

中華民國 103 年度

(自103年1月1日起至103年12月31日止)

臺北市政府教育局主管

裝

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區日新國民小學（4-0501505）

訂

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 張麗珠

機關長官 邱馨儀

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區日新國民小學

目 次

中華民國 103 年度

甲、財務摘要.....	第	1-1	頁
乙、總說明.....	第	3-7	頁
丙、決算主要表			
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第	9-10	頁
二、現金流量表.....	第	11-11	頁
三、平衡表.....	第	12-13	頁
丁、決算明細表			
一、基金來源明細表.....	第	15 -15	頁
二、基金用途明細表.....	第	16-20	頁
三、固定項目增減情形表.....	第	21-21	頁
四、購置固定資產明細表.....	第	22-23	頁
五、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第	--	頁
戊、決算參考表			
一、員工人數彙計表.....	第	25-25	頁
二、用人費用彙計表.....	第	26-27	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	28-28	頁
五、各項費用彙計表.....	第	29-30	頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第	31-31	頁
(附財產分類統計表).....			
附錄(調節表及對帳單等).....			

臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區日新國民小學
財 務 摘 要
中華民國 103 年度

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	189,066,274	183,952,862	5,113,412	2.78
基金用途	173,176,005	177,524,040	-4,348,035	-2.45
賸餘(短絀-)	15,890,269	6,428,822	9,461,447	--
餘絀情形：				
基金積餘額	29,406,357	13,516,088	15,890,269	117.57
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	14,768,961	7,176,359	7,592,602	--

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

40501505-2

臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區日新國民小學

總 說 明

中華民國 103 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131,901,540元，決算數126,758,567元。

102學年下學期預定招收36班，實際招收 36 班，預計學生人數 800人，實際學生人數 778人。

103學年上學期預定招收35班，實際招收 34 班，預計學生人數 800人，實際學生人數 723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13,576,638元，決算數12,519,843元。

102學年下學期預定招收5班，實計招收5班，預計學生人數150人，實際學生人數149人。

103學年上學期預定招收5班，實計招收5班，預計學生人數150人，實際學生人數147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15,094,006元，決算數14,448,979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5,059,967元(不含補辦預算386,420元及以前年度保留數0元)，決算數19,448,616元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理莊敬樓暨東棟1結構補強工程、辦理莊敬樓幼兒園廁所改善工程、辦理辦公室整修第二期工程、前庭廣場整修工程、總合治水整修工程及樹木褐根病防治工程等，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區日新國民小學

總 說 明

中華民國 103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189,066,274元，較預算數165,632,151元，增加23,434,123元，計增14.15%。

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11,500元，較預算數4,000元，增加7,500元，計增187.50%。

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25,540元，較預算數15,000元，增加10,540元，計增70.27%。

主要係因：

財產處分收入較預期多，致超收。

3.其他財產收入：決算數2,177,700元，較預算數1,329,800元，增加847,900元，計增63.76%。

主要係因：

活動中心開放使用收入較預期多，致超收。

4.公庫撥款收入：決算數178,992,745元，較預算數162,628,501元，增加16,364,244元，計增10.06%。

主要係因：

- (1)教育局補助103(1)課後照顧弱勢學生參加費用，准予併入年度決算辦理計210,985元。
- (2)教育局補助103年度小原住民語開課經費，准予併入年度決算辦理計22,404元。
- (3)教育局補助增置員額及鄉土語言教師經費，准予併入年度決算辦理計131,412元。
- (4)教育局補助102年度攜手激勵學習潛能計畫，准予併入年度決算辦理計36,136元。
- (5)教育局補助教師領域備課社群及領召設置經費，准予併入年度決算辦理計25,000元。
- (6)教育局補助樹木褐根病防治工程，准予併入年度決算辦理計239,292元。
- (7)教育局補助103年教專及社群，准予併入年度決算辦理計8,990元。
- (8)教育局補助103年度國民小學購置互動式電子白板等科技輔具經費，准予併入年度決算辦理計55,670元。
- (9)教育局補助設置外籍英語教師經費，准予併入年度決算辦理計1,183,326元。
- (10)教育局補助103(1)公立幼兒園助你好孕，准予併入年度決算辦理計304,865元。
- (11)教育局補助103學年度學習共同體及授業研究(8-12月)，准予併入年度決算辦理計12,600元。
- (12)教育局補助莊敬樓幼兒園廁所改善工程，准予併入年度決算辦理計1,389,594元。
- (13)教育局補助教師專業發展評鑑及學習社群社群，准予併入年度決算辦理計1,345元。
- (14)教育局補助103(1)小小精靈讀書會經費，准予併入年度決算辦理計10,000元。
- (15)教育局補助103年度國小童軍教育活動，准予併入年度決算辦理計4,000元。
- (16)教育局補助103資優班設備補助，准予併入年度決算辦理計60,000元。
- (17)行政院一般性補助款辦理莊敬樓、東棟1補強工程，准予併入年度決算辦理計11,684,924元。
- (18)教育局補助103年重點運動項目社團活動鐘點費，准予併入年度決算辦理計72,000元。
- (19)教育局補助102(2)助妳好孕補助，准予併入年度決算辦理計138,575元。
- (20)教育局補助102(2)幼兒園辦理課後留園服務經費，准予併入年度決算辦理計1,928元。
- (21)教育局補助103年度寒假辦理課後留園補助，准予併入年度決算辦理計9,868元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區日新國民小學

總 說 明

中華民國 103年度

(22)教育局補助校園設置合格諮商場所經費，准予併入年度決算辦理計97,120元。

(23)生命教育系列--生命鬥士3,700元。

(24)103年度個案研討會補助款5,000元。

(25)102(2)課後照顧弱勢學生參加費用214,002元。

(26)申辦電子公文線上簽核所需自然人憑證及讀卡機費用8,720元。

(27)102年體育發展方案群組交流活動9,000元。

(28)102年度攜手激勵學習潛能計畫一第2期經費108,244元。

(29)102年度攜手激勵學習潛能計畫一103年1月開班不足經費7,920元。

(30)103學年度補助國民中小學推展傳統藝術教育活動經費60,500元。

(31)103年度補助各校電錶月租費4,800元。

(32)102學年度補助學校參加學生藝術比賽40,724元。

(33)課桌椅汰換更新經費201,600元。

5.政府其他撥入收入：決算數5,075,745元，較預算數0元，增加5,075,745元。

主要係因：

(1)增置員額及鄉土語言教師經費，准予併入年度決算辦理計960,475元。

(2)103年度國小原住民語開課經費，准予併入年度決算辦理計18,076元。

(3)103(1)5歲幼兒免學費(弱勢加額)，准予併入年度決算辦理計256,945元。

(4)103(1)公立幼兒園5歲幼兒免學費補助，准予併入年度決算辦理計532,000元。

(5)103年8-12月特教教師課稅補助經費，准予併入年度決算辦理計56,160元。

(6)103(1)中低收入戶幼童托教補助，准予併入年度決算辦理計12,000元。

(7)教師專業發展評鑑及學習社群社群，准予併入年度決算辦理計807元。

(8)性別平等資源中心，准予併入年度決算辦理計71,640元。

(9)102(2)本土語言教學支援工作人員交通費，准予併入年度決算辦理計2,000元。

(10)102學年度教師專業發展評鑑教學輔導教師減授課鐘點費，准予併入年度決算辦理計5,460元。

(11)103年度課稅配套補助，准予併入年度決算辦理計2,613,534元。

(12)103年度輔導教師人力運用計畫，准予併入年度決算辦理計20,800元。

(13)102(2)公立幼兒園5歲幼兒免學費補助，准予併入年度決算辦理計266,000元。

(14)102(2)幼兒園辦理課後留園服務經費，准予併入年度決算辦理計4,500元。

(15)102(2)中低收入戶幼童托教補助，准予併入年度決算辦理計6,000元。

(16)102(2)5歲幼兒免學費(弱勢加額)，准予併入年度決算辦理計172,468元。

(17)103年1-7月調整授課經費及導師費(特教)，准予併入年度決算辦理計74,880元。

(18)102(1)本土語言教學支援工作人員交通費，准予併入年度決算辦理計2,000元。

6.學雜費收入：決算數1,899,311元，較預算數1,624,380元，增加274,931元，計增16.93%。

主要係因：

幼兒園學雜費收入較預期多，致超收。

臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區日新國民小學

總 說 明

中華民國 103年度

7.雜項收入：決算數883,733元，較預算數30,470元，增加853,263元，計增2800.34%。

主要係因：

應付代收款各項節餘繳庫等超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數173,176,005元，較預算數165,632,151元，增加7,543,854元，計增4.55%。

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126,758,567元，較預算數131,901,540元，減少5,142,973元，計減3.90%。

主要係因：

人事費覈實支用賸餘。

2.學前教育計畫：決算數12,519,843元，較預算數13,576,638元，減少1,056,795元，計減7.78%。

主要係因：

人事費覈實支用賸餘。

3.一般行政管理計畫：決算數14,448,979元，較預算數15,094,006元，減少645,027元，計減4.27%。

人事費覈實支用賸餘。

4.建築及設備計畫：決算數19,448,616元，較預算數5,059,967元，增加14,388,649元，計增284.36%。

主要係因：

行政院一般性補助款辦理莊敬樓暨東棟1結構補強工程11,548,897元，教育局統籌款補助103莊敬樓幼兒園廁所改善工程1,377,898元、總合治水整修工程905,595元及樹木褐根病防治工程238,320元併決算辦理，致超支。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數15,890,269元，較預算短絀數0元，反絀為餘，計相差15,890,269元。

主要係因：

幼兒園學雜費收入增加計274,931元、場地開放使用收入等其他財產收入增加計847,900元、

應付代收款各項節餘繳庫等雜項收入增加計853,263元，用人費用覈實支用賸餘計11,787,159元、

，清寒學生餐費補助覈實支用賸餘計772,600元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入14,868,280元。

其他活動之淨現金流出 99,319元。

本年度現金及約當現金之淨增14,768,961元。

期初現金及約當現金20,002,337元。

期末現金及約當現金34,771,298元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區日新國民小學

總 說 明

中華民國 103年度

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,888,167,189元，包括：

流動資產20,356,337元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,024,832元。

其他資產3,863,786,020元。

決算日負債總額為3,874,651,101元，包括：

流動負債7,271,299元。

其他負債3,867,379,802元。

決算日基金餘額為累積餘額13,516,088元。

五、固定項目概況：

本年度增加12,818,250元，包括：

土地改良物7,836,430元。

機械及設備3,478,498元。

交通及運輸設備159,500元。

什項設備1,343,822元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為386,420元，奉准明細表如下：

購置什項設備：核准文號(103.03.31府授主事預字第10330435000號)，核准金額83,500元。

購置什項設備：核准文號(103.08.04府授主事預字第10331032800號)，核准金額99,000元。

購置什項設備：核准文號(103.10.28府教工字第10341760000號)，核准金額60,000元。

購置什項設備：核准文號(103.11.21府授主事預字第10331529100號)，核准金額26,000元。

購置機械及設備：核准文號(103.11.21府授主事預字第10331529100號)，核准金額117,920元。

本 頁 空 白

40501505-8

臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區日新國民小學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 103 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	165,632,151	100.00	189,066,274	100.00	23,434,123	14.15	183,952,862	100.00
43 勞務收入	4,000	0.00	11,500	0.01	7,500	187.50	17,500	0.01
431 服務收入	4,000	0.00	11,500	0.01	7,500	187.50	17,500	0.01
45 財產收入	1,344,800	0.81	2,203,240	1.17	858,440	63.83	73,170	0.04
451 財產處分收入	15,000	0.01	25,540	0.01	10,540	70.27	38,510	0.02
45Y 其他財產收入	1,329,800	0.80	2,177,700	1.15	847,900	63.76	34,660	0.02
46 政府撥入收入	162,628,501	98.19	184,068,490	97.36	21,439,989	13.18	180,740,630	98.25
462 公庫撥款收入	162,628,501	98.19	178,992,745	94.67	16,364,244	10.06	176,200,590	95.79
46Y 政府其他撥入收入			5,075,745	2.68	5,075,745		4,540,040	2.47
4S 教學收入	1,624,380	0.98	1,899,311	1.00	274,931	16.93	1,718,911	0.93
4S1 學雜費收入	1,624,380	0.98	1,899,311	1.00	274,931	16.93	1,718,911	0.93
4Y 其他收入	30,470	0.02	883,733	0.47	853,263	2,800.34	1,402,651	0.76
4YY 雜項收入	30,470	0.02	883,733	0.47	853,263	2,800.34	1,402,651	0.76
5 基金用途	165,632,151	100.00	173,176,005	100.00	7,543,854	4.55	177,524,040	100.00
53 國民教育計畫	131,901,540	79.64	126,758,567	73.20	-5,142,973	-3.90	128,199,166	72.22
54 學前教育計畫	13,576,638	8.20	12,519,843	7.23	-1,056,795	-7.78	11,708,636	6.60
5L 一般行政管理計畫	15,094,006	9.11	14,448,979	8.34	-645,027	-4.27	14,580,844	8.21
5M 建築及設備計畫	5,059,967	3.05	19,448,616	11.23	14,388,649	284.36	23,035,394	12.98
購建固定資產	5,059,967	3.05	19,448,616	11.23	14,388,649	284.36	23,035,394	12.98
本期賸餘 (短絀)			15,890,269		15,890,269		6,428,822	
期初基金餘額	1,143,754		13,516,088		12,372,334	1,081.73	7,087,266	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,143,754		29,406,357		28,262,603	2,471.04	13,516,088	

填表說明：1.本基金建築及設備計畫除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數386,420元。2.建築及設備計畫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386,420元。

預算執行期間辦理併決算奉准明細表

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
431 服務收入	北市教會字第10431335400號	7,500
451 財產處分收入	北市教會字第10431335400號	10,540
45Y 其他財產收入	北市教會字第10431335400號	847,900
462 公庫撥款收入	北市教會字第10338348400號	911,701
462 公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	15,452,543
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10338348400號	525,848
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10431335400號	4,549,897
4S1 學雜費收入	北市教會字第10431335400號	274,931
4YY 雜項收入	北市教會字第10431335400號	853,263
53 國民教育計畫	北市教會字第10338348400號	333,004
53 國民教育計畫	北市教會字第10431335400號	5,483,416
54 學前教育計畫	北市教會字第10338348400號	256,231
54 學前教育計畫	北市教會字第10431335400號	375,133
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10431335400號	14,219,405

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區日新國民小學

現金流量決算表

中華民國103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(短絀一)		15,890,269	15,890,269	
812 調整非現金項目		-1,021,989	-1,021,989	
8123 流動資產淨減(淨增一)		4,000	4,000	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-1,025,989	-1,025,989	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)		14,868,280	14,868,280	
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		514,635	514,635	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-613,954	-613,954	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-99,319	-99,319	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)		14,768,961	14,768,961	
84 期初現金及約當現金	6,882,466	20,002,337	13,119,871	190.63
85 期末現金及約當現金	6,882,466	34,771,298	27,888,832	405.22

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市大同區日新國民小學

平衡表

中華民國103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(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	4,310,435,352	100.00	3,888,167,189	100.00	422,268,163	10.86
11 流動資產	35,121,298	0.81	20,356,337	0.52	14,764,961	72.53
111 現金	34,771,298	0.81	20,002,337	0.51	14,768,961	73.84
1112 銀行存款	34,771,298	0.81	20,002,337	0.51	14,768,961	73.84
1112-1 銀行存款-市庫存款	27,775,973	0.64	12,148,463	0.31	15,627,510	128.64
1112-2 銀行存款-保管款	5,337,462	0.12	7,186,842	0.18	-1,849,380	-25.73
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	363,397	0.01	363,452	0.01	-55	-0.02
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶	1,294,466	0.03	303,580	0.01	990,886	326.40
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	350,000	0.01	354,000	0.01	-4,000	-1.13
1154 預付費用	350,000	0.01	354,000	0.01	-4,000	-1.13
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	5,071,154	0.12	4,024,832	0.10	1,046,322	26.00
124 準備金	5,071,154	0.12	4,024,832	0.10	1,046,322	26.00
1241 退休及離職準備金	2,545,220	0.06	2,112,852	0.05	432,368	20.46
124Y 其他準備金	2,525,934	0.06	1,911,980	0.05	613,954	32.11
124Y-2 其他準備金-其他	2,525,934	0.06	1,911,980	0.05	613,954	32.11
13 其他資產	4,270,242,900	99.07	3,863,786,020	99.37	406,456,880	10.52
131 什項資產	4,270,242,900	99.07	3,863,786,020	99.37	406,456,880	10.52
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產	4,270,242,900	99.07	3,863,786,020	99.37	406,456,880	10.52
1316-1 代管資產-土地	4,214,898,920	97.78	3,808,442,040	97.95	406,456,880	10.67
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	55,343,980	1.28	55,343,980	1.42	0	0.00
資 產 合 計	4,310,435,352	100.00	3,888,167,189	100.00	422,268,163	10.86
2 負 債	4,281,028,995	99.32	3,874,651,101	99.65	406,377,894	10.49
21 流動負債	6,245,310	0.14	7,271,299	0.19	-1,025,989	-14.11
212 應付款項	5,678,510	0.13	6,812,699	0.18	-1,134,189	-16.65
2123 應付代收款	4,999,760	0.12	6,372,944	0.16	-1,373,184	-21.55
2125 應付費用	228,650	0.01	439,755	0.01	-211,105	-48.01
2129 應付工程款	450,100	0.01	0	0.00	450,100	0.00
213 預收款項	566,800	0.01	458,600	0.01	108,200	23.59
2133 預收收入	566,800	0.01	458,600	0.01	108,200	23.59
22 其他負債	4,274,783,685	99.17	3,867,379,802	99.47	407,403,883	10.53
221 什項負債	4,274,783,685	99.17	3,867,379,802	99.47	407,403,883	10.53
2211 存入保證金	1,995,565	0.05	1,480,930	0.04	514,635	34.75
2213 應付退休及離職金	2,545,220	0.06	2,112,852	0.05	432,368	20.46

信託代理與保證資產 0 信託代理與保證負債 0
保證品 0 應付保證品 0

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各有0元。
2.上年度信託代理與保證之資產與負債各有251,699元。
3.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）計0元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市大同區日新國民小學

平衡表

中華民國103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(-)	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%
2214	應付代管資產	4,270,242,900	99.07	3,863,786,020	99.37	406,456,880	10.52
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
3	基金餘額	29,406,357	0.68	13,516,088	0.35	15,890,269	117.57
31	基金餘額	29,406,357	0.68	13,516,088	0.35	15,890,269	117.57
311	基金餘額	29,406,357	0.68	13,516,088	0.35	15,890,269	117.57
3111	累積餘額	29,406,357	0.68	13,516,088	0.35	15,890,269	117.57
	負債及基金餘額合計	4,310,435,352	100.00	3,888,167,189	100.00	422,268,163	10.86

信託代理與保證資產 0 信託代理與保證負債 0
保證品 0 應付保證品 0

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各有0元。
2.上年度信託代理與保證之資產與負債各有251,699元。
3.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）計0元。

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區日新國民小學

基金來源明細表

中華民國 103 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	165,632,151	189,066,274	23,434,123	14.15	
43 勞務收入	4,000	11,500	7,500	187.50	
431 服務收入	4,000	11,500	7,500	187.50	教師甄選報名費收入較預期多，致超收。
45 財產收入	1,344,800	2,203,240	858,440	63.83	
451 財產處分收入	15,000	25,540	10,540	70.27	財產處分收入較預期多，致超收。
45Y 其他財產收入	1,329,800	2,177,700	847,900	63.76	活動中心開放使用收入較預期多，致超收。
46 政府撥入收入	162,628,501	184,068,490	21,439,989	13.18	
462 公庫撥款收入	162,628,501	178,992,745	16,364,244	10.06	莊敬樓、東棟1補強工程等補助款。
46Y 政府其他撥入收入		5,075,745	5,075,745	0.00	中央補助款收入。
4S 教學收入	1,624,380	1,899,311	274,931	16.93	
4S1 學雜費收入	1,624,380	1,899,311	274,931	16.93	幼兒園學雜費收入較預期多，致超收。
4Y 其他收入	30,470	883,733	853,263	2,800.34	
4YY 雜項收入	30,470	883,733	853,263	2,800.34	應付代收款各項節餘繳庫等超收。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區日新國民小學

基金用途明細表

中華民國 103 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	165,632,151	173,176,005	7,543,854	4.55	
53 國民教育計畫	131,901,540	126,758,567	-5,142,973	-3.90	
1 用人費用	123,372,479	117,234,530	-6,137,949	-4.98	
11 正式員額薪資	58,284,000	57,547,073	-736,927	-1.26	
113 職員薪金	58,284,000	57,547,073	-736,927	-1.26	
12 聘僱及兼職人員薪資	694,800	2,269,200	1,574,400	226.60	
122 約僱職員薪金		117,740	117,740		
124 兼職人員酬金	694,800	2,151,460	1,456,660	209.65	
13 超時工作報酬	906,644	704,785	-201,859	-22.26	
131 加班費	841,364	650,145	-191,219	-22.73	
133 誤餐費	65,280	54,640	-10,640	-16.30	
15 獎金	14,766,500	12,909,250	-1,857,250	-12.58	
151 考績獎金	7,481,000	5,324,875	-2,156,125	-28.82	
152 年終獎金	7,285,500	7,584,375	298,875	4.10	
16 退休及卹償金	39,716,325	35,082,185	-4,634,140	-11.67	
161 職員退休及離職金	39,716,325	34,770,794	-4,945,531	-12.45	
162 工員退休及離職金		311,391	311,391		
18 福利費	9,004,210	8,722,037	-282,173	-3.13	
181 分擔員工保險費	5,065,860	5,446,999	381,139	7.52	
183 傷病醫藥費	116,500	60,000	-56,500	-48.50	
187 員工通勤交通費	587,160	558,121	-29,039	-4.95	
18Y 其他福利費	3,234,690	2,656,917	-577,773	-17.86	
2 服務費用	4,692,301	5,953,661	1,261,360	26.88	
21 水電費	1,809,361	1,995,978	186,617	10.31	
212 工作場所電費	1,581,375	1,760,987	179,612	11.36	決算數較預算數增 加1,261,360元，主要係因設置外 籍英語教師計畫等經費，准予併 入年度決算辦理，致超支。
214 工作場所水費	227,986	234,991	7,005	3.07	
23 旅運費	74,310	70,254	-4,056	-5.46	
231 國內旅費	62,310	46,254	-16,056	-25.77	
23Y 其他旅運費	12,000	24,000	12,000	100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	66,600	55,878	-10,722	-16.10	
241 印刷及裝訂費	66,600	55,878	-10,722	-16.10	
25 修理保養及保固費	1,945,600	1,959,209	13,609	0.70	
252 一般房屋修護費	1,298,880	1,233,278	-65,602	-5.05	
255 機械及設備修護費	276,720	226,885	-49,835	-18.01	
257 什項設備修護費	370,000	499,046	129,046	34.88	
27 一般服務費	159,340	681,641	522,301	327.79	

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區日新國民小學

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	45,600	35,570	-10,030	-22.00	
279 外包費		94,400	94,400		
27D 計時與計件人員酬金		445,879	445,879		
27F 體育活動費	113,740	105,792	-7,948	-6.99	
28 專業服務費	637,090	1,190,701	553,611	86.90	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	212,400	524,500	312,100	146.94	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	48,600	17,600	-31,000	-63.79	
289 試務甄選費	2,090	9,500	7,410	354.55	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000			
28Y 其他	338,000	603,101	265,101	78.43	
3 材料及用品費	1,704,560	1,899,657	195,097	11.45	
31 使用材料費	539,300	876,819	337,519	62.58	
315 設備零件	539,300	876,819	337,519	62.58	決算數較預算數增加195,097元，主要係因課桌椅汰換更新等經費，准予併入年度決算辦理，致超支。
32 用品消耗	1,165,260	1,022,838	-142,422	-12.22	
321 辦公(事務)用品	65,850	46,737	-19,113	-29.03	
322 報章什誌	50,000	50,000			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	7,160	10,140	2,980	41.62	
32Y 其他	1,042,250	915,961	-126,289	-12.12	
4 租金、償債與利息	12,000	4,800	-7,200	-60.00	
44 交通及運輸設備租金	12,000		-12,000	-100.00	
442 車租	12,000		-12,000	-100.00	決算數較預算數減少7,200元，主要係因各項經費依實際需求核實樽節執行，故減之。
45 什項設備租金		4,800	4,800		
451 什項設備租金		4,800	4,800		
6 稅捐及規費(強制費)	10,000	19,273	9,273	92.73	
63 房屋稅	10,000		-10,000	-100.00	
631 一般房屋稅	10,000		-10,000	-100.00	決算數較預算數增加9,273元，主要係因繳納未足額進用殘障人員差額補助費等，准予併入年度決算辦理，致超支。
66 規費		19,273	19,273		
665 未足額進用殘障人員差額補助費		19,273	19,273		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,512,000	1,121,987	-390,013	-25.79	

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區日新國民小學

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,512,000	1,121,987	-390,013	-25.79	
74Y 其他	1,512,000	1,121,987	-390,013	-25.79	決算數較預算數減少390,013元，主要係因各項經費依實際需求核實摺節執行，故減之。
9 其他	598,200	524,659	-73,541	-12.29	
91 其他支出	598,200	524,659	-73,541	-12.29	
91Y 其他	598,200	524,659	-73,541	-12.29	決算數較預算數減少73,541元，主要係因各項經費依實際需求核實摺節執行，故減之。
54 學前教育計畫	13,576,638	12,519,843	-1,056,795	-7.78	
1 用人費用	13,358,930	11,789,399	-1,569,531	-11.75	
11 正式員額薪資	9,265,860	7,701,979	-1,563,881	-16.88	
113 職員薪金	8,569,860	7,660,412	-909,448	-10.61	決算數較預算數減少1,569,531元，主要係因人事費覈實支用賸餘。
114 工員工資	696,000	41,567	-654,433	-94.03	
13 超時工作報酬	32,533	67,408	34,875	107.20	
131 加班費	32,533	67,408	34,875	107.20	
15 獎金	2,233,233	1,460,879	-772,354	-34.58	
151 考績獎金	1,075,000	538,565	-536,435	-49.90	
152 年終獎金	1,158,233	922,314	-235,919	-20.37	
16 退休及卹償金	800,736	1,433,668	632,932	79.04	
161 職員退休及離職金	765,936	1,406,006	640,070	83.57	
162 工員退休及離職金	34,800	27,662	-7,138	-20.51	
18 福利費	1,026,568	1,125,465	98,897	9.63	
181 分擔員工保險費	826,488	988,021	161,533	19.54	
187 員工通勤交通費	136,080	105,444	-30,636	-22.51	
18Y 其他福利費	64,000	32,000	-32,000	-50.00	
2 服務費用	60,730	55,890	-4,840	-7.97	
27 一般服務費	15,730	10,890	-4,840	-30.77	
27F 體育活動費	15,730	10,890	-4,840	-30.77	
28 專業服務費	45,000	45,000			
28Y 其他	45,000	45,000			
3 材料及用品費	51,000	128,750	77,750	152.45	
31 使用材料費	51,000	43,190	-7,810	-15.31	
315 設備零件	51,000	43,190	-7,810	-15.31	決算數較預算數增加77,750元，主要係因助你好孕-5歲免學費等經費補助，准予併入年度決算辦理，致超支。
32 用品消耗		85,560	85,560		

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區日新國民小學

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
32Y 其他		85,560	85,560		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	105,978	463,709	357,731	337.55	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	105,978	463,709	357,731	337.55	
74Y 其他	105,978	463,709	357,731	337.55	決算數較預算數增加357,731元，主要係因幼兒免學費補助-經濟弱勢加額等經費補助，准予併入年度決算辦理，致超支。
9 其他		82,095	82,095		
91 其他支出		82,095	82,095		
91Y 其他		82,095	82,095		決算數較預算數增加82,095元，主要係因助你好孕-5歲免學費等經費補助，准予併入年度決算辦理，致超支。
5L 一般行政管理計畫	15,094,006	14,448,979	-645,027	-4.27	
1 用人費用	14,041,086	13,445,906	-595,180	-4.24	
11 正式員額薪資	9,384,000	8,401,319	-982,681	-10.47	
113 職員薪金	6,180,000	5,189,762	-990,238	-16.02	
114 工員工資	2,172,000	2,053,317	-118,683	-5.46	
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23	
12 聘僱及兼職人員薪資		406,896	406,896		
122 約僱職員薪金		406,896	406,896		
13 超時工作報酬	426,314	364,444	-61,870	-14.51	
131 加班費	426,314	364,444	-61,870	-14.51	
15 獎金	2,181,500	2,217,419	35,919	1.65	
151 考績獎金	1,008,500	1,172,683	164,183	16.28	
152 年終獎金	1,173,000	1,044,736	-128,264	-10.93	
16 退休及卹償金	684,360	755,442	71,082	10.39	
161 職員退休及離職金	524,160	395,896	-128,264	-24.47	
162 工員退休及離職金	160,200	359,546	199,346	124.44	
18 福利費	1,364,912	1,300,386	-64,526	-4.73	
181 分擔員工保險費	858,552	869,768	11,216	1.31	
187 員工通勤交通費	234,360	190,618	-43,742	-18.66	
18Y 其他福利費	272,000	240,000	-32,000	-11.76	
2 服務費用	628,970	623,749	-5,221	-0.83	
27 一般服務費	100,570	96,638	-3,932	-3.91	
279 外包費	80,000	79,700	-300	-0.38	
27F 體育活動費	20,570	16,938	-3,632	-17.66	

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區日新國民小學

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
28 專業服務費	430,000	428,711	-1,289	-0.30	
28Y 其他	430,000	428,711	-1,289	-0.30	
29 公共關係費	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
3 材料及用品費	423,950	379,324	-44,626	-10.53	
32 用品消耗	423,950	379,324	-44,626	-10.53	
321 辦公（事務）用品	407,150	362,524	-44,626	-10.96	決算數較預算數減少44,626元，主要係因各項經費依實際需求核實撙節執行，故減之。
325 服裝	16,800	16,800			
5M 建築及設備計畫	5,059,967	19,448,616	14,388,649	284.36	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,059,967	19,448,616	14,388,649	284.36	
51 購置固定資產	1,829,000	2,172,154	343,154	18.76	
514 購置機械及設備	1,578,000	1,690,654	112,654	7.14	本年度奉准先行辦理數之購置固定資產386,420元。
515 購置交通及運輸設備	87,000	66,000	-21,000	-24.14	
516 購置什項設備	164,000	415,500	251,500	153.35	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,230,967	17,276,462	14,045,495	434.71	
581 遞延修繕房屋建築支出	948,063	13,860,882	12,912,819	1,362.02	本基金103年度工程管理費合計預算數59,121元；決算數42,665元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。
582 其他遞延支出	2,282,904	3,415,580	1,132,676	49.62	

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大同區日新國民小學

固定項目增減情形表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加 數	本 年 度 減 少 數	期 末 餘 額
資 產	28,377,056	12,818,250	3,903,769	37,291,537
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物		7,836,430		7,836,430
房屋及建築	1,226,129			1,226,129
機械及設備	17,348,146	3,478,498	2,896,609	17,930,035
交通及運輸設備	903,935	159,500	118,000	945,435
什項設備	8,203,786	1,343,822	679,800	8,867,808
購建中固定資產				
電腦軟體	695,060		209,360	485,700
權利				

1.92年度以前已提列折舊391,788元(包括機械及設備累計折舊310,850元、交通運輸設備累計折舊4,061元、什項設備累計折舊76,877元)及已攤銷費用787,397元)。

2.土地改良物接受他人贈與7,836,430元。

3.機械及設備接受他人贈與1,787,844元。

4.交通及運輸設備接受他人贈與93,500元。

5.什項設備接受他人贈與928,322元。

6.經管珍貴不動產：房屋建築及設備-紅樓1棟5322.52平方公尺3,538,280元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市大同區日新國民小學

購置固定資產明細表

中華民國103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								
土地改良物								
房屋及建築								
機械及設備		1,578,000	117,920		1,695,920	1,690,654	-5,266	
交通及運輸設備		87,000			87,000	66,000	-21,000	
什項設備		164,000	268,500		432,500	415,500	-17,000	
購建中固定資產								
合 計		1,829,000	386,420		2,215,420	2,172,154	-43,266	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產0元。

臺北市地方教育發展基金 — 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103年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		386,420
購置機械及設備	103.11.21府授主事預字第10331529100號	117,920
購置什項設備	103.03.31府授主事預字第10330435000號	83,500
購置什項設備	103.08.04府授主事預字第10331032800號	99,000
購置什項設備	103.10.28府教工字第10341760000號	60,000
購置什項設備	103.11.21府授主事預字第10331529100號	26,000

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金－臺北市大同區日新國民小學

員工人數彙計表

中華民國 103 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	101	92	-9	
一般行政管理計畫	17	15	-2	
正式職員	9	8	-1	103學年度新增幹事辦理修編及職務歸系中。(臺北市政府103.11.19府授教人字第10342234400)
正式工員	6	5	-1	超額工友1人移撥他機關。
正式駐衛警	2	2	0	
國民教育計畫	71	65	-6	
正式職員	71	65	-6	103學年核定教師較預算數減少6人。(臺北市政府103.11.19府授教人字第10342234400)
學前教育計畫	13	12	-1	
正式職員	11	11	0	
正式工員	2	1	-1	本年度廚工尚有1人未進用，故較預算減少1人。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區日新國民小學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數										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	58,284,000		906,644		14,766,500	39,716,325		9,004,210		122,677,679	694,800	123,372,479
職員	58,284,000		906,644		14,766,500	39,716,325		9,004,210		122,677,679	694,800	123,372,479
工具												
學前教育計畫	9,265,860		32,533		2,233,233	800,736		1,026,568		13,358,930		13,358,930
職員	8,569,860		32,533		2,146,233	765,936		924,440		12,439,002		12,439,002
工具	696,000				87,000	34,800		102,128		919,928		919,928
一般行政管理計畫	9,384,000		426,314		2,181,500	684,360		1,364,912		14,041,086		14,041,086
職員	7,212,000		329,781		1,698,000	575,760		1,050,104		10,865,645		10,865,645
工具	2,172,000		96,533		483,500	108,600		314,808		3,175,441		3,175,441
合 計	76,933,860		1,365,491		19,181,233	41,201,421		11,395,690		150,077,695	694,800	150,772,495

註：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、公務人員考績法及工友管理要點規定，暨本府人事處案陳銓敘部103年10月22日部銓三字第1033825969號書函辦理核發，103年度預算編列97人，計9,564,500元，執行結果決算88人，計7,036,123元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院103.1.14院授人給字第1030020316號函訂定發布「一百零二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，103年度預算編列101人，計9,616,733元，執行結果決算115人，計9,551,425元。

臺北市地方教育發展基金-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 103 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
57,547,073	117,740	704,785		12,909,250	35,082,185		8,722,037		115,083,070	2,151,460	117,234,530
57,547,073	117,740	704,785		12,909,250	35,082,185		8,722,037		115,083,070	2,151,460	117,234,530
7,701,979		67,408		1,460,879	1,433,668		1,125,465		11,789,399		11,789,399
7,660,412		67,408		1,460,879	1,431,062		1,119,500		11,739,261		11,739,261
41,567					2,606		5,965		50,138		50,138
8,401,319	406,896	364,444		2,217,419	755,442		1,300,386		13,445,906		13,445,906
6,348,002	406,896	275,444		1,591,101	471,868		901,611		9,994,922		9,994,922
2,053,317		89,000		626,318	283,574		398,775		3,450,984		3,450,984
73,650,371	524,636	1,136,637		16,587,548	37,271,295		11,147,888		140,318,375	2,151,460	142,469,835

臺北市地方教育發展基金-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 103 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			145,478,178		139,278,410		-6,199,768	-4.26	
國民教育計畫			131,901,540		126,758,567		-5,142,973	-3.90	
學前教育計畫			13,576,638		12,519,843		-1,056,795	-7.78	

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區日新國民小學

各項費用彙計表

中華民國103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	150,772,495	142,469,835	-8,302,660	-5.51
11 正式員額薪資	76,933,860	73,650,371	-3,283,489	-4.27
113 職員薪金	73,033,860	70,397,247	-2,636,613	-3.61
114 工員工資	2,868,000	2,094,884	-773,116	-26.96
115 警餉	1,032,000	1,158,240	126,240	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	694,800	2,676,096	1,981,296	285.16
122 約僱職員薪金	0	524,636	524,636	0.00
124 兼職人員酬金	694,800	2,151,460	1,456,660	209.65
13 超時工作報酬	1,365,491	1,136,637	-228,854	-16.76
131 加班費	1,300,211	1,081,997	-218,214	-16.78
133 誤餐費	65,280	54,640	-10,640	-16.30
15 獎金	19,181,233	16,587,548	-2,593,685	-13.52
151 考績獎金	9,564,500	7,036,123	-2,528,377	-26.44
152 年終獎金	9,616,733	9,551,425	-65,308	-0.68
16 退休及卹償金	41,201,421	37,271,295	-3,930,126	-9.54
161 職員退休及離職金	41,006,421	36,572,696	-4,433,725	-10.81
162 工員退休及離職金	195,000	698,599	503,599	258.26
18 福利費	11,395,690	11,147,888	-247,802	-2.17
181 分擔員工保險費	6,750,900	7,304,788	553,888	8.20
183 傷病醫藥費	116,500	60,000	-56,500	-48.50
187 員工通勤交通費	957,600	854,183	-103,417	-10.80
18Y 其他福利費	3,570,690	2,928,917	-641,773	-17.97
2 服務費用	5,382,001	6,633,300	1,251,299	23.25
21 水電費	1,809,361	1,995,978	186,617	10.31
212 工作場所電費	1,581,375	1,760,987	179,612	11.36
214 工作場所水費	227,986	234,991	7,005	3.07
23 旅運費	74,310	70,254	-4,056	-5.46
231 國內旅費	62,310	46,254	-16,056	-25.77
23Y 其他旅運費	12,000	24,000	12,000	100.00
24 印刷裝訂與廣告費	66,600	55,878	-10,722	-16.10
241 印刷及裝訂費	66,600	55,878	-10,722	-16.10
25 修理保養及保固費	1,945,600	1,959,209	13,609	0.70
252 一般房屋修護費	1,298,880	1,233,278	-65,602	-5.05
255 機械及設備修護費	276,720	226,885	-49,835	-18.01
257 什項設備修護費	370,000	499,046	129,046	34.88
27 一般服務費	275,640	789,169	513,529	186.30
276 佣金、匯費、經理費及手續費	45,600	35,570	-10,030	-22.00
279 外包費	80,000	174,100	94,100	117.63
27D 計時與計件人員酬金	0	445,879	445,879	0.00
27F 體育活動費	150,040	133,620	-16,420	-10.94
28 專業服務費	1,112,090	1,664,412	552,322	49.67
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	212,400	524,500	312,100	146.94
287 委託檢驗(定)試驗認證費	48,600	17,600	-31,000	-63.79
289 試務甄選費	2,090	9,500	7,410	354.55

臺北市地方教育發展基金-臺北市大同區日新國民小學

各項費用彙計表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000	0	0.00
28Y 其他	813,000	1,076,812	263,812	32.45
29 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
291 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
3 材料及用品費	2,179,510	2,407,731	228,221	10.47
31 使用材料費	590,300	920,009	329,709	55.85
315 設備零件	590,300	920,009	329,709	55.85
32 用品消耗	1,589,210	1,487,722	-101,488	-6.39
321 辦公(事務)用品	473,000	409,261	-63,739	-13.48
322 報章什誌	50,000	50,000	0	0.00
325 服裝	16,800	16,800	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	7,160	10,140	2,980	41.62
32Y 其他	1,042,250	1,001,521	-40,729	-3.91
4 租金、償債與利息	12,000	4,800	-7,200	-60.00
44 交通及運輸設備租金	12,000	0	-12,000	-100.00
442 車租	12,000	0	-12,000	-100.00
45 什項設備租金	0	4,800	4,800	0.00
451 什項設備租金	0	4,800	4,800	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,059,967	19,448,616	14,388,649	284.36
51 購置固定資產	1,829,000	2,172,154	343,154	18.76
514 購置機械及設備	1,578,000	1,690,654	112,654	7.14
515 購置交通及運輸設備	87,000	66,000	-21,000	-24.14
516 購置什項設備	164,000	415,500	251,500	153.35
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,230,967	17,276,462	14,045,495	434.71
581 遞延修繕房屋建築支出	948,063	13,860,882	12,912,819	1,362.02
582 其他遞延支出	2,282,904	3,415,580	1,132,676	49.62
6 稅捐及規費(強制費)	10,000	19,273	9,273	92.73
63 房屋稅	10,000	0	-10,000	-100.00
631 一般房屋稅	10,000	0	-10,000	-100.00
66 規費	0	19,273	19,273	0.00
665 未足額進用殘障人員差額補助費	0	19,273	19,273	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,617,978	1,585,696	-32,282	-2.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,617,978	1,585,696	-32,282	-2.00
74Y 其他	1,617,978	1,585,696	-32,282	-2.00
9 其他	598,200	606,754	8,554	1.43
91 其他支出	598,200	606,754	8,554	1.43
91Y 其他	598,200	606,754	8,554	1.43
合 計	165,632,151	173,176,005	7,543,854	4.55

臺北市地方教育發展基金 — 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103年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固 定 項 目 金 額	財 產 分 類 統 計 表 金 額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	4,307,534,437	4,307,029,837	-504,600	
土地改良物	7,836,430	7,836,430		
房屋及建築	1,226,129	1,226,129		
機械及設備	17,930,035	17,930,035		
交通及運輸設備	945,435	945,435		
什項設備	8,867,808	8,848,908	-18,900	依建國高中103.12.18北市建中總字第10331498300號函撥入財產\$18,900元本校已先行入帳，惟市府104.2.11府授財產字第10400259600號函始核准入帳，故財產分類統計表尚未列帳。
電腦軟體	485,700		-485,700	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。
代管資產-土地	4,214,898,920	4,214,898,920		
代管資產-房屋及建築設備	55,343,980	55,343,980		