

4-0501503

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

臺北市大同區大龍國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市大同區大龍國民小學編

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 22	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 23 至 23	頁
八、用人費用彙計表.....	第 24 至 25	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 26 至 26	頁
十一、各項費用彙計表.....	第 27 至 28	頁
十二、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 29 至 29	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 30 至 30	頁
(附財產分類統計表).....		
附錄(調節表及對帳單等).....		

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	183,294,958	175,145,004	8,149,954	4.65
基金用途	188,351,925	181,314,014	7,037,911	3.88
賸餘(短絀-)	- 5,056,967	- 6,169,010	1,112,043	--
餘絀情形：				
基金餘額	6,052,310	11,109,277	- 5,056,967	- 45.52
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 9,184,928	- 102,421	- 9,082,507	--

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

臺北市地方教育發展基金臺北市大同區大龍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146,357,000元，決算數149,512,025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15,100,000元，決算數15,082,747元。

係新購運動器材、教具、樂器及圖書等各科教學設備，革新教學方法，提高教學效能；藉由辦理各項活動，以鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智慧。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列15,243,000元，決算數15,233,868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2,559,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數0元），決算數8,523,285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。

臺北市地方教育發展基金臺北市大同區大龍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)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
推動全民運動	學生體適能通過率	82%	通過檢測學生數82%，實際檢測人數344人，其中金牌獎5%、銀牌獎6%、銅牌獎17%、中等及待加強72%。

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183,294,958元，較預算數172,891,000元，增加10,403,958元，計增6.02%。

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301,905元，較預算數575,000元，減少273,095元，計減47.49%。

主要係因：

暑期泳訓班報名費收入較預估數少。

2.財產處分收入：決算數0元，較預算數73,000元，減少73,000元。

主要係因：

本年度無財產處分收入。

3.其他財產收入：決算數686,611元，較預算數882,000元，減少195,389元，計減22.15%。

主要係因：

場地租借收入實收數較預算數少。

4.公庫撥款收入：決算數177,477,007元，較預算數167,041,000元，增加10,436,007元，計增6.25%。

主要係因：教育局補助人事費不敷數等收入。

5.政府其他撥入收入：決算數1,113,846元，較預算數86,000元，增加1,027,846元，計增1,195.17%。

主要係因：教育部補助學習扶助潛能計畫等收入。

6.學雜費收入：決算數3,431,115元，較預算數3,289,000元，增加142,115元，計增4.32%。

主要係因：

幼兒園學雜費收入之實際數較預估數多。

7.雜項收入：決算數284,474元，較預算數945,000元，減少660,526元，計減69.9%。

主要係因：

簡訊服務費等收入較預估數少。

臺北市地方教育發展基金臺北市大同區大龍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188,351,925元，較預算數179,259,000元，增加9,092,925元，計增5.07%。

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149,512,025元，較預算數146,357,000元，增加3,155,025元，計增2.16%。

主要係因：

人事費覈實開支。

2.學前教育計畫：決算數15,082,747元，較預算數15,100,000元，減少17,253元，計減0.11%。

主要係因：

各項經費摺節開支。

3.一般行政管理計畫：決算數15,233,868元，較預算數15,243,000元，減少9,132元，計減0.06%。

主要係因：

各項經費摺節開支。

4.建築及設備計畫：決算數8,523,285元，較預算數2,559,000元，增加5,964,285元，計增233.07%。

主要係因：

執行教育局補助新設學前特殊教育班等工程。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數5,056,967元，較預算短絀數6,368,000元，計相差1,311,033元。

主要係因：

各項經費摺節開支1,311,033元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出9,399,449元。

其他活動之淨現金流入214,521元。

本年度現金及約當現金之淨減9,184,928元。

期初現金及約當現金25,266,566元。

期末現金及約當現金16,081,638元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,023,620,337元，包括：

流動資產16,581,638元，較上年度25,766,566元，減少9,184,928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6,220,079元，較上年度6,037,256元，增加182,823元，主要係因提列勞工退休金及離職儲金所致。

其他資產3,000,818,620元，較上年度2,929,327,620元，增加71,491,000元，主要係因代管資產土地公告現值調增所致。

決算日負債總額為3,017,568,027元，包括：

流動負債13,203,588元，較上年度17,546,070元，減少4,342,482元，主要係因代收代付之各項經費減少所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市大同區大龍國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 109年度

其他負債3,004,364,439元，較上年度2,932,476,095元，增加71,888,344元，主要係因應付代管資產土地公告現值調增所致。

決算日基金餘額為累積餘額6,052,310元。

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3,686,022元，包括：

機械及設備2,598,560元。

交通及運輸設備48,500元。

雜項設備1,038,962元。

六、其他：

(一) 本年度併決算數20,782,565元及補辦預算數0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」。

(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

地方教育發展基金—臺北市大同區大龍國民小學
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	172,891,000	100.00	183,294,958	100.00	10,403,958	6.02	175,145,004	100.00
43 勞務收入	575,000	0.33	301,905	0.16	-273,095	-47.49	267,432	0.15
431服務收入	575,000	0.33	301,905	0.16	-273,095	-47.49	267,432	0.15
45 財產收入	955,000	0.55	686,611	0.37	-268,389	-28.10	1,428,721	0.82
451財產處分收入	73,000	0.04			-73,000	-100.00		
45Y其他財產收入	882,000	0.51	686,611	0.37	-195,389	-22.15	1,428,721	0.82
46 政府撥入收入	167,127,000	96.67	178,590,853	97.43	11,463,853	6.86	169,796,633	96.95
462公庫撥款收入	167,041,000	96.62	177,477,007	96.83	10,436,007	6.25	169,598,028	96.83
46Y政府其他撥入收入	86,000	0.05	1,113,846	0.61	1,027,846	1,195.17	198,605	0.11
4S 教學收入	3,289,000	1.90	3,431,115	1.87	142,115	4.32	3,163,940	1.81
4S1學雜費收入	3,289,000	1.90	3,431,115	1.87	142,115	4.32	3,163,940	1.81
4Y 其他收入	945,000	0.55	284,474	0.16	-660,526	-69.90	488,278	0.28
4YY雜項收入	945,000	0.55	284,474	0.16	-660,526	-69.90	488,278	0.28
5 基金用途	179,259,000	100.00	188,351,925	100.00	9,092,925	5.07	181,314,014	100.00
53 國民教育計畫	146,357,000	81.65	149,512,025	79.38	3,155,025	2.16	146,119,807	80.59
54 學前教育計畫	15,100,000	8.42	15,082,747	8.01	-17,253	-0.11	17,203,756	9.49
5L 一般行政管理計畫	15,243,000	8.50	15,233,868	8.09	-9,132	-0.06	15,629,481	8.62
5M 建築及設備計畫	2,559,000	1.43	8,523,285	4.53	5,964,285	233.07	2,360,970	1.30
購建固定資產	2,523,000	1.41	8,523,285	4.53	6,000,285	237.82	2,326,950	1.28
其他	36,000	0.02			-36,000	-100.00	34,020	0.02
本期賸餘 (短絀)	-6,368,000		-5,056,967		1,311,033	-20.59	-6,169,010	
期初基金餘額	10,963,287		11,109,277		145,990	1.33	17,278,287	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	4,595,287		6,052,310		1,457,023	31.71	11,109,277	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市大同區大龍國民小學
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		20,782,565
462公庫撥款收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	10,436,007
46Y政府其他撥入收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	1,027,846
4S1學雜費收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	142,115
53 國民教育計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	3,155,025
5M 建築及設備計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	6,021,572

備註：

地方教育發展基金—臺北市大同區大龍國民小學
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)	-6,368,000	-5,056,967	1,311,033	-20.59
812 調整非現金項目		-4,342,482	-4,342,482	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-6,368,000	-9,399,449	-3,031,449	47.60
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		30,332	30,332	
825 增加短期債務及其他負債		184,189	184,189	
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)		214,521	214,521	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-6,368,000	-9,184,928	-2,816,928	44.24
84 期初現金及約當現金	19,053,987	25,266,566	6,212,579	32.61
85 期末現金及約當現金	12,685,987	16,081,638	3,395,651	26.77

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數213,155元及代管資產增加數71,491,000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	3,023,620,337	100.00	2,961,131,442	100.00	62,488,895	2.11
1	資產	3,023,620,337	100.00	2,961,131,442	100.00	62,488,895	2.11
11	流動資產	16,581,638	0.55	25,766,566	0.87	-9,184,928	-35.65
111	現金	16,081,638	0.53	25,266,566	0.85	-9,184,928	-36.35
1112	銀行存款	16,081,638	0.53	25,266,566	0.85	-9,184,928	-36.35
1112-1	銀行存款-公庫存款	3,216,814	0.11	7,522,132	0.25	-4,305,318	-57.24
1112-2	銀行存款-保管款	12,044,948	0.40	16,828,200	0.57	-4,783,252	-28.42
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	500,500	0.02	530,817	0.02	-30,317	-5.71
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	319,376	0.01	385,417	0.01	-66,041	-17.13
115	預付款項	500,000	0.02	500,000	0.02	0	0.00
1154	預付費用	500,000	0.02	500,000	0.02	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	6,220,079	0.21	6,037,256	0.20	182,823	3.03
124	準備金	6,220,079	0.21	6,037,256	0.20	182,823	3.03
1241	退休及離職準備金	2,724,634	0.09	2,511,479	0.08	213,155	8.49
124Y	其他準備金	3,495,445	0.12	3,525,777	0.12	-30,332	-0.86
124Y-2	其他準備金-其他	3,495,445	0.12	3,525,777	0.12	-30,332	-0.86
13	其他資產	3,000,818,620	99.25	2,929,327,620	98.93	71,491,000	2.44
131	什項資產	3,000,818,620	99.25	2,929,327,620	98.93	71,491,000	2.44
1316	代管資產	3,000,818,620	99.25	2,929,327,620	98.93	71,491,000	2.44
1316-1	代管資產-土地	2,886,241,000	95.46	2,815,413,000	95.08	70,828,000	2.52
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	123,620	0.00	232,220	0.01	-108,600	-46.77
1316-3	代管資產-其他政府	114,454,000	3.79	113,682,400	3.84	771,600	0.68

信託代理與保證資產 500,000

保證品 500,000

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為500,000元，係108學年度群組學校午餐供應委外採購履約保證金連帶保證書(後續擴充)。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為700,000元，係108學年度課後照顧履約保證金定存單200,000元及108學年度群組學校午餐供應委外採購履約保證金連帶保證書500,000元。

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)及或有資產計0元。

北市大同區大龍國民小學
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	3,023,620,337	100.00	2,961,131,442	100.00	62,488,895	2.11
2	負債	3,017,568,027	99.80	2,950,022,165	99.62	67,545,862	2.29
21	流動負債	13,203,588	0.44	17,546,070	0.59	-4,342,482	-24.75
212	應付款項	12,882,498	0.43	17,546,070	0.59	-4,663,572	-26.58
2123	應付代收款	12,043,639	0.40	17,107,438	0.58	-5,063,799	-29.60
2125	應付費用	838,859	0.03	438,632	0.01	400,227	91.24
213	預收款項	321,090	0.01	0	0.00	321,090	0.00
2133	預收收入	321,090	0.01	0	0.00	321,090	0.00
22	其他負債	3,004,364,439	99.36	2,932,476,095	99.03	71,888,344	2.45
221	什項負債	3,004,364,439	99.36	2,932,476,095	99.03	71,888,344	2.45
2211	存入保證金	817,972	0.03	636,996	0.02	180,976	28.41
2213	應付退休及離職金	2,724,634	0.09	2,511,479	0.08	213,155	8.49
2214	應付代管資產	3,000,818,620	99.25	2,929,327,620	98.93	71,491,000	2.44
2215	暫收及待結轉帳項	3,213	0.00	0	0.00	3,213	0.00
3	基金餘額	6,052,310	0.20	11,109,277	0.38	-5,056,967	-45.52
31	基金餘額	6,052,310	0.20	11,109,277	0.38	-5,056,967	-45.52
311	基金餘額	6,052,310	0.20	11,109,277	0.38	-5,056,967	-45.52
3111	累積餘額	6,052,310	0.20	11,109,277	0.38	-5,056,967	-45.52

信託代理與保證負債

500,000

應付保證品

500,000

註：

本 頁 空 白

地方教育發展基金－臺北市大同區大龍國民小學

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	172,891,000	183,294,958	10,403,958	6.02	
43 勞務收入	575,000	301,905	-273,095	-47.49	
431服務收入	575,000	301,905	-273,095	-47.49	泳訓班報名費收入較預期少。
45 財產收入	955,000	686,611	-268,389	-28.10	
451財產處分收入	73,000		-73,000	-100.00	本年度無財產處分收入。
45Y其他財產收入	882,000	686,611	-195,389	-22.15	場地租借收入較預期少。
46 政府撥入收入	167,127,000	178,590,853	11,463,853	6.86	
462公庫撥款收入	167,041,000	177,477,007	10,436,007	6.25	教育局補助人事費不敷數等。
46Y政府其他撥入收入	86,000	1,113,846	1,027,846	1,195.17	教育部補助學習扶助潛能計畫等。
4S 教學收入	3,289,000	3,431,115	142,115	4.32	
4S1學雜費收入	3,289,000	3,431,115	142,115	4.32	幼兒園學雜費收入較預期多。
4Y 其他收入	945,000	284,474	-660,526	-69.90	
4YY雜項收入	945,000	284,474	-660,526	-69.90	簡訊服務費等收入較預期少。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市大同區大龍國民小學

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	179,259,000	188,351,925	9,092,925	5.07	
53 國民教育計畫	146,357,000	149,512,025	3,155,025	2.16	
1 用人費用	134,022,000	138,227,620	4,205,620	3.14	
11 正式員額薪資	59,724,000	65,270,790	5,546,790	9.29	
113 職員薪金	59,724,000	65,270,790	5,546,790	9.29	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,683,920	2,111,677	427,757	25.40	
124 兼職人員酬金	1,683,920	2,111,677	427,757	25.40	
13 超時工作報酬	1,421,837	576,196	-845,641	-59.48	
131 加班費	1,421,837	576,196	-845,641	-59.48	
15 獎金	13,543,500	14,704,074	1,160,574	8.57	
151 考績獎金	6,078,000	6,772,105	694,105	11.42	
152 年終獎金	7,465,500	7,931,969	466,469	6.25	
16 退休及卹償金	49,239,648	47,139,064	-2,100,584	-4.27	
161 職員退休及離職金	49,239,648	47,139,064	-2,100,584	-4.27	
18 福利費	8,409,095	8,425,819	16,724	0.20	
181 分擔員工保險費	5,076,396	6,295,699	1,219,303	24.02	
183 傷病醫藥費	396,000	153,870	-242,130	-61.14	
185 員工通勤交通費	573,300	484,871	-88,429	-15.42	
18Y 其他福利費	2,363,399	1,491,379	-872,020	-36.90	
2 服務費用	7,478,000	7,809,068	331,068	4.43	
21 水電費	3,456,834	3,061,928	-394,906	-11.42	
212 工作場所電費	2,703,648	2,747,229	43,581	1.61	
214 工作場所水費	213,186	175,949	-37,237	-17.47	
216 氣體費	540,000	138,750	-401,250	-74.31	
23 旅運費	52,390	51,810	-580	-1.11	
231 國內旅費	52,390	51,810	-580	-1.11	
24 印刷裝訂與廣告費	13,600	13,600			
241 印刷及裝訂費	13,600	13,600			
25 修理保養及保固費	1,355,600	2,128,512	772,912	57.02	
252 一般房屋修護費	1,003,200	1,732,572	729,372	72.70	
255 機械及設備修護費	140,600	212,800	72,200	51.35	
257 雜項設備修護費	211,800	183,140	-28,660	-13.53	
26 保險費	22,400	18,580	-3,820	-17.05	
26Y 其他保險費	22,400	18,580	-3,820	-17.05	
27 一般服務費	1,499,256	1,765,568	266,312	17.76	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	10,440	6,890	-3,550	-34.00	
279 外包費	1,052,928	1,029,518	-23,410	-2.22	

地方教育發展基金—臺北市大同區大龍國民小學
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	293,888	584,460	290,572	98.87	
27F 體育活動費	142,000	144,700	2,700	1.90	
28 專業服務費	1,077,920	769,070	-308,850	-28.65	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	655,600	510,860	-144,740	-22.08	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	55,400	72,332	16,932	30.56	
289 試務甄選費	12,520	2,000	-10,520	-84.03	
28A 電腦軟體服務費		35,879	35,879		
28Y 其他專業服務費	354,400	147,999	-206,401	-58.24	
3 材料及用品費	2,196,000	1,609,896	-586,104	-26.69	
31 使用材料費	462,770	416,818	-45,952	-9.93	
315 設備零件	462,770	416,818	-45,952	-9.93	
32 用品消耗	1,733,230	1,193,078	-540,152	-31.16	
321 辦公(事務)用品	22,300	22,300			
322 報章雜誌	86,000	85,000	-1,000	-1.16	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	27,000	27,000			
32Y 其他用品消耗	1,597,930	1,058,778	-539,152	-33.74	
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	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	2,121,000	1,442,301	-678,699	-32.00	
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	2,111,000	1,432,301	-678,699	-32.15	
743 獎勵費用		56,238	56,238		
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	2,111,000	1,376,063	-734,937	-34.81	
9 其他	536,000	418,340	-117,660	-21.95	
91 其他支出	536,000	418,340	-117,660	-21.95	
91Y 其他	536,000	418,340	-117,660	-21.95	
54 學前教育計畫	15,100,000	15,082,747	-17,253	-0.11	
1 用人費用	14,462,000	14,293,409	-168,591	-1.17	
11 正式員額薪資	9,817,050	10,156,972	339,922	3.46	
113 職員薪金	9,121,050	9,413,146	292,096	3.20	
114 工員工資	696,000	743,826	47,826	6.87	

地方教育發展基金—臺北市大同區大龍國民小學
基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
13 超時工作報酬	99,172	49,010	-50,162	-50.58	
131 加班費	99,172	49,010	-50,162	-50.58	
15 獎金	2,570,492	2,198,575	-371,917	-14.47	
151 考績獎金	824,000	831,215	7,215	0.88	
152 年終獎金	1,746,492	1,367,360	-379,132	-21.71	
16 退休及卹償金	878,256	811,640	-66,616	-7.59	
161 職員退休及離職金	858,096	765,848	-92,248	-10.75	
162 工員退休及離職金	20,160	45,792	25,632	127.14	
18 福利費	1,097,030	1,077,212	-19,818	-1.81	
181 分擔員工保險費	877,530	1,034,632	157,102	17.90	
183 傷病醫藥費	4,300	2,580	-1,720	-40.00	
185 員工通勤交通費	151,200		-151,200	-100.00	
18Y 其他福利費	64,000	40,000	-24,000	-37.50	
2 服務費用	113,000	132,556	19,556	17.31	
27 一般服務費	37,800	33,156	-4,644	-12.29	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,800	1,256	-544	-30.22	
27F 體育活動費	36,000	31,900	-4,100	-11.39	
28 專業服務費	75,200	99,400	24,200	32.18	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,200	32,400	25,200	350.00	
28Y 其他專業服務費	68,000	67,000	-1,000	-1.47	
3 材料及用品費	114,000	113,963	-37	-0.03	
31 使用材料費	71,980	71,980			
315 設備零件	71,980	71,980			
32 用品消耗	42,020	41,983	-37	-0.09	
321 辦公（事務）用品	7,200	7,200			
322 報章雜誌	21,000	20,963	-37	-0.18	
32Y 其他用品消耗	13,820	13,820			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	315,000	446,820	131,820	41.85	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	315,000	446,820	131,820	41.85	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	315,000	446,820	131,820	41.85	
9 其他	96,000	95,999	-1	0.00	
91 其他支出	96,000	95,999	-1	0.00	
91Y 其他	96,000	95,999	-1	0.00	
5L 一般行政管理計畫	15,243,000	15,233,868	-9,132	-0.06	

地方教育發展基金—臺北市大同區大龍國民小學
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	12,695,000	12,869,018	174,018	1.37	
11 正式員額薪資	8,472,000	8,250,980	-221,020	-2.61	
113 職員薪金	7,596,000	7,274,442	-321,558	-4.23	
114 工員工資	360,000	381,950	21,950	6.10	
115 警餉	516,000	594,588	78,588	15.23	
13 超時工作報酬	317,750	385,729	67,979	21.39	
131 加班費	317,750	385,729	67,979	21.39	
15 獎金	2,045,302	2,155,985	110,683	5.41	
151 考績獎金	988,000	1,079,156	91,156	9.23	
152 年終獎金	1,057,302	1,076,829	19,527	1.85	
16 退休及卹償金	691,584	792,090	100,506	14.53	
161 職員退休及離職金	662,784	734,682	71,898	10.85	
162 工員退休及離職金	28,800	57,408	28,608	99.33	
18 福利費	1,168,364	1,284,234	115,870	9.92	
181 分擔員工保險費	732,684	913,343	180,659	24.66	
185 員工通勤交通費	211,680	159,708	-51,972	-24.55	
18Y 其他福利費	224,000	211,183	-12,817	-5.72	
2 服務費用	2,072,000	2,121,170	49,170	2.37	
27 一般服務費	1,252,912	1,067,324	-185,588	-14.81	
279 外包費	1,224,912	1,047,924	-176,988	-14.45	
27F 體育活動費	28,000	19,400	-8,600	-30.71	
28 專業服務費	720,688	957,466	236,778	32.85	
28Y 其他專業服務費	720,688	957,466	236,778	32.85	
29 公共關係費	98,400	96,380	-2,020	-2.05	
291 公共關係費	98,400	96,380	-2,020	-2.05	
3 材料及用品費	474,000	241,680	-232,320	-49.01	
32 用品消耗	474,000	241,680	-232,320	-49.01	
321 辦公（事務）用品	468,340	241,680	-226,660	-48.40	
325 服裝	5,660		-5,660	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000			
71 會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			

地方教育發展基金—臺北市大同區大龍國民小學
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	%	
5M 建築及設備計畫	2,559,000	8,523,285	5,964,285	233.07	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0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0元。2.決算數較預算數增加5,964,285元，主要係新設學前特殊教育班等工程。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,559,000	8,523,285	5,964,285	233.07	
51 購建固定資產	2,132,000	2,110,713	-21,287	-1.00	
514 購置機械及設備	1,960,000	1,944,114	-15,886	-0.81	
515 購置交通及運輸設備	17,000	17,000			
516 購置雜項設備	155,000	149,599	-5,401	-3.48	
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	
54 遞延支出	391,000	6,412,572	6,021,572	1,540.04	
541 遞延修繕房屋建築支出	391,000	6,412,572	6,021,572	1,540.04	

地方教育發展基金-臺北市大同區大龍國民小學

基金用途明細表

中華民國 109 年 度

單位：新臺幣元

備註：

1. 以服務費用自行進用臨時人員:
 - (1)計時與計件人員酬金:
 - 暑期游泳工讀生薪資按時計算，預算數48,000元，決算數0元。
 - 本土語鐘點費按節計算，預算數245,888元，決算數229,760元。
 - 攜手激勵班鐘點費按節計算，預算數0元，決算數354,700元。
 - (2)外包費:
 - 游泳池救生員人力2人，預算數777,440元，決算數821,181元。
 - 暑期泳訓班救生員人力2人，預算數155,488元，決算數163,837元。
 - 委外清潔按件計算，預算數120,000元，決算數44,500元。
 - 校警勞務外包人力1人，預算數552,912元，決算數542,424元。
 - 工友勞務外包人力1人，預算數432,000元，決算數432,000元。
 - 超額工友按件計算，預算數240,000元，決算數73,500元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數7,452元，決算數68,789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	730,778,902	-148,401,249	2,168,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	6,307,620	-4,606,397	
房屋及建築	641,736,867	-85,065,507	
機械及設備	55,258,543	-38,003,694	1,960,000
交通及運輸設備	6,921,665	-5,500,599	17,000
雜項設備	20,505,541	-15,225,052	155,000
購建中固定資產			
電腦軟體	48,666		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2,598,560元，變動原因為：(1)增置:增置高畫質彩色數位攝影機、氧氣機、個人電腦等計1,944,114元。(2)撥入：影像分析處理設備、無線網路基地台等計158,000元(3)受贈：紅外線熱顯像儀、筆記型電腦、數位投影機等計496,446元。減少數計4,379,749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4,379,749元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計48,500元，變動原因為：(1)增置：音響擴大機17,000元。(2)受贈：擴音機、麥克風組等計31,500元。減少數計25,000元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴音機25,000元。
- 3.雜項設備：增加數計1,038,962元，變動原因為：(1)增置：增置吸塵器、移動式變色光桌等計149,599元。(2)撥入：魏氏兒童智力量表24,880元(3)受贈：飲水機、投影機等計864,483元。減少數計332,137元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢冰箱等計332,137元。
- 4.電腦軟體：減少數計11,606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11,606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。

北市大同區大龍國民小學
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		
3,686,022	18,273	4,748,492	-13,718,453	567,596,730
			-597,637	1,103,586
			-10,634,832	546,036,528
2,598,560		4,379,749	-350,108	15,123,552
48,500		25,000	-520,635	923,931
1,038,962		332,137	-1,615,241	4,372,073
	18,273	11,606		37,060

註：

地方教育發展基金－臺北市大同區大龍國民小學
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		1,960,000			1,960,000	1,944,114	-15,886	
機械及設備		1,960,000			1,960,000	1,944,114	-15,886	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		17,000			17,000	17,000		
交通及運輸設備		17,000			17,000	17,000		
購建中固定資產								
雜項設備		155,000			155,000	149,599	-5,401	
雜項設備		155,000			155,000	149,599	-5,401	
購建中固定資產								
合 計		2,132,000			2,132,000	2,110,713	-21,287	

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—臺北市大同區大龍國民小學

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	71	71	0	
正式職員	71	71	0	
學前教育計畫	18	20	2	
正式職員	16	18	2	109年11月12日府授教人字第1093096976號函核准增加2名幼兒園特教班教師。
正式工員	2	2	0	
一般行政管理計畫	14	14	0	
正式職員	12	12	0	
正式工員	1	1	0	
正式駐衛警	1	1	0	
小計	103	105	2	
正式職員	99	101	2	
正式工員	3	3	0	
正式駐衛警	1	1	0	
合計	103	105	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：

暑期游泳工讀生薪資按時計算。

本土語鐘點費按節計算。

攜手激勵班鐘點費按節計算

(2)外包費：

游泳池救生員人力2人。

暑期游泳救生員人力2人。

委外清潔按件計算。

校警勞務外包人力1人。

工友勞務外包人力1人。

超額工友按件計算。

地方教育發展基金—臺北市大同區大龍國民小學
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	59,724,000		1,421,837		13,543,500	49,239,648		8,409,095		132,338,080	1,683,920	134,022,000
職員	59,724,000		1,421,837		13,543,500	49,239,648		8,409,095		132,338,080	1,683,920	134,022,000
工具												
學前教育計畫	9,817,050		99,172		2,570,492	878,256		1,097,030		14,462,000		14,462,000
職員	9,121,050		99,172		2,474,492	878,256		1,097,030		13,670,000		13,670,000
工具	696,000				96,000					792,000		792,000
一般行政管理計畫	8,472,000		317,750		2,045,302	691,584		1,168,364		12,695,000		12,695,000
職員	8,112,000		281,750		1,940,302	691,584		1,136,364		12,162,000		12,162,000
工具	360,000		36,000		105,000			32,000		533,000		533,000
合 計	78,013,050		1,838,759		18,159,294	50,809,488		10,674,489		159,495,080	1,683,920	161,179,000

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16、17、18條規定辦理核發，109年度預算編列103人，計7,890,000元，執行結果決算87人，計8,682,476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103人，計10,269,294元，執行結果決算126人，計10,376,158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：

暑期游泳工讀生薪資按時計算，預算數48,000元，決算數0元。

本土語鐘點費按節計算，預算數245,888元，決算數229,760元。

攜手激勵班鐘點費按節計算，預算數0元，決算數354,700元。

(2)外包費：

游泳池救生員人力2人，預算數777,440元，決算數821,181元。

暑期泳訓班救生員人力2人，預算數155,488元，決算數163,837元。

委外清潔按件計算，預算數120,000元，決算數44,500元。

校警勞務外包人力1人，預算數552,912元，決算數542,424元。

工友勞務外包人力1人，預算數432,000元，決算數432,000元。

超額工友按件計算，預算數240,000元，決算數73,500元。

地方教育發展基金—臺北市大同區大龍國民小學
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
65,270,790		576,196		14,704,074	47,139,064		8,425,819		136,115,943	2,111,677	138,227,620
65,270,790		576,196		14,704,074	47,139,064		8,425,819		136,115,943	2,111,677	138,227,620
10,156,972		49,010		2,198,575	811,640		1,077,212		14,293,409		14,293,409
9,413,146		49,010		2,105,245	811,640		1,077,212		13,456,253		13,456,253
743,826				93,330					837,156		837,156
8,250,980		385,729		2,155,985	792,090		1,284,234		12,869,018		12,869,018
7,869,030		367,679		2,044,353	792,090		1,255,349		12,328,501		12,328,501
381,950		18,050		111,632			28,885		540,517		540,517
83,678,742		1,010,935		19,058,634	48,742,794		10,787,265		163,278,370	2,111,677	165,390,047

地方教育發展基金－臺北市大同區大龍國民小學
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			161,457,000		164,594,772		3,137,772	1.94	
國民教育計畫			146,357,000		149,512,025		3,155,025	2.16	
學前教育計畫			15,100,000		15,082,747		-17,253	-0.11	

地方教育發展基金—臺北市大同區大龍國民小學
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	161,179,000	165,390,047	4,211,047	2.61
11 正式員額薪資	78,013,050	83,678,742	5,665,692	7.26
113 職員薪金	76,441,050	81,958,378	5,517,328	7.22
114 工員工資	1,056,000	1,125,776	69,776	6.61
115 警餉	516,000	594,588	78,588	15.23
12 聘僱及兼職人員薪資	1,683,920	2,111,677	427,757	25.40
124 兼職人員酬金	1,683,920	2,111,677	427,757	25.40
13 超時工作報酬	1,838,759	1,010,935	-827,824	-45.02
131 加班費	1,838,759	1,010,935	-827,824	-45.02
15 獎金	18,159,294	19,058,634	899,340	4.95
151 考績獎金	7,890,000	8,682,476	792,476	10.04
152 年終獎金	10,269,294	10,376,158	106,864	1.04
16 退休及卹償金	50,809,488	48,742,794	-2,066,694	-4.07
161 職員退休及離職金	50,760,528	48,639,594	-2,120,934	-4.18
162 工員退休及離職金	48,960	103,200	54,240	110.78
18 福利費	10,674,489	10,787,265	112,776	1.06
181 分擔員工保險費	6,686,610	8,243,674	1,557,064	23.29
183 傷病醫藥費	400,300	156,450	-243,850	-60.92
185 員工通勤交通費	936,180	644,579	-291,601	-31.15
18Y 其他福利費	2,651,399	1,742,562	-908,837	-34.28
2 服務費用	9,663,000	10,062,794	399,794	4.14
21 水電費	3,456,834	3,061,928	-394,906	-11.42
212 工作場所電費	2,703,648	2,747,229	43,581	1.61
214 工作場所水費	213,186	175,949	-37,237	-17.47
216 氣體費	540,000	138,750	-401,250	-74.31
23 旅運費	52,390	51,810	-580	-1.11
231 國內旅費	52,390	51,810	-580	-1.11
24 印刷裝訂與廣告費	13,600	13,600	0	0.00
241 印刷及裝訂費	13,600	13,600	0	0.00
25 修理保養及保固費	1,355,600	2,128,512	772,912	57.02
252 一般房屋修護費	1,003,200	1,732,572	729,372	72.70
255 機械及設備修護費	140,600	212,800	72,200	51.35
257 雜項設備修護費	211,800	183,140	-28,660	-13.53
26 保險費	22,400	18,580	-3,820	-17.05
26Y 其他保險費	22,400	18,580	-3,820	-17.05
27 一般服務費	2,789,968	2,866,048	76,080	2.73
276 佣金、匯費、經理費及手續費	12,240	8,146	-4,094	-33.45
279 外包費	2,277,840	2,077,442	-200,398	-8.80
27D 計時與計件人員酬金	293,888	584,460	290,572	98.87
27F 體育活動費	206,000	196,000	-10,000	-4.85
28 專業服務費	1,873,808	1,825,936	-47,872	-2.55
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	662,800	543,260	-119,540	-18.04
287 委託檢驗(定)試驗認證費	55,400	72,332	16,932	30.56
289 試務甄選費	12,520	2,000	-10,520	-84.03

地方教育發展基金—臺北市大同區大龍國民小學
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	%
28A 電腦軟體服務費	0	35,879	35,879	0.00
28Y 其他專業服務費	1,143,088	1,172,465	29,377	2.57
29 公共關係費	98,400	96,380	-2,020	-2.05
291 公共關係費	98,400	96,380	-2,020	-2.05
3 材料及用品費	2,784,000	1,965,539	-818,461	-29.40
31 使用材料費	534,750	488,798	-45,952	-8.59
315 設備零件	534,750	488,798	-45,952	-8.59
32 用品消耗	2,249,250	1,476,741	-772,509	-34.35
321 辦公(事務)用品	497,840	271,180	-226,660	-45.53
322 報章雜誌	107,000	105,963	-1,037	-0.97
325 服裝	5,660	0	-5,660	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	27,000	27,000	0	0.00
32Y 其他用品消耗	1,611,750	1,072,598	-539,152	-33.45
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	2,559,000	8,523,285	5,964,285	233.07
51 購建固定資產	2,132,000	2,110,713	-21,287	-1.00
514 購置機械及設備	1,960,000	1,944,114	-15,886	-0.81
515 購置交通及運輸設備	17,000	17,000	0	0.00
516 購置雜項設備	155,000	149,599	-5,401	-3.48
52 購置無形資產	36,000	0	-36,000	-100.00
521 購置電腦軟體	36,000	0	-36,000	-100.00
54 遞延支出	391,000	6,412,572	6,021,572	1,540.04
541 遞延修繕房屋建築支出	391,000	6,412,572	6,021,572	1,540.04
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,438,000	1,891,121	-546,879	-22.43
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	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	2,426,000	1,879,121	-546,879	-22.54
743 獎勵費用	0	56,238	56,238	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,426,000	1,822,883	-603,117	-24.86
9 其他	632,000	514,339	-117,661	-18.62
91 其他支出	632,000	514,339	-117,661	-18.62
91Y 其他	632,000	514,339	-117,661	-18.62
合 計	179,259,000	188,351,925	9,092,925	5.07

地方教育發展基金—臺北市大同區大龍國民小學
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	98,400	96,380	-2,020	-2.05	
291 公共關係費	98,400	96,380	-2,020	-2.05	
統計所需項目	1,928,868	1,772,299	-156,569	-8.12	
185 員工通勤交通費	936,180	644,579	-291,601	-31.15	
27D 計時與計件人員酬金	293,888	584,460	290,572	98.87	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	662,800	543,260	-119,540	-18.04	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市大同區大龍國民小學
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	3,568,415,350	3,568,378,290	-37,060	
代管資產-土地	2,886,241,000	2,886,241,000		
代管資產-房屋及建築 設備	123,620	123,620		
代管資產-其他政府	114,454,000	114,454,000		
土地改良物	1,103,586	1,103,586		
房屋及建築	546,036,528	546,036,528		
機械及設備	15,123,552	15,123,552		
交通及運輸設備	923,931	923,931		
雜項設備	4,372,073	4,372,073		
電腦軟體	37,060		-37,060	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

裝

主辦會計人員：

會計室主任 鄭智蓉

機關長官：

臺北大同國語學校校長 吳政哲

訂