

40501444

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

臺北市大安區古亭國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市大安區古亭國民小學編

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	243,506,242	264,168,139	- 20,661,897	- 7.82
基金用途	247,572,365	259,680,756	- 12,108,391	- 4.66
賸餘(短絀)	- 4,066,123	4,487,383	- 8,553,506	--
餘絀情形：				
基金餘額	10,657,803	14,723,926	- 4,066,123	- 27.62
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 2,706,129	- 1,030,412	- 1,675,717	--

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安區古亭國民小學

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202,435,000元，決算數205,042,795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12,002,000元，決算數13,846,676元。

係新購教具及圖書等各科教學設備，創新教學方法，充實教材，提高教學效能；藉由辦理各項活動，以鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活智慧。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列16,572,000元，決算數16,962,282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11,097,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數414,000元），決算數11,720,612元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

臺北市地方教育發展基金臺北市大安區古亭國民小學

總 說 明

中華民國111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243,506,242元，較預算數236,655,000元，增加6,851,242元，計增2.9%。

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9,000元，減少9,000元，計減100%。

主要係因：

教師甄選報名費收入較預期減少。

2.財產處分收入：決算數93,625元，較預算數184,000元，減少90,375元，計減49.12%。

主要係因：

財產報廢物網拍賣收入較預期減少。

3.其他財產收入：決算數207,468元，較預算數452,000元，減少244,532元，計減54.1%。

主要係因：

出借場地費收入及員工停車費繳庫較預期減少。

4.公庫撥款收入：決算數234,938,500元，較預算數232,762,000元，增加2,176,500元，計增0.94%。

主要係因：

教育局補助111年度用人費用不敷數1,638,000元、110學年學生自備載具BYOD到校學習實施計畫250,000元、111年度建置雙語校園情境計畫288,500元。

5.政府其他撥入收入：決算數4,147,439元，較預算數0元，增加4,147,439元。

主要係因：

教育部補助教保服務人員專業發展社群9,100元、國中小學習扶助計畫387,040元、課後照顧服務身心障礙專班經費213,381元、110學年度2-5歲代辦費1,779,208元、課後照顧服務學生費用及調整服務時間鐘點費差額經費482,000元、閩客語教學支援人員交通費6,000元、新住民語文開課費32,013元、國小及國中學校用書經費13,808元、國小學生無力繳交代收代辦費10,195元、111-1公幼就學補助代辦費1,154,368元、性平教育委員會課程與教學小組經費42,776元、藝才班低收入戶學生支給外聘教師差額鐘點費2,510元、學生游泳課程及體驗活動暨師資暨守望員培訓經費15,040元。

6.學雜費收入：決算數2,373,608元，較預算數2,245,000元，增加128,608元，計增5.73%。

主要係因：

幼兒園學雜費收入較預期增加。

7.受贈收入：決算數2,639元，較預算數3,000元，減少361元，計減12.03%。

主要係因：

清寒獎學金26萬定存利息收入較預期減少。

8.雜項收入：決算數1,742,963元，較預算數1,000,000元，增加742,963元，計增74.3%。

主要係因：

課後照顧及冷氣維護費等移轉至其他準備金增加所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市大安區古亭國民小學

總 說 明

中華民國111年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數247,572,365元，較預算數242,106,000元，增加5,466,365元，計增2.26%。

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205,042,795元，較預算數202,435,000元，增加2,607,795元，計增1.29%。

2.學前教育計畫：決算數13,846,676元，較預算數12,002,000元，增加1,844,676元，計增15.37%。

主要係因：

教育部補助幼兒園代辦費所致。

3.一般行政管理計畫：決算數16,962,282元，較預算數16,572,000元，增加390,282元，計增2.36%。

4.建築及設備計畫：決算數11,720,612元，較預算數11,097,000元，增加623,612元，計增5.62%。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數4,066,123元，較預算短絀數5,451,000元，計相差1,384,877元。

主要係因：

應付代收款剩餘轉其他準備金1,356,388元所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入1,540,271元。

投資活動之淨現金流出2,787,910元。

籌資活動之淨現金流出1,458,490元。

本年度現金及約當現金之淨減2,706,129元。

期初現金及約當現金19,697,705元。

期末現金及約當現金16,991,576元。

臺北市地方教育發展基金臺北市大安區古亭國民小學

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2,997,140,585元，包括：

流動資產17,649,431元，較上年度23,918,881元，減少6,269,450元，主要係因各項業務計畫需要支付款項增加致公庫存款減少。

長期貸墊款及準備金11,200,430元，較上年度9,365,694元，增加1,834,736元，主要係因應付代收款結餘轉其他準備金。

固定資產21,435,506元，較上年度20,374,051元，增加1,061,455元，主要係因運動場補列財產所致。

無形資產71,291元，較上年度66,721元，增加4,570元，主要係因購買教學用電腦軟體所致。

其他資產2,946,783,927元，較上年度3,223,645,137元，減少276,861,210元，主要係因代管國有土地減值所致。

決算日負債總額為2,964,975,985元，包括：

流動負債9,628,047元，較上年度9,062,054元，增加565,993元，主要係因期末應付款項增加所致。

其他負債2,955,347,938元，較上年度3,233,143,732元，減少277,795,794元，主要係因代管國有土地減值所致。

決算日淨資產為32,164,600元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數12,260,685元及補辦預算數414,000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—臺北市大安區古亭國民小學
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	236,655,000	100.00	243,506,242	100.00	6,851,242	2.90	264,168,139	100.00
43 勞務收入	9,000	0.00			-9,000	-100.00	1,200	0.00
431服務收入	9,000	0.00			-9,000	-100.00	1,200	0.00
45 財產收入	636,000	0.27	301,093	0.12	-334,907	-52.66	446,572	0.17
451財產處分收入	184,000	0.08	93,625	0.04	-90,375	-49.12	245,749	0.09
45Y其他財產收入	452,000	0.19	207,468	0.09	-244,532	-54.10	200,823	0.08
46 政府撥入收入	232,762,000	98.35	239,085,939	98.18	6,323,939	2.72	258,839,061	97.98
462公庫撥款收入	232,762,000	98.35	234,938,500	96.48	2,176,500	0.94	254,000,137	96.15
46Y政府其他撥入收入			4,147,439	1.70	4,147,439		4,838,924	1.83
4S 教學收入	2,245,000	0.95	2,373,608	0.97	128,608	5.73	2,365,220	0.90
4S1學雜費收入	2,245,000	0.95	2,373,608	0.97	128,608	5.73	2,365,220	0.90
4Y 其他收入	1,003,000	0.42	1,745,602	0.72	742,602	74.04	2,516,086	0.95
4YO受贈收入	3,000	0.00	2,639	0.00	-361	-12.03	2,089	0.00
4YY雜項收入	1,000,000	0.42	1,742,963	0.72	742,963	74.30	2,513,997	0.95
5 基金用途	242,106,000	102.30	247,572,365	101.67	5,466,365	2.26	259,680,756	98.30
53 國民教育計畫	202,435,000	85.54	205,042,795	84.20	2,607,795	1.29	201,349,113	76.22
54 學前教育計畫	12,002,000	5.07	13,846,676	5.69	1,844,676	15.37	11,315,426	4.28
5L 一般行政管理計畫	16,572,000	7.00	16,962,282	6.97	390,282	2.36	16,555,603	6.27
5M 建築及設備計畫	11,097,000	4.69	11,720,612	4.81	623,612	5.62	30,460,614	11.53
購建固定資產	11,061,000	4.67	11,695,612	4.80	634,612	5.74	30,441,114	11.52
其他	36,000	0.02	25,000	0.01	-11,000	-30.56	19,500	0.01
本期賸餘(短絀)	-5,451,000		-4,066,123		1,384,877	-25.41	4,487,383	
期初基金餘額	7,494,000		14,723,926		7,229,926	96.48	10,236,543	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,043,000		10,657,803		8,614,803	421.67	14,723,926	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市大安區古亭國民小學
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		12,260,685
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	2,176,500
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	4,147,439
4S1學雜費收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	128,608
4YY雜項收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	742,963
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	2,607,795
54 學前教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	1,844,676
5L 一般行政管理計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	390,282
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	222,422

備註：

地方教育發展基金—臺北市大安區古亭國民小學

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	236,655,000	243,506,242	6,851,242	2.90	
43 勞務收入	9,000		-9,000	-100.00	
431服務收入	9,000		-9,000	-100.00	主要係教師甄選報名費收入較預計收入減少所致。
45 財產收入	636,000	301,093	-334,907	-52.66	
451財產處分收入	184,000	93,625	-90,375	-49.12	主要係借物網拍賣收入較預計收入減少所致。
45Y其他財產收入	452,000	207,468	-244,532	-54.10	主要係場地使用收入較預計收入減少所致。
46 政府撥入收入	232,762,000	239,085,939	6,323,939	2.72	
462公庫撥款收入	232,762,000	234,938,500	2,176,500	0.94	
46Y政府其他撥入收入		4,147,439	4,147,439	0.00	主要係教育部補助幼兒園代辦費等補助款所致。
4S 教學收入	2,245,000	2,373,608	128,608	5.73	
4S1學雜費收入	2,245,000	2,373,608	128,608	5.73	
4Y 其他收入	1,003,000	1,745,602	742,602	74.04	
4YO受贈收入	3,000	2,639	-361	-12.03	主要係清寒獎學金定存利息較預計收入減少所致。
4YY雜項收入	1,000,000	1,742,963	742,963	74.30	主要係應付代收款結餘轉其他準備金所致。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市大安區古亭國民小學
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	242,106,000	247,572,365	5,466,365	2.26	
53 國民教育計畫	202,435,000	205,042,795	2,607,795	1.29	
1 用人費用	190,014,000	191,918,740	1,904,740	1.00	
11 正式員額薪資	77,496,000	79,699,743	2,203,743	2.84	
113 職員薪金	77,496,000	79,699,743	2,203,743	2.84	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,688,176	1,534,013	-154,163	-9.13	
122 約僱職員薪金	406,896	459,637	52,741	12.96	
124 兼職人員酬金	1,281,280	1,074,376	-206,904	-16.15	
13 超時工作報酬	911,723	677,864	-233,859	-25.65	
131 加班費	911,723	677,864	-233,859	-25.65	
15 獎金	16,347,862	17,769,738	1,421,876	8.70	
151 考績獎金	6,610,000	8,256,670	1,646,670	24.91	
152 年終獎金	9,737,862	9,513,068	-224,794	-2.31	
16 退休及卹償金	83,848,488	81,764,373	-2,084,115	-2.49	
161 職員退休及離職金	83,848,488	81,764,373	-2,084,115	-2.49	
18 福利費	9,721,751	10,473,009	751,258	7.73	
181 分擔員工保險費	6,790,752	7,843,973	1,053,221	15.51	
183 傷病醫藥費	328,900	170,207	-158,693	-48.25	
185 員工通勤交通費	632,520	545,278	-87,242	-13.79	
18Y 其他福利費	1,969,579	1,913,551	-56,028	-2.84	
2 服務費用	8,704,000	9,299,584	595,584	6.84	
21 水電費	1,527,096	1,145,065	-382,031	-25.02	
212 工作場所電費	1,363,000	1,001,282	-361,718	-26.54	
214 工作場所水費	164,096	143,783	-20,313	-12.38	
23 旅運費	79,040	94,832	15,792	19.98	
231 國內旅費	57,040	88,832	31,792	55.74	
235 貨物運費	22,000	6,000	-16,000	-72.73	
24 印刷裝訂與廣告費	69,420	8,745	-60,675	-87.40	
241 印刷及裝訂費	69,420	8,745	-60,675	-87.40	
25 修理保養及保固費	1,915,520	1,462,749	-452,771	-23.64	
252 一般房屋修護費	1,222,800	955,327	-267,473	-21.87	
255 機械及設備修護費	492,720	344,022	-148,698	-30.18	
257 雜項設備修護費	200,000	163,400	-36,600	-18.30	
27 一般服務費	515,824	766,492	250,668	48.60	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	11,616	21,444	9,828	84.61	
27D 計時與計件人員酬金	318,208	559,048	240,840	75.69	
27F 體育活動費	186,000	186,000			

地方教育發展基金—臺北市大安區古亭國民小學
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	%	
28 專業服務費	4,597,100	5,821,701	1,224,601	26.64	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	2,045,720	3,024,327	978,607	47.84	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	48,600	92,060	43,460	89.42	
289 試務甄選費	6,600		-6,600	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		379,000	379,000		
28Y 其他專業服務費	2,496,180	2,326,314	-169,866	-6.81	
3 材料及用品費	2,260,000	2,368,693	108,693	4.81	
31 使用材料費	415,430	410,940	-4,490	-1.08	
315 設備零件	415,430	410,940	-4,490	-1.08	
32 用品消耗	1,844,570	1,957,753	113,183	6.14	
321 辦公(事務)用品	24,780		-24,780	-100.00	
322 報章雜誌	24,600	12,348	-12,252	-49.80	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	35,000	35,000			
32Y 其他用品消耗	1,760,190	1,910,405	150,215	8.53	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	88,000	88,575	575	0.65	
41 地租及水租	35,000	6,000	-29,000	-82.86	
413 場地租金	35,000	6,000	-29,000	-82.86	
43 機器租金	47,500	76,675	29,175	61.42	
432 機械及設備租金	47,500	76,675	29,175	61.42	
44 交通及運輸設備租金		3,900	3,900		
442 車租		3,900	3,900		
45 雜項設備租金	5,500	2,000	-3,500	-63.64	
451 雜項設備租金	5,500	2,000	-3,500	-63.64	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,106,000	1,110,745	4,745	0.43	
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	1,096,000	1,100,745	4,745	0.43	
743 獎勵費用	70,800	64,867	-5,933	-8.38	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,025,200	1,035,878	10,678	1.04	
9 其他	263,000	256,458	-6,542	-2.49	
91 其他支出	263,000	256,458	-6,542	-2.49	
91Y 其他	263,000	256,458	-6,542	-2.49	

地方教育發展基金—臺北市大安區古亭國民小學
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	%	
54 學前教育計畫	12,002,000	13,846,676	1,844,676	15.37	決算數較預算數增加1,844,676元，主要係因教育部補助幼兒園代辦費所致。
1 用人費用	11,580,000	10,967,867	-612,133	-5.29	
11 正式員額薪資	7,858,740	7,855,299	-3,441	-0.04	
113 職員薪金	7,114,740	7,107,613	-7,127	-0.10	
114 工員工資	744,000	747,686	3,686	0.50	
12 聘僱及兼職人員薪資		7,530	7,530		
124 兼職人員酬金		7,530	7,530		
13 超時工作報酬	106,277	66,178	-40,099	-37.73	
131 加班費	106,277	66,178	-40,099	-37.73	
15 獎金	1,918,343	1,481,145	-437,198	-22.79	
151 考績獎金	936,000	577,960	-358,040	-38.25	
152 年終獎金	982,343	903,185	-79,158	-8.06	
16 退休及卹償金	789,312	702,136	-87,176	-11.04	
161 職員退休及離職金	729,792	655,690	-74,102	-10.15	
162 工員退休及離職金	59,520	46,446	-13,074	-21.97	
18 福利費	907,328	855,579	-51,749	-5.70	
181 分擔員工保險費	720,588	765,305	44,717	6.21	
183 傷病醫藥費	4,300		-4,300	-100.00	
185 員工通勤交通費	118,440	74,274	-44,166	-37.29	
18Y 其他福利費	64,000	16,000	-48,000	-75.00	
2 服務費用	176,000	236,338	60,338	34.28	
25 修理保養及保固費	112,000	132,900	20,900	18.66	
252 一般房屋修護費	95,200	132,900	37,700	39.60	
255 機械及設備修護費	16,800		-16,800	-100.00	
27 一般服務費	23,152	23,776	624	2.70	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,152	1,916	764	66.32	
27F 體育活動費	22,000	21,860	-140	-0.64	
28 專業服務費	40,848	79,662	38,814	95.02	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		38,837	38,837		
287 委託檢驗(定)試驗認證費		2,400	2,400		
28Y 其他專業服務費	40,848	38,425	-2,423	-5.93	
3 材料及用品費	106,000	877,486	771,486	727.82	
31 使用材料費	77,200	77,180	-20	-0.03	
315 設備零件	77,200	77,180	-20	-0.03	
32 用品消耗	28,800	800,306	771,506	2,678.84	

地方教育發展基金—臺北市大安區古亭國民小學
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	%	
32Y 其他用品消耗	28,800	800,306	771,506	2,678.84	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	44,000	1,729,221	1,685,221	3,830.05	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	44,000	1,729,221	1,685,221	3,830.05	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	44,000	1,729,221	1,685,221	3,830.05	
9 其他	96,000	35,764	-60,236	-62.75	
91 其他支出	96,000	35,764	-60,236	-62.75	
91Y 其他	96,000	35,764	-60,236	-62.75	
5L 一般行政管理計畫	16,572,000	16,962,282	390,282	2.36	
1 用人費用	13,555,000	13,970,319	415,319	3.06	
11 正式員額薪資	8,940,000	8,856,632	-83,368	-0.93	
113 職員薪金	8,196,000	8,029,112	-166,888	-2.04	
114 工員工資	744,000	827,520	83,520	11.23	
12 聘僱及兼職人員薪資		17,731	17,731		
124 兼職人員酬金		17,731	17,731		
13 超時工作報酬	448,788	405,736	-43,052	-9.59	
131 加班費	448,788	405,736	-43,052	-9.59	
15 獎金	2,142,500	2,316,418	173,918	8.12	
151 考績獎金	1,025,000	1,154,665	129,665	12.65	
152 年終獎金	1,117,500	1,161,753	44,253	3.96	
16 退休及卹償金	871,968	890,463	18,495	2.12	
161 職員退休及離職金	812,448	747,522	-64,926	-7.99	
162 工員退休及離職金	59,520	142,941	83,421	140.16	
18 福利費	1,151,744	1,483,339	331,595	28.79	
181 分擔員工保險費	806,784	1,165,159	358,375	44.42	
185 員工通勤交通費	120,960	80,980	-39,980	-33.05	
18Y 其他福利費	224,000	237,200	13,200	5.89	
2 服務費用	2,507,000	2,853,202	346,202	13.81	
22 郵電費		95,204	95,204		
222 電話費		95,204	95,204		
27 一般服務費	1,799,168	1,824,632	25,464	1.42	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		4,548	4,548		
279 外包費	1,771,168	1,796,684	25,516	1.44	
27F 體育活動費	28,000	23,400	-4,600	-16.43	
28 專業服務費	609,432	834,970	225,538	37.01	

地方教育發展基金—臺北市大安區古亭國民小學
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	%	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		126,171	126,171		
288 委託考選訓練費		13,600	13,600		
28Y 其他專業服務費	609,432	695,199	85,767	14.07	
29 公共關係費	98,400	98,396	-4	0.00	
291 公共關係費	98,400	98,396	-4	0.00	
3 材料及用品費	508,000	136,761	-371,239	-73.08	
32 用品消耗	508,000	136,761	-371,239	-73.08	
321 辦公(事務)用品	508,000	136,761	-371,239	-73.08	
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			
5M 建築及設備計畫	11,097,000	11,720,612	623,612	5.62	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414,000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413,800元。2.決算數較預 算數增加623,612元，主要係因教 育局補助建置雙語校園情境計畫 及學生自備載具到校學習計畫等 補助款所致。
5 購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	11,097,000	11,720,612	623,612	5.62	
51 購建固定資產	1,089,000	1,501,190	412,190	37.85	
514 購置機械及設備	779,000	1,009,000	230,000	29.53	
516 購置雜項設備	310,000	492,190	182,190	58.77	
52 購置無形資產	36,000	25,000	-11,000	-30.56	
521 購置電腦軟體	36,000	25,000	-11,000	-30.56	
54 遞延支出	9,972,000	10,194,422	222,422	2.23	
541 遞延修繕房屋建築支出	9,972,000	10,194,422	222,422	2.23	

地方教育發展基金-臺北市大安區古亭國民小學

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318,208元，決算數559,048元。

2.外包費：

(1)工友人力外包1人，預算數456,000元，決算數456,000元。

(2)校警人力外包2人，預算數1,155,168元，決算數1,149,784元。

(3)消化超額職工業務外包費用按件計算，預算數160,000元，決算數190,900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181,635元；決算數158,880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	77,523,312	-57,082,540	1,539,000	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	5,466,546	-3,715,980		
房屋及建築				
機械及設備	38,299,535	-28,776,061	1,009,000	
交通及運輸設備	3,229,226	-2,286,148		
雜項設備	30,461,284	-22,304,351	494,000	
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	66,721		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1,009,000元，係法定預算數779,000元及補辦預算230,000元。

2.雜項設備：

增加數可用預算數494,000元，係法定預算數310,000元及補辦預算184,000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31,728元，係法定預算數31,728元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.土地改良物：增加數計3,682,424元，變動原因為：(1)其他：補列球場等計3,682,424元。

北市大安區古亭國民小學

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		
7,972,765	31,728	345,165	-6,561,575	21,506,797
3,682,424			-912,396	4,520,594
1,922,358		126,469	-3,720,099	7,599,264
			-297,769	645,309
2,342,983		198,266	-1,631,311	8,670,339
25,000	31,728	20,430		71,291

註 2.機械及設備：增加數計1,922,358元，變動原因為：(1)增置：購置光標機設備等計1,009,000元(2)撥入：教育局補助款購置個人電腦設備等計306,000元。(3)受贈：以代辦經費購置投影機等設備計607,358元。減少數計126,469元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢單槍投影機等計126,469元。

3.雜項設備：增加數計2,342,983元，變動原因為：(1)增置：購置電熱式蒸飯箱等計492,190元。(2)撥入：教育局補助款購置分離式冷氣機等計1,697,916元。(3)受贈：以代辦經費購置巧固球門等設備計152,877元。減少數計198,266元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢櫥櫃等計198,266元。

4.電腦軟體：增加數計25,000元，變動原因為：(1)增置：購置教學軟體等計25,000元。減少數計20,430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20,430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－臺北市大安區古亭國民小學
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		779,000	230,000		1,009,000	1,009,000		
機械及設備		779,000	230,000		1,009,000	1,009,000		
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		310,000	184,000		494,000	492,190	-1,810	
雜項設備		310,000	184,000		494,000	492,190	-1,810	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		1,089,000	414,000		1,503,000	1,501,190	-1,810	

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—臺北市大安區古亭國民小學
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		414,000
購置機械及設備	111.05.02府授主事預字第1113004141號	80,000
購置機械及設備	111.09.30府授主事預字第1113009181號	150,000
購置雜項設備	111.05.02府授主事預字第1113004141號	49,000
購置雜項設備	111.06.14府授主事預字第1113005569號	35,000
購置雜項設備	111.09.30府授主事預字第1113009181號	100,000

地方教育發展基金—臺北市大安區古亭國民小學

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	93	92	-1	
職員	92	91	-1	
約僱	1	1	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	14	12	-2	
職員	12	10	-2	
駐衛警	0	0	0	
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
合計	118	115	-3	

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.外包費：

(1)工友人力外包1人。

(2)校警人力外包2人。

(3)消化超額職工業務外包費用按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市大安區古亭國民小學
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	77,496,000	406,896	911,723		16,347,862	83,848,488		9,721,751		188,732,720	1,281,280	190,014,000
正式人員	77,496,000		911,723		16,297,000	7,796,880		9,601,075		112,102,678		112,102,678
聘僱人員		406,896			50,862	24,408		84,676		566,842		566,842
兼任人員											1,281,280	1,281,280
其他人員						76,027,200		36,000		76,063,200		76,063,200
學前教育計畫	7,858,740		106,277		1,918,343	789,312		907,328		11,580,000		11,580,000
正式人員	7,858,740		106,277		1,918,343	789,312		907,328		11,580,000		11,580,000
聘僱人員												
兼任人員												
一般行政管理計畫	8,940,000		448,788		2,142,500	871,968		1,151,744		13,555,000		13,555,000
正式人員	8,940,000		448,788		2,142,500	871,968		1,151,744		13,555,000		13,555,000
聘僱人員												
兼任人員												
其他人員												
合 計	94,294,740	406,896	1,466,788		20,408,705	85,509,768		11,780,823		213,867,720	1,281,280	215,149,000

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118人，計8,571,000元，執行結果決算94人，計9,989,295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118人，計11,837,705元，執行結果決算122人，計11,578,006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)閩客語教學等外聘教師經費，預算數318,208元，決算數559,048元。

2.外包費：

(1)工友人力外包，預算數456,000元，決算數456,000元。

(2)校警人力外包，預算數1,155,168元，決算數1,149,784元。

(3)消化超額職工業務外包費，預算數160,000元，決算數190,900元。

地方教育發展基金—臺北市大安區古亭國民小學
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
79,699,743	459,637	677,864		17,769,738	81,764,373		10,473,009		190,844,364	1,074,376	191,918,740
79,699,743		650,688		17,714,686	7,874,909		10,160,444		116,100,470		116,100,470
	459,637	27,176		55,052	27,765		117,707		687,337		687,337
					32,594		54,058		86,652	1,074,376	1,161,028
					73,829,105		140,800		73,969,905		73,969,905
7,855,299		66,178		1,481,145	702,136		855,579		10,960,337	7,530	10,967,867
7,855,299		66,178		1,481,145	702,136		833,199		10,937,957		10,937,957
							22,380		22,380		22,380
										7,530	7,530
8,856,632		405,736		2,316,418	890,463		1,483,339		13,952,588	17,731	13,970,319
8,856,632		364,552		2,209,799	890,463		1,459,779		13,781,225		13,781,225
		41,184		106,619			23,560		171,363		171,363
										17,731	17,731
96,411,674	459,637	1,149,778		21,567,301	83,356,972		12,811,927		215,757,289	1,099,637	216,856,926

地方教育發展基金－臺北市大安區古亭國民小學
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			214,437,000		218,889,471		4,452,471	2.08	
國民教育計畫			202,435,000		205,042,795		2,607,795	1.29	
學前教育計畫			12,002,000		13,846,676		1,844,676	15.37	有關「學前教育計畫」決算數較預算數增加1,844,676元，主要係因教育部補助幼兒園代辦費所致。

地方教育發展基金—臺北市大安區古亭國民小學
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	215,149,000	216,856,926	1,707,926	0.79
11 正式員額薪資	94,294,740	96,411,674	2,116,934	2.25
113 職員薪金	92,806,740	94,836,468	2,029,728	2.19
114 工員工資	1,488,000	1,575,206	87,206	5.86
12 聘僱及兼職人員薪資	1,688,176	1,559,274	-128,902	-7.64
122 約僱職員薪金	406,896	459,637	52,741	12.96
124 兼職人員酬金	1,281,280	1,099,637	-181,643	-14.18
13 超時工作報酬	1,466,788	1,149,778	-317,010	-21.61
131 加班費	1,466,788	1,149,778	-317,010	-21.61
15 獎金	20,408,705	21,567,301	1,158,596	5.68
151 考績獎金	8,571,000	9,989,295	1,418,295	16.55
152 年終獎金	11,837,705	11,578,006	-259,699	-2.19
16 退休及卹償金	85,509,768	83,356,972	-2,152,796	-2.52
161 職員退休及離職金	85,390,728	83,167,585	-2,223,143	-2.60
162 工員退休及離職金	119,040	189,387	70,347	59.10
18 福利費	11,780,823	12,811,927	1,031,104	8.75
181 分擔員工保險費	8,318,124	9,774,437	1,456,313	17.51
183 傷病醫藥費	333,200	170,207	-162,993	-48.92
185 員工通勤交通費	871,920	700,532	-171,388	-19.66
18Y 其他福利費	2,257,579	2,166,751	-90,828	-4.02
2 服務費用	11,387,000	12,389,124	1,002,124	8.80
21 水電費	1,527,096	1,145,065	-382,031	-25.02
212 工作場所電費	1,363,000	1,001,282	-361,718	-26.54
214 工作場所水費	164,096	143,783	-20,313	-12.38
22 郵電費	0	95,204	95,204	0.00
222 電話費	0	95,204	95,204	0.00
23 旅運費	79,040	94,832	15,792	19.98
231 國內旅費	57,040	88,832	31,792	55.74
235 貨物運費	22,000	6,000	-16,000	-72.73
24 印刷裝訂與廣告費	69,420	8,745	-60,675	-87.40
241 印刷及裝訂費	69,420	8,745	-60,675	-87.40
25 修理保養及保固費	2,027,520	1,595,649	-431,871	-21.30
252 一般房屋修護費	1,318,000	1,088,227	-229,773	-17.43
255 機械及設備修護費	509,520	344,022	-165,498	-32.48
257 雜項設備修護費	200,000	163,400	-36,600	-18.30
27 一般服務費	2,338,144	2,614,900	276,756	11.84
276 佣金、匯費、經理費及手續費	12,768	27,908	15,140	118.58
279 外包費	1,771,168	1,796,684	25,516	1.44
27D 計時與計件人員酬金	318,208	559,048	240,840	75.69
27F 體育活動費	236,000	231,260	-4,740	-2.01
28 專業服務費	5,247,380	6,736,333	1,488,953	28.38
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,045,720	3,189,335	1,143,615	55.90
287 委託檢驗(定)試驗認證費	48,600	94,460	45,860	94.36
288 委託考選訓練費	0	13,600	13,600	0.00

地方教育發展基金—臺北市大安區古亭國民小學
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	6,600	0	-6,600	-100.00
28A 電腦軟體服務費	0	379,000	379,000	0.00
28Y 其他專業服務費	3,146,460	3,059,938	-86,522	-2.75
29 公共關係費	98,400	98,396	-4	0.00
291 公共關係費	98,400	98,396	-4	0.00
3 材料及用品費	2,874,000	3,382,940	508,940	17.71
31 使用材料費	492,630	488,120	-4,510	-0.92
315 設備零件	492,630	488,120	-4,510	-0.92
32 用品消耗	2,381,370	2,894,820	513,450	21.56
321 辦公(事務)用品	532,780	136,761	-396,019	-74.33
322 報章雜誌	24,600	12,348	-12,252	-49.80
328 醫療用品(非醫療院所使用)	35,000	35,000	0	0.00
32Y 其他用品消耗	1,788,990	2,710,711	921,721	51.52
4 租金、償債、利息及相關手續費	88,000	88,575	575	0.65
41 地租及水租	35,000	6,000	-29,000	-82.86
413 場地租金	35,000	6,000	-29,000	-82.86
43 機器租金	47,500	76,675	29,175	61.42
432 機械及設備租金	47,500	76,675	29,175	61.42
44 交通及運輸設備租金	0	3,900	3,900	0.00
442 車租	0	3,900	3,900	0.00
45 雜項設備租金	5,500	2,000	-3,500	-63.64
451 雜項設備租金	5,500	2,000	-3,500	-63.64
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,097,000	11,720,612	623,612	5.62
51 購建固定資產	1,089,000	1,501,190	412,190	37.85
514 購置機械及設備	779,000	1,009,000	230,000	29.53
516 購置雜項設備	310,000	492,190	182,190	58.77
52 購置無形資產	36,000	25,000	-11,000	-30.56
521 購置電腦軟體	36,000	25,000	-11,000	-30.56
54 遞延支出	9,972,000	10,194,422	222,422	2.23
541 遞延修繕房屋建築支出	9,972,000	10,194,422	222,422	2.23
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,152,000	2,841,966	1,689,966	146.70
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	1,140,000	2,829,966	1,689,966	148.24
743 獎勵費用	70,800	64,867	-5,933	-8.38
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,069,200	2,765,099	1,695,899	158.61
9 其他	359,000	292,222	-66,778	-18.60
91 其他支出	359,000	292,222	-66,778	-18.60
91Y 其他	359,000	292,222	-66,778	-18.60
合 計	242,106,000	247,572,365	5,466,365	2.26

地方教育發展基金—臺北市大安區古亭國民小學
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	98,396	-4	0.00	
291 公共關係費	98,400	98,396	-4	0.00	
統計所需項目	3,271,848	4,473,915	1,202,067	36.74	
185 員工通勤交通費	871,920	700,532	-171,388	-19.66	
27D 計時與計件人員酬金	318,208	559,048	240,840	75.69	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,045,720	3,189,335	1,143,615	55.90	
521 購置電腦軟體	36,000	25,000	-11,000	-30.56	

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	2,997,140,585	100.00	3,277,370,484	100.00	-280,229,899	-8.55
流動資產	17,649,431	0.59	23,918,881	0.73	-6,269,450	-26.21
現金	16,991,576	0.57	19,697,705	0.60	-2,706,129	-13.74
銀行存款	16,991,576	0.57	19,697,705	0.60	-2,706,129	-13.74
銀行存款-公庫存款	6,845,585	0.23	8,586,325	0.26	-1,740,740	-20.27
銀行存款-保管款	10,009,861	0.33	10,976,785	0.33	-966,924	-8.81
銀行存款-代繳費款專戶	525	0.00	0	0.00	525	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	135,605	0.00	134,595	0.00	1,010	0.75
應收款項	0	0.00	4,657	0.00	-4,657	-100.00
其他應收款	0	0.00	4,657	0.00	-4,657	-100.00
預付款項	657,855	0.02	4,216,519	0.13	-3,558,664	-84.40
預付費用	657,855	0.02	4,216,519	0.13	-3,558,664	-84.40
長期貸墊款及準備金	11,200,430	0.37	9,365,694	0.29	1,834,736	19.59
準備金	11,200,430	0.37	9,365,694	0.29	1,834,736	19.59
退休及離職準備金	6,497,484	0.22	5,903,903	0.18	593,581	10.05
其他準備金	4,702,946	0.16	3,461,791	0.11	1,241,155	35.85
其他準備金-獎助學金	383,041	0.01	380,402	0.01	2,639	0.69
其他準備金-其他	4,319,905	0.14	3,081,389	0.09	1,238,516	40.19
固定資產	21,435,506	0.72	20,374,051	0.62	1,061,455	5.21
土地改良物	4,520,594	0.15	1,750,566	0.05	2,770,028	158.24
土地改良物	9,148,970	0.31	5,466,546	0.17	3,682,424	67.36
累計折舊-土地改良物	-4,628,376	-0.15	-3,715,980	-0.11	-912,396	24.55
機械及設備	7,599,264	0.25	9,523,474	0.29	-1,924,210	-20.20
機械及設備	40,095,424	1.34	38,299,535	1.17	1,795,889	4.69
累計折舊-機械及設備	-32,496,160	-1.08	-28,776,061	-0.88	-3,720,099	12.93
交通及運輸設備	645,309	0.02	943,078	0.03	-297,769	-31.57
交通及運輸設備	3,229,226	0.11	3,229,226	0.10	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-2,583,917	-0.09	-2,286,148	-0.07	-297,769	13.02
雜項設備	8,670,339	0.29	8,156,933	0.25	513,406	6.29
雜項設備	32,606,001	1.09	30,461,284	0.93	2,144,717	7.04
累計折舊-雜項設備	-23,935,662	-0.80	-22,304,351	-0.68	-1,631,311	7.31
無形資產	71,291	0.00	66,721	0.00	4,570	6.85
無形資產	71,291	0.00	66,721	0.00	4,570	6.85
合 計	2,997,140,585	100.00	3,277,370,484	100.00	-280,229,899	-8.55

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。

北市大安區古亭國民小學
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	2,964,975,985	98.93	3,242,205,786	98.93	-277,229,801	-8.55
流動負債	9,628,047	0.32	9,062,054	0.28	565,993	6.25
應付款項	9,628,047	0.32	9,062,054	0.28	565,993	6.25
應付代收款	8,201,572	0.27	8,420,992	0.26	-219,420	-2.61
應付代收款	8,201,572	0.27	8,420,992	0.26	-219,420	-2.61
應付費用	1,137,975	0.04	641,062	0.02	496,913	77.51
應付費用	1,137,975	0.04	641,062	0.02	496,913	77.51
應付工程款	288,500	0.01	0	0.00	288,500	0.00
應付工程款	288,500	0.01	0	0.00	288,500	0.00
其他負債	2,955,347,938	98.61	3,233,143,732	98.65	-277,795,794	-8.59
什項負債	2,955,347,938	98.61	3,233,143,732	98.65	-277,795,794	-8.59
存入保證金	2,325,346	0.08	3,001,640	0.09	-676,294	-22.53
存入保證金	2,325,346	0.08	3,001,640	0.09	-676,294	-22.53
應付退休及離職金	6,497,484	0.22	5,903,903	0.18	593,581	10.05
應付退休及離職金	6,497,484	0.22	5,903,903	0.18	593,581	10.05
應付代管資產	2,946,403,000	98.31	3,223,333,885	98.35	-276,930,885	-8.59
應付代管資產	2,946,403,000	98.31	3,223,333,885	98.35	-276,930,885	-8.59
暫收及待結轉帳項	122,108	0.00	904,304	0.03	-782,196	-86.50
暫收及待結轉帳項	122,108	0.00	904,304	0.03	-782,196	-86.50
淨資產	32,164,600	1.07	35,164,698	1.07	-3,000,098	-8.53
淨資產	32,164,600	1.07	35,164,698	1.07	-3,000,098	-8.53
淨資產	32,164,600	1.07	35,164,698	1.07	-3,000,098	-8.53
累積餘額	32,164,600	1.07	35,164,698	1.07	-3,000,098	-8.53
合 計	2,997,140,585	100.00	3,277,370,484	100.00	-280,229,899	-8.55

信託代理與保證負債

0

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	%
電腦軟體	71,291	0.00	66,721	0.00	4,570	6.85
其他資產	2,946,783,927	98.32	3,223,645,137	98.36	-276,861,210	-8.59
什項資產	2,946,783,927	98.32	3,223,645,137	98.36	-276,861,210	-8.59
存出保證金	0	0.00	10,000	0.00	-10,000	-100.00
暫付及待結轉帳項	380,927	0.01	301,252	0.01	79,675	26.45
代管資產	2,946,403,000	98.31	3,223,333,885	98.35	-276,930,885	-8.59
代管資產-土地	364,500,000	12.16	351,900,000	10.74	12,600,000	3.58
代管資產-房屋建築及設備	40,339,000	1.35	41,896,564	1.28	-1,557,564	-3.72
代管資產-其他政府	2,541,564,000	84.80	2,829,537,321	86.34	-287,973,321	-10.18
合 計	2,997,140,585	100.00	3,277,370,484	100.00	-280,229,899	-8.55

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。

北市大安區古亭國民小學
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	2,997,140,585	100.00	3,277,370,484	100.00	-280,229,899	-8.55

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市大安區古亭國民小學
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	249,952,817	100.00	265,292,352	100.00	-15,339,535	-5.78
勞務收入	0	0.00	1,200	0.00	-1,200	-100.00
服務收入	0	0.00	1,200	0.00	-1,200	-100.00
財產收益	5,987,433	2.40	1,349,871	0.51	4,637,562	343.56
廢舊物品售價收入	44,515	0.02	245,749	0.09	-201,234	-81.89
財產交易利益	2,053,026	0.82	903,299	0.34	1,149,727	127.28
其他財產收入	3,889,892	1.56	200,823	0.08	3,689,069	,836.98
政府撥入收入	239,085,939	95.65	258,839,061	97.57	-19,753,122	-7.63
公庫撥款收入	234,938,500	93.99	254,000,137	95.74	-19,061,637	-7.50
政府其他撥入收入	4,147,439	1.66	4,838,924	1.82	-691,485	-14.29
教學收入	2,373,608	0.95	2,365,220	0.89	8,388	0.35
學雜費收入	2,373,608	0.95	2,365,220	0.89	8,388	0.35
其他收入	2,505,837	1.00	2,737,000	1.03	-231,163	-8.45
受贈收入	762,874	0.31	223,003	0.08	539,871	242.09
雜項收入	1,742,963	0.70	2,513,997	0.95	-771,034	-30.67
支出	252,952,915	101.20	262,648,916	99.00	-9,696,001	-3.69
人事支出	216,856,926	86.76	211,653,216	79.78	5,203,710	2.46
人事支出	216,856,926	86.76	211,653,216	79.78	5,203,710	2.46
業務支出	18,692,605	7.48	17,204,347	6.49	1,488,258	8.65
業務支出	18,692,605	7.48	17,204,347	6.49	1,488,258	8.65
獎補助支出	10,000	0.00	10,000	0.00	0	0.00
其他獎補助	10,000	0.00	10,000	0.00	0	0.00
財產損失	3,248	0.00	132,860	0.05	-129,612	-97.56
財產交易損失	3,248	0.00	132,860	0.05	-129,612	-97.56
折舊、折耗及攤銷	6,903,492	2.76	7,292,403	2.75	-388,911	-5.33
固定資產折舊	6,883,062	2.75	7,266,356	2.74	-383,294	-5.27
無形資產攤銷	20,430	0.01	26,047	0.01	-5,617	-21.56
其他支出	10,486,644	4.20	26,356,090	9.93	-15,869,446	-60.21
其他支出	10,486,644	4.20	26,356,090	9.93	-15,869,446	-60.21
本期賸餘(短絀)	-3,000,098	-1.20	2,643,436	0.01	-5,643,534	0.58
期初淨資產	35,164,698	14.07	32,521,262	0.12	2,643,436	-0.27
解繳公庫						
期末淨資產	32,164,600	12.87	35,164,698	0.13	-3,000,098	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—臺北市大安區古亭國民小學
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)	-3,000,098
8002 調整非現金項目	4,540,369
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,540,271
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	208,644
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	8,560,535
8207 增加長期貸墊款及準備金	-1,449,799
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-10,107,290
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-2,787,910
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,614,132
8404 減少短期債務及其他負債	-5,072,622
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,458,490
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,706,129
87 期初現金及約當現金	19,697,705
88 期末現金及約當現金	16,991,576

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593,581元及代管資產減少數276,930,885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—臺北市大安區古亭國民小學

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	243,506,242	6,446,575	249,952,817	收入
財產收入	301,093	5,686,340	5,987,433	財產收益
政府撥入收入	239,085,939		239,085,939	政府撥入收入
教學收入	2,373,608		2,373,608	教學收入
其他收入	1,745,602	760,235	2,505,837	其他收入
基金用途	247,572,365	5,380,550	252,952,915	支出
用人費用	216,856,926		216,856,926	人事支出
服務費用	12,389,124	6,303,481	18,692,605	業務支出
材料及用品費	3,382,940	-3,382,940		
租金、償債、利息及相關手續費	88,575	-88,575		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,831,966	-2,831,966		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		3,248	3,248	財產損失
		6,903,492	6,903,492	折舊、折耗及攤銷
其他	292,222	10,194,422	10,486,644	其他支出
遞延支出	10,194,422	-10,194,422		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	1,526,190	-1,526,190		
本期賸餘(短絀)	-4,066,123	1,066,025	-3,000,098	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	14,723,926	20,440,772	35,164,698	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	10,657,803	21,506,797	32,164,600	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市大安區古亭國民小學
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152萬6,190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」1,238萬9,124元與會計科目「業務支出」1,869萬2,605元間之調整數630萬3,481元，係「材料及用品費」338萬2,940元、「租金、償債、利息及相關手續費」8萬8,575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)283萬1,966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568萬6,340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76萬235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」690萬3,492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」3,248元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」29萬2,222元與會計科目「其他支出」1,048萬6,644元間之調整數1,019萬4,422元，係「遞延支出」1,019萬4,422元。

主辦會計人員：

會計室主任 李致誼

機關長官：

臺北市政府教育局 黃玉貞