

40501503

中華民國 111 年度

(111年1月1日至111年12月31日)

裝

臺北市總決算

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111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、決算報表 | | |
| 一、主要表 | | |
| (一)基金來源、用途及餘絀表 | 第 7 至 8 | 頁 |
| 二、附屬表 | | |
| (一)基金來源明細表 | 第 9 至 9 | 頁 |
| (二)基金用途明細表 | 第 10 至 15 | 頁 |
| (三)貸出款明細表 | 第 -- | 頁 |
| (四)資本資產明細表 | 第 16 至 17 | 頁 |
| (五)長期負債明細表 | 第 -- | 頁 |
| (六)固定資產建設改良擴充明細表 | 第 18 | 頁 |
| (七)資金轉投資及其餘絀明細表 | 第 -- | 頁 |
| (八)員工人數彙計表 | 第 19 | 頁 |
| (九)用人費用彙計表 | 第 20 至 21 | 頁 |
| (十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表 | 第 -- | 頁 |
| (十一)主要業務計畫執行績效摘要表 | 第 22 | 頁 |
| (十二)各項費用彙計表 | 第 23 至 24 | 頁 |
| (十三)管制性項目及統計所需項目比較表 | 第 25 | 頁 |
| 丁、會計報表 | | |
| 一、平衡表 | 第 28 至 31 | 頁 |
| 二、收入支出表 | 第 32 | 頁 |
| 三、現金流量表 | 第 33 | 頁 |
| 戊、參考表 | | |
| 一、決算與會計收支對照表 | 第 35 至 36 | 頁 |
| 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 | 192,192,251 | 186,220,986 | 5,971,265 | 3.21 |
| 基金用途 | 192,246,793 | 184,996,072 | 7,250,721 | 3.92 |
| 賸餘(短絀) | - 54,542 | 1,224,914 | - 1,279,456 | |
| 餘絀情形： | | | | |
| 基金餘額 | 7,222,682 | 7,277,224 | - 54,542 | - 0.75 |
| 現金流量(註)： | | | | |
| 現金及約當現金之淨增(減) | - 4,693,048 | 4,560,450 | - 9,253,498 | |

附註：①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。

②以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

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龍國民小學

總 說 明

中華民國 111 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141,604,000元，決算數147,659,202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22,491,000元，決算數25,458,023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15,673,000元，決算數16,632,117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2,985,000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2,497,451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。

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192,192,251元，較預算數181,421,000元，增加10,771,251元，計增5.94%。

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108,070元，較預算數575,000元，減少466,930元，計減81.21%。

主要係因：

暑期泳訓班未開辦所致。

2.財產處分收入：決算數4,540元，較預算數73,000元，減少68,460元，計減93.78%。

主要係因：

財產處分收入較預估數少。

臺北市地方教育發展基金臺北市大同區大龍國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

3.其他財產收入：決算數481,384元，較預算數935,000元，減少453,616元，計減48.52%。

主要係因：

場地開放收入較預估數少。

4.公庫撥款收入：決算數181,404,233元，較預算數175,604,000元，增加5,800,233元，計增3.30%。

5.政府其他撥入收入：決算數4,702,020元，較預算數86,000元，增加4,616,020元，計增5,367.47%。

主要係因：

教育部補助學習扶助潛能計畫經費等收入。

6.學雜費收入：決算數3,463,264元，較預算數3,448,000元，增加15,264元，計增0.44%。

7.雜項收入：決算數2,028,740元，較預算數700,000元，增加1,328,740元，計增189.82%。

主要係因：

冷氣費及冷氣機維護費等轉列其他準備金。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數192,246,793元，較預算數182,753,000元，增加9,493,793元，計增5.19%。

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147,659,202元，較預算數141,604,000元，增加6,055,202元，計增4.28%。

2.學前教育計畫：決算數25,458,023元，較預算數22,491,000元，增加2,967,023元，計增13.19%。

主要係因：

教育部補助公幼就學補助代辦費所致。

3.一般行政管理計畫：決算數16,632,117元，較預算數15,673,000元，增加959,117元，計增6.12%。

4.建築及設備計畫：決算數2,497,451元，較預算數2,985,000元，減少487,549元，計減16.33%。

主要係因：

校園廣播系統工程施工費結餘款。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數54,542元，較預算短絀數1,332,000元，計相差1,277,458元。

主要係因：

各項經費擷節開支1,277,458元。

臺北市地方教育發展基金臺北市大同區大龍國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出2,471,410元。
投資活動之淨現金流出2,153,463元。
籌資活動之淨現金流出68,175元。
本年度現金及約當現金之淨減4,693,048元。
期初現金及約當現金20,642,088元。
期末現金及約當現金15,949,040元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,689,188,933元，包括：

流動資產15,949,040元，較上年度20,642,088元，減少4,693,048元，主要係因應代收代付業務之營養午餐、課後照顧等需要支付款項致保管款減少。

長期貸墊款及準備金7,758,404元，較上年度6,423,008元，增加1,335,396元，主要係因冷氣使用費及維護費轉列其他準備金所致。

固定資產539,011,250元，較上年度552,776,375元，減少13,765,125元，主要係因提列折舊所致。

無形資產32,257元，較上年度33,061元，減少804元，主要係因無形資產攤銷所致。

其他資產3,126,437,982元，較上年度3,000,795,245元，增加125,642,737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3,142,922,744元，包括：

流動負債12,496,732元，較上年度15,897,100元，減少3,400,368元，主要係因應代收代付業務之營養午餐、課後照顧等需要支付款項致。

其他負債3,130,426,012元，較上年度3,004,686,017元，增加125,739,995元，主要係因應付代管資產土地公告現值調增所致。

決算日淨資產為546,266,189元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數21,741,599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。

本 頁 空 白

丙、決算報表

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 111 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 | 181,421,000 | 100.00 | 192,192,251 | 100.00 | 10,771,251 | 5.94 | 186,220,986 | 100.00 |
| 43 勞務收入 | 575,000 | 0.32 | 108,070 | 0.06 | -466,930 | -81.21 | 650 | 0.00 |
| 431服務收入 | 575,000 | 0.32 | 108,070 | 0.06 | -466,930 | -81.21 | 650 | 0.00 |
| 45 財產收入 | 1,008,000 | 0.56 | 485,924 | 0.25 | -522,076 | -51.79 | 817,254 | 0.44 |
| 451財產處分收入 | 73,000 | 0.04 | 4,540 | 0.00 | -68,460 | -93.78 | 11,244 | 0.01 |
| 45Y其他財產收入 | 935,000 | 0.52 | 481,384 | 0.25 | -453,616 | -48.52 | 806,010 | 0.43 |
| 46 政府撥入收入 | 175,690,000 | 96.84 | 186,106,253 | 96.83 | 10,416,253 | 5.93 | 181,728,372 | 97.59 |
| 462公庫撥款收入 | 175,604,000 | 96.79 | 181,404,233 | 94.39 | 5,800,233 | 3.30 | 178,883,260 | 96.06 |
| 46Y政府其他撥入收入 | 86,000 | 0.05 | 4,702,020 | 2.45 | 4,616,020 | 5,367.47 | 2,845,112 | 1.53 |
| 4S 教學收入 | 3,448,000 | 1.90 | 3,463,264 | 1.80 | 15,264 | 0.44 | 3,470,112 | 1.86 |
| 4S1學雜費收入 | 3,448,000 | 1.90 | 3,463,264 | 1.80 | 15,264 | 0.44 | 3,470,112 | 1.86 |
| 4Y 其他收入 | 700,000 | 0.39 | 2,028,740 | 1.06 | 1,328,740 | 189.82 | 204,598 | 0.11 |
| 4YY雜項收入 | 700,000 | 0.39 | 2,028,740 | 1.06 | 1,328,740 | 189.82 | 204,598 | 0.11 |
| 5 基金用途 | 182,753,000 | 100.73 | 192,246,793 | 100.03 | 9,493,793 | 5.19 | 184,996,072 | 99.34 |
| 53 國民教育計畫 | 141,604,000 | 78.05 | 147,659,202 | 76.83 | 6,055,202 | 4.28 | 145,916,228 | 78.36 |
| 54 學前教育計畫 | 22,491,000 | 12.40 | 25,458,023 | 13.25 | 2,967,023 | 13.19 | 21,879,538 | 11.75 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 15,673,000 | 8.64 | 16,632,117 | 8.65 | 959,117 | 6.12 | 15,492,453 | 8.32 |
| 5M 建築及設備計畫 | 2,985,000 | 1.65 | 2,497,451 | 1.30 | -487,549 | -16.33 | 1,707,853 | 0.92 |
| 購建固定資產 | 2,949,000 | 1.63 | 2,497,451 | 1.30 | -451,549 | -15.31 | 1,707,853 | 0.92 |
| 其他 | 36,000 | 0.02 | | | -36,000 | -100.00 | | |
| 本期賸餘(短絀) | -1,332,000 | | -54,542 | | 1,277,458 | -95.91 | 1,224,914 | |
| 期初基金餘額 | 5,336,000 | | 7,277,224 | | 1,941,224 | 36.38 | 6,052,310 | |
| 解繳公庫 | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 4,004,000 | | 7,222,682 | | 3,218,682 | 80.39 | 7,277,224 | |

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 111 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 核 准 文 號 | 核 准 金 額 |
|-------------|--------------------------|------------|
| 合計 | | 21,741,599 |
| 462公庫撥款收入 | 112.2.4北市教會字第1123011482號 | 5,800,233 |
| 46Y政府其他撥入收入 | 112.2.4北市教會字第1123011482號 | 4,616,020 |
| 4S1學雜費收入 | 112.2.4北市教會字第1123011482號 | 15,264 |
| 4YY雜項收入 | 112.2.4北市教會字第1123011482號 | 1,328,740 |
| 53 國民教育計畫 | 112.2.4北市教會字第1123011482號 | 6,055,202 |
| 54 學前教育計畫 | 112.2.4北市教會字第1123011482號 | 2,967,023 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 112.2.4北市教會字第1123011482號 | 959,117 |

備註：

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 111 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 | 181,421,000 | 192,192,251 | 10,771,251 | 5.94 | |
| 43 勞務收入 | 575,000 | 108,070 | -466,930 | -81.21 | |
| 431服務收入 | 575,000 | 108,070 | -466,930 | -81.21 | 主要係暑期泳訓班報名費等收入較預計收入減少所致。 |
| 45 財產收入 | 1,008,000 | 485,924 | -522,076 | -51.79 | |
| 451財產處分收入 | 73,000 | 4,540 | -68,460 | -93.78 | 主要係財產處分收入較預計收入減少所致。 |
| 45Y其他財產收入 | 935,000 | 481,384 | -453,616 | -48.52 | 主要係場地租借收入較預計收入減少所致。 |
| 46 政府撥入收入 | 175,690,000 | 186,106,253 | 10,416,253 | 5.93 | |
| 462公庫撥款收入 | 175,604,000 | 181,404,233 | 5,800,233 | 3.30 | |
| 46Y政府其他撥入收入 | 86,000 | 4,702,020 | 4,616,020 | 5,367.47 | 主要係教育部補助無力繳交代收代辦費等收入較預計收入增加所致。 |
| 4S 教學收入 | 3,448,000 | 3,463,264 | 15,264 | 0.44 | |
| 4S1學雜費收入 | 3,448,000 | 3,463,264 | 15,264 | 0.44 | |
| 4Y 其他收入 | 700,000 | 2,028,740 | 1,328,740 | 189.82 | |
| 4YY雜項收入 | 700,000 | 2,028,740 | 1,328,740 | 189.82 | 主要係冷氣費及冷氣機維護費等轉列其他準備金等收入較預計收入增加所致。 |

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 111 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 | 182,753,000 | 192,246,793 | 9,493,793 | 5.19 | |
| 53 國民教育計畫 | 141,604,000 | 147,659,202 | 6,055,202 | 4.28 | |
| 1 用人費用 | 130,828,000 | 135,765,611 | 4,937,611 | 3.77 | |
| 11 正式員額薪資 | 58,176,000 | 62,674,028 | 4,498,028 | 7.73 | |
| 113 職員薪金 | 58,176,000 | 62,674,028 | 4,498,028 | 7.73 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 1,683,920 | 2,513,618 | 829,698 | 49.27 | |
| 124 兼職人員酬金 | 1,683,920 | 2,513,618 | 829,698 | 49.27 | |
| 13 超時工作報酬 | 1,435,205 | 838,880 | -596,325 | -41.55 | |
| 131 加班費 | 1,435,205 | 838,880 | -596,325 | -41.55 | |
| 15 獎金 | 13,187,565 | 14,951,193 | 1,763,628 | 13.37 | |
| 151 考績獎金 | 5,712,000 | 7,616,080 | 1,904,080 | 33.33 | |
| 152 年終獎金 | 7,475,565 | 7,335,113 | -140,452 | -1.88 | |
| 16 退休及卹償金 | 47,822,760 | 45,885,978 | -1,936,782 | -4.05 | |
| 161 職員退休及離職金 | 47,822,760 | 45,885,978 | -1,936,782 | -4.05 | |
| 18 福利費 | 8,522,550 | 8,901,914 | 379,364 | 4.45 | |
| 181 分擔員工保險費 | 5,065,212 | 6,432,185 | 1,366,973 | 26.99 | |
| 183 傷病醫藥費 | 420,400 | 227,500 | -192,900 | -45.88 | |
| 185 員工通勤交通費 | 674,100 | 508,332 | -165,768 | -24.59 | |
| 18Y 其他福利費 | 2,362,838 | 1,733,897 | -628,941 | -26.62 | |
| 2 服務費用 | 7,013,000 | 8,097,933 | 1,084,933 | 15.47 | |
| 21 水電費 | 3,005,908 | 3,180,061 | 174,153 | 5.79 | |
| 212 工作場所電費 | 2,692,000 | 2,765,856 | 73,856 | 2.74 | |
| 214 工作場所水費 | 175,158 | 173,539 | -1,619 | -0.92 | |
| 216 氣體費 | 138,750 | 240,666 | 101,916 | 73.45 | |
| 23 旅運費 | 47,740 | 42,450 | -5,290 | -11.08 | |
| 231 國內旅費 | 47,740 | 42,450 | -5,290 | -11.08 | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 51,600 | 54,600 | 3,000 | 5.81 | |
| 241 印刷及裝訂費 | 51,600 | 54,600 | 3,000 | 5.81 | |
| 25 修理保養及保固費 | 1,384,000 | 2,019,391 | 635,391 | 45.91 | |
| 252 一般房屋修護費 | 1,027,000 | 1,018,367 | -8,633 | -0.84 | |
| 255 機械及設備修護費 | 141,000 | 239,725 | 98,725 | 70.02 | |
| 257 雜項設備修護費 | 216,000 | 761,299 | 545,299 | 252.45 | |
| 26 保險費 | 22,400 | 10,447 | -11,953 | -53.36 | |
| 26Y 其他保險費 | 22,400 | 10,447 | -11,953 | -53.36 | |
| 27 一般服務費 | 1,582,752 | 1,375,978 | -206,774 | -13.06 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 8,352 | 8,882 | 530 | 6.35 | |
| 279 外包費 | 1,137,312 | 1,067,400 | -69,912 | -6.15 | |

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 111 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 | 297,088 | 157,696 | -139,392 | -46.92 | |
| 27F 體育活動費 | 140,000 | 142,000 | 2,000 | 1.43 | |
| 28 專業服務費 | 918,600 | 1,415,006 | 496,406 | 54.04 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費 | 498,100 | 913,188 | 415,088 | 83.33 | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證 費 | 55,400 | 73,732 | 18,332 | 33.09 | |
| 289 試務甄選費 | 12,500 | | -12,500 | -100.00 | |
| 28A 電腦軟體服務費 | | 298,586 | 298,586 | | |
| 28Y 其他專業服務費 | 352,600 | 129,500 | -223,100 | -63.27 | |
| 3 材料及用品費 | 1,606,000 | 1,691,229 | 85,229 | 5.31 | |
| 31 使用材料費 | 343,600 | 608,024 | 264,424 | 76.96 | |
| 315 設備零件 | 343,600 | 608,024 | 264,424 | 76.96 | |
| 32 用品消耗 | 1,262,400 | 1,083,205 | -179,195 | -14.19 | |
| 322 報章雜誌 | 86,450 | 83,450 | -3,000 | -3.47 | |
| 328 醫療用品(非醫療院所 使用) | 28,000 | 28,283 | 283 | 1.01 | |
| 32Y 其他用品消耗 | 1,147,950 | 971,472 | -176,478 | -15.37 | |
| 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 | 1,665,000 | 1,687,354 | 22,354 | 1.34 | |
| 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 | 1,655,000 | 1,677,354 | 22,354 | 1.35 | |
| 743 獎勵費用 | 62,400 | 61,200 | -1,200 | -1.92 | |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟 | 1,592,600 | 1,616,154 | 23,554 | 1.48 | |
| 9 其他 | 488,000 | 412,275 | -75,725 | -15.52 | |
| 91 其他支出 | 488,000 | 412,275 | -75,725 | -15.52 | |
| 91Y 其他 | 488,000 | 412,275 | -75,725 | -15.52 | |
| 54 學前教育計畫 | 22,491,000 | 25,458,023 | 2,967,023 | 13.19 | 決算數較預算數增 加2,967,023元，主要係因:教育部 補助公幼就學補助代辦費所致。 |
| 1 用人費用 | 21,881,000 | 21,290,802 | -590,198 | -2.70 | |
| 11 正式員額薪資 | 15,149,580 | 15,214,697 | 65,117 | 0.43 | |
| 113 職員薪金 | 14,453,580 | 14,419,227 | -34,353 | -0.24 | |
| 114 工員工資 | 696,000 | 795,470 | 99,470 | 14.29 | |

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 111 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 | 124,772 | 63,154 | -61,618 | -49.38 | |
| 131 加班費 | 124,772 | 63,154 | -61,618 | -49.38 | |
| 15 獎金 | 3,280,288 | 3,274,168 | -6,120 | -0.19 | |
| 151 考績獎金 | 1,389,000 | 1,385,080 | -3,920 | -0.28 | |
| 152 年終獎金 | 1,891,288 | 1,889,088 | -2,200 | -0.12 | |
| 16 退休及卹償金 | 1,637,328 | 1,548,920 | -88,408 | -5.40 | |
| 161 職員退休及離職金 | 1,617,168 | 1,499,318 | -117,850 | -7.29 | |
| 162 工員退休及離職金 | 20,160 | 49,602 | 29,442 | 146.04 | |
| 18 福利費 | 1,689,032 | 1,189,863 | -499,169 | -29.55 | |
| 181 分擔員工保險費 | 1,396,332 | 1,188,143 | -208,189 | -14.91 | |
| 183 傷病醫藥費 | 4,300 | 1,720 | -2,580 | -60.00 | |
| 185 員工通勤交通費 | 176,400 | | -176,400 | -100.00 | |
| 18Y 其他福利費 | 112,000 | | -112,000 | -100.00 | |
| 2 服務費用 | 133,000 | 179,116 | 46,116 | 34.67 | |
| 27 一般服務費 | 41,620 | 34,840 | -6,780 | -16.29 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 1,620 | 840 | -780 | -48.15 | |
| 27F 體育活動費 | 40,000 | 34,000 | -6,000 | -15.00 | |
| 28 專業服務費 | 91,380 | 144,276 | 52,896 | 57.89 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 14,400 | 77,901 | 63,501 | 440.98 | |
| 28Y 其他專業服務費 | 76,980 | 66,375 | -10,605 | -13.78 | |
| 3 材料及用品費 | 142,000 | 141,778 | -222 | -0.16 | |
| 31 使用材料費 | 50,580 | 50,580 | | | |
| 315 設備零件 | 50,580 | 50,580 | | | |
| 32 用品消耗 | 91,420 | 91,198 | -222 | -0.24 | |
| 321 辦公（事務）用品 | 14,400 | 14,400 | | | |
| 322 報章雜誌 | 49,380 | 49,158 | -222 | -0.45 | |
| 32Y 其他用品消耗 | 27,640 | 27,640 | | | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 239,000 | 3,764,845 | 3,525,845 | 1,475.25 | |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 239,000 | 3,764,845 | 3,525,845 | 1,475.25 | |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 239,000 | 3,764,845 | 3,525,845 | 1,475.25 | |
| 9 其他 | 96,000 | 81,482 | -14,518 | -15.12 | |
| 91 其他支出 | 96,000 | 81,482 | -14,518 | -15.12 | |
| 91Y 其他 | 96,000 | 81,482 | -14,518 | -15.12 | |
| 5L 一般行政管理計畫 | 15,673,000 | 16,632,117 | 959,117 | 6.12 | |

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 111 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|---------------------------|------------|------------|-----------|---------|-----|
| | | | 金額 | % | |
| 1 用人費用 | 13,072,000 | 14,151,931 | 1,079,931 | 8.26 | |
| 11 正式員額薪資 | 8,628,000 | 9,170,719 | 542,719 | 6.29 | |
| 113 職員薪金 | 7,752,000 | 8,161,720 | 409,720 | 5.29 | |
| 114 工員工資 | 360,000 | 394,315 | 34,315 | 9.53 | |
| 115 警餉 | 516,000 | 614,684 | 98,684 | 19.12 | |
| 13 超時工作報酬 | 324,683 | 416,768 | 92,085 | 28.36 | |
| 131 加班費 | 324,683 | 416,768 | 92,085 | 28.36 | |
| 15 獎金 | 2,090,037 | 2,329,945 | 239,908 | 11.48 | |
| 151 考績獎金 | 1,014,000 | 1,235,140 | 221,140 | 21.81 | |
| 152 年終獎金 | 1,076,037 | 1,094,805 | 18,768 | 1.74 | |
| 16 退休及卹償金 | 814,824 | 940,541 | 125,717 | 15.43 | |
| 161 職員退休及離職金 | 786,024 | 881,183 | 95,159 | 12.11 | |
| 162 工員退休及離職金 | 28,800 | 59,358 | 30,558 | 106.10 | |
| 18 福利費 | 1,214,456 | 1,293,958 | 79,502 | 6.55 | |
| 181 分擔員工保險費 | 778,776 | 946,901 | 168,125 | 21.59 | |
| 185 員工通勤交通費 | 211,680 | 126,408 | -85,272 | -40.28 | |
| 18Y 其他福利費 | 224,000 | 220,649 | -3,351 | -1.50 | |
| 2 服務費用 | 2,119,000 | 2,035,525 | -83,475 | -3.94 | |
| 27 一般服務費 | 1,301,584 | 1,294,011 | -7,573 | -0.58 | |
| 279 外包費 | 1,273,584 | 1,264,011 | -9,573 | -0.75 | |
| 27F 體育活動費 | 28,000 | 30,000 | 2,000 | 7.14 | |
| 28 專業服務費 | 719,016 | 643,535 | -75,481 | -10.50 | |
| 28Y 其他專業服務費 | 719,016 | 643,535 | -75,481 | -10.50 | |
| 29 公共關係費 | 98,400 | 97,979 | -421 | -0.43 | |
| 291 公共關係費 | 98,400 | 97,979 | -421 | -0.43 | |
| 3 材料及用品費 | 480,000 | 442,661 | -37,339 | -7.78 | |
| 32 用品消耗 | 480,000 | 442,661 | -37,339 | -7.78 | |
| 321 辦公（事務）用品 | 476,020 | 442,661 | -33,359 | -7.01 | |
| 325 服裝 | 3,980 | | -3,980 | -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 111 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 | 2,985,000 | 2,497,451 | -487,549 | -16.33 | 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.決算數較預算數減少487,549元，主要係因校園廣播系統工程結餘款所致。 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 2,985,000 | 2,497,451 | -487,549 | -16.33 | |
| 51 購建固定資產 | 1,036,000 | 988,040 | -47,960 | -4.63 | |
| 514 購置機械及設備 | 676,000 | 667,800 | -8,200 | -1.21 | |
| 515 購置交通及運輸設備 | 56,000 | 56,000 | | | |
| 516 購置雜項設備 | 304,000 | 264,240 | -39,760 | -13.08 | |
| 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 | 1,913,000 | 1,509,411 | -403,589 | -21.10 | |
| 541 遞延修繕房屋建築支出 | 1,913,000 | 1,509,411 | -403,589 | -21.10 | |

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 111 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)暑期游泳工讀生薪資按時計算，預算數 51,200 元，決算數 23,520 元。

(2)本土語鐘點費按節計算，預算數 245,888 元，決算數 134,176 元。

2.外包費：

(1)游泳池救生員人力 2 人，預算數 847,760 元，決算數 832,000 元。

(2)暑期泳訓班救生員人力 2 人，預算數 169,552 元，決算數 166,400 元。

(3)委外清潔案件計算，預算數 120,000 元，決算數 69,000 元。

(4)校警勞務外包人力 1 人，預算數 577,584 元，決算數 577,584 元。

(5)工友勞務外包人力1人，預算數456,000元，決算數456,000元。

(6)超額工友按件計算，預算數 240,000 元，決算數 230,427 元。

二、購建固定資產：工程管理費係以按施工費2%提列預算數0元；決算數0元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數12,700元；決算數9,911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
資本資
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 | 733,155,309 | -180,345,873 | 1,072,000 |
| 非理財目的之長期投資 | | | |
| 土地 | | | |
| 土地改良物 | 6,307,620 | -5,785,098 | |
| 房屋及建築 | 641,736,867 | -106,335,239 | |
| 機械及設備 | 56,494,117 | -43,236,570 | 676,000 |
| 交通及運輸設備 | 6,945,165 | -6,250,284 | 56,000 |
| 雜項設備 | 21,638,479 | -18,738,682 | 304,000 |
| 租賃資產 | | | |
| 租賃權益改良 | | | |
| 收藏品及傳承資產 | | | |
| 購建中固定資產 | | | |
| 遞耗資產 | | | |
| 權利 | | | |
| 電腦軟體 | 33,061 | | 36,000 |
| 發展中之無形資產 | | | |
| 其他 | | | |

註：一、各財產項目預算數為可用預算數組成下：

- 1.機械及設備：
增加數可用預算數計676,000元，係法定預算數676,000元。
- 2.交通及運輸設備：
增加數可用預算數計56,000元，係法定預算數56,000元。
- 3.雜項設備：
增加數可用預算數計304,000元，係法定預算數304,000元。
- 4.電腦軟體：
增加數可用預算數計36,000元，係法定預算數36,000元。
減少數可用預算數計8,232元，係法定預算數8,232元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

- 1.機械及設備：增加數計1,479,300元，變動原因為：(1)增置：血壓血氧監視器等667,800元(3)撥入：電腦顯示螢幕等計626,500元。(4)受贈：個人電腦等185,000元。減少數計47,736元，變動原因為：(5)報廢：財政局核准報廢個人電腦等47,736元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計56,000元，變動原因為：(1)增置：(廣播系統工程)雙頻無線麥克風56,000元。
- 3.雜項設備：增加數計429,290元，變動原因為：(1)增置：飲水機器等264,240元(4)受贈：鋼印機

北市大同區大龍國民小學

產明細表

111 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 | | |
| 1,964,590 | 8,232 | 120,540 | -15,609,979 | 539,043,507 |
| | | | -307,442 | 215,080 |
| | | | -10,581,996 | 524,819,632 |
| 1,479,300 | | 47,736 | -3,706,259 | 10,982,852 |
| 56,000 | | | -220,605 | 530,276 |
| 429,290 | | 72,000 | -793,677 | 2,463,410 |
| | 8,232 | 804 | | 32,257 |

註 等165,050元。減少數計72,000元，變動原因為: (5)報廢:財政局核准報廢其他財產等72,000元。

4.電腦軟體：減少數計804元，變動原因為: (1)無形資產攤銷804元。

三、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，差異原因分析：

1.電腦軟體: 係因電腦軟體不入財產管理系統。

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111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 | | 676,000 | | | 676,000 | 667,800 | -8,200 | |
| 機械及設備 | | 676,000 | | | 676,000 | 667,800 | -8,200 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | 56,000 | | | 56,000 | 56,000 | | |
| 交通及運輸設備 | | 56,000 | | | 56,000 | 56,000 | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | 304,000 | | | 304,000 | 264,240 | -39,760 | |
| 雜項設備 | | 304,000 | | | 304,000 | 264,240 | -39,760 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 合 計 | | 1,036,000 | | | 1,036,000 | 988,040 | -47,960 | |

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 111 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 | 70 | 70 | 0 | |
| 職員 | 70 | 70 | 0 | |
| 學前教育計畫 | 20 | 20 | 0 | |
| 職員 | 18 | 18 | 0 | |
| 技工 | 2 | 2 | 0 | |
| 一般行政管理計畫 | 14 | 14 | 0 | |
| 職員 | 12 | 12 | 0 | |
| 駐衛警 | 1 | 1 | 0 | |
| 技工 | 0 | 0 | 0 | |
| 工友 | 1 | 1 | 0 | |
| 合計 | 104 | 104 | 0 | |

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)暑期游泳工讀生薪資按時計算。

(2)本土語鐘點費按節計算。

2.外包費：

(1)游泳池救生員人力2人。

(2)暑期游泳救生員人力2人。

(3)委外清潔按件計算。

(4)校警勞務外包人力1人。

(5)工友勞務外包人力1人。

(6)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 111 年度

單位：新臺幣元

| 科目 | 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 | 58,176,000 | | 1,435,205 | | 13,187,565 | 47,822,760 | | 8,522,550 | | 129,144,080 | 1,683,920 | 130,828,000 |
| 正式人員 | 58,176,000 | | 1,435,205 | | 13,187,565 | 5,879,328 | | 8,522,550 | | 87,200,648 | | 87,200,648 |
| 聘僱人員 | | | | | | | | | | | | |
| 兼任人員 | | | | | | | | | | | 1,683,920 | 1,683,920 |
| 其他人員 | | | | | | 41,943,432 | | | | 41,943,432 | | 41,943,432 |
| 學前教育計畫 | 15,149,580 | | 124,772 | | 3,280,288 | 1,637,328 | | 1,689,032 | | 21,881,000 | | 21,881,000 |
| 正式人員 | 15,149,580 | | 124,772 | | 3,280,288 | 1,637,328 | | 1,689,032 | | 21,881,000 | | 21,881,000 |
| 一般行政管理計畫 | 8,628,000 | | 324,683 | | 2,090,037 | 814,824 | | 1,214,456 | | 13,072,000 | | 13,072,000 |
| 正式人員 | 8,628,000 | | 324,683 | | 2,090,037 | 814,824 | | 1,214,456 | | 13,072,000 | | 13,072,000 |
| 合 計 | 81,953,580 | | 1,884,660 | | 18,557,890 | 50,274,912 | | 11,426,038 | | 164,097,080 | 1,683,920 | 165,781,000 |

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，111年度預算編列104人，計8,115,000元，執行結果決算91人，計10,236,300元。

2.年終工作獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定發布「一百十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，111年度預算編列104人，計10,442,890元，執行結果決算112人，計10,319,006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)暑期游泳工讀生薪資按時計算，預算數51,200元，決算數23,520元。

(2)本土語鐘點費按節計算，預算數245,888元，決算數134,176元。

2.外包費：

(1)游泳池救生員人力2人，預算數847,760元，決算數832,000元。

(2)暑期泳訓班救生員人力2人，預算數169,552元，決算數166,400元。

(3)委外清潔案件計算，預算數120,000元，決算數69,000元。

(4)校警勞務外包人力1人，預算數577,584元，決算數577,584元。

(5)工友勞務外包人力1人，預算數456,000元，決算數456,000元。

(6)超額工友按件計算，預算數240,000元，決算數230,427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 111 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 |
| 62,674,028 | | 838,880 | | 14,951,193 | 45,885,978 | | 8,901,914 | | 133,251,993 | 2,513,618 | 135,765,611 |
| 62,674,028 | | 838,880 | | 14,951,193 | 6,483,892 | | 8,775,514 | | 93,723,507 | | 93,723,507 |
| | | | | | 39,402,086 | | 126,400 | | 39,528,486 | 2,513,618 | 2,513,618 |
| 15,214,697 | | 63,154 | | 3,274,168 | 1,548,920 | | 1,189,863 | | 21,290,802 | | 21,290,802 |
| 15,214,697 | | 63,154 | | 3,274,168 | 1,548,920 | | 1,189,863 | | 21,290,802 | | 21,290,802 |
| 9,170,719 | | 416,768 | | 2,329,945 | 940,541 | | 1,293,958 | | 14,151,931 | | 14,151,931 |
| 9,170,719 | | 416,768 | | 2,329,945 | 940,541 | | 1,293,958 | | 14,151,931 | | 14,151,931 |
| 87,059,444 | | 1,318,802 | | 20,555,306 | 48,375,439 | | 11,385,735 | | 168,694,726 | 2,513,618 | 171,208,344 |

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 111 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 | | | 164,095,000 | | 173,117,225 | | 9,022,225 5.50 | |
| 國民教育計畫 | | | 141,604,000 | | 147,659,202 | | 6,055,202 4.28 | |
| 學前教育計畫 | | | 22,491,000 | | 25,458,023 | | 2,967,023 13.19 | 有關學前教育計畫 決算數較預算數增 加2,967,023元，主 要係因:教育部補助 公幼就學補助代辦 費所致。 |

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111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 | 165,781,000 | 171,208,344 | 5,427,344 | 3.27 |
| 11 正式員額薪資 | 81,953,580 | 87,059,444 | 5,105,864 | 6.23 |
| 113 職員薪金 | 80,381,580 | 85,254,975 | 4,873,395 | 6.06 |
| 114 工員工資 | 1,056,000 | 1,189,785 | 133,785 | 12.67 |
| 115 警餉 | 516,000 | 614,684 | 98,684 | 19.12 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 1,683,920 | 2,513,618 | 829,698 | 49.27 |
| 124 兼職人員酬金 | 1,683,920 | 2,513,618 | 829,698 | 49.27 |
| 13 超時工作報酬 | 1,884,660 | 1,318,802 | -565,858 | -30.02 |
| 131 加班費 | 1,884,660 | 1,318,802 | -565,858 | -30.02 |
| 15 獎金 | 18,557,890 | 20,555,306 | 1,997,416 | 10.76 |
| 151 考績獎金 | 8,115,000 | 10,236,300 | 2,121,300 | 26.14 |
| 152 年終獎金 | 10,442,890 | 10,319,006 | -123,884 | -1.19 |
| 16 退休及卹償金 | 50,274,912 | 48,375,439 | -1,899,473 | -3.78 |
| 161 職員退休及離職金 | 50,225,952 | 48,266,479 | -1,959,473 | -3.90 |
| 162 工員退休及離職金 | 48,960 | 108,960 | 60,000 | 122.55 |
| 18 福利費 | 11,426,038 | 11,385,735 | -40,303 | -0.35 |
| 181 分擔員工保險費 | 7,240,320 | 8,567,229 | 1,326,909 | 18.33 |
| 183 傷病醫藥費 | 424,700 | 229,220 | -195,480 | -46.03 |
| 185 員工通勤交通費 | 1,062,180 | 634,740 | -427,440 | -40.24 |
| 18Y 其他福利費 | 2,698,838 | 1,954,546 | -744,292 | -27.58 |
| 2 服務費用 | 9,265,000 | 10,312,574 | 1,047,574 | 11.31 |
| 21 水電費 | 3,005,908 | 3,180,061 | 174,153 | 5.79 |
| 212 工作場所電費 | 2,692,000 | 2,765,856 | 73,856 | 2.74 |
| 214 工作場所水費 | 175,158 | 173,539 | -1,619 | -0.92 |
| 216 氣體費 | 138,750 | 240,666 | 101,916 | 73.45 |
| 23 旅運費 | 47,740 | 42,450 | -5,290 | -11.08 |
| 231 國內旅費 | 47,740 | 42,450 | -5,290 | -11.08 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 51,600 | 54,600 | 3,000 | 5.81 |
| 241 印刷及裝訂費 | 51,600 | 54,600 | 3,000 | 5.81 |
| 25 修理保養及保固費 | 1,384,000 | 2,019,391 | 635,391 | 45.91 |
| 252 一般房屋修護費 | 1,027,000 | 1,018,367 | -8,633 | -0.84 |
| 255 機械及設備修護費 | 141,000 | 239,725 | 98,725 | 70.02 |
| 257 雜項設備修護費 | 216,000 | 761,299 | 545,299 | 252.45 |
| 26 保險費 | 22,400 | 10,447 | -11,953 | -53.36 |
| 26Y 其他保險費 | 22,400 | 10,447 | -11,953 | -53.36 |
| 27 一般服務費 | 2,925,956 | 2,704,829 | -221,127 | -7.56 |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 9,972 | 9,722 | -250 | -2.51 |
| 279 外包費 | 2,410,896 | 2,331,411 | -79,485 | -3.30 |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 297,088 | 157,696 | -139,392 | -46.92 |
| 27F 體育活動費 | 208,000 | 206,000 | -2,000 | -0.96 |
| 28 專業服務費 | 1,728,996 | 2,202,817 | 473,821 | 27.40 |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 512,500 | 991,089 | 478,589 | 93.38 |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 55,400 | 73,732 | 18,332 | 33.09 |
| 289 試務甄選費 | 12,500 | 0 | -12,500 | -100.00 |

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111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 | 298,586 | 298,586 | 0.00 |
| 28Y 其他專業服務費 | 1,148,596 | 839,410 | -309,186 | -26.92 |
| 29 公共關係費 | 98,400 | 97,979 | -421 | -0.43 |
| 291 公共關係費 | 98,400 | 97,979 | -421 | -0.43 |
| 3 材料及用品費 | 2,228,000 | 2,275,668 | 47,668 | 2.14 |
| 31 使用材料費 | 394,180 | 658,604 | 264,424 | 67.08 |
| 315 設備零件 | 394,180 | 658,604 | 264,424 | 67.08 |
| 32 用品消耗 | 1,833,820 | 1,617,064 | -216,756 | -11.82 |
| 321 辦公（事務）用品 | 490,420 | 457,061 | -33,359 | -6.80 |
| 322 報章雜誌 | 135,830 | 132,608 | -3,222 | -2.37 |
| 325 服裝 | 3,980 | 0 | -3,980 | -100.00 |
| 328 醫療用品（非醫療院所使用） | 28,000 | 28,283 | 283 | 1.01 |
| 32Y 其他用品消耗 | 1,175,590 | 999,112 | -176,478 | -15.01 |
| 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 | 2,985,000 | 2,497,451 | -487,549 | -16.33 |
| 51 購建固定資產 | 1,036,000 | 988,040 | -47,960 | -4.63 |
| 514 購置機械及設備 | 676,000 | 667,800 | -8,200 | -1.21 |
| 515 購置交通及運輸設備 | 56,000 | 56,000 | 0 | 0.00 |
| 516 購置雜項設備 | 304,000 | 264,240 | -39,760 | -13.08 |
| 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 | 1,913,000 | 1,509,411 | -403,589 | -21.10 |
| 541 遞延修繕房屋建築支出 | 1,913,000 | 1,509,411 | -403,589 | -21.10 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,906,000 | 5,454,199 | 3,548,199 | 186.16 |
| 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 | 1,894,000 | 5,442,199 | 3,548,199 | 187.34 |
| 743 獎勵費用 | 62,400 | 61,200 | -1,200 | -1.92 |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 1,831,600 | 5,380,999 | 3,549,399 | 193.79 |
| 9 其他 | 584,000 | 493,757 | -90,243 | -15.45 |
| 91 其他支出 | 584,000 | 493,757 | -90,243 | -15.45 |
| 91Y 其他 | 584,000 | 493,757 | -90,243 | -15.45 |
| 合 計 | 182,753,000 | 192,246,793 | 9,493,793 | 5.19 |

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 111 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 | 97,979 | -421 | -0.43 | |
| 291 公共關係費 | 98,400 | 97,979 | -421 | -0.43 | |
| 統計所需項目 | 1,907,768 | 1,783,525 | -124,243 | -6.51 | |
| 185 員工通勤交通費 | 1,062,180 | 634,740 | -427,440 | -40.24 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 297,088 | 157,696 | -139,392 | -46.92 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 512,500 | 991,089 | 478,589 | 93.38 | |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | | -36,000 | -100.00 | |

本 頁 空 白

本 頁 空 白

丁、會計報表

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國111

| 科 目 | 本 年 度 | | 上 年 度 | | 比 較 增 減 | |
|--------------|---------------|--------|---------------|--------|-------------|--------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 資 產 | 3,689,188,933 | 100.00 | 3,580,669,777 | 100.00 | 108,519,156 | 3.03 |
| 流動資產 | 15,949,040 | 0.43 | 20,642,088 | 0.58 | -4,693,048 | -22.74 |
| 現金 | 15,949,040 | 0.43 | 20,642,088 | 0.58 | -4,693,048 | -22.74 |
| 銀行存款 | 15,949,040 | 0.43 | 20,642,088 | 0.58 | -4,693,048 | -22.74 |
| 銀行存款-公庫存款 | 3,317,476 | 0.09 | 5,125,206 | 0.14 | -1,807,730 | -35.27 |
| 銀行存款-保管款 | 12,426,345 | 0.34 | 15,224,286 | 0.43 | -2,797,941 | -18.38 |
| 銀行存款-教育儲蓄戶 | 205,219 | 0.01 | 292,596 | 0.01 | -87,377 | -29.86 |
| 長期貸墊款及準備金 | 7,758,404 | 0.21 | 6,423,008 | 0.18 | 1,335,396 | 20.79 |
| 準備金 | 7,758,404 | 0.21 | 6,423,008 | 0.18 | 1,335,396 | 20.79 |
| 退休及離職準備金 | 3,193,533 | 0.09 | 2,877,563 | 0.08 | 315,970 | 10.98 |
| 其他準備金 | 4,564,871 | 0.12 | 3,545,445 | 0.10 | 1,019,426 | 28.75 |
| 其他準備金-其他 | 4,564,871 | 0.12 | 3,545,445 | 0.10 | 1,019,426 | 28.75 |
| 固定資產 | 539,011,250 | 14.61 | 552,776,375 | 15.44 | -13,765,125 | -2.49 |
| 土地改良物 | 215,080 | 0.01 | 522,522 | 0.01 | -307,442 | -58.84 |
| 土地改良物 | 6,307,620 | 0.17 | 6,307,620 | 0.18 | 0 | 0.00 |
| 累計折舊-土地改良物 | -6,092,540 | -0.17 | -5,785,098 | -0.16 | -307,442 | 5.31 |
| 房屋建築及設備 | 524,819,632 | 14.23 | 535,401,628 | 14.95 | -10,581,996 | -1.98 |
| 房屋建築及設備 | 641,736,867 | 17.40 | 641,736,867 | 17.92 | 0 | 0.00 |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -116,917,235 | -3.17 | -106,335,239 | -2.97 | -10,581,996 | 9.95 |
| 機械及設備 | 10,982,852 | 0.30 | 13,257,547 | 0.37 | -2,274,695 | -17.16 |
| 機械及設備 | 57,925,681 | 1.57 | 56,494,117 | 1.58 | 1,431,564 | 2.53 |
| 累計折舊-機械及設備 | -46,942,829 | -1.27 | -43,236,570 | -1.21 | -3,706,259 | 8.57 |
| 交通及運輸設備 | 530,276 | 0.01 | 694,881 | 0.02 | -164,605 | -23.69 |
| 交通及運輸設備 | 7,001,165 | 0.19 | 6,945,165 | 0.19 | 56,000 | 0.81 |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -6,470,889 | -0.18 | -6,250,284 | -0.17 | -220,605 | 3.53 |
| 雜項設備 | 2,463,410 | 0.07 | 2,899,797 | 0.08 | -436,387 | -15.05 |
| 雜項設備 | 21,995,769 | 0.60 | 21,638,479 | 0.60 | 357,290 | 1.65 |
| 累計折舊-雜項設備 | -19,532,359 | -0.53 | -18,738,682 | -0.52 | -793,677 | 4.24 |
| 無形資產 | 32,257 | 0.00 | 33,061 | 0.00 | -804 | -2.43 |
| 無形資產 | 32,257 | 0.00 | 33,061 | 0.00 | -804 | -2.43 |
| 電腦軟體 | 32,257 | 0.00 | 33,061 | 0.00 | -804 | -2.43 |
| 其他資產 | 3,126,437,982 | 84.75 | 3,000,795,245 | 83.81 | 125,642,737 | 4.19 |
| 什項資產 | 3,126,437,982 | 84.75 | 3,000,795,245 | 83.81 | 125,642,737 | 4.19 |
| 合 計 | 3,689,188,933 | 100.00 | 3,580,669,777 | 100.00 | 108,519,156 | 3.03 |

信託代理與保證資產 800,000

保證品 800,000

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為400,000元，係111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(統鮮美食股份有限公司，到期日112.10.31)。
2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為400,000元，係110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(統鮮美食股份有限公司，到期日111.10.31)。
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)及或有資產計0元。
4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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 | | 上 年 度 | | 比 較 增 減 | |
|------------|---------------|--------|---------------|--------|-------------|---------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 負 債 | 3,142,922,744 | 85.19 | 3,020,583,117 | 84.36 | 122,339,627 | 4.05 |
| 流動負債 | 12,496,732 | 0.34 | 15,897,100 | 0.44 | -3,400,368 | -21.39 |
| 應付款項 | 12,496,732 | 0.34 | 15,897,100 | 0.44 | -3,400,368 | -21.39 |
| 應付代收款 | 11,837,067 | 0.32 | 14,563,673 | 0.41 | -2,726,606 | -18.72 |
| 應付代收款 | 11,837,067 | 0.32 | 14,563,673 | 0.41 | -2,726,606 | -18.72 |
| 應付費用 | 659,665 | 0.02 | 1,333,427 | 0.04 | -673,762 | -50.53 |
| 應付費用 | 659,665 | 0.02 | 1,333,427 | 0.04 | -673,762 | -50.53 |
| 其他負債 | 3,130,426,012 | 84.85 | 3,004,686,017 | 83.91 | 125,739,995 | 4.18 |
| 什項負債 | 3,130,426,012 | 84.85 | 3,004,686,017 | 83.91 | 125,739,995 | 4.18 |
| 存入保證金 | 985,034 | 0.03 | 993,209 | 0.03 | -8,175 | -0.82 |
| 存入保證金 | 985,034 | 0.03 | 993,209 | 0.03 | -8,175 | -0.82 |
| 應付退休及離職金 | 3,193,533 | 0.09 | 2,877,563 | 0.08 | 315,970 | 10.98 |
| 應付退休及離職金 | 3,193,533 | 0.09 | 2,877,563 | 0.08 | 315,970 | 10.98 |
| 應付代管資產 | 3,126,247,445 | 84.74 | 3,000,755,245 | 83.80 | 125,492,200 | 4.18 |
| 應付代管資產 | 3,126,247,445 | 84.74 | 3,000,755,245 | 83.80 | 125,492,200 | 4.18 |
| 暫收及待結轉帳項 | 0 | 0.00 | 60,000 | 0.00 | -60,000 | -100.00 |
| 暫收及待結轉帳項 | 0 | 0.00 | 60,000 | 0.00 | -60,000 | -100.00 |
| 淨資產 | 546,266,189 | 14.81 | 560,086,660 | 15.64 | -13,820,471 | -2.47 |
| 淨資產 | 546,266,189 | 14.81 | 560,086,660 | 15.64 | -13,820,471 | -2.47 |
| 淨資產 | 546,266,189 | 14.81 | 560,086,660 | 15.64 | -13,820,471 | -2.47 |
| 累積餘額 | 546,266,189 | 14.81 | 560,086,660 | 15.64 | -13,820,471 | -2.47 |
| 合 計 | 3,689,188,933 | 100.00 | 3,580,669,777 | 100.00 | 108,519,156 | 3.03 |

信託代理與保證負債 800,000

應付保證品 800,000

註：

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國111

| 科 目 | 本 年 度 | | 上 年 度 | | 比 較 增 減 | |
|--------------|---------------|--------|---------------|--------|-------------|--------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 暫付及待結轉帳項 | 190,537 | 0.01 | 40,000 | 0.00 | 150,537 | 376.34 |
| 代管資產 | 3,126,247,445 | 84.74 | 3,000,755,245 | 83.80 | 125,492,200 | 4.18 |
| 代管資產-土地 | 3,010,190,000 | 81.59 | 2,886,241,000 | 80.61 | 123,949,000 | 4.29 |
| 代管資產-房屋建築及設備 | 60,245 | 0.00 | 60,245 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 代管資產-其他政府 | 115,997,200 | 3.14 | 114,454,000 | 3.20 | 1,543,200 | 1.35 |
| 合 計 | 3,689,188,933 | 100.00 | 3,580,669,777 | 100.00 | 108,519,156 | 3.03 |

信託代理與保證資產 800,000
保證品 800,000

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為400,000元，係111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(統鮮美食股份有限公司，到期日112.10.31)。
2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為400,000元，係110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(統鮮美食股份有限公司，到期日111.10.31)。
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)及或有資產計0元。
4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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 | | 上 年 度 | | 比 較 增 減 | |
|-----|---------------|--------|---------------|--------|-------------|------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 合 計 | 3,689,188,933 | 100.00 | 3,580,669,777 | 100.00 | 108,519,156 | 3.03 |

信託代理與保證負債 800,000

應付保證品 800,000

註：

地方教育發展基金—臺北市大同區大龍國民小學
收入支出表
中華民國111年度

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 | % |
| 收入 | 193,168,801 | 100.00 | 188,508,269 | 100.00 | 4,660,532 | 2.47 |
| 勞務收入 | 108,070 | 0.06 | 650 | 0.00 | 107,420 | 5,526.15 |
| 服務收入 | 108,070 | 0.06 | 650 | 0.00 | 107,420 | 5,526.15 |
| 財產收益 | 1,218,424 | 0.63 | 2,812,261 | 1.49 | -1,593,837 | -56.67 |
| 財產交易利益 | 737,040 | 0.38 | 2,006,251 | 1.06 | -1,269,211 | -63.26 |
| 其他財產收入 | 481,384 | 0.25 | 806,010 | 0.43 | -324,626 | -40.28 |
| 政府撥入收入 | 186,106,253 | 96.34 | 181,728,372 | 96.40 | 4,377,881 | 2.41 |
| 公庫撥款收入 | 181,404,233 | 93.91 | 178,883,260 | 94.89 | 2,520,973 | 1.41 |
| 政府其他撥入收入 | 4,702,020 | 2.43 | 2,845,112 | 1.51 | 1,856,908 | 65.27 |
| 教學收入 | 3,463,264 | 1.79 | 3,470,112 | 1.84 | -6,848 | -0.20 |
| 學雜費收入 | 3,463,264 | 1.79 | 3,470,112 | 1.84 | -6,848 | -0.20 |
| 其他收入 | 2,272,790 | 1.18 | 496,874 | 0.26 | 1,775,916 | 357.42 |
| 受贈收入 | 244,050 | 0.13 | 292,276 | 0.16 | -48,226 | -16.50 |
| 雜項收入 | 2,028,740 | 1.05 | 204,598 | 0.11 | 1,824,142 | 891.57 |
| 支出 | 206,989,272 | 107.15 | 202,070,649 | 107.19 | 4,918,623 | 2.43 |
| 人事支出 | 171,208,344 | 88.63 | 166,533,422 | 88.34 | 4,674,922 | 2.81 |
| 人事支出 | 171,208,344 | 88.63 | 166,533,422 | 88.34 | 4,674,922 | 2.81 |
| 業務支出 | 18,037,241 | 9.34 | 16,244,895 | 8.62 | 1,792,346 | 11.03 |
| 業務支出 | 18,037,241 | 9.34 | 16,244,895 | 8.62 | 1,792,346 | 11.03 |
| 獎補助支出 | 10,000 | 0.01 | 10,000 | 0.01 | 0 | 0.00 |
| 其他獎補助 | 10,000 | 0.01 | 10,000 | 0.01 | 0 | 0.00 |
| 財產損失 | 1,197 | 0.00 | 0 | 0.00 | 1,197 | 0.00 |
| 財產交易損失 | 1,197 | 0.00 | 0 | 0.00 | 1,197 | 0.00 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 15,729,322 | 8.14 | 18,230,170 | 9.67 | -2,500,848 | -13.72 |
| 固定資產折舊 | 15,728,518 | 8.14 | 18,226,171 | 9.67 | -2,497,653 | -13.70 |
| 無形資產攤銷 | 804 | 0.00 | 3,999 | 0.00 | -3,195 | -79.89 |
| 其他支出 | 2,003,168 | 1.04 | 1,052,162 | 0.56 | 951,006 | 90.39 |
| 其他支出 | 2,003,168 | 1.04 | 1,052,162 | 0.56 | 951,006 | 90.39 |
| 本期賸餘(短絀) | -13,820,471 | -7.15 | -13,562,380 | -0.07 | -258,091 | -0.05 |
| 期初淨資產 | 560,086,660 | 289.95 | 573,649,040 | 2.84 | -13,562,380 | -2.76 |
| 解繳公庫 | | | | | | |
| 期末淨資產 | 546,266,189 | 282.79 | 560,086,660 | 2.77 | -13,820,471 | -2.81 |

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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111年度

單位：新臺幣元

| 項 目 | 本年度決算數 |
|----------------------------|-------------|
| 80 業務活動之現金流量 | |
| 8001 本期賸餘(短絀) | -13,820,471 |
| 8002 調整非現金項目 | 11,349,061 |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出) | -2,471,410 |
| 82 投資活動之現金流量 | |
| 8202 減少長期貸墊款及準備金 | 759,344 |
| 8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | 1,630,354 |
| 8207 增加長期貸墊款及準備金 | -1,778,770 |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -2,764,391 |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出) | -2,153,463 |
| 84 籌資活動之現金流量 | |
| 8401 增加短期債務及其他負債 | 2,984,470 |
| 8404 減少短期債務及其他負債 | -3,052,645 |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出) | -68,175 |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減) | -4,693,048 |
| 87 期初現金及約當現金 | 20,642,088 |
| 88 期末現金及約當現金 | 15,949,040 |

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金增加數315,970元及代管資產增加數125,492,200元。

2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本 頁 空 白

戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市大同區大龍國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

| 預算項目 | 決算數 | 調整數 | 會計收支 | 會計科目 |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|----------|
| 基金來源 | 192,192,251 | 976,550 | 193,168,801 | 收入 |
| 勞務收入 | 108,070 | | 108,070 | 勞務收入 |
| 財產收入 | 485,924 | 732,500 | 1,218,424 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 186,106,253 | | 186,106,253 | 政府撥入收入 |
| 教學收入 | 3,463,264 | | 3,463,264 | 教學收入 |
| 其他收入 | 2,028,740 | 244,050 | 2,272,790 | 其他收入 |
| 基金用途 | 192,246,793 | 14,742,479 | 206,989,272 | 支出 |
| 用人費用 | 171,208,344 | | 171,208,344 | 人事支出 |
| 服務費用 | 10,312,574 | 7,724,667 | 18,037,241 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 2,275,668 | -2,275,668 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 4,800 | -4,800 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費 | 5,444,199 | -5,444,199 | | |
| 捐助、補助與獎助 | 10,000 | | 10,000 | 獎補助支出 |
| 資產短絀 | | 1,197 | 1,197 | 財產損失 |
| | | 15,729,322 | 15,729,322 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 493,757 | 1,509,411 | 2,003,168 | 其他支出 |
| 遞延支出 | 1,509,411 | -1,509,411 | | |
| 購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資 | 988,040 | -988,040 | | |
| 本期賸餘(短絀) | -54,542 | -13,765,929 | -13,820,471 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 7,277,224 | 552,809,436 | 560,086,660 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 7,222,682 | 539,043,507 | 546,266,189 | 期末淨資產 |

註：

地方教育發展基金-臺北市大同區大龍國民小學
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表
中 華 民 國 111 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」(不含遞延支出)執行數 98 萬 8,040 元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」1,031 萬 2,574 元與會計科目「業務支出」1,803 萬 7,241 元間之調整數 772 萬 4,667 元，係「材料及用品費」227 萬 5,668 元、「租金、償債、利息及相關手續費」4,800 元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」(不含捐助、補助與獎助)544 萬 4,199 元之調整數合計。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

1. 會計科目「財產收益」其中 73 萬 2,500 元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
2. 會計科目「其他收入」其中 24 萬 4,050 元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,572 萬 9,322 元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產損失」1,197 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」49 萬 3,757 元與會計科目「其他支出」200 萬 3,168 元間之調整數 150 萬 9,411 元，係「遞延支出」150 萬 9,411 元。

裝

主辦會計人員：

會計室主任張銘九

機關長官：

臺北市政府
秘書處主任吳政哲

訂