

40501502

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 6	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 至 19	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 20 至 20	頁
(九)用人費用彙計表.....	第 22 至 23	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 24 至 24	頁
(十二)各項費用彙計表.....	第 25 至 26	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 27 至 27	頁
丁、會計報表		
一、平衡表.....	第 30 至 33	頁
二、收入支出表.....	第 34 至 34	頁
三、現金流量表.....	第 35 至 35	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表.....	第 37 至 38	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	112,564,705	103,496,121	9,068,584	8.76
基金用途	115,483,711	104,532,835	10,950,876	10.48
賸餘(短絀)	- 2,919,006	- 1,036,714	- 1,882,292	--
餘絀情形：				
基金餘額	2,564,668	5,483,674	- 2,919,006	- 53.23
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	255,624	- 136,015	391,639	--

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橋國民小學

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68,371,000元，決算數73,675,071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10,387,000元，決算數12,644,612元。

係新購教具及圖書等各科教學設備，革新教學方法，提高教學效能；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12,254,000元，決算數13,576,042元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(四)建築及設備計畫：

本年度預算編列5,997,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數481,000元），決算數15,587,986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112,564,705元，較預算數94,828,000元，增加17,736,705元，計增18.70%。

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：

暑期游泳訓練班停辦，致較預計數短收193,000元。

2.財產處分收入：決算數1,430元，較預算數20,000元，減少18,570元，計減92.85%。

主要係因：

財產報廢低於預期，致較預計數短收18,570元。

臺北市地方教育發展基金臺北市大同區大橋國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

3.其他財產收入：決算數490,600元，較預算數1,520,000元，減少1,029,400元，計減67.72%。

主要係因：

因應COVID-19疫情致1-7月暫停場地開放，致較預計數短收1,029,400元。

4.公庫撥款收入：決算數106,711,198元，較預算數90,426,000元，增加16,345,198元，計增18.08%。

主要係因：

教育局補助-110學年度學生自備載具BYOD到校學習實施計畫第2階段(局款非統籌)430,000元、校園西側及北側圍牆整修工程(統籌款)8,868,091元、中央補助軍公教待遇調整及退休人員退撫給付調整相關經費5,511,000元、動支教育局調整待遇準備支應人事費不足數1,075,000元、111年度數位學習教師增能工作坊實施計畫(統籌分配稅款)(局款非統籌)41,800元、設置精進方案重點學校研習活動經費(統籌分配稅款)(局款非統籌)50,000元、活動中心混凝土剝落修復工程(統籌款)294,664元、111年度校園樹木褐根病防治(局款非統籌)(災害準備金)74,643元。

5.政府其他撥入收入：決算數2,846,489元，較預算數0元，增加2,846,489元。

主要係因：

教育部補助：110學年度國小學生學習扶助攜手班經費236,654元、111學年度國小學生學習扶助攜手班經費135,078元、110學年藝術與美感教育深耕計畫35,000元、110學年度國小辦理兒童課後照顧服務學生參加費用及調整服務時間鐘點費差額經費262,444元、110-2及寒假兒童課後照顧服務參加費用及調整服務時間鐘點費差額經費70,800元、110學年度國小兒童課後照顧經費(鐘點費調整差額)1,476元、110-2第1期款代辦費884,433元、110-2臺北市公立幼兒園就學補助(代辦費)60,751元、110-2公幼政府協助家長支付費用代辦費不足數10,901元、111-1公幼就學補助代辦費991,400元、110學年度精進國小教學品質計畫-減課鐘點費第2期款20,480元、111學年度精進教學與品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費10,080元、110-2國小學校用書經費2,571元、111-1國小學校用書經費2,769元、110學年度國小學生無力繳交代收代辦費第2期款5,955元、111學年度國小學生無力繳交代收代辦費第1期款4,655元、補助學校設置樹木解說牌10,868元、111年度國小充實健康中心設備9,100元、111年補助夏日樂學計畫方案二-整合式學習方案49,000元、111學年度國小兒童課後照顧服務身心障礙專班經費42,074元。

6.學雜費收入：決算數2,172,386元，較預算數2,070,000元，增加102,386元，計增4.95%。

主要係因：

學雜費覈實收入，致較預計數超收102,386元。

7.雜項收入：決算數282,602元，較預算數599,000元，減少316,398元，計減52.82%。

主要係因：

工程圖說費等收入低於預期，致較預計數短收316,398元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數115,483,711元，較預算數97,009,000元，增加18,474,711元，計增19.04%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

臺北市地方教育發展基金臺北市大同區大橋國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

1.國民教育計畫：決算數73,675,071元，較預算數68,371,000元，增加5,304,071元，計增7.76%。

主要係因：

中央補助軍公教待遇調整經費併決算辦理。

2.學前教育計畫：決算數12,644,612元，較預算數10,387,000元，增加2,257,612元，計增21.73%。

主要係因：

中央補助軍公教待遇調整經費併決算辦理。

3.一般行政管理計畫：決算數13,576,042元，較預算數12,254,000元，增加1,322,042元，計增10.79%。

主要係因：

中央補助軍公教待遇調整經費併決算辦理。

4.建築及設備計畫：決算數15,587,986元，較預算數5,997,000元，增加9,590,986元，計增159.93%。

主要係因：

校園西側及北側圍牆整修工程併決算辦理8,844,667元、活動中心混凝土剝落修復工程併決算辦理276,309元，學生自備載具(BYOD)到校學習實施計畫經費、本校其他準備金支應等補辦預算執行數481,000元，以及其他設備支出賸餘10,990元等。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數2,919,006元，較預算短絀數2,181,000元，計相差738,006元。

主要係因：

公庫撥款收入校園西側及北側圍牆整修工程等超收16,345,198元、政府其他撥入收入幼兒園代辦費等超收2,846,489元等收入併決算辦理，國民教育計畫、學前教育計畫、一般行政管理計畫、營建及修建工程等超支併決算辦理18,004,701元，學生自備載具(BYOD)到校學習經費等補辦預算執行數481,000元等所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出1,335,841元。

投資活動之淨現金流出1,230,587元。

籌資活動之淨現金流入2,822,052元。

本年度現金及約當現金之淨增255,624元。

期初現金及約當現金9,174,331元。

期末現金及約當現金9,429,955元。

臺北市地方教育發展基金臺北市大同區大橋國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,413,968,538元，包括：

流動資產9,472,790元，較上年度9,174,331元，增加298,459元，主要係因應各項存入保證金依需要收支款項致保管款增加。

長期貸墊款及準備金1,851,390元，較上年度2,394,850元，減少543,460元，主要係因應校園維護修繕動支其他準備金所致。

固定資產27,792,284元，較上年度28,362,393元，減少570,109元，主要係因報廢各項設備所致。

無形資產44,411元，較上年度15,335元，增加29,076元，主要係因增置電腦軟體所致。

其他資產4,374,807,663元，較上年度4,266,843,343元，增加107,964,320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4,383,567,175元，包括：

流動負債3,582,101元，較上年度3,721,111元，減少139,010元，主要係因代收代付之各項經費減少所致。

其他負債4,379,985,074元，較上年度4,269,207,739元，增加110,777,335元，主要係因應付代管資產土地公告地價調增所致。

決算日淨資產為30,401,363元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數37,298,774元及補辦預算數481,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

丙、決算報表

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 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	94,828,000	100.00	112,564,705	100.00	17,736,705	18.70	103,496,121	100.00
43 勞務收入	193,000	0.20			-193,000	-100.00		
431服務收入	193,000	0.20			-193,000	-100.00		
45 財產收入	1,540,000	1.62	492,030	0.44	-1,047,970	-68.05	836,256	0.81
451財產處分收入	20,000	0.02	1,430	0.00	-18,570	-92.85	25,560	0.02
45Y其他財產收入	1,520,000	1.60	490,600	0.44	-1,029,400	-67.72	810,696	0.78
46 政府撥入收入	90,426,000	95.36	109,617,687	97.38	19,191,687	21.22	100,435,922	97.04
462公庫撥款收入	90,426,000	95.36	106,771,198	94.85	16,345,198	18.08	98,504,335	95.18
46Y政府其他撥入收入			2,846,489	2.53	2,846,489		1,931,587	1.87
4S 教學收入	2,070,000	2.18	2,172,386	1.93	102,386	4.95	2,003,687	1.94
4S1學雜費收入	2,070,000	2.18	2,172,386	1.93	102,386	4.95	2,003,687	1.94
4Y 其他收入	599,000	0.63	282,602	0.25	-316,398	-52.82	220,256	0.21
4YY雜項收入	599,000	0.63	282,602	0.25	-316,398	-52.82	220,256	0.21
5 基金用途	97,009,000	102.30	115,483,711	102.59	18,474,711	19.04	104,532,835	101.00
53 國民教育計畫	68,371,000	72.10	73,675,071	65.45	5,304,071	7.76	72,641,814	70.19
54 學前教育計畫	10,387,000	10.95	12,644,612	11.23	2,257,612	21.73	11,207,183	10.83
5L 一般行政管理計畫	12,254,000	12.92	13,576,042	12.06	1,322,042	10.79	14,336,134	13.85
5M 建築及設備計畫	5,997,000	6.32	15,587,986	13.85	9,590,986	159.93	6,347,704	6.13
購建固定資產	5,961,000	6.29	15,551,986	13.82	9,590,986	160.90	6,347,704	6.13
其他	36,000	0.04	36,000	0.03				
本期賸餘 (短絀)	-2,181,000		-2,919,006		-738,006	33.84	-1,036,714	
期初基金餘額	4,405,388		5,483,674		1,078,286	24.48	6,520,388	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,224,388		2,564,668		340,280	15.30	5,483,674	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		37,298,774
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	16,345,198
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	2,846,489
4S1學雜費收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	102,386
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	5,304,071
54 學前教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	2,257,612
5L 一般行政管理計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	1,322,042
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	9,120,976

備註：

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 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	94,828,000	112,564,705	17,736,705	18.70	
43 勞務收入	193,000		-193,000	-100.00	
431服務收入	193,000		-193,000	-100.00	主要係暑期游泳訓練班停辦。
45 財產收入	1,540,000	492,030	-1,047,970	-68.05	
451財產處分收入	20,000	1,430	-18,570	-92.85	主要係財產報廢收入較預計收入減少所致。
45Y其他財產收入	1,520,000	490,600	-1,029,400	-67.72	主要係因應COVID-19疫情致1-7月暫停場地開放。
46 政府撥入收入	90,426,000	109,617,687	19,191,687	21.22	
462公庫撥款收入	90,426,000	106,771,198	16,345,198	18.08	主要係教育局補助學生自備載具學習經費等。
46Y政府其他撥入收入		2,846,489	2,846,489	0.00	主要係教育部補助學習扶助攜手班經費等。
4S 教學收入	2,070,000	2,172,386	102,386	4.95	
4S1學雜費收入	2,070,000	2,172,386	102,386	4.95	
4Y 其他收入	599,000	282,602	-316,398	-52.82	
4YY雜項收入	599,000	282,602	-316,398	-52.82	主要係工程圖說費等收入較預計收入減少所致。

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 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	97,009,000	115,483,711	18,474,711	19.04	
53 國民教育計畫	68,371,000	73,675,071	5,304,071	7.76	
1 用人費用	61,818,000	66,576,513	4,758,513	7.70	
11 正式員額薪資	29,616,000	32,095,703	2,479,703	8.37	
113 職員薪金	29,616,000	32,095,703	2,479,703	8.37	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,290,528	1,836,464	545,936	42.30	
122 約僱職員薪金	825,888	823,950	-1,938	-0.23	
124 兼職人員酬金	464,640	1,012,514	547,874	117.91	
13 超時工作報酬	680,525	635,989	-44,536	-6.54	
131 加班費	680,525	635,989	-44,536	-6.54	
15 獎金	7,602,710	7,518,268	-84,442	-1.11	
151 考績獎金	3,823,000	3,566,110	-256,890	-6.72	
152 年終獎金	3,779,710	3,952,158	172,448	4.56	
16 退休及卹償金	18,418,008	19,708,925	1,290,917	7.01	
161 職員退休及離職金	18,418,008	19,121,105	703,097	3.82	
163 卹償金		587,820	587,820		
18 福利費	4,210,229	4,781,164	570,935	13.56	
181 分擔員工保險費	2,617,428	3,365,928	748,500	28.60	
183 傷病醫藥費	130,000	136,920	6,920	5.32	
185 員工通勤交通費	313,740	288,910	-24,830	-7.91	
18Y 其他福利費	1,149,061	989,406	-159,655	-13.89	
2 服務費用	4,036,000	4,024,657	-11,343	-0.28	
21 水電費	1,217,365	1,251,680	34,315	2.82	
212 工作場所電費	894,000	894,000			
214 工作場所水費	169,000	156,328	-12,672	-7.50	
216 氣體費	154,365	201,352	46,987	30.44	
23 旅運費	33,170	20,712	-12,458	-37.56	
231 國內旅費	33,170	20,712	-12,458	-37.56	
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	4,755	-245	-4.90	
241 印刷及裝訂費	5,000	4,755	-245	-4.90	
25 修理保養及保固費	1,532,313	1,656,519	124,206	8.11	
252 一般房屋修護費	1,182,410	1,474,594	292,184	24.71	
255 機械及設備修護費	349,903	181,925	-167,978	-48.01	
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	748,642	661,680	-86,962	-11.62	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,096	7,432	4,336	140.05	

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 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	%	
279 外包費	508,656	423,880	-84,776	-16.67	
27D 計時與計件人員酬金	168,890	159,168	-9,722	-5.76	
27F 體育活動費	68,000	71,200	3,200	4.71	
28 專業服務費	491,950	429,311	-62,639	-12.73	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	190,400	116,888	-73,512	-38.61	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	27,450	36,550	9,100	33.15	
289 試務甄選費	1,000		-1,000	-100.00	
28Y 其他專業服務費	273,100	275,873	2,773	1.02	
3 材料及用品費	1,730,000	1,778,572	48,572	2.81	
31 使用材料費	767,400	803,519	36,119	4.71	
315 設備零件	767,400	803,519	36,119	4.71	
32 用品消耗	962,600	975,053	12,453	1.29	
321 辦公(事務)用品	9,200	9,691	491	5.34	
322 報章雜誌	36,000	36,000			
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	15,000	7,190	-7,810	-52.07	
32Y 其他用品消耗	902,400	922,172	19,772	2.19	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	29,000	26,935	-2,065	-7.12	
44 交通及運輸設備租金	24,000	22,535	-1,465	-6.10	
442 車租	24,000	22,535	-1,465	-6.10	
45 雜項設備租金	5,000	4,400	-600	-12.00	
451 雜項設備租金	5,000	4,400	-600	-12.00	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	631,000	1,170,146	539,146	85.44	
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	621,000	1,160,146	539,146	86.82	
743 獎勵費用	33,600	30,756	-2,844	-8.46	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	587,400	1,129,390	541,990	92.27	
9 其他	127,000	98,248	-28,752	-22.64	
91 其他支出	127,000	98,248	-28,752	-22.64	
91Y 其他	127,000	98,248	-28,752	-22.64	
54 學前教育計畫	10,387,000	12,644,612	2,257,612	21.73	決算數較預算數增 加2,257,612元，主要係因：中央 補助軍公教待遇調整經費併決算 辦理。

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 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	10,139,000	10,562,482	423,482	4.18	
11 正式員額薪資	7,215,180	7,500,060	284,880	3.95	
113 職員薪金	6,495,180	6,718,158	222,978	3.43	
114 工員工資	720,000	781,902	61,902	8.60	
13 超時工作報酬	146,850	120,752	-26,098	-17.77	
131 加班費	146,850	120,752	-26,098	-17.77	
15 獎金	1,318,078	1,389,414	71,336	5.41	
151 考績獎金	419,000	522,870	103,870	24.79	
152 年終獎金	899,078	866,544	-32,534	-3.62	
16 退休及卹償金	668,304	655,229	-13,075	-1.96	
161 職員退休及離職金	646,704	601,307	-45,397	-7.02	
162 工員退休及離職金	21,600	53,922	32,322	149.64	
18 福利費	790,588	897,027	106,439	13.46	
181 分擔員工保險費	664,368	777,077	112,709	16.96	
183 傷病醫藥費	6,020	860	-5,160	-85.71	
185 員工通勤交通費	88,200	81,090	-7,110	-8.06	
18Y 其他福利費	32,000	38,000	6,000	18.75	
2 服務費用	64,000	64,530	530	0.83	
27 一般服務費	23,008	24,030	1,022	4.44	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,008	2,030	1,022	101.39	
27F 體育活動費	22,000	22,000			
28 專業服務費	40,992	40,500	-492	-1.20	
28Y 其他專業服務費	40,992	40,500	-492	-1.20	
3 材料及用品費	46,000	45,400	-600	-1.30	
31 使用材料費	16,600	16,600			
315 設備零件	16,600	16,600			
32 用品消耗	29,400	28,800	-600	-2.04	
32Y 其他用品消耗	29,400	28,800	-600	-2.04	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	42,000	1,964,745	1,922,745	4,577.96	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	42,000	1,964,745	1,922,745	4,577.96	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	42,000	1,964,745	1,922,745	4,577.96	
9 其他	96,000	7,455	-88,545	-92.23	
91 其他支出	96,000	7,455	-88,545	-92.23	
91Y 其他	96,000	7,455	-88,545	-92.23	

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 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	%	
5L 一般行政管理計畫	12,254,000	13,576,042	1,322,042	10.79	決算數較預算數增加1,322,042元，主要係因：中央補助軍公教待遇調整經費併決算辦理。
1 用人費用	10,650,000	11,593,941	943,941	8.86	
11 正式員額薪資	7,032,000	7,582,440	550,440	7.83	
113 職員薪金	5,784,000	6,532,320	748,320	12.94	
114 工員工資	732,000	429,240	-302,760	-41.36	
115 警餉	516,000	620,880	104,880	20.33	
13 超時工作報酬	377,345	412,856	35,511	9.41	
131 加班費	377,345	412,856	35,511	9.41	
15 獎金	1,779,287	1,841,646	62,359	3.50	
151 考績獎金	900,000	936,933	36,933	4.10	
152 年終獎金	879,287	904,713	25,426	2.89	
16 退休及卹償金	588,432	762,135	173,703	29.52	
161 職員退休及離職金	529,872	733,947	204,075	38.51	
162 工員退休及離職金	58,560	28,188	-30,372	-51.86	
18 福利費	872,936	994,864	121,928	13.97	
181 分擔員工保險費	631,536	716,274	84,738	13.42	
185 員工通勤交通費	113,400	117,558	4,158	3.67	
18Y 其他福利費	128,000	161,032	33,032	25.81	
2 服務費用	1,332,000	1,710,141	378,141	28.39	
27 一般服務費	719,584	1,098,141	378,557	52.61	
279 外包費	697,584	1,076,141	378,557	54.27	
27F 體育活動費	22,000	22,000			
28 專業服務費	540,416	540,000	-416	-0.08	
28Y 其他專業服務費	540,416	540,000	-416	-0.08	
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	271,000	270,960	-40	-0.01	
32 用品消耗	271,000	270,960	-40	-0.01	
321 辦公（事務）用品	263,750	263,710	-40	-0.02	
325 服裝	7,250	7,250			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			

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 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	5,997,000	15,587,986	9,590,986	159.93	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481,000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481,000元。2.決算數較預算數增加9,590,986元，主要係因預算執行期間補辦預算奉准辦理學生自備載具(BYOD)到校學習實施計畫經費等及併決算辦理校園西側及北側圍牆整修工程等所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,997,000	15,587,986	9,590,986	159.93	
51 購建固定資產	1,259,000	1,729,010	470,010	37.33	
514 購置機械及設備	517,300	658,900	141,600	27.37	
516 購置雜項設備	741,700	1,070,110	328,410	44.28	
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
54 遞延支出	4,702,000	13,822,976	9,120,976	193.98	
541 遞延修繕房屋建築支出	4,702,000	13,822,976	9,120,976	193.98	

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 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)閩客語教學等課程人員鐘點費按節計算，預算數144,640元，決算數121,152元。

(2)暑期泳訓班工讀生按時計算，預算數24,250元，決算數0元。

(3)臨時特教助理員按時計算，預算數0元，決算數38,016元。

2.外包費：

(1)工友、校警人力外包2人，預算數577,584元，決算數919,891元。

(2)救生員人力外包1人，預算數508,656元，決算數423,880元。

(3)工友外包按件計算，預算數120,000元，決算數156,250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84,091元；決算數222,906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	56,373,952	-27,996,224	1,776,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	6,407,219	-5,950,797	
房屋及建築	26,592,441	-6,434,728	
機械及設備	14,990,854	-9,249,205	667,300
交通及運輸設備	1,527,560	-1,151,096	
雜項設備	6,840,543	-5,210,398	1,072,700
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	15,335		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如下：

1.機械及設備：

增加數可用預算數計667,300元，係法定預算數517,300元、以前年度保留數0元及補辦預算150,000元及調整數0元。

減少數可用預算數計0元，係法定預算數0元。

2.雜項設備：

增加數可用預算數1,072,700元，係法定預算數741,700元、以前年度保留數0元、補辦預算331,000元及調整數0元。

減少數可用預算數計0元，係法定預算數0元。

3.電腦軟體：

增加數可用預算數36,000元，係法定預算數36,000元。

減少數可用預算數計16,002元，係法定預算數16,002元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.土地改良物：減少數計700,000元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢圍牆等700,000元。

北市大同區大橋國民小學

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		
2,311,962	16,002	2,070,022	-782,973	27,836,695
		700,000	579,828	336,250
			-429,060	19,728,653
970,492		925,337	-764,201	5,022,603
			-122,983	253,481
1,305,470		437,761	-46,557	2,451,297
36,000	16,002	6,924		44,411

註 2.機械及設備：增加數計970,492元，變動原因為：(1)增置：購置騎縫密碼機等設備658,900元。(2)撥入：南門國小移撥影像分析處理設備207,450元。(3)受贈：幼兒園課後留園購置個人電腦設備104,142元。減少數計925,337元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電子記憶式白板等設備925,337元。

3.雜項設備：增加數計1,305,470元，變動原因為：(1)增置：購置碎紙機等設備1,070,110元。(2)受贈：課後社團購置除濕機等設備235,360元。減少數計437,761元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢油印機等設備437,761元。

4.電腦軟體：增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置教育四年雲端授權等軟體36,000元。減少數計6,924元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至111年12月底止累計攤銷6,924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－臺北市大同區大橋國民小學
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		517,300	150,000		667,300	658,900	-8,400	
機械及設備		517,300	150,000		667,300	658,900	-8,400	
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		741,700	331,000		1,072,700	1,070,110	-2,590	
雜項設備		741,700	331,000		1,072,700	1,070,110	-2,590	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		1,259,000	481,000		1,740,000	1,729,010	-10,990	

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—臺北市大同區大橋國民小學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		481,000
購置機械及設備	111.03.18府授主事預字第1113002522號	150,000
購置雜項設備	111.03.18府授主事預字第1113002522號	250,000
購置雜項設備	111.05.02府授主事預字第1113004141號	81,000

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 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	34	36	2	
職員	32	34	2	111年10月25日府授教人字第1113085684號函核定增加教師2人。
約僱	2	2	0	
學前教育計畫	11	11	0	
職員	9	9	0	
技工	2	2	0	
一般行政管理計畫	11	10	-1	
職員	8	8	0	
駐衛警	1	1	0	
技工	1	0	-1	技工友1人於110年度中退休。
工友	1	1	0	
合計	56	57	1	

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)閩客語教學等課程人員鐘點費按節計算。
- (2)暑期泳訓班工讀生按時計算。
- (3)臨時特教助理員按時計算。

2.外包費：

- (1)工友、校警人力外包2人。
- (2)救生員人力外包1人。
- (3)工友外包按件計算。

本 頁 空 白

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 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	29,616,000	825,888	680,525		7,602,710	18,418,008		4,210,229		61,353,360	464,640	61,818,000
正式人員	29,616,000		680,525		7,525,000	2,596,464		4,055,593		44,473,582		44,473,582
聘僱人員		825,888			77,710	49,548		112,636		1,065,782		1,065,782
兼任人員											464,640	464,640
其他人員						15,771,996		42,000		15,813,996		15,813,996
學前教育計畫	7,215,180		146,850		1,318,078	668,304		790,588		10,139,000		10,139,000
正式人員	7,215,180		146,850		1,318,078	668,304		790,588		10,139,000		10,139,000
一般行政管理計畫	7,032,000		377,345		1,779,287	588,432		872,936		10,650,000		10,650,000
正式人員	7,032,000		377,345		1,779,287	588,432		872,936		10,650,000		10,650,000
合 計	43,863,180	825,888	1,204,720		10,700,075	19,674,744		5,873,753		82,142,360	464,640	82,607,000

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56人，計5,142,000元，執行結果決算45人，計5,025,913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56人，計5,558,075元，執行結果決算66人，計5,723,415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)閩客語教學等外聘教師，預算數144,640元，決算數121,152元。

(2)暑期泳訓班工讀生，預算數24,250元，決算數0元。

(3)臨時特教助理員經費，預算數0元，決算數38,016元。

2.外包費：

(1)工友、校警等人力外包，預算數1,206,240元，決算數1,500,021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 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
32,095,703	823,950	635,989		7,518,268	19,708,925		4,781,164		65,563,999	1,012,514	66,576,513
32,095,703		578,437		7,018,840	2,961,522		4,037,702		46,692,204		46,692,204
	823,950	57,552		474,265	338,315		695,462		2,389,544		2,389,544
				25,163					25,163	1,012,514	1,037,677
					16,409,088		48,000		16,457,088		16,457,088
7,500,060		120,752		1,389,414	655,229		897,027		10,562,482		10,562,482
7,500,060		120,752		1,389,414	655,229		897,027		10,562,482		10,562,482
7,582,440		412,856		1,841,646	762,135		994,864		11,593,941		11,593,941
7,582,440		412,856		1,841,646	762,135		994,864		11,593,941		11,593,941
47,178,203	823,950	1,169,597		10,749,328	21,126,289		6,673,055		87,720,422	1,012,514	88,732,936

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 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			78,758,000		86,319,683		7,561,683 9.60	
國民教育計畫			68,371,000		73,675,071		5,304,071 7.76	
學前教育計畫			10,387,000		12,644,612		2,257,612 21.73	有關「學前教育計畫」決算數較預算數增加2,257,612元，主要係因：中央補助軍公教待遇調整經費併決算辦理。

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	82,607,000	88,732,936	6,125,936	7.42
11 正式員額薪資	43,863,180	47,178,203	3,315,023	7.56
113 職員薪金	41,895,180	45,346,181	3,451,001	8.24
114 工員工資	1,452,000	1,211,142	-240,858	-16.59
115 警餉	516,000	620,880	104,880	20.33
12 聘僱及兼職人員薪資	1,290,528	1,836,464	545,936	42.30
122 約僱職員薪金	825,888	823,950	-1,938	-0.23
124 兼職人員酬金	464,640	1,012,514	547,874	117.91
13 超時工作報酬	1,204,720	1,169,597	-35,123	-2.92
131 加班費	1,204,720	1,169,597	-35,123	-2.92
15 獎金	10,700,075	10,749,328	49,253	0.46
151 考績獎金	5,142,000	5,025,913	-116,087	-2.26
152 年終獎金	5,558,075	5,723,415	165,340	2.97
16 退休及卹償金	19,674,744	21,126,289	1,451,545	7.38
161 職員退休及離職金	19,594,584	20,456,359	861,775	4.40
162 工員退休及離職金	80,160	82,110	1,950	2.43
163 卹償金	0	587,820	587,820	0.00
18 福利費	5,873,753	6,673,055	799,302	13.61
181 分擔員工保險費	3,913,332	4,859,279	945,947	24.17
183 傷病醫藥費	136,020	137,780	1,760	1.29
185 員工通勤交通費	515,340	487,558	-27,782	-5.39
18Y 其他福利費	1,309,061	1,188,438	-120,623	-9.21
2 服務費用	5,432,000	5,799,328	367,328	6.76
21 水電費	1,217,365	1,251,680	34,315	2.82
212 工作場所電費	894,000	894,000	0	0.00
214 工作場所水費	169,000	156,328	-12,672	-7.50
216 氣體費	154,365	201,352	46,987	30.44
23 旅運費	33,170	20,712	-12,458	-37.56
231 國內旅費	33,170	20,712	-12,458	-37.56
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	4,755	-245	-4.90
241 印刷及裝訂費	5,000	4,755	-245	-4.90
25 修理保養及保固費	1,532,313	1,656,519	124,206	8.11
252 一般房屋修護費	1,182,410	1,474,594	292,184	24.71
255 機械及設備修護費	349,903	181,925	-167,978	-48.01
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	1,491,234	1,783,851	292,617	19.62
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,104	9,462	5,358	130.56
279 外包費	1,206,240	1,500,021	293,781	24.36
27D 計時與計件人員酬金	168,890	159,168	-9,722	-5.76
27F 體育活動費	112,000	115,200	3,200	2.86
28 專業服務費	1,073,358	1,009,811	-63,547	-5.92
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	190,400	116,888	-73,512	-38.61
287 委託檢驗(定)試驗認證費	27,450	36,550	9,100	33.15

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111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
28Y 其他專業服務費	854,508	856,373	1,865	0.22
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	2,047,000	2,094,932	47,932	2.34
31 使用材料費	784,000	820,119	36,119	4.61
315 設備零件	784,000	820,119	36,119	4.61
32 用品消耗	1,263,000	1,274,813	11,813	0.94
321 辦公（事務）用品	272,950	273,401	451	0.17
322 報章雜誌	36,000	36,000	0	0.00
325 服裝	7,250	7,250	0	0.00
328 醫療用品（非醫療院所使用）	15,000	7,190	-7,810	-52.07
32Y 其他用品消耗	931,800	950,972	19,172	2.06
4 租金、償債、利息及相關手續費	29,000	26,935	-2,065	-7.12
44 交通及運輸設備租金	24,000	22,535	-1,465	-6.10
442 車租	24,000	22,535	-1,465	-6.10
45 雜項設備租金	5,000	4,400	-600	-12.00
451 雜項設備租金	5,000	4,400	-600	-12.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,997,000	15,587,986	9,590,986	159.93
51 購建固定資產	1,259,000	1,729,010	470,010	37.33
514 購置機械及設備	517,300	658,900	141,600	27.37
516 購置雜項設備	741,700	1,070,110	328,410	44.28
52 購置無形資產	36,000	36,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	36,000	36,000	0	0.00
54 遞延支出	4,702,000	13,822,976	9,120,976	193.98
541 遞延修繕房屋建築支出	4,702,000	13,822,976	9,120,976	193.98
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	674,000	3,135,891	2,461,891	365.27
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000	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	663,000	3,124,891	2,461,891	371.33
743 獎勵費用	33,600	30,756	-2,844	-8.46
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	629,400	3,094,135	2,464,735	391.60
9 其他	223,000	105,703	-117,297	-52.60
91 其他支出	223,000	105,703	-117,297	-52.60
91Y 其他	223,000	105,703	-117,297	-52.60
合 計	97,009,000	115,483,711	18,474,711	19.04

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 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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	910,630	799,614	-111,016	-12.19	
185 員工通勤交通費	515,340	487,558	-27,782	-5.39	
27D 計時與計件人員酬金	168,890	159,168	-9,722	-5.76	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	190,400	116,888	-73,512	-38.61	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

本 頁 空 白

丁、會計報表

本 頁 空 白

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	4,413,968,538	100.00	4,306,790,252	100.00	107,178,286	2.49
流動資產	9,472,790	0.21	9,174,331	0.21	298,459	3.25
現金	9,429,955	0.21	9,174,331	0.21	255,624	2.79
銀行存款	9,429,955	0.21	9,174,331	0.21	255,624	2.79
銀行存款-公庫存款	2,785,639	0.06	4,705,451	0.11	-1,919,812	-40.80
銀行存款-保管款	6,603,200	0.15	4,427,806	0.10	2,175,394	49.13
銀行存款-教育儲蓄戶	41,116	0.00	41,074	0.00	42	0.10
應收款項	42,835	0.00	0	0.00	42,835	0.00
其他應收款	42,835	0.00	0	0.00	42,835	0.00
長期貸墊款及準備金	1,851,390	0.04	2,394,850	0.06	-543,460	-22.69
準備金	1,851,390	0.04	2,394,850	0.06	-543,460	-22.69
退休及離職準備金	1,132,844	0.03	1,007,881	0.02	124,963	12.40
其他準備金	718,546	0.02	1,386,969	0.03	-668,423	-48.19
其他準備金-其他	718,546	0.02	1,386,969	0.03	-668,423	-48.19
固定資產	27,792,284	0.63	28,362,393	0.66	-570,109	-2.01
土地改良物	336,250	0.01	456,422	0.01	-120,172	-26.33
土地改良物	5,707,219	0.13	6,407,219	0.15	-700,000	-10.93
累計折舊-土地改良物	-5,370,969	-0.12	-5,950,797	-0.14	579,828	-9.74
房屋建築及設備	19,728,653	0.45	20,157,713	0.47	-429,060	-2.13
房屋建築及設備	26,592,441	0.60	26,592,441	0.62	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-6,863,788	-0.16	-6,434,728	-0.15	-429,060	6.67
機械及設備	5,022,603	0.11	5,741,649	0.13	-719,046	-12.52
機械及設備	15,036,009	0.34	14,990,854	0.35	45,155	0.30
累計折舊-機械及設備	-10,013,406	-0.23	-9,249,205	-0.21	-764,201	8.26
交通及運輸設備	253,481	0.01	376,464	0.01	-122,983	-32.67
交通及運輸設備	1,527,560	0.03	1,527,560	0.04	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-1,274,079	-0.03	-1,151,096	-0.03	-122,983	10.68
雜項設備	2,451,297	0.06	1,630,145	0.04	821,152	50.37
雜項設備	7,708,252	0.17	6,840,543	0.16	867,709	12.68
累計折舊-雜項設備	-5,256,955	-0.12	-5,210,398	-0.12	-46,557	0.89
無形資產	44,411	0.00	15,335	0.00	29,076	189.61
無形資產	44,411	0.00	15,335	0.00	29,076	189.61
電腦軟體	44,411	0.00	15,335	0.00	29,076	189.61
合 計	4,413,968,538	100.00	4,306,790,252	100.00	107,178,286	2.49

信託代理與保證資產

0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 3. 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。
 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。

北市大同區大橋國民小學
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	4,383,567,175	99.31	4,272,928,850	99.21	110,638,325	2.59
流動負債	3,582,101	0.08	3,721,111	0.09	-139,010	-3.74
應付款項	3,582,101	0.08	3,721,111	0.09	-139,010	-3.74
應付代收款	2,888,372	0.07	3,298,604	0.08	-410,232	-12.44
應付代收款	2,888,372	0.07	3,298,604	0.08	-410,232	-12.44
應付費用	693,729	0.02	422,507	0.01	271,222	64.19
應付費用	693,729	0.02	422,507	0.01	271,222	64.19
其他負債	4,379,985,074	99.23	4,269,207,739	99.13	110,777,335	2.59
什項負債	4,379,985,074	99.23	4,269,207,739	99.13	110,777,335	2.59
存入保證金	3,889,944	0.09	1,170,276	0.03	2,719,668	232.40
存入保證金	3,889,944	0.09	1,170,276	0.03	2,719,668	232.40
應付退休及離職金	1,132,844	0.03	1,007,881	0.02	124,963	12.40
應付退休及離職金	1,132,844	0.03	1,007,881	0.02	124,963	12.40
應付代管資產	4,374,673,663	99.11	4,266,843,343	99.07	107,830,320	2.53
應付代管資產	4,374,673,663	99.11	4,266,843,343	99.07	107,830,320	2.53
暫收及待結轉帳項	288,623	0.01	186,239	0.00	102,384	54.97
暫收及待結轉帳項	288,623	0.01	186,239	0.00	102,384	54.97
淨資產	30,401,363	0.69	33,861,402	0.79	-3,460,039	-10.22
淨資產	30,401,363	0.69	33,861,402	0.79	-3,460,039	-10.22
淨資產	30,401,363	0.69	33,861,402	0.79	-3,460,039	-10.22
累積餘額	30,401,363	0.69	33,861,402	0.79	-3,460,039	-10.22
合 計	4,413,968,538	100.00	4,306,790,252	100.00	107,178,286	2.49

信託代理與保證負債

0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 3. 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。
 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。

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	%
其他資產	4,374,807,663	99.11	4,266,843,343	99.07	107,964,320	2.53
什項資產	4,374,807,663	99.11	4,266,843,343	99.07	107,964,320	2.53
暫付及待結轉帳項	134,000	0.00	0	0.00	134,000	0.00
代管資產	4,374,673,663	99.11	4,266,843,343	99.07	107,830,320	2.53
代管資產-土地	4,353,000,000	98.62	4,244,175,000	98.55	108,825,000	2.56
代管資產-房屋建築及設備	21,673,663	0.49	22,668,343	0.53	-994,680	-4.39
合 計	4,413,968,538	100.00	4,306,790,252	100.00	107,178,286	2.49

信託代理與保證資產 0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 3. 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。
 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。

北市大同區大橋國民小學
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	4,413,968,538	100.00	4,306,790,252	100.00	107,178,286	2.49

信託代理與保證負債

0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 3. 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。
 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。

地方教育發展基金—臺北市大同區大橋國民小學
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	113,111,657	100.00	105,765,092	100.00	7,346,565	6.95
財產收益	699,480	0.62	2,909,702	2.75	-2,210,222	-75.96
廢舊物品售價收入	1,430	0.00	25,560	0.02	-24,130	-94.41
財產交易利益	207,450	0.18	2,073,446	1.96	-1,865,996	-89.99
其他財產收入	490,600	0.43	810,696	0.77	-320,096	-39.48
政府撥入收入	109,617,687	96.91	100,435,922	94.96	9,181,765	9.14
公庫撥款收入	106,771,198	94.39	98,504,335	93.14	8,266,863	8.39
政府其他撥入收入	2,846,489	2.52	1,931,587	1.83	914,902	47.37
教學收入	2,172,386	1.92	2,003,687	1.89	168,699	8.42
學雜費收入	2,172,386	1.92	2,003,687	1.89	168,699	8.42
其他收入	622,104	0.55	415,781	0.39	206,323	49.62
受贈收入	339,502	0.30	195,525	0.18	143,977	73.64
雜項收入	282,602	0.25	220,256	0.21	62,346	28.31
支出	116,571,696	103.06	105,300,192	99.56	11,271,504	10.70
人事支出	88,732,936	78.45	88,980,786	84.13	-247,850	-0.28
人事支出	88,732,936	78.45	88,980,786	84.13	-247,850	-0.28
業務支出	11,047,086	9.77	9,083,463	8.59	1,963,623	21.62
業務支出	11,047,086	9.77	9,083,463	8.59	1,963,623	21.62
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	20,633	0.02	18,220	0.02	2,413	13.24
財產交易損失	20,633	0.02	18,220	0.02	2,413	13.24
折舊、折耗及攤銷	2,832,362	2.50	2,481,314	2.35	351,048	14.15
固定資產折舊	2,825,438	2.50	2,465,509	2.33	359,929	14.60
無形資產攤銷	6,924	0.01	15,805	0.01	-8,881	-56.19
其他支出	13,928,679	12.31	4,726,409	4.47	9,202,270	194.70
其他支出	13,928,679	12.31	4,726,409	4.47	9,202,270	194.70
本期賸餘(短絀)	-3,460,039	-3.06	464,900	0.00	-3,924,939	-0.35
期初淨資產	33,861,402	29.94	33,396,502	0.32	464,900	0.04
解繳公庫						
期末淨資產	30,401,363	26.88	33,861,402	0.32	-3,460,039	-0.31

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—臺北市大同區大橋國民小學
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)	-3,460,039
8002 調整非現金項目	2,124,198
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,335,841
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	897,933
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	1,501,019
8207 增加長期貸墊款及準備金	-229,510
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-3,400,029
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,230,587
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,967,962
8404 減少短期債務及其他負債	-1,145,910
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	2,822,052
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	255,624
87 期初現金及約當現金	9,174,331
88 期末現金及約當現金	9,429,955

- 1.不影響現金流量之投資活動：退休及離職準備金增加數124,963元及代管資產增加數107,830,320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—臺北市大同區大橋國民小學

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	112,564,705	546,952	113,111,657	收入
財產收入	492,030	207,450	699,480	財產收益
政府撥入收入	109,617,687		109,617,687	政府撥入收入
教學收入	2,172,386		2,172,386	教學收入
其他收入	282,602	339,502	622,104	其他收入
基金用途	115,483,711	1,087,985	116,571,696	支出
用人費用	88,732,936		88,732,936	人事支出
服務費用	5,799,328	5,247,758	11,047,086	業務支出
材料及用品費	2,094,932	-2,094,932		
租金、償債、利息及相關手續費	26,935	-26,935		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	3,125,891	-3,125,891		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		20,633	20,633	財產損失
		2,832,362	2,832,362	折舊、折耗及攤銷
其他	105,703	13,822,976	13,928,679	其他支出
遞延支出	13,822,976	-13,822,976		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	1,765,010	-1,765,010		
本期賸餘(短絀)	-2,919,006	-541,033	-3,460,039	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,483,674	28,377,728	33,861,402	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,564,668	27,836,695	30,401,363	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市大同區大橋國民小學
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176萬5,010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」579萬9,328元與會計科目「業務支出」1,104萬7,086元間之調整數524萬7,758元，係「材料及用品費」209萬4,932元、「租金、償債、利息及相關手續費」2萬6,935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)312萬5,891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20萬7,450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33萬9,502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」283萬2,362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」2萬633元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」10萬5,703元與會計科目「其他支出」1,392萬8,679元間之調整數1,382萬2,976元，係「遞延支出」1,382萬2,976元。

地方教育發展基金—臺北市大同區大橋國民小學

40501502-39

銀行存款-公庫存款調節表

中華民國 111 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
2,785,639	3,504,185	-718,546	其他準備金718,546元。

[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：05502

支用機關名稱：大橋國小

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

資料日期：112年01月01日至112年01月16日

印表日期：112/01/16

印表時間：19:31:36

頁次/總頁次：1/1

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
FA	111	05502	2700			(上期餘額)	6,092,420	113,035,347	115,623,582	3,504,185
			臺北市地方教育發展基金							
						*	6,092,420	113,035,347	115,623,582	3,504,185

[UCOMB19/BGT644R01]

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金保管款)

印表日期：112/01/16

支用機關代號：05502

資料日期：112年01月01日至112年01月16日

印表時間：19:38:07

支用機關名稱：大橋國小

頁次/總頁次：1/1

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
FA	111	05502	1900	(上期餘額)			4,427,806	24,291,357	22,115,963	6,603,200
			臺北市大橋國民小學特種基金保管款							
					*		4,427,806	24,291,357	22,115,963	6,603,200

臺北市大同區大橋國民小學市有財產分類統計表

製表日期：民國112年01月07日

財產性質：公務用

中華民國 111年1月1日起至 111年12月31日止

頁次： 1 / 2

財產類別		上期結轉金額	本期增加	本期減少	本期折舊	本期結存金額
一. 土地	筆數	3	0	0	0	3
	面積	21,765.00	0.00	0.00		21,765.00
	價值	4,244,175,000	108,825,000	0		4,353,000,000
土地改良物	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
二. 房屋建築及設備	棟數	2	0	0	994,680	2
	數量	0	0	0		0
	面積	16,057.67	0.00	0.00		16,057.67
	價值	22,668,343	0	0		21,673,663
三. 機械及設備	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
四. 交通及運輸設備	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
五. 什項設備	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
六. 有價證券	股數	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
七. 權利	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
小計	總值	4,266,843,343	108,825,000	0	994,680	4,374,673,663

臺北市大同區大橋國民小學市有財產分類統計表

製表日期：民國112年01月07日

財產性質：事業用

中華民國 111年1月1日起至 111年12月31日止

頁次： 2 / 2

財產類別		上期結轉金額	本期增加	本期減少	本期折舊	本期結存金額
一. 土地	筆數	0	0	0	0	0
	面積	0.00	0.00	0.00		0.00
	價值	0	0	0		0
土地改良物	數量	5	0	1	113,172	4
	價值	456,422	0	7,000		336,250
二. 房屋建築及設備	棟數	4	0	0	429,060	4
	數量	0	0	0		0
	面積	1,767.14	0.00	0.00		1,767.14
	價值	20,157,713	0	0		19,728,653
三. 機械及設備	數量	492	32	35	1,680,283	489
	價值	5,741,649	970,492	9,255		5,022,603
四. 交通及運輸設備	數量	43	0	0	122,983	43
	價值	376,464	0	0		253,481
五. 什項設備	數量	236	62	16	479,940	282
	價值	1,630,145	1,305,470	4,378		2,451,297
六. 有價證券	股數	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
七. 權利	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
小計	總值	28,362,393	2,275,962	20,633	2,825,438	27,792,284
合計	總值	4,295,205,736	111,100,962	20,633	3,820,118	4,402,465,947

備註：1. 財產價值以新臺幣(元)計算。

2. 土地詳計筆數及面積，面積以平方公尺為單位，計列至小數點下2位止。

3. 建物詳計棟數、數量及面積，其有建物標示者，以棟數計算，無建物標示者，以數量計算，面積以平方公尺為單位，計列至小數點下2位止。

臺北市大同區大橋國小 電腦軟體增減結存表

中華民國 111年12月01日起 至111年12月31日

第1頁 共1頁
單位：新臺幣元

軟體號碼	軟體名稱(含廠牌)	單位	上期結存		本期增加		本期減少		攤銷		本期結存	
			數量	總價	數量	總價	數量	總價	本期攤銷	累計攤銷 (含本期)	數量	總價
總計			9	8,708	1	36,000	0	0	297	401,929	10	44,411
應用系統 小計			3	7,977	0	0	0	0	297	166,320	3	7,680
6002010000-0001	教育行動研究	套	1	980	0	0	0	0	0	97,020	1	980
6002010000-0002	教育行動研究	套	1	580	0	0	0	0	0	57,420	1	580
6002010000-0003	NewSiteServer無障礙 網站管理系統	套	1	6,417	0	0	0	0	297	11,880	1	6,120
套裝軟體 小計			2	731	0	0	0	0	0	72,369	2	731
6002020000-0001	劍橋英語	套	1	612	0	0	0	0	0	60,588	1	612
6002020000-0002	會聲會影	套	1	119	0	0	0	0	0	11,781	1	119
授權軟體(含雲端服務) 小計			4	0	1	36,000	0	0	0	163,240	5	36,000
6002030000-0001	英文閱讀	套	1	0	0	0	0	0	0	37,800	1	0
6002030000-0002	反饋系統	套	1	0	0	0	0	0	0	52,000	1	0
6002030000-0003	防毒軟體	套	1	0	0	0	0	0	0	23,040	1	0
6002030000-0004	及時反饋系統	套	1	0	0	0	0	0	0	50,400	1	0
6002030000-0005	JamfPro iOS 教育四 年雲端授權(30u)	套	0	0	1	36,000			0	0	1	36,000

製表

教師兼資訊組長 賴佳玲

覆核

教師兼教務主任 陳建銘

主辦會計

會計室主任 徐玉清

機關長官

臺北市大同區大橋國民小學校長 白玉玲

說明：

1. 軟體管理單位於每月底或年度終了應根據電腦軟體每期增減情形編製本表，以為會計單位登帳之依據。
2. 機關得視業務需要決定報表欲呈現之明細層級，明細層級可至軟體類別或於軟體類別項下再分別列示各軟體明細

裝

主辦會計人員：

會計室主任 徐玉清

機關長官：

臺北市大同區
大新國民小學校長 白玉玲

訂