(強制費)		6,048	6,048		
64 消費與行為稅		6,048	6,048		
644 營業稅		6,048	6,048		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,513,000	929,327	-583,673	-38.58	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學員生給與	10,000	10,000			決算數較預算數減 少583,673元，主要係因:清寒學生 餐費覈實支用剩餘。
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	1,503,000	919,327	-583,673	-38.83	
743 獎勵費用		7,200	7,200		
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,503,000	912,127	-590,873	-39.31	
9 其他	270,000	163,528	-106,472	-39.43	
91 其他支出	270,000	163,528	-106,472	-39.43	
91Y 其他	270,000	163,528	-106,472	-39.43	決算數較預算數減 少106,472元，主要係因:課後社團 活動費、班級自治費等覈實支用 剩餘。
54 學前教育計畫	12,361,000	9,780,440	-2,580,560	-20.88	

地方教育發展基金—臺北市大同區大同國民小學

基金用途明細表

中華民國 108 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	11,864,000	9,611,306	-2,252,694	-18.99	決算數較預算數減少2,252,694元，主要係因:用人費用覈實支用剩餘。	
11 正式員額薪資	8,773,860	6,775,854	-1,998,006	-22.77		
113 職員薪金	8,053,860	6,057,474	-1,996,386	-24.79		
114 工員工資	720,000	718,380	-1,620	-0.23		
13 超時工作報酬	149,088		-149,088	-100.00		
131 加班費	149,088		-149,088	-100.00		
15 獎金	1,237,856	1,547,956	310,100	25.05		
151 考績獎金	142,000	704,450	562,450	396.09		
152 年終獎金	1,095,856	843,506	-252,350	-23.03		
16 退休及卹償金	759,456	510,367	-249,089	-32.80		
161 職員退休及離職金	737,856	510,367	-227,489	-30.83		
162 工員退休及離職金	21,600		-21,600	-100.00		
18 福利費	943,740	777,129	-166,611	-17.65		
181 分擔員工保險費	781,440	680,508	-100,932	-12.92		
183 傷病醫藥費	4,300	1,550	-2,750	-63.95		
185 員工通勤交通費	126,000	87,071	-38,929	-30.90		
18Y 其他福利費	32,000	8,000	-24,000	-75.00		
2 服務費用	66,000	58,824	-7,176	-10.87		決算數較預算數減少7,176元，主要係因:文康活動費覈實支用剩餘。
27 一般服務費	25,456	19,074	-6,382	-25.07		
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,456	1,152	-2,304	-66.67		
27F 體育活動費	22,000	17,922	-4,078	-18.54		
28 專業服務費	40,544	39,750	-794	-1.96		
28Y 其他專業服務費	40,544	39,750	-794	-1.96		
3 材料及用品費	77,000	40,590	-36,410	-47.29	決算數較預算數減少36,410元，主要係因:圖書及教學媒體覈實支用剩餘。	
31 使用材料費	40,000	40,000				
315 設備零件	40,000	40,000				
32 用品消耗	37,000	590	-36,410	-98.41		
322 報章雜誌	37,000	590	-36,410	-98.41		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	258,000	45,420	-212,580	-82.40	決算數較預算數減少212,580元，主要係因:低收補助覈實支用剩餘。	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	258,000	45,420	-212,580	-82.40		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	258,000	45,420	-212,580	-82.40		

地方教育發展基金—臺北市大同區大同國民小學

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
9 其他	96,000	24,300	-71,700	-74.69	決算數較預算數減少71,700元，主要係因：幼兒導護費覈實支用剩餘。
91 其他支出	96,000	24,300	-71,700	-74.69	
91Y 其他	96,000	24,300	-71,700	-74.69	
5L 一般行政管理計畫	16,871,000	17,189,499	318,499	1.89	
1 用人費用	13,068,000	13,082,842	14,842	0.11	
11 正式員額薪資	8,832,000	8,666,250	-165,750	-1.88	
113 職員薪金	7,080,000	6,707,370	-372,630	-5.26	
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	
12 聘僱及兼職人員薪資		5,400	5,400		
124 兼職人員酬金		5,400	5,400		
13 超時工作報酬	482,867	338,726	-144,141	-29.85	
131 加班費	482,867	338,726	-144,141	-29.85	
15 獎金	1,839,741	2,170,978	331,237	18.00	
151 考績獎金	736,000	1,142,768	406,768	55.27	
152 年終獎金	1,103,741	1,028,210	-75,531	-6.84	
16 退休及卹償金	750,432	783,895	33,463	4.46	
161 職員退休及離職金	692,832	669,079	-23,753	-3.43	
162 工員退休及離職金	57,600	114,816	57,216	99.33	
18 福利費	1,162,960	1,117,593	-45,367	-3.90	
181 分擔員工保險費	803,760	838,340	34,580	4.30	
185 員工通勤交通費	151,200	120,792	-30,408	-20.11	
18Y 其他福利費	208,000	158,461	-49,539	-23.82	
2 服務費用	778,000	1,198,474	420,474	54.05	
27 一般服務費	186,000	77,429	-108,571	-58.37	
279 外包費	160,000	55,025	-104,975	-65.61	決算數較預算數增加420,474元，主要係因：106年大同運動中心整建營運移轉前置等費用超支併決算。
27F 體育活動費	26,000	22,404	-3,596	-13.83	
28 專業服務費	520,000	1,049,045	529,045	101.74	
28Y 其他專業服務費	520,000	1,049,045	529,045	101.74	
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	272,000	174,064	-97,936	-36.01	
32 用品消耗	272,000	174,064	-97,936	-36.01	

地方教育發展基金—臺北市大同區大同國民小學

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
321 辦公（事務）用品	266,000	167,504	-98,496	-37.03	決算數較預算數減少97,936元，主要係因：統籌業務費覈實支用剩餘。
325 服裝	6,000	6,000			
32Y 其他用品消耗		560	560		
6 稅捐及規費(強制費)	2,750,000	2,731,319	-18,681	-0.68	
61 土地稅	836,217	791,443	-44,774	-5.35	
612 一般土地地價稅	836,217	791,443	-44,774	-5.35	
63 房屋稅	1,913,783	1,939,876	26,093	1.36	
631 一般房屋稅	1,913,783	1,939,876	26,093	1.36	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	2,800	-200	-6.67	
71 會費	3,000	2,800	-200	-6.67	
713 職業團體會費	3,000	2,800	-200	-6.67	
5M 建築及設備計畫	12,085,000	10,558,524	-1,526,476	-12.63	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	12,085,000	10,558,524	-1,526,476	-12.63	
51 購建固定資產	2,613,000	2,413,177	-199,823	-7.65	
513 擴充改良房屋建築及設備	900,000	452,000	-448,000	-49.78	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275,000元。2.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273,944元。3.決算數較預算數減少448,000元，主要係因：校舍改建工程先期規劃費因法規修訂及期末審查尚未完成而辦理保留。
514 購置機械及設備	590,000	749,788	159,788	27.08	
515 購置交通及運輸設備	26,000	25,900	-100	-0.38	決算數較預算數增加159,788元，主要係因：補辦預算執行數161,888元。
516 購置雜項設備	1,097,000	1,185,489	88,489	8.07	
52 購置無形資產	36,000	27,610	-8,390	-23.31	
521 購置電腦軟體	36,000	27,610	-8,390	-23.31	決算數較預算數減少8,390元，主要係因：軟體單價未達1萬元移列經常門。
54 遞延支出	9,436,000	8,117,737	-1,318,263	-13.97	
541 遞延修繕房屋建築支出	9,436,000	8,117,737	-1,318,263	-13.97	決算數較預算數減少1,318,263元，主要係因：電源改善第3期工程、中央廚房設施設備及自來水管改善工程等結餘所致。

地方教育發展基金—臺北市大同區大同國民小學

基金用途明細表

中華民國 108 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：
閩客語教學支援人員鐘點費按節計算，預算數173,568元，決算數156,467元。
 - (2)外包費：
消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算，預算數160,000元，決算數55,025元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數173,853元，決算數124,998元。

地方教育發展基金—臺
資本資產及長期
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價/未攤銷 溢(折)價	本	
			增加	
			金額	類型
資產	693,917,959	-175,983,156	11,573,637	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	7,414,825	-6,916,324		
房屋及建築	610,692,268	-105,344,370		
機械及設備	39,851,898	-31,545,434	2,332,024	(3)
交通及運輸設備	3,208,204	-2,599,058	25,900	(1)
雜項設備	32,559,018	-29,577,970	8,736,103	(3)
購建中固定資產			452,000	(1)
電腦軟體	191,746		27,610	(1)
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

- 1.機械設備:增加數計2,332,024元，變動原因為:(1)增置:749,788元。(2)撥入:1,219,436元。(3)受贈:362,800元。減少數計165,766元，變動原因為:(1)報廢:165,766元。
- 2.交通及運輸設備:增加數計25,900元，變動原因為:(1)增置:25,900元。減少數計12,000元，變動原因為:(1)報廢:12,000元。
- 3.雜項設備:增加數計8,736,103元，變動原因為:(1)增置:1,185,489元。(2)撥入:6,488,894元。(3)受贈:1,061,720元。減少數計969,897元，變動原因為:(1)報廢:969,897元。
- 4.購建中固定資產:增加數計452,000元，變動原因為:(1)增置:452,000元。
- 5.電腦軟體:增加數計27,610元，變動原因為：(1)增置：27,610元。減少數計80,429元，變動原因為:(1)無形資產攤銷：80,429元。

二、各資產項日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。

北市大同區大同國民小學

負債增減情形表

108 年度

單位：新臺幣元

年 度 變 動		主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期 末 餘 額
減少				
金額	類型			
1,228,092			-16,019,066	512,261,282
			-424,353	74,148
			-10,992,456	494,355,442
165,766	(5)	說明詳下表備註。	-3,376,607	7,096,115
12,000	(5)	說明詳下表備註。	-109,510	513,536
969,897	(5)	說明詳下表備註。	-1,116,140	9,631,114
		說明詳下表備註。		452,000
80,429	(11)	說明詳下表備註。		138,927

地方教育發展基金－臺北市大同區大同國民小學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國108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			
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		900,000			900,000	452,000	-448,000	430,000
房屋及建築		900,000			900,000		-900,000	430,000
購建中固定資產						452,000	452,000	
機械及設備		590,000	162,000		752,000	749,788	-2,212	
機械及設備		590,000	162,000		752,000	749,788	-2,212	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		26,000			26,000	25,900	-100	
交通及運輸設備		26,000			26,000	25,900	-100	
購建中固定資產								
雜項設備		1,097,000	113,000		1,210,000	1,185,489	-24,511	
雜項設備		1,097,000	113,000		1,210,000	1,185,489	-24,511	
購建中固定資產								
合 計		2,613,000	275,000		2,888,000	2,413,177	-474,823	430,000

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—臺北市大同區大同國民小學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
 中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		275,000
購置機械及設備	108.12.9府授主事預字第1083014093號	146,000
購置機械及設備	108.3.27府授主事預字第1083003500號	16,000
購置雜項設備	108.3.5府授主事預字第1083002352號	113,000

本 頁 空 白

戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市大同區大同國民小學

員工人數彙計表

中華民國 108 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	54	53	-1	
正式職員	53	52	-1	巡迴教師1人未補。
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	11	11	0	
正式職員	9	9	0	
正式工員	2	2	0	
一般行政管理計畫	13	13	0	
正式職員	9	9	0	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	2	2	0	
小計	78	77	-1	
正式職員	71	70	-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	78	77	-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：

閩客語教學支援人員鐘點費按節計算。

(2)外包費：

消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算。

地方教育發展基金—臺北市大同區大同國民小學
用人費用彙計表(左半頁)
 中華民國 108 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	40,272,000	418,992	320,160		8,770,372	22,023,936		5,455,620		77,261,080	491,920	77,753,000
職員	40,272,000	418,992	320,160		8,770,372	22,023,936		5,455,620		77,261,080	491,920	77,753,000
學前教育計畫	8,773,860		149,088		1,237,856	759,456		943,740		11,864,000		11,864,000
職員	8,053,860		121,088		1,087,856	737,856		829,260		10,829,920		10,829,920
工具	720,000		28,000		150,000	21,600		114,480		1,034,080		1,034,080
一般行政管理計畫	8,832,000		482,867		1,839,741	750,432		1,162,960		13,068,000		13,068,000
職員	8,112,000		390,867		1,689,741	692,832		1,048,480		11,933,920		11,933,920
工具	720,000		92,000		150,000	57,600		114,480		1,134,080		1,134,080
合 計	57,877,860	418,992	952,115		11,847,969	23,533,824		7,562,320		102,193,080	491,920	102,685,000

註：

1.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18、19、20條規定核發，108年度預算編列78人，計4,562,000元，執行結果決算61人，計6,393,218元。

(2)年終工作獎金係依據行政院107年12月25日院授人給字第 1070059504號函訂定發布「一百零七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，108年度預算編列78人，計7,285,969元，執行結果決算74人，計7,022,593元。

2.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，預算數173,568元，決算數156,467元。

(2)外包費：

消化超額職工(技工、工友)業務外包費，預算數160,000元，決算數55,025元

地方教育發展基金—臺北市大同區大同國民小學
用人費用彙計表(右半頁)
 中華民國 108 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
41,728,967	360,799	468,064		9,696,877	20,864,691		6,246,013		79,365,411	618,918	79,984,329
41,728,967	360,799	468,064		9,696,877	20,864,691		6,246,013		79,365,411	618,918	79,984,329
6,775,854				1,547,956	510,367		777,129		9,611,306		9,611,306
6,057,474				1,457,896	462,415		725,793		8,703,578		8,703,578
718,380				90,060	47,952		51,336		907,728		907,728
8,666,250		338,726		2,170,978	783,895		1,117,593		13,077,442	5,400	13,082,842
7,900,770		259,573		1,947,712	672,451		1,053,804		11,834,310	5,400	11,839,710
765,480		79,153		223,266	111,444		63,789		1,243,132		1,243,132
57,171,071	360,799	806,790		13,415,811	22,158,953		8,140,735		102,054,159	624,318	102,678,477

地方教育發展基金—臺北市大同區大同國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 108 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			96,233,000		94,558,476		-1,674,524	-1.74	
國民教育計畫			83,872,000		84,778,036		906,036	1.08	
學前教育計畫			12,361,000		9,780,440		-2,580,560	-20.88	有關「學前教育計畫」決算數較預算數減少2,580,560元，主要係因:用人費用覈實支用剩餘。

地方教育發展基金—臺北市大同區大同國民小學
各項費用彙計表
 中華民國108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	102,685,000	102,678,477	-6,523	-0.01
11 正式員額薪資	57,877,860	57,171,071	-706,789	-1.22
113 職員薪金	55,405,860	54,493,811	-912,049	-1.65
114 工員工資	1,440,000	1,483,860	43,860	3.05
115 警餉	1,032,000	1,193,400	161,400	15.64
12 聘僱及兼職人員薪資	910,912	985,117	74,205	8.15
122 約僱職員薪金	418,992	360,799	-58,193	-13.89
124 兼職人員酬金	491,920	624,318	132,398	26.91
13 超時工作報酬	952,115	806,790	-145,325	-15.26
131 加班費	952,115	806,790	-145,325	-15.26
15 獎金	11,847,969	13,415,811	1,567,842	13.23
151 考績獎金	4,562,000	6,393,218	1,831,218	40.14
152 年終獎金	7,285,969	7,022,593	-263,376	-3.61
16 退休及卹償金	23,533,824	22,158,953	-1,374,871	-5.84
161 職員退休及離職金	23,454,624	22,044,137	-1,410,487	-6.01
162 工員退休及離職金	79,200	114,816	35,616	44.97
18 福利費	7,562,320	8,140,735	578,415	7.65
181 分擔員工保險費	4,976,856	5,542,879	566,023	11.37
183 傷病醫藥費	157,800	45,550	-112,250	-71.13
185 員工通勤交通費	844,200	619,778	-224,422	-26.58
18Y 其他福利費	1,583,464	1,932,528	349,064	22.04
2 服務費用	3,390,000	3,249,011	-140,989	-4.16
21 水電費	836,720	733,977	-102,743	-12.28
212 工作場所電費	745,377	638,754	-106,623	-14.30
214 工作場所水費	91,343	95,223	3,880	4.25
23 旅運費	38,440	35,062	-3,378	-8.79
231 國內旅費	38,440	35,062	-3,378	-8.79
25 修理保養及保固費	1,063,800	679,995	-383,805	-36.08
252 一般房屋修護費	518,100	303,191	-214,909	-41.48
255 機械及設備修護費	545,700	376,804	-168,896	-30.95
26 保險費	0	11,972	11,972	0.00
268 責任保險費	0	11,972	11,972	0.00
27 一般服務費	502,796	339,995	-162,801	-32.38
276 佣金、匯費、經理費及手續費	15,228	10,320	-4,908	-32.23
279 外包費	160,000	55,025	-104,975	-65.61
27D 計時與計件人員酬金	173,568	156,467	-17,101	-9.85
27F 體育活動費	154,000	118,183	-35,817	-23.26
28 專業服務費	876,244	1,376,010	499,766	57.04
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	108,800	73,400	-35,400	-32.54
287 委託檢驗(定)試驗認證費	32,400	29,550	-2,850	-8.80
289 試務甄選費	1,000	8,700	7,700	770.00
28A 電腦軟體服務費	0	8,390	8,390	0.00
28Y 其他專業服務費	734,044	1,255,970	521,926	71.10
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00

地方教育發展基金—臺北市大同區大同國民小學
各項費用彙計表
 中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	2,135,000	1,912,945	-222,055	-10.40
31 使用材料費	769,420	895,337	125,917	16.37
315 設備零件	769,420	895,337	125,917	16.37
32 用品消耗	1,365,580	1,017,608	-347,972	-25.48
321 辦公(事務)用品	303,800	188,684	-115,116	-37.89
322 報章雜誌	87,000	50,590	-36,410	-41.85
325 服裝	6,000	6,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	11,003	-3,997	-26.65
32Y 其他用品消耗	953,780	761,331	-192,449	-20.18
4 租金、償債、利息及相關手續費	4,000	4,800	800	20.00
45 雜項設備租金	4,000	4,800	800	20.00
451 雜項設備租金	4,000	4,800	800	20.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	12,085,000	10,558,524	-1,526,476	-12.63
51 購建固定資產	2,613,000	2,413,177	-199,823	-7.65
513 擴充改良房屋建築及設備	900,000	452,000	-448,000	-49.78
514 購置機械及設備	590,000	749,788	159,788	27.08
515 購置交通及運輸設備	26,000	25,900	-100	-0.38
516 購置雜項設備	1,097,000	1,185,489	88,489	8.07
52 購置無形資產	36,000	27,610	-8,390	-23.31
521 購置電腦軟體	36,000	27,610	-8,390	-23.31
54 遞延支出	9,436,000	8,117,737	-1,318,263	-13.97
541 遞延修繕房屋建築支出	9,436,000	8,117,737	-1,318,263	-13.97
6 稅捐及規費(強制費)	2,750,000	2,737,367	-12,633	-0.46
61 土地稅	836,217	791,443	-44,774	-5.35
612 一般土地地價稅	836,217	791,443	-44,774	-5.35
63 房屋稅	1,913,783	1,939,876	26,093	1.36
631 一般房屋稅	1,913,783	1,939,876	26,093	1.36
64 消費與行為稅	0	6,048	6,048	0.00
644 營業稅	0	6,048	6,048	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,774,000	977,547	-796,453	-44.90
71 會費	3,000	2,800	-200	-6.67
713 職業團體會費	3,000	2,800	-200	-6.67
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	10,000	10,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,761,000	964,747	-796,253	-45.22
743 獎勵費用	0	7,200	7,200	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,761,000	957,547	-803,453	-45.62
9 其他	366,000	187,828	-178,172	-48.68
91 其他支出	366,000	187,828	-178,172	-48.68
91Y 其他	366,000	187,828	-178,172	-48.68
合 計	125,189,000	122,306,499	-2,882,501	-2.30

地方教育發展基金—臺北市大同區大同國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表
 中華民國 108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	1,162,568	877,255	-285,313	-24.54	
185 員工通勤交通費	844,200	619,778	-224,422	-26.58	
27D 計時與計件人員酬金	173,568	156,467	-17,101	-9.85	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	108,800	73,400	-35,400	-32.54	
521 購置電腦軟體	36,000	27,610	-8,390	-23.31	

地方教育發展基金—臺北市大同區大同國民小學
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

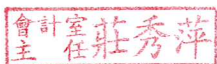
中華民國108年12月31日

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	3,401,335,695	3,400,744,768	-590,927	
代管資產-土地改良物	126,765	126,765		
代管資產-土地	2,252,754,260	2,252,754,260		
代管資產-房屋及建築 設備	3,188,201	3,188,201		
代管資產-其他政府	633,005,187	633,005,187		
土地改良物	74,148	74,148		
房屋及建築	494,355,442	494,355,442		
機械及設備	7,096,115	7,096,115		
交通及運輸設備	513,536	513,536		
雜項設備	9,631,114	9,631,114		
購建中固定資產	452,000		-452,000	係校舍改建工 程452,000元。
電腦軟體	138,927		-138,927	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂