

4-0501502

中華民國 109 年度

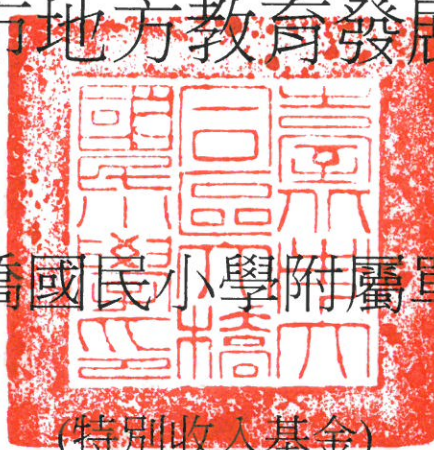
(109年1月1日至109年12月31日)

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



臺北市大同區大橋國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市大同區大橋國民小學編

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	95,169,009	90,769,886	4,399,123	4.85
基金用途	94,171,354	93,339,257	832,097	0.89
賸餘(短絀-)	997,655	2,569,371	3,567,026	
餘絀情形：				
基金餘額	6,520,388	5,522,733	997,655	18.06
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 573,144	- 1,819,981	1,246,837	

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橋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66,776,000元，決算數67,380,616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、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10,734,000元，決算數9,983,803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12,493,000元，決算數12,362,233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4,030,000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4,444,702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
國小學生中輟率(負向指標)	中輟生人數/各校學生總人數(單位：%)	0%	0%

臺北市地方教育發展基金臺北市大同區大橋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95,169,009元，較預算數92,204,000元，增加2,965,009元，計增3.22%。

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0元，較預算數193,000元，減少193,000元，計減100.00%。

主要係因：

因應武漢肺炎疫情暑期游訓班停辦。

2.財產處分收入：決算數148,970元，較預算數5,000元，增加143,970元，計增2,879.40%。

主要係因：

財產報廢變賣收入高於預期。

3.其他財產收入：決算數1,108,112元，較預算數1,300,000元，減少191,888元，計減14.76%。

主要係因：

因應武漢肺炎疫情4-6月暫停場地開放。

4.公庫撥款收入：決算數 90,025,395元，較預算88,243,000元，增加1,782,395元，計增2.02%。

主要係因：

教育局增撥人事不敷數、圍牆整修工程（統籌款）、汰換照明設備經費（統籌款）等

5.政府其他撥入收入：決算數1,150,150元，較預算數0元，增加1,150,150元。

主要係因：

教育部補助攜手激勵學習潛能計畫、課後照顧班經費、輔導團減課鐘點費、汰換照明設備等。

6.學雜費收入：決算數2,086,010元，較預算數2,070,000元，增加16,010元，計增0.77%。

臺北市地方教育發展基金臺北市大同區大橋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94,171,354元，較預算數94,033,000元，增加138,354元，計增0.15%。

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67,380,616元，較預算數66,776,000元，增加604,616元，計增0.91%。
- 2.學前教育計畫：決算數9,983,803元，較預算數10,734,000元，減少750,197元，計減6.99%。
- 3.一般行政管理計畫：決算數12,362,233元，較預算數12,493,000元，減少130,767元，計減1.05%。
- 4.建築及設備計畫：決算數4,444,702元，較預算數4,030,000元，增加414,702元，計增10.29%。

主要係因：

教育局撥入（統籌款）圍牆整修工程所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算餘絀數997,655元，較預算短絀數1,829,000元，反絀為餘，計相差2,826,655元。

主要係因：

公庫撥款收入增撥人事不敷數545,000元及圍牆整修工程（統籌款）1,045,661元，教育部補助攜手激勵學習潛能計畫378,689元，課後照顧班經費405,230元、雜項收入超收257,372及各項業務費用覈實支用賸餘等。

臺北市地方教育發展基金臺北市大同區大橋國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 109年度

三、現金流量結果：

- 業務活動之淨現金流入58,168元。
- 其他活動之淨現金流出631,312元。
- 本年度現金及約當現金之淨減573,144元。
- 期初現金及約當現金9,883,490元。
- 期末現金及約當現金9,310,346元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,194,289,421元，包括：

流動資產9,640,131元，較上年度10,150,130元，減少509,999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3,823,903元，較上年度3,087,254元，增加736,649元，主要係因代收代付之各項經費結餘轉入其他準備金所致。

其他資產4,180,825,387元，較上年度4,072,947,703元，增加107,877,684元，主要係因代管資產土地公告地價調增所致。

決算日負債總額為4,187,769,033元，包括：

流動負債3,796,764元，較上年度4,673,106元，減少876,342元，主要係因代收代付之各項經費減少所致。

其他負債4,183,972,269元，較上年度4,075,989,248元，增加107,983,021元，主要係因主要係因代管資產土地公告地價調增所致。

決算日基金餘額為累積餘額6,520,388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1,136,595元，包括：

- 機械及設備891,472元。
- 雜項設備245,123元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數4,416,683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—臺北市大同區大橋國民小學
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	92,204,000	100.00	95,169,009	100.00	2,965,009	3.22	90,769,886	100.00
43 勞務收入	193,000	0.21			-193,000	-100.00	204,108	0.22
431 服務收入	193,000	0.21			-193,000	-100.00	204,108	0.22
45 財產收入	1,305,000	1.42	1,257,082	1.32	-47,918	-3.67	1,749,896	1.93
451 財產處分收入	5,000	0.01	148,970	0.16	143,970	2,879.40	46,820	0.05
454 利息收入							159	0.00
45Y 其他財產收入	1,300,000	1.41	1,108,112	1.16	-191,888	-14.76	1,702,917	1.88
46 政府撥入收入	88,243,000	95.70	91,175,545	95.80	2,932,545	3.32	86,412,429	95.20
462 公庫撥款收入	88,243,000	95.70	90,025,395	94.60	1,782,395	2.02	86,350,000	95.13
46Y 政府其他撥入收入			1,150,150	1.21	1,150,150	0.00	62,429	0.07
4S 教學收入	2,070,000	2.25	2,086,010	2.19	16,010	0.77	2,036,575	2.24
4S1 學雜費收入	2,070,000	2.25	2,086,010	2.19	16,010	0.77	2,036,575	2.24
4Y 其他收入	393,000	0.43	650,372	0.68	257,372	65.49	366,878	0.40
4YY 雜項收入	393,000	0.43	650,372	0.68	257,372	65.49	366,878	0.40
5 基金用途	94,033,000	100.00	94,171,354	100.00	138,354	0.15	93,339,257	100.00
53 國民教育計畫	66,776,000	71.01	67,380,616	71.55	604,616	0.91	66,387,505	71.12
54 學前教育計畫	10,734,000	11.42	9,983,803	10.60	-750,197	-6.99	9,978,439	10.69
5L 一般行政管理計畫	12,493,000	13.29	12,362,233	13.13	-130,767	-1.05	12,416,518	13.30
5M 建築及設備計畫	4,030,000	4.29	4,444,702	4.72	414,702	10.29	4,556,795	4.88
購建固定資產	3,994,000	4.25	4,444,702	4.72	450,702	11.28	4,538,795	4.86
其他	36,000	0.04			-36,000	-100.00	18,000	0.02
本期賸餘(短絀)	-1,829,000		997,655		2,826,655	-154.55	-2,569,371	
期初基金餘額	3,074,000		5,522,733		2,448,733	79.66	8,092,104	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,245,000		6,520,388		5,275,388	423.73	5,522,733	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市大同區大橋國民小學
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		4,416,683
451財產處分收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	143,970
462公庫撥款收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	1,782,395
46Y政府其他撥入收入	109.7.29北市教會字第1093070980號	510,975
46Y政府其他撥入收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	639,175
4S1學雜費收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	16,010
4YY雜項收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	257,372
53 國民教育計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	604,616
5M 建築及設備計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	462,170

備註：

地方教育發展基金—臺北市大同區大橋國民小學
現金流量表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀)	-1,829,000	997,655	2,826,655	-154.55
812 調整非現金項目		-939,487	-939,487	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,829,000	58,168	1,887,168	-103.18
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		61,068	61,068	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-645,016	-645,016	
82C 增加其他資產		-47,364	-47,364	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-631,312	-631,312	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,829,000	-573,144	1,255,856	-68.66
84 期初現金及約當現金	6,685,471	9,883,490	3,198,019	47.84
85 期末現金及約當現金	4,856,471	9,310,346	4,453,875	91.71

『不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加91,633元及代管資產增加數107,830,320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	4,194,289,421	100.00	4,086,185,087	100.00	108,104,334	2.65
1	資產	4,194,289,421	100.00	4,086,185,087	100.00	108,104,334	2.65
11	流動資產	9,640,131	0.23	10,150,130	0.25	-509,999	-5.02
111	現金	9,310,346	0.22	9,883,490	0.24	-573,144	-5.80
1112	銀行存款	9,310,346	0.22	9,883,490	0.24	-573,144	-5.80
1112-1	銀行存款-公庫存款	4,925,212	0.12	4,650,703	0.11	274,509	5.90
1112-2	銀行存款-保管款	4,089,672	0.10	4,932,644	0.12	-842,972	-17.09
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	252,890	0.01	253,074	0.01	-184	-0.07
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	42,572	0.00	47,069	0.00	-4,497	-9.55
113	應收款項	79,785	0.00	16,640	0.00	63,145	379.48
113Y	其他應收款	79,785	0.00	16,640	0.00	63,145	379.48
115	預付款項	250,000	0.01	250,000	0.01	0	0.00
1154	預付費用	250,000	0.01	250,000	0.01	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,823,903	0.09	3,087,254	0.08	736,649	23.86
124	準備金	3,823,903	0.09	3,087,254	0.08	736,649	23.86
1241	退休及離職準備金	2,099,343	0.05	2,007,710	0.05	91,633	4.56
124Y	其他準備金	1,724,560	0.04	1,079,544	0.03	645,016	59.75
124Y-2	其他準備金-其他	1,724,560	0.04	1,079,544	0.03	645,016	59.75
13	其他資產	4,180,825,387	99.68	4,072,947,703	99.68	107,877,684	2.65
131	什項資產	4,180,825,387	99.68	4,072,947,703	99.68	107,877,684	2.65
1315	暫付及待結轉帳項	47,364	0.00	0	0.00	47,364	0.00
1316	代管資產	4,180,778,023	99.68	4,072,947,703	99.68	107,830,320	2.65
1316-1	代管資產-土地	4,157,115,000	99.11	4,048,290,000	99.07	108,825,000	2.69
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	23,663,023	0.56	24,657,703	0.60	-994,680	-4.03

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元

北市大同區大橋國民小學
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	4,194,289,421	100.00	4,086,185,087	100.00	108,104,334	2.65
2	負債	4,187,769,033	99.84	4,080,662,354	99.86	107,106,679	2.62
21	流動負債	3,796,764	0.09	4,673,106	0.11	-876,342	-18.75
212	應付款項	3,509,324	0.08	4,378,406	0.11	-869,082	-19.85
2123	應付代收款	3,358,853	0.08	4,198,952	0.10	-840,099	-20.01
2125	應付費用	150,471	0.00	179,454	0.00	-28,983	-16.15
213	預收款項	287,440	0.01	294,700	0.01	-7,260	-2.46
2133	預收收入	287,440	0.01	294,700	0.01	-7,260	-2.46
22	其他負債	4,183,972,269	99.75	4,075,989,248	99.75	107,983,021	2.65
221	什項負債	4,183,972,269	99.75	4,075,989,248	99.75	107,983,021	2.65
2211	存入保證金	1,073,645	0.03	1,033,835	0.03	39,810	3.85
2213	應付退休及離職金	2,099,343	0.05	2,007,710	0.05	91,633	4.56
2214	應付代管資產	4,180,778,023	99.68	4,072,947,703	99.68	107,830,320	2.65
2215	暫收及待結轉帳項	21,258	0.00	0	0.00	21,258	0.00
3	基金餘額	6,520,388	0.16	5,522,733	0.14	997,655	18.06
31	基金餘額	6,520,388	0.16	5,522,733	0.14	997,655	18.06
311	基金餘額	6,520,388	0.16	5,522,733	0.14	997,655	18.06
3111	累積餘額	6,520,388	0.16	5,522,733	0.14	997,655	18.06

註：

本 頁 空 白

地方教育發展基金－臺北市大同區大橋國民小學

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	92,204,000	95,169,009	2,965,009	3.22	
43 勞務收入	193,000		-193,000	-100.00	
431服務收入	193,000		-193,000	-100.00	主要係暑期游訓班停辦。
45 財產收入	1,305,000	1,257,082	-47,918	-3.67	
451財產處分收入	5,000	148,970	143,970	2,879.40	主要係財產報廢高於預期。
45Y其他財產收入	1,300,000	1,108,112	-191,888	-14.76	主要係因應武漢肺炎4-6月暫停場地開放。
46 政府撥入收入	88,243,000	91,175,545	2,932,545	3.32	
462公庫撥款收入	88,243,000	90,025,395	1,782,395	2.02	
46Y政府其他撥入收入		1,150,150	1,150,150	0.00	主要係教育部補助防災校園建置計畫,精進教學品質計畫等。
4S 教學收入	2,070,000	2,086,010	16,010	0.77	
4S1學雜費收入	2,070,000	2,086,010	16,010	0.77	
4Y 其他收入	393,000	650,372	257,372	65.49	
4YY雜項收入	393,000	650,372	257,372	65.49	主要係應付代收款結餘繳入其他準備金。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市大同區大橋國民小學
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	94,033,000	94,171,354	138,354	0.15	
53 國民教育計畫	66,776,000	67,380,616	604,616	0.91	
1 用人費用	59,021,000	59,851,727	830,727	1.41	
11 正式員額薪資	27,744,000	28,242,443	498,443	1.80	
113 職員薪金	27,744,000	28,242,443	498,443	1.80	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,290,528	1,411,562	121,034	9.38	
122 約僱職員薪金	825,888	837,984	12,096	1.46	
124 兼職人員酬金	464,640	573,578	108,938	23.45	
13 超時工作報酬	612,201	533,474	-78,727	-12.86	
131 加班費	612,201	533,474	-78,727	-12.86	
15 獎金	7,213,008	6,223,055	-989,953	-13.72	
151 考績獎金	3,667,000	2,881,913	-785,087	-21.41	
152 年終獎金	3,546,008	3,341,142	-204,866	-5.78	
16 退休及卹償金	18,026,712	19,723,768	1,697,056	9.41	
161 職員退休及離職金	18,026,712	19,081,036	1,054,324	5.85	
163 卹償金		642,732	642,732		
18 福利費	4,134,551	3,717,425	-417,126	-10.09	
181 分擔員工保險費	2,446,164	2,696,541	250,377	10.24	
183 傷病醫藥費	124,000	104,500	-19,500	-15.73	
185 員工通勤交通費	313,740	263,295	-50,445	-16.08	
18Y 其他福利費	1,250,647	653,089	-597,558	-47.78	
2 服務費用	4,954,000	4,541,440	-412,560	-8.33	
21 水電費	1,695,576	1,236,750	-458,826	-27.06	
212 工作場所電費	999,987	912,438	-87,549	-8.76	
214 工作場所水費	155,589	169,956	14,367	9.23	
216 氣體費	540,000	154,356	-385,644	-71.42	
23 旅運費	28,520	23,250	-5,270	-18.48	
231 國內旅費	28,520	23,250	-5,270	-18.48	
24 印刷裝訂與廣告費	52,500	54,009	1,509	2.87	
241 印刷及裝訂費	52,500	54,009	1,509	2.87	
25 修理保養及保固費	1,329,612	1,309,692	-19,920	-1.50	
252 一般房屋修護費	1,031,072	1,032,861	1,789	0.17	
255 機械及設備修護費	298,540	276,831	-21,709	-7.27	
26 保險費	7,560		-7,560	-100.00	
26Y 其他保險費	7,560		-7,560	-100.00	
27 一般服務費	1,167,482	1,325,462	157,980	13.53	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,096	3,692	596	19.25	

地方教育發展基金—臺北市大同區大橋國民小學
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	%	
279 外包費	932,928	930,000	-2,928	-0.31	
27D 計時與計件人員酬金	167,458	333,518	166,060	99.17	
27F 體育活動費	64,000	58,252	-5,748	-8.98	
28 專業服務費	672,750	592,277	-80,473	-11.96	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	371,200	173,867	-197,333	-53.16	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	27,450	43,100	15,650	57.01	
289 試務甄選費	1,000		-1,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		36,000	36,000		
28Y 其他專業服務費	273,100	339,310	66,210	24.24	
3 材料及用品費	1,513,000	1,580,406	67,406	4.46	
31 使用材料費	320,500	303,882	-16,618	-5.19	
315 設備零件	320,500	303,882	-16,618	-5.19	
32 用品消耗	1,192,500	1,276,524	84,024	7.05	
321 辦公(事務)用品	55,083	46,808	-8,275	-15.02	
322 報章雜誌	50,000	39,174	-10,826	-21.65	
325 服裝	59,850	59,500	-350	-0.58	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	15,000	56,081	41,081	273.87	
32Y 其他用品消耗	1,012,567	1,074,961	62,394	6.16	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	29,000	13,750	-15,250	-52.59	
44 交通及運輸設備租金	24,000	8,950	-15,050	-62.71	
442 車租	24,000	8,950	-15,050	-62.71	
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	723,000	919,839	196,839	27.23	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學員生給與	10,000	10,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	713,000	909,839	196,839	27.61	
743 獎勵費用		33,600	33,600		
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	713,000	876,239	163,239	22.89	
9 其他	536,000	473,454	-62,546	-11.67	
91 其他支出	536,000	473,454	-62,546	-11.67	
91Y 其他	536,000	473,454	-62,546	-11.67	
54 學前教育計畫	10,734,000	9,983,803	-750,197	-6.99	

地方教育發展基金—臺北市大同區大橋國民小學
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	10,139,000	9,808,899	-330,101	-3.26	
11 正式員額薪資	7,215,180	7,002,971	-212,209	-2.94	
113 職員薪金	6,495,180	6,273,226	-221,954	-3.42	
114 工員工資	720,000	729,745	9,745	1.35	
13 超時工作報酬	146,850	137,884	-8,966	-6.11	
131 加班費	146,850	137,884	-8,966	-6.11	
15 獎金	1,318,078	1,319,938	1,860	0.14	
151 考績獎金	419,000	471,993	52,993	12.65	
152 年終獎金	899,078	847,945	-51,133	-5.69	
16 退休及卹償金	668,304	541,250	-127,054	-19.01	
161 職員退休及離職金	646,704	491,798	-154,906	-23.95	
162 工員退休及離職金	21,600	49,452	27,852	128.94	
18 福利費	790,588	806,856	16,268	2.06	
181 分擔員工保險費	664,368	680,191	15,823	2.38	
183 傷病醫藥費	6,020	3,440	-2,580	-42.86	
185 員工通勤交通費	88,200	90,025	1,825	2.07	
18Y 其他福利費	32,000	33,200	1,200	3.75	
2 服務費用	198,000	60,870	-137,130	-69.26	
21 水電費	134,492		-134,492	-100.00	
212 工作場所電費	72,492		-72,492	-100.00	
214 工作場所水費	62,000		-62,000	-100.00	
27 一般服務費	23,008	22,620	-388	-1.69	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,008	620	-388	-38.49	
27F 體育活動費	22,000	22,000			
28 專業服務費	40,500	38,250	-2,250	-5.56	
28Y 其他專業服務費	40,500	38,250	-2,250	-5.56	
3 材料及用品費	67,000	34,149	-32,851	-49.03	
31 使用材料費	36,600	33,299	-3,301	-9.02	
315 設備零件	36,600	33,299	-3,301	-9.02	
32 用品消耗	30,400	850	-29,550	-97.20	
32Y 其他用品消耗	30,400	850	-29,550	-97.20	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	234,000	72,990	-161,010	-68.81	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	234,000	72,990	-161,010	-68.81	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	234,000	72,990	-161,010	-68.81	
9 其他	96,000	6,895	-89,105	-92.82	

地方教育發展基金—臺北市大同區大橋國民小學
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	%	
91 其他支出	96,000	6,895	-89,105	-92.82	
91Y 其他	96,000	6,895	-89,105	-92.82	
5L 一般行政管理計畫	12,493,000	12,362,233	-130,767	-1.05	
1 用人費用	11,461,000	11,435,584	-25,416	-0.22	
11 正式員額薪資	7,548,000	7,352,736	-195,264	-2.59	
113 職員薪金	5,784,000	5,334,336	-449,664	-7.77	
114 工員工資	732,000	825,000	93,000	12.70	
115 警餉	1,032,000	1,193,400	161,400	15.64	
13 超時工作報酬	420,345	321,790	-98,555	-23.45	
131 加班費	420,345	321,790	-98,555	-23.45	
15 獎金	1,929,635	2,039,283	109,648	5.68	
151 考績獎金	986,000	1,090,405	104,405	10.59	
152 年終獎金	943,635	948,878	5,243	0.56	
16 退休及卹償金	629,712	666,337	36,625	5.82	
161 職員退休及離職金	571,152	627,067	55,915	9.79	
162 工員退休及離職金	58,560	39,270	-19,290	-32.94	
18 福利費	933,308	1,055,438	122,130	13.09	
181 分擔員工保險費	691,908	785,861	93,953	13.58	
185 員工通勤交通費	113,400	118,427	5,027	4.43	
18Y 其他福利費	128,000	151,150	23,150	18.09	
2 服務費用	756,000	723,725	-32,275	-4.27	
27 一般服務費	144,000	120,000	-24,000	-16.67	
279 外包費	120,000	96,000	-24,000	-20.00	
27F 體育活動費	24,000	24,000			
28 專業服務費	540,000	531,725	-8,275	-1.53	
28Y 其他專業服務費	540,000	531,725	-8,275	-1.53	
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	275,000	201,624	-73,376	-26.68	
32 用品消耗	275,000	201,624	-73,376	-26.68	
321 辦公(事務)用品	264,400	191,024	-73,376	-27.75	
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	1,300	300	30.00	
71 會費	1,000	1,300	300	30.00	
713 職業團體會費	1,000	1,300	300	30.00	

地方教育發展基金—臺北市大同區大橋國民小學
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	4,030,000	4,444,702	414,702	10.29	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462,170元，主要係教育局撥入統籌款圍牆整修工程所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,030,000	4,444,702	414,702	10.29	
51 購建固定資產	794,000	782,532	-11,468	-1.44	
514 購置機械及設備	598,000	587,900	-10,100	-1.69	
516 購置雜項設備	196,000	194,632	-1,368	-0.70	
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	3,200,000	3,662,170	462,170	14.44	
541 遞延修繕房屋建築支出	3,200,000	3,662,170	462,170	14.44	

地方教育發展基金—臺北市大同區大橋國民小學

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)本土語教師鐘點費按節計算，預算數144,640元，決算數117,120元。

(2)暑期游泳工讀生按時計算，預算數22,818元，決算數0元。

(3)攜手激勵班教師鐘點費按節計算，預算數0元，決算數216,398元。

2.外包費：

(1)游泳池救生員外包人力2人，預算數932,928元，決算人數2人，決算數930,000元。

(2)超額工友外包按件計算，預算數120,000元，決算數96,000元。

二、 工程管理費是以按施工費2%提列預算數58,554元，決算數54,584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	55,117,713	-26,941,789	830,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	6,407,219	-5,560,287	
房屋及建築	26,592,441	-5,576,608	
機械及設備	13,062,764	-8,150,378	598,000
交通及運輸設備	1,593,601	-935,783	
雜項設備	7,413,358	-6,718,733	196,000
購建中固定資產			
電腦軟體	48,330		36,000
權利			
遞耗資產			
其他			

註：1.機械及設備：增加數計891,472元，變動原因為：(1)增置：購置網路交換器計、可派送充電車等設備計587,900元。(2)撥入：投影機及無線基地台等76,850元。(3)受贈：應付代收款購置電子白板.冷氣.滅菌燈.筆電226,722元。減少數計1,454,759元，變動原因為：(1)報廢：109年度經財政局核准報廢個人電腦等計1,454,759元。

2.交通及運輸設備:減少數計50,000元，變動原因為：(1)報廢：109年度經財政局核准報廢音響設備50,000元。

3.雜項設備：增加數計245,123元，變動原因為：(1)增置：購置快速印刷機計、游泳計時器等設備計194,632元。(2)受贈：應付代收款購置桌球桌、飲水機等計50,491元。減少數計521,382元，變動原因為：(1)報廢：109年度經財政局核准報廢冷氣機等計521,382元。

4.電腦軟體：減少數計17,190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17,190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差額解釋表」表達。

北市大同區大橋國民小學
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		
1,136,595	16,032	2,043,331	-393,074	26,876,114
			-277,338	569,594
			-429,060	20,586,773
891,472		1,454,759	74,756	4,423,855
		50,000	-93,204	514,614
245,123		521,382	331,772	750,138
	16,032	17,190		31,140

註：

地方教育發展基金—臺北市大同區大橋國民小學

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		598,000			598,000	587,900	-10,100	
機械及設備		598,000			598,000	587,900	-10,100	
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		196,000			196,000	194,632	-1,368	
雜項設備		196,000			196,000	194,632	-1,368	
購建中固定資產								
合 計		794,000			794,000	782,532	-11,468	

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。

地方教育發展基金—臺北市大同區大橋國民小學

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	33	33	0	
正式職員	31	31	0	
臨時職員	2	2	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	12	12	0	
正式職員	8	8	0	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	2	2	0	
小計	56	56	0	
正式職員	48	48	0	
正式工員	4	4	0	
正式駐衛警	2	2	0	
臨時職員	2	2	0	
合計	56	56	0	

填表說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

- (1)本土語教師鐘點費按節計算。
- (2)暑期游泳工讀生按時計算。
- (3)攜手激勵班教師鐘點費按節計算。
- 暑期游泳工讀生按時計算。

2.外包費：

- (1)游泳池救生員外包人力2人。
- (2)超額工友外包按件計算。

地方教育發展基金—臺北市大同區大橋國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數										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	27,744,000	825,888	612,201		7,213,008	18,026,712		4,134,551		58,556,360	464,640	59,021,000
職員	27,744,000	825,888	612,201		7,213,008	18,026,712		4,134,551		58,556,360	464,640	59,021,000
學前教育計畫	7,215,180		146,850		1,318,078	668,304		790,588		10,139,000		10,139,000
職員	6,495,180		118,850		1,228,078	646,704		706,348		9,195,160		9,195,160
工具	720,000		28,000		90,000	21,600		84,240		943,840		943,840
一般行政管理計畫	7,548,000		420,345		1,929,635	629,712		933,308		11,461,000		11,461,000
職員	6,816,000		359,345		1,716,135	571,152		847,664		10,310,296		10,310,296
工具	732,000		61,000		213,500	58,560		85,644		1,150,704		1,150,704
合 計	42,507,180	825,888	1,179,396		10,460,721	19,324,728		5,858,447		80,156,360	464,640	80,621,000

備註

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條規定核發，109年度預算編列54人，計5,072,000元，執行結果決算45人，計4,444,311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54人，計5,388,721元，執行結果決算63人，計5,137,965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)本土語教師鐘點費按節計算，預算數144,640元，決算數117,120元。

(2)暑期游泳工讀生按時計算，預算數22,818元，決算數0元。

(3)攜手激勵學習潛能計畫按節計算，預算數0元，決算數216,398元。

2.外包費：

(1)救生員外包人力2人，預算數932,928元，決算人數2人，決算數930,000元。

(2)超額工友外包按件計算，預算數120,000元，決算數96,000元。

地方教育發展基金—臺北市大同區大橋國民小學
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
28,242,443	837,984	533,474		6,223,055	19,723,768		3,717,425		59,278,149	573,578	59,851,727
28,242,443	837,984	533,474		6,223,055	19,723,768		3,717,425		59,278,149	573,578	59,851,727
7,002,971		137,884		1,319,938	541,250		806,856		9,808,899		9,808,899
6,273,226		84,342		1,229,060	491,798		706,550		8,784,976		8,784,976
729,745		53,542		90,878	49,452		100,306		1,023,923		1,023,923
7,352,736		321,790		2,039,283	666,337		1,055,438		11,435,584		11,435,584
6,527,736		264,590		1,811,857	627,067		926,327		10,157,577		10,157,577
825,000		57,200		227,426	39,270		129,111		1,278,007		1,278,007
42,598,150	837,984	993,148		9,582,276	20,931,355		5,579,719		80,522,632	573,578	81,096,210

地方教育發展基金－臺北市大同區大橋國民小學
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			77,510,000		77,364,419		-145,581 -0.19	
國民教育計畫			66,776,000		67,380,616		604,616 0.91	
學前教育計畫			10,734,000		9,983,803		-750,197 -6.99	

地方教育發展基金—臺北市大同區大橋國民小學
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	80,621,000	81,096,210	475,210	0.59
11 正式員額薪資	42,507,180	42,598,150	90,970	0.21
113 職員薪金	40,023,180	39,850,005	-173,175	-0.43
114 工員工資	1,452,000	1,554,745	102,745	7.08
115 警餉	1,032,000	1,193,400	161,400	15.64
12 聘僱及兼職人員薪資	1,290,528	1,411,562	121,034	9.38
122 約僱職員薪金	825,888	837,984	12,096	1.46
124 兼職人員酬金	464,640	573,578	108,938	23.45
13 超時工作報酬	1,179,396	993,148	-186,248	-15.79
131 加班費	1,179,396	993,148	-186,248	-15.79
15 獎金	10,460,721	9,582,276	-878,445	-8.40
151 考績獎金	5,072,000	4,444,311	-627,689	-12.38
152 年終獎金	5,388,721	5,137,965	-250,756	-4.65
16 退休及卹償金	19,324,728	20,931,355	1,606,627	8.31
161 職員退休及離職金	19,244,568	20,199,901	955,333	4.96
162 工員退休及離職金	80,160	88,722	8,562	10.68
163 卹償金	0	642,732	642,732	0.00
18 福利費	5,858,447	5,579,719	-278,728	-4.76
181 分擔員工保險費	3,802,440	4,162,593	360,153	9.47
183 傷病醫藥費	130,020	107,940	-22,080	-16.98
185 員工通勤交通費	515,340	471,747	-43,593	-8.46
18Y 其他福利費	1,410,647	837,439	-573,208	-40.63
2 服務費用	5,908,000	5,326,035	-581,965	-9.85
21 水電費	1,830,068	1,236,750	-593,318	-32.42
212 工作場所電費	1,072,479	912,438	-160,041	-14.92
214 工作場所水費	217,589	169,956	-47,633	-21.89
216 氣體費	540,000	154,356	-385,644	-71.42
23 旅運費	28,520	23,250	-5,270	-18.48
231 國內旅費	28,520	23,250	-5,270	-18.48
24 印刷裝訂與廣告費	52,500	54,009	1,509	2.87
241 印刷及裝訂費	52,500	54,009	1,509	2.87
25 修理保養及保固費	1,329,612	1,309,692	-19,920	-1.50
252 一般房屋修護費	1,031,072	1,032,861	1,789	0.17
255 機械及設備修護費	298,540	276,831	-21,709	-7.27
26 保險費	7,560	0	-7,560	-100.00
26Y 其他保險費	7,560	0	-7,560	-100.00
27 一般服務費	1,334,490	1,468,082	133,592	10.01
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,104	4,312	208	5.07
279 外包費	1,052,928	1,026,000	-26,928	-2.56
27D 計時與計件人員酬金	167,458	333,518	166,060	99.17
27F 體育活動費	110,000	104,252	-5,748	-5.23
28 專業服務費	1,253,250	1,162,252	-90,998	-7.26
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	371,200	173,867	-197,333	-53.16
287 委託檢驗(定)試驗認證費	27,450	43,100	15,650	57.01

地方教育發展基金—臺北市大同區大橋國民小學
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	%
289 試務甄選費	1,000	0	-1,000	-100.00
28A 電腦軟體服務費	0	36,000	36,000	0.00
28Y 其他專業服務費	853,600	909,285	55,685	6.52
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	1,855,000	1,816,179	-38,821	-2.09
31 使用材料費	357,100	337,181	-19,919	-5.58
315 設備零件	357,100	337,181	-19,919	-5.58
32 用品消耗	1,497,900	1,478,998	-18,902	-1.26
321 辦公(事務)用品	319,483	237,832	-81,651	-25.56
322 報章雜誌	50,000	39,174	-10,826	-21.65
325 服裝	70,450	70,100	-350	-0.50
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	56,081	41,081	273.87
32Y 其他用品消耗	1,042,967	1,075,811	32,844	3.15
4 租金、償債、利息及相關手續費	29,000	13,750	-15,250	-52.59
44 交通及運輸設備租金	24,000	8,950	-15,050	-62.71
442 車租	24,000	8,950	-15,050	-62.71
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	4,030,000	4,444,702	414,702	10.29
51 購建固定資產	794,000	782,532	-11,468	-1.44
514 購置機械及設備	598,000	587,900	-10,100	-1.69
516 購置雜項設備	196,000	194,632	-1,368	-0.70
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	3,200,000	3,662,170	462,170	14.44
541 遞延修繕房屋建築支出	3,200,000	3,662,170	462,170	14.44
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	958,000	994,129	36,129	3.77
71 會費	1,000	1,300	300	30.00
713 職業團體會費	1,000	1,300	300	30.00
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	947,000	982,829	35,829	3.78
743 獎勵費用	0	33,600	33,600	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	947,000	949,229	2,229	0.24
9 其他	632,000	480,349	-151,651	-24.00
91 其他支出	632,000	480,349	-151,651	-24.00
91Y 其他	632,000	480,349	-151,651	-24.00
合 計	94,033,000	94,171,354	138,354	0.15

地方教育發展基金—臺北市大同區大橋國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,089,998	979,132	-110,866	-10.17	
185 員工通勤交通費	515,340	471,747	-43,593	-8.46	
27D 計時與計件人員酬金	167,458	333,518	166,060	99.17	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	371,200	173,867	-197,333	-53.16	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市大同區大橋國民小學
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	4,207,654,137	4,207,622,997	-31,140	
代管資產-土地	4,157,115,000	4,157,115,000		
代管資產-房屋及建築 設備	23,663,023	23,663,023		
土地改良物	569,594	569,594		
房屋及建築	20,586,773	20,586,773		
機械及設備	4,423,855	4,423,855		
交通及運輸設備	514,614	514,614		
雜項設備	750,138	750,138		
電腦軟體	31,140		-31,140	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

主辦會計人員：



機關長官：

