

4-0501447

中華民國 108 年度

(108年1月1日至108年12月31日)

裝

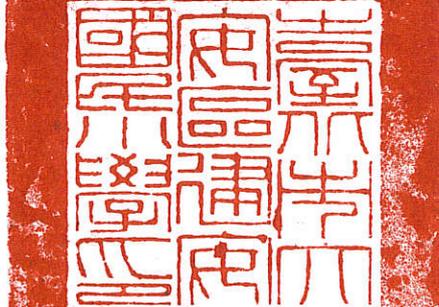
# 臺北市政府總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市大安區建安國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)



臺北市大安區建安國民小學編

訂

# 臺北市地方教育發展基金中華民國 108 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要.....	第 1 至 1	頁
乙、總說明.....	第 3 至 6	頁
丙、主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 7 至 8	頁
二、現金流量表.....	第 9 至 9	頁
三、平衡表.....	第 10 至 11	頁
丁、附屬表		
一、基金來源明細表.....	第 13 至 13	頁
二、基金用途明細表.....	第 14 至 20	頁
三、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 22 至 23	頁
四、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 24 至 25	頁
五、長期債務明細表.....	第 --	頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 --	頁
戊、參考表		
一、員工人數彙計表.....	第 27 至 27	頁
二、用人費用彙計表.....	第 28 至 29	頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第 --	頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 30 至 30	頁
五、各項費用彙計表.....	第 31 至 32	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 33 至 33	頁
七、資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 34 至 34	頁
(附財產分類統計表).....		
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	510,437,940	358,568,799	151,869,141	42.35
基金用途	406,011,475	468,601,967	- 62,590,492	- 13.36
賸餘(短絀-)	104,426,465	- 110,033,168	214,459,633	--
餘絀情形：				
基金餘額	138,172,705	33,746,240	104,426,465	309.45
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	94,942,758	- 91,325,612	186,268,370	--

附註：現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

本 頁 空 白

# 乙、總 說 明

# 臺北市地方教育發展基金臺北市大安區建安國民小學附屬單位決算之分決算

## 總 說 明 中華民國 108 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281,525,000元，決算數272,259,563元。

107學年下學期預定招收75班，實際招收74班，預計學生人數1,833人，實際學生人數1,755人。

108學年上學期預定招收75班，實際招收75班，預計學生人數1,833人，實際學生人數1,794人。

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13,467,000元，決算數12,900,485元。

107學年下學期，預定招收5班，實際招收5班，預計學生人數150人，實際學生人數150人。

108學年上學期，預定招收5班，實際招收5班，預計學生人數150人，實際學生人數150人。

係辦理學前教育教學、落實教育向下延伸，新購教材、器具及圖書等，藉由辦理各項活動，以鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活常識、衛生習慣及增長智能，並辦理幼兒園招生工作等。

#### (二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列19,865,000元，決算數17,640,397元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

#### (三)建築及設備計畫：

本年度預算編列198,192,000元（不含以前年度保留數11,982,613元及奉准先行辦理數951,000元），決算數103,211,030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。

#### (四)年度關鍵績效指標達成情形分析：

關鍵績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
建構安全友善校園	校園場地開放使用人次	5,475 人次	100%

# 臺北市地方教育發展基金臺北市大安區建安國民小學附屬單位決算之分決算

## 總 說 明 中華民國 108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510,437,940元，較預算數509,206,000元，增加1,231,940元，計增0.24%。

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5,400元，較預算數20,000元，減少14,600元，計減73.00%。

主要係因：

教師甄選報名收入不如預計。

2.財產處分收入：決算數3,420元，較預算數142,000元，減少138,580元，計減97.59%。

主要係因：

變賣財產收入較預期少。

3.利息收入：決算數656元，較預算數0元，增加656元。

主要係因：

薪津轉帳專戶利息收入覈實認列。

4.公庫撥款收入：決算數505,282,000元，較預算數504,702,000元，增加580,000元。

主要係因：

教育局統籌款補助108年樹木褐根病防治作業經費。

5.政府其他撥入收入：決算數162,115元，較預算數0元，增加162,115元。

主要係因：

收教育部各項補助款如身心障礙學生無法自行上下學交通費等超收併入決算辦理。

6.受贈收入：決算數3,000元，較預算數34,000元，減少31,000元，計減91.18%。

主要係因：

受贈收入較預期少。

7.雜項收入：決算數2,026,298元，較預算數1,413,000元，增加613,298元，計增43.40%。

主要係因：

代收代辦結餘款繳存基金、藝術教學綜合大樓新建工程廠商違約金等超收併入決算辦理。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數406,011,475元，較預算數513,049,000元，減少107,037,525元，計減20.86%。

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272,259,563元，較預算數281,525,000元，減少9,265,437元，計減3.29%。

主要係因：

100間教室20WT9燈管汰換變更改用途，綠屋頂計畫未支用等所致。

2.學前教育計畫：決算數12,900,485元，較預算數13,467,000元，減少566,515元，計減4.21%。

主要係因：

低收入戶家庭幼生月費補助人數較預期少。

3.一般行政管理計畫：決算數17,640,397元，較預算數19,865,000元，減少2,224,603元，計減11.20%。

主要係因：

統籌業務費覈實支用賸餘。

4.建築及設備計畫：決算數103,211,030元，較預算數198,192,000元，減少94,980,970元，計減47.92%。

主要係因：

臺北市地方教育發展基金臺北市大安區建安國民小學附屬單位決算之分決算  
總 說 明  
中華民國 108年度

藝術教學綜合大樓新建工程以前年度保留入本年度執行2,843,452元，本年度辦理保留計97,021,866元及100間教室20WT9燈管汰換變更用途辦理補辦預算。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數104,426,465元，較預算短絀數3,843,000元，反絀為餘，計相差108,269,465元。

主要係因：

執行藝術教學綜合大樓新建工程預算保留數97,021,866元停止執行數10,813,000元、代收代辦結餘款繳存基金771,261元等。

臺北市地方教育發展基金臺北市大安區建安國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明  
中華民國 108年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入95,312,504元。  
其他活動之淨現金流出369,746元。  
本年度現金及約當現金之淨增94,942,758元。  
期初現金及約當現金54,938,216元。  
期末現金及約當現金149,880,974元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為8,638,535,531元，包括：  
流動資產163,941,047元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金11,483,027元。  
其他資產8,463,111,457元。  
決算日負債總額為8,500,362,826元，包括：  
流動負債29,005,348元。  
其他負債8,471,357,478元。  
決算日基金餘額為累積餘額138,172,705元。

五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加102,519,684元，包括：  
機械及設備4,327,116元。  
交通及運輸設備151,725元  
雜項設備1,443,096元。  
購建中固定資產96,597,747元。  
電腦軟體0元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數1,417,970元及補辦預算數951,000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、主要表

地方教育發展基金—臺北市大安區建安國民小學  
**基金來源、用途及餘絀表**  
 中華民國 108 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	509,206,000	100.00	510,437,940	100.00	1,231,940	0.24	358,568,799	100.00
43 勞務收入	20,000	0.00	5,400	0.00	-14,600	-73.00	7,700	0.00
431服務收入	20,000	0.00	5,400	0.00	-14,600	-73.00	7,700	0.00
45 財產收入	170,000	0.03	30,226	0.01	-139,774	-82.22	29,690	0.01
451財產處分收入	142,000	0.03	3,420	0.00	-138,580	-97.59	5,200	0.00
454利息收入			656	0.00	656	0.00	184	0.00
45Y其他財產收入	28,000	0.01	26,150	0.01	-1,850	-6.61	24,306	0.01
46 政府撥入收入	504,702,000	99.12	505,444,115	99.02	742,115	0.15	352,445,351	98.29
462公庫撥款收入	504,702,000	99.12	505,282,000	98.99	580,000	0.11	352,172,583	98.22
46Y政府其他撥入收入			162,115	0.03	162,115	0.00	272,768	0.08
4S 教學收入	2,867,000	0.56	2,928,901	0.57	61,901	2.16	2,867,426	0.80
4S1學雜費收入	2,867,000	0.56	2,928,901	0.57	61,901	2.16	2,867,426	0.80
4Y 其他收入	1,447,000	0.28	2,029,298	0.40	582,298	40.24	3,218,632	0.90
4Y0受贈收入	34,000	0.01	3,000	0.00	-31,000	-91.18	33,028	0.01
4YY雜項收入	1,413,000	0.28	2,026,298	0.40	613,298	43.40	3,185,604	0.89
5 基金用途	513,049,000	100.00	406,011,475	100.00	-107,037,525	-20.86	468,601,967	100.00
53 國民教育計畫	281,525,000	54.87	272,259,563	67.06	-9,265,437	-3.29	264,777,167	56.50
54 學前教育計畫	13,467,000	2.62	12,900,485	3.18	-566,515	-4.21	12,225,671	2.61
5L 一般行政管理計畫	19,865,000	3.87	17,640,397	4.34	-2,224,603	-11.20	16,642,054	3.55
5M 建築及設備計畫	198,192,000	38.63	103,211,030	25.42	-94,980,970	-47.92	174,957,075	37.34
購建固定資產	198,156,000	38.62	103,211,030	25.42	-94,944,970	-47.91	174,957,075	37.34
其他	36,000	0.01			-36,000	-100.00		
本期賸餘 (短絀-)	-3,843,000		104,426,465		108,269,465	-2,817.32	-110,033,168	
期初基金餘額	139,147,000		33,746,240		-105,400,760	-75.75	143,779,408	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	135,304,000		138,172,705		2,868,705	2.12	33,746,240	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市大安區建安國民小學  
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		1,417,970
454利息收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	656
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	580,000
46Y政府其他撥入收入	108.7.26北市教會字第1083069307號	58,795
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	103,320
4S1學雜費收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	61,901
4YY雜項收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	613,298

備註：

地方教育發展基金—臺北市大安區建安國民小學  
**現金流量表**

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀)	-3,843,000	104,426,465	108,269,465	-2,817.32
812 調整非現金項目		-9,113,961	-9,113,961	
8123 流動資產淨減(淨增)		-3,496,575	-3,496,575	
8124 流動負債淨增(淨減)		-5,617,386	-5,617,386	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,843,000	95,312,504	99,155,504	-2,580.16
82 其他活動之現金流量				
822 減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		9,000	9,000	
825 增加短期債務及其他負債				
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-171,521	-171,521	
82C 增加其他資產		-129,225	-129,225	
82D 減少短期債務及其他負債		-78,000	-78,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-369,746	-369,746	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,843,000	94,942,758	98,785,758	-2,570.54
84 期初現金及約當現金	141,631,664	54,938,216	-86,693,448	-61.21
85 期末現金及約當現金	137,788,664	149,880,974	12,092,310	8.78

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數531,787元及代管資產增加數77,092,087元。

地方教育發展基金—臺  
平衡  
中華民國108

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	資產合計	8,638,535,531	100.00	8,462,180,578	100.00	176,354,953	2.08
1	資產	8,638,535,531	100.00	8,462,180,578	100.00	176,354,953	2.08
11	流動資產	163,941,047	1.90	65,501,714	0.77	98,439,333	150.29
111	現金	149,880,974	1.74	54,938,216	0.65	94,942,758	172.82
1112	銀行存款	149,880,974	1.74	54,938,216	0.65	94,942,758	172.82
1112-1	銀行存款-公庫存款	120,004,565	1.39	20,289,723	0.24	99,714,842	491.45
1112-2	銀行存款-保管款	14,916,311	0.17	19,937,962	0.24	-5,021,651	-25.19
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	336,601	0.00	377,845	0.00	-41,244	-10.92
1112-7	銀行存款-薪津專戶	14,556,962	0.17	14,279,155	0.17	277,807	1.95
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	66,535	0.00	53,531	0.00	13,004	24.29
115	預付款項	14,060,073	0.16	10,563,498	0.12	3,496,575	33.10
1154	預付費用	14,060,073	0.16	10,563,498	0.12	3,496,575	33.10
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	11,483,027	0.13	10,788,719	0.13	694,308	6.44
124	準備金	11,483,027	0.13	10,788,719	0.13	694,308	6.44
1241	退休及離職準備金	5,341,778	0.06	4,809,991	0.06	531,787	11.06
124Y	其他準備金	6,141,249	0.07	5,978,728	0.07	162,521	2.72
124Y-2	其他準備金-其他	4,214,530	0.05	4,043,009	0.05	171,521	4.24
124Y-3	其他準備金-仁愛基金	1,926,719	0.02	1,935,719	0.02	-9,000	-0.46
13	其他資產	8,463,111,457	97.97	8,385,890,145	99.10	77,221,312	0.92
131	什項資產	8,463,111,457	97.97	8,385,890,145	99.10	77,221,312	0.92
1315	暫付及待結轉帳項	158,825	0.00	29,600	0.00	129,225	436.57
1316	代管資產	8,462,952,632	97.97	8,385,860,545	99.10	77,092,087	0.92
1316-0	代管資產-土地改良物	241,014	0.00	282,138	0.00	-41,124	-14.58
1316-1	代管資產-土地	8,432,387,807	97.61	8,354,664,184	98.73	77,723,623	0.93
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	9,419,811	0.11	10,010,223	0.12	-590,412	-5.90
1316-3	代管資產-其他政府	20,904,000	0.24	20,904,000	0.25	0	0.00

信託代理與保證資產

300,000

保證品

300,000

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有300,000元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各有300,000元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

北市大安區建安國民小學  
表  
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	負債及基金餘額合計	8,638,535,531	100.00	8,462,180,578	100.00	176,354,953	2.08
2	負債	8,500,362,826	98.40	8,428,434,338	99.60	71,928,488	0.85
21	流動負債	29,005,348	0.34	34,622,734	0.41	-5,617,386	-16.22
212	應付款項	29,005,348	0.34	34,622,734	0.41	-5,617,386	-16.22
2123	應付代收款	26,972,166	0.31	31,537,025	0.37	-4,564,859	-14.47
2125	應付費用	2,033,182	0.02	2,027,214	0.02	5,968	0.29
2129	應付工程款	0	0.00	1,058,495	0.01	-1,058,495	-100.00
22	其他負債	8,471,357,478	98.06	8,393,811,604	99.19	77,545,874	0.92
221	什項負債	8,471,357,478	98.06	8,393,811,604	99.19	77,545,874	0.92
2211	存入保證金	3,063,068	0.04	3,141,068	0.04	-78,000	-2.48
2213	應付退休及離職金	5,341,778	0.06	4,809,991	0.06	531,787	11.06
2214	應付代管資產	8,462,952,632	97.97	8,385,860,545	99.10	77,092,087	0.92
3	基金餘額	138,172,705	1.60	33,746,240	0.40	104,426,465	309.45
31	基金餘額	138,172,705	1.60	33,746,240	0.40	104,426,465	309.45
311	基金餘額	138,172,705	1.60	33,746,240	0.40	104,426,465	309.45
3111	累積餘額	138,172,705	1.60	33,746,240	0.40	104,426,465	309.45

信託代理與保證負債

300,000

應付保證品

300,000

本 頁 空 白

## 丁、附 屬 表

地方教育發展基金－臺北市大安區建安國民小學

**基金來源明細表**

中華民國 108 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	509,206,000	510,437,940	1,231,940	0.24	
43 勞務收入	20,000	5,400	-14,600	-73.00	
431服務收入	20,000	5,400	-14,600	-73.00	教師甄選報名收入不如預計。
45 財產收入	170,000	30,226	-139,774	-82.22	
451財產處分收入	142,000	3,420	-138,580	-97.59	變賣財產收入較預期少。
454利息收入		656	656	0.00	薪津轉帳專戶利息收入覈實認列。
45Y其他財產收入	28,000	26,150	-1,850	-6.61	
46 政府撥入收入	504,702,000	505,444,115	742,115	0.15	
462公庫撥款收入	504,702,000	505,282,000	580,000	0.11	
46Y政府其他撥入收入		162,115	162,115	0.00	教育部各項補助款如身心障礙學生無法自行上下學交通費等超收併入決算辦理。
4S 教學收入	2,867,000	2,928,901	61,901	2.16	
4S1學雜費收入	2,867,000	2,928,901	61,901	2.16	
4Y 其他收入	1,447,000	2,029,298	582,298	40.24	
4YO受贈收入	34,000	3,000	-31,000	-91.18	受贈收入較預期少。
4YY雜項收入	1,413,000	2,026,298	613,298	43.40	代收代辦結餘款繳存基金、藝術教學綜合大樓新建工程廠商違約金等超收併入決算辦理。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市大安區建安國民小學

**基金用途明細表**

中華民國 108 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	513,049,000	406,011,475	-107,037,525	-20.86	
53 國民教育計畫	281,525,000	272,259,563	-9,265,437	-3.29	
1 用人費用	266,458,000	260,011,658	-6,446,342	-2.42	
11 正式員額薪資	121,356,000	115,858,434	-5,497,566	-4.53	
113 職員薪金	121,356,000	115,858,434	-5,497,566	-4.53	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,046,768	2,892,361	-154,407	-5.07	
121 聘用人員薪金	610,536	634,464	23,928	3.92	
122 約僱職員薪金	418,992	418,992			
124 兼職人員酬金	2,017,240	1,838,905	-178,335	-8.84	
13 超時工作報酬	712,259	561,450	-150,809	-21.17	
131 加班費	712,259	561,450	-150,809	-21.17	
15 獎金	25,297,191	25,575,147	277,956	1.10	
151 考績獎金	10,113,000	11,542,148	1,429,148	14.13	
152 年終獎金	15,184,191	14,032,999	-1,151,192	-7.58	
16 退休及卹償金	101,040,912	100,801,628	-239,284	-0.24	
161 職員退休及離職金	101,040,912	100,801,628	-239,284	-0.24	
18 福利費	15,004,870	14,322,638	-682,232	-4.55	
181 分擔員工保險費	10,319,004	10,685,764	366,760	3.55	
183 傷病醫藥費	1,249,500	352,234	-897,266	-71.81	
185 員工通勤交通費	1,743,840	710,814	-1,033,026	-59.24	
18Y 其他福利費	1,692,526	2,573,826	881,300	52.07	
2 服務費用	6,351,000	6,954,781	603,781	9.51	
21 水電費	1,973,906	1,870,386	-103,520	-5.24	
212 工作場所電費	1,747,930	1,745,330	-2,600	-0.15	
214 工作場所水費	225,976	125,056	-100,920	-44.66	
23 旅運費	99,490	84,212	-15,278	-15.36	
231 國內旅費	96,490	81,212	-15,278	-15.83	
235 貨物運費	3,000	3,000			
24 印刷裝訂與廣告費	129,600	145,040	15,440	11.91	
241 印刷及裝訂費	129,600	145,040	15,440	11.91	
25 修理保養及保固費	2,487,000	2,319,549	-167,451	-6.73	
252 一般房屋修護費	1,909,200	1,602,640	-306,560	-16.06	
255 機械及設備修護費	577,800	716,909	139,109	24.08	
27 一般服務費	729,144	831,510	102,366	14.04	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	50,616	32,770	-17,846	-35.26	
279 外包費	12,000	10,000	-2,000	-16.67	
27D 計時與計件人員酬金	390,528	536,923	146,395	37.49	

地方教育發展基金—臺北市大安區建安國民小學

**基金用途明細表**

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
27F 體育活動費	276,000	251,817	-24,183	-8.76	
28 專業服務費	931,860	1,704,084	772,224	82.87	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	537,800	623,004	85,204	15.84	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	133,860	138,460	4,600	3.44	
289 試務甄選費	3,700		-3,700	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		36,000	36,000		
28Y 其他專業服務費	256,500	906,620	650,120	253.46	
3 材料及用品費	5,912,000	3,654,139	-2,257,861	-38.19	
31 使用材料費	600,011	804,147	204,136	34.02	
315 設備零件	600,011	804,147	204,136	34.02	決算數較預算數減 少2,257,861元，主要係因：100間 教室20WT9燈管汰換變更用 途，綠屋頂計畫未支用等所致。
32 用品消耗	5,311,989	2,849,992	-2,461,997	-46.35	
321 辦公（事務）用品	291,840	230,029	-61,811	-21.18	
322 報章雜誌	176,790	154,562	-22,228	-12.57	
325 服裝	123,200	63,750	-59,450	-48.25	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	155,200	152,650	-2,550	-1.64	
32Y 其他用品消耗	4,564,959	2,249,001	-2,315,958	-50.73	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	9,000	18,900	9,900	110.00	
44 交通及運輸設備租金	9,000	18,900	9,900	110.00	
442 車租	9,000	18,900	9,900	110.00	決算數較預算數增加9,900元，主 要係因：執行活動租車動支準備 金。
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	2,381,000	1,315,858	-1,065,142	-44.74	
72 捐助、補助與獎助	10,000	20,000	10,000	100.00	
726 獎助學員生給與	10,000	20,000	10,000	100.00	決算數較預算數減 少1,065,142元，主要係因：清寒 學生餐費補助覈實支用贖餘。
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	2,371,000	1,295,858	-1,075,142	-45.35	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	2,371,000	1,295,858	-1,075,142	-45.35	
9 其他	414,000	304,227	-109,773	-26.52	
91 其他支出	414,000	304,227	-109,773	-26.52	
91Y 其他	414,000	304,227	-109,773	-26.52	決算數較預算數減 少109,773元，主要係因：國小游 泳檢測未通過學生暑期游泳訓練 班報名費覈實支用贖餘。

地方教育發展基金—臺北市大安區建安國民小學

**基金用途明細表**

中華民國 108 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	13,467,000	12,900,485	-566,515	-4.21	
1 用人費用	12,931,000	12,536,871	-394,129	-3.05	
11 正式員額薪資	9,049,860	9,087,948	38,088	0.42	
113 職員薪金	8,329,860	8,369,568	39,708	0.48	
114 工員工資	720,000	718,380	-1,620	-0.23	
13 超時工作報酬	88,206	32,592	-55,614	-63.05	
131 加班費	88,206	32,592	-55,614	-63.05	
15 獎金	2,054,426	1,751,632	-302,794	-14.74	
151 考績獎金	934,000	769,590	-164,410	-17.60	
152 年終獎金	1,120,426	982,042	-138,384	-12.35	
16 退休及卹償金	746,352	728,222	-18,130	-2.43	
161 職員退休及離職金	724,752	684,590	-40,162	-5.54	
162 工員退休及離職金	21,600	43,632	22,032	102.00	
18 福利費	992,156	936,477	-55,679	-5.61	
181 分擔員工保險費	791,196	826,843	35,647	4.51	
183 傷病醫藥費	5,160	1,720	-3,440	-66.67	
185 員工通勤交通費	163,800	84,660	-79,140	-48.32	
18Y 其他福利費	32,000	23,254	-8,746	-27.33	
2 服務費用	220,000	215,488	-4,512	-2.05	
25 修理保養及保固費	140,000	139,720	-280	-0.20	
252 一般房屋修護費	119,000	119,000			
255 機械及設備修護費	21,000	20,720	-280	-1.33	
27 一般服務費	30,320	27,188	-3,132	-10.33	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,320	1,188	-3,132	-72.50	
27F 體育活動費	26,000	26,000			
28 專業服務費	49,680	48,580	-1,100	-2.21	
28Y 其他專業服務費	49,680	48,580	-1,100	-2.21	
3 材料及用品費	74,000	70,094	-3,906	-5.28	
31 使用材料費	16,375	16,375			
315 設備零件	16,375	16,375			
32 用品消耗	57,625	53,719	-3,906	-6.78	
321 辦公（事務）用品	7,500	5,410	-2,090	-27.87	
322 報章雜誌	21,625	21,000	-625	-2.89	
32Y 其他用品消耗	28,500	27,309	-1,191	-4.18	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	146,000	58,732	-87,268	-59.77	

地方教育發展基金—臺北市大安區建安國民小學

**基金用途明細表**

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	146,000	58,732	-87,268	-59.77	決算數較預算數減少87,268元，主要係因：低收入戶家庭幼生月費補助人數較預期少。
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	146,000	58,732	-87,268	-59.77	
9 其他	96,000	19,300	-76,700	-79.90	決算數較預算數減少76,700元，主要係因：幼兒導護費覈實支用贖餘。
91 其他支出	96,000	19,300	-76,700	-79.90	
91Y 其他	96,000	19,300	-76,700	-79.90	
5L 一般行政管理計畫	19,865,000	17,640,397	-2,224,603	-11.20	
1 用人費用	17,145,000	15,439,879	-1,705,121	-9.95	
11 正式員額薪資	11,220,000	9,892,198	-1,327,802	-11.83	
113 職員薪金	9,696,000	8,331,478	-1,364,522	-14.07	
114 工員工資	1,524,000	1,560,720	36,720	2.41	
12 聘僱及兼職人員薪資		454,970	454,970		
122 約僱職員薪金		435,886	435,886		
124 兼職人員酬金		19,084	19,084		
13 超時工作報酬	605,707	457,819	-147,888	-24.42	
131 加班費	605,707	457,819	-147,888	-24.42	
15 獎金	2,866,153	2,362,637	-503,516	-17.57	
151 考績獎金	1,536,000	1,166,289	-369,711	-24.07	
152 年終獎金	1,330,153	1,196,348	-133,805	-10.06	
16 退休及卹償金	981,168	926,684	-54,484	-5.55	
161 職員退休及離職金	859,248	692,588	-166,660	-19.40	
162 工員退休及離職金	121,920	234,096	112,176	92.01	
18 福利費	1,471,972	1,345,571	-126,401	-8.59	
181 分擔員工保險費	1,006,932	1,018,699	11,767	1.17	
185 員工通勤交通費	257,040	133,240	-123,800	-48.16	
18Y 其他福利費	208,000	193,632	-14,368	-6.91	
2 服務費用	2,139,000	1,994,548	-144,452	-6.75	
22 郵電費	34,584	34,584			
222 電話費	34,584	34,584			
23 旅運費		89,000	89,000		
235 貨物運費		89,000	89,000		
27 一般服務費	1,223,416	1,159,631	-63,785	-5.21	
279 外包費	1,189,416	1,130,631	-58,785	-4.94	
27F 體育活動費	34,000	29,000	-5,000	-14.71	
28 專業服務費	755,000	585,389	-169,611	-22.47	

地方教育發展基金—臺北市大安區建安國民小學

基金用途明細表

中華民國 108 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		12,500	12,500		
28Y 其他專業服務費	755,000	572,889	-182,111	-24.12	
29 公共關係費	126,000	125,944	-56	-0.04	
291 公共關係費	126,000	125,944	-56	-0.04	
3 材料及用品費	579,000	203,584	-375,416	-64.84	
32 用品消耗	579,000	203,584	-375,416	-64.84	
321 辦公(事務)用品	579,000	203,584	-375,416	-64.84	決算數較預算數減 少375,416元，主要係因：統籌業 務費覈實支用賸餘。
6 稅捐及規費(強制費)		386	386		
61 土地稅		386	386		
612 一般土地地價稅		386	386		決算數較預算數增加386元，主要 係因：繳108年中華電信土地使 用61地號地價稅覈實支用。
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	198,192,000	103,211,030	-94,980,970	-47.92	
5 購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	198,192,000	103,211,030	-94,980,970	-47.92	
51 購建固定資產	194,156,000	99,226,608	-94,929,392	-48.89	
513 擴充改良房屋建築及設 備	192,450,000	96,597,747	-95,852,253	-49.81	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11,982,613元及奉准 先行辦理數951,000元。2.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2,843,452元及奉准先行辦理執 行數941,117元。3.決算數較預算 數減少95,852,253元主要係因藝術 綜合教學大樓未執行辦理保留所 致。
514 購置機械及設備	1,371,000	1,363,524	-7,476	-0.55	
515 購置交通及運輸設備	76,000	92,000	16,000	21.05	決算數較預算數增加16,000元，主 要係因：100間教室20WT9燈管汰 換變更用途辦理補辦預算。
516 購置雜項設備	259,000	1,173,337	914,337	353.03	決算數較預算數增 加914,337元，主要係因：100間教 室20WT9燈管汰換變更用途辦理 補辦預算。
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市大安區建安國民小學

**基金用途明細表**

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	決算數較預算數減少36,000元，主要係因：執行軟體單價未達1萬元，改由國民教育計畫-28A電子計算機軟體服務費支應。
54 遞延支出	4,000,000	3,984,422	-15,578	-0.39	
541 遞延修繕房屋建築支出	4,000,000	3,984,422	-15,578	-0.39	

地方教育發展基金-臺北市大安區建安國民小學

基金用途明細表

中華民國 108 年 度

單位：新臺幣元

備註：

1. 以服務費用自行進用臨時人員:
  - (1)計時與計件人員酬金:  
閩客語教學支援人員鐘點費等按節計算，預算數390,528元，決算數536,923元。
  - (2)外包費:  
校警勞務外包費2人，預算數1,069,416元，決算數877,610元。  
消化超額職工(技工、工友)業務等外包費按件計算，預算數132,000元，決算數263,021元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數74,073元，決算數53,086元。  
連續性工程工程管理費是分年分期編列預算數5,256,366元；決算數85,000元。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺  
**資本資產及長期**  
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價/未攤銷 溢(折)價	本	
			增加	
			金額	類型
<b>資產</b>	351,225,309	-40,015,924	102,519,684	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	3,101,165	-3,070,153		
房屋及建築				
機械及設備	30,727,359	-22,581,859	4,327,116	(4)
交通及運輸設備	2,840,417	-1,659,599	151,725	(1)
雜項設備	16,930,995	-12,704,313	1,443,096	(4)
購建中固定資產	297,520,387		96,597,747	
電腦軟體	104,986			
權利				
遞耗資產				
其他				
<b>負債</b>				
長期債務				

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計4,327,116元，變動原因為：(1)增置：購置平板電腦26臺等設備計1,363,524元。(2)撥入：教育局撥入網路交換器12臺317,808元。(3)受贈：一般性補助款購13吋筆記型電腦23臺等設備計2,645,784元。減少數計173,514元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢印表機等設備計173,514元。

2.交通及運輸設備：

增加數計151,725元，變動原因為：(1)增置：購置移動式音響1組等設備計92,000元。(2)受贈：應付代收款購置影像監視用錄影系統1套等設備計59,725元。

3.雜項設備：

增加數計1,443,096元，變動原因為：(1)增置：購置7.1KW窗型冷氣18臺等設備計1,173,337元。(2)受贈：應付代收款購置大提琴1支等設備計269,759元。減少數計103,000元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢加熱器等設備計103,000元。

4.購建中固定資產：

增加數計96,597,747元，變動原因為：(1)增置：建安國小校舍整建計96,597,747元尚在建中。

5.電腦軟體：

減少數計29,523元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至108年12月底止累計攤銷29,523元。

二、各資產項日期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，另於「資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

北市大安區建安國民小學

負債增減情形表

108 年度

單位：新臺幣元

年度變動		主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額
減少				
金額	類型			
306,037			-4,860,225	408,562,807
				31,012
173,514	(5)	說明詳下表備註。	-3,510,004	8,789,098
		說明詳下表備註。	-279,413	1,053,130
103,000	(5)	說明詳下表備註。	-1,070,808	4,495,970
		說明詳下表備註。		394,118,134
29,523	(11)	說明詳下表備註。		75,463

地方教育發展基金—臺北市大安區建安國民小學  
**固定資產建設改良擴充明細表**  
 中華民國108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			
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	11,982,613	192,450,000			204,432,613	96,597,747	-107,834,866	97,021,866
房屋及建築	11,982,613	192,450,000			204,432,613		-204,432,613	97,021,866
購建中固定資產						96,597,747	96,597,747	
機械及設備		1,371,000			1,371,000	1,363,524	-7,476	
機械及設備		1,371,000			1,371,000	1,363,524	-7,476	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		76,000	16,000		92,000	92,000		
交通及運輸設備		76,000	16,000		92,000	92,000		
購建中固定資產								
雜項設備		259,000	935,000		1,194,000	1,173,337	-20,663	
雜項設備		259,000	935,000		1,194,000	1,173,337	-20,663	
購建中固定資產								
合 計	11,982,613	194,156,000	951,000		207,089,613	99,226,608	-107,863,005	97,021,866

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—臺北市大安區建安國民小學  
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表  
 中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		951,000
購置交通及運輸設備	108.11.4府授主事預字第1083012804號	16,000
購置雜項設備	108.11.4府授主事預字第1083012804號	935,000

本 頁 空 白

# 戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市大安區建安國民小學

**員工人數彙計表**

中華民國 108 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	138	137	-1	
正式職員	136	135	-1	1.108學年度核定員額較編製員額少教師2名。2.臺北市府教育局108年7月11日北市教人字第1083064525號函借調教師1名，故決算減少1名。
臨時職員	2	2	0	
學前教育計畫	13	13	0	
正式職員	11	11	0	
正式工員	2	2	0	
一般行政管理計畫	17	17	0	
正式職員	13	13	0	
正式工員	4	4	0	
小計	168	167	-1	
正式職員	160	159	-1	
正式工員	6	6	0	
臨時職員	2	2	0	
合 計	168	167	-1	

填表說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.外包費：

(1)編列校警勞務外包費計2人。

(2)消化超額職工(技工、工友)業務等外包費，按件計算。

地方教育發展基金—臺北市大安區建安國民小學  
用人費用彙計表(左半頁)  
 中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數										兼任人 員用人 費用	總計
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	121,356,000	1,029,528	712,259		25,297,191	101,040,912		15,004,870		264,440,760	2,017,240	266,458,000
職員	121,356,000	1,029,528	712,259		25,297,191	101,040,912		15,004,870		264,440,760	2,017,240	266,458,000
工具												
學前教育計畫	9,049,860		88,206		2,054,426	746,352		992,156		12,931,000		12,931,000
職員	8,329,860		60,206		1,964,426	724,752		880,996		11,960,240		11,960,240
工具	720,000		28,000		90,000	21,600		111,160		970,760		970,760
一般行政管理計畫	11,220,000		605,707		2,866,153	981,168		1,471,972		17,145,000		17,145,000
職員	9,696,000		498,108		2,431,000	859,248		1,233,184		14,717,540		14,717,540
工具	1,524,000		107,599		435,153	121,920		238,788		2,427,460		2,427,460
合 計	141,625,860	1,029,528	1,406,172		30,217,770	102,768,432		17,468,998		294,516,760	2,017,240	296,534,000

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18、19、20條規定辦理核發，108年度預算編列168人，計12,583,000元，執行結果決算146人，計13,478,027元。

2.年終工作獎金係依據行政院107年12月25日院授人給字第1070059504號函訂定發布「一百零七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，108年度預算編列168人，計17,634,770元，執行結果決算174人，計16,211,389元。

3.非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金:閩客語教學支援人員鐘點費等按節計算，預算數390,528元，決算數536,923元。

(2)外包費:

校警勞務外包費計2人，預算數1,069,416元，決算數877,610元。

消化超額職工(技工、工友)業務等外包費，按件計算，預算數132,000元，決算數263,021元。

地方教育發展基金—臺北市大安區建安國民小學  
用人費用彙計表(右半頁)  
 中華民國 108 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
115,858,434	1,053,456	561,450		25,575,147	100,801,628		14,322,638		258,172,753	1,838,905	260,011,658
115,858,434	1,053,456	561,450		25,575,147	100,801,628		14,322,638		258,172,753	1,838,905	260,011,658
9,087,948		32,592		1,751,632	728,222		936,477		12,536,871		12,536,871
8,369,568		32,592		1,662,022	684,590		830,231		11,579,003		11,579,003
718,380				89,610	43,632		106,246		957,868		957,868
9,892,198	435,886	457,819		2,362,637	926,684		1,345,571		15,420,795	19,084	15,439,879
8,331,478	435,886	335,158		1,939,319	692,588		1,045,232		12,779,661	19,084	12,798,745
1,560,720		122,661		423,318	234,096		300,339		2,641,134		2,641,134
134,838,580	1,489,342	1,051,861		29,689,416	102,456,534		16,604,686		286,130,419	1,857,989	287,988,408

地方教育發展基金—臺北市大安區建安國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 108 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	%		
總 計			294,992,000		285,160,048		-9,831,952	-3.33	
國民教育計畫			281,525,000		272,259,563		-9,265,437	-3.29	
學前教育計畫			13,467,000		12,900,485		-566,515	-4.21	

地方教育發展基金—臺北市大安區建安國民小學  
**各項費用彙計表**  
 中華民國108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	296,534,000	287,988,408	-8,545,592	-2.88
11 正式員額薪資	141,625,860	134,838,580	-6,787,280	-4.79
113 職員薪金	139,381,860	132,559,480	-6,822,380	-4.89
114 工員工資	2,244,000	2,279,100	35,100	1.56
12 聘僱及兼職人員薪資	3,046,768	3,347,331	300,563	9.86
121 聘用人員薪金	610,536	634,464	23,928	3.92
122 約僱職員薪金	418,992	854,878	435,886	104.03
124 兼職人員酬金	2,017,240	1,857,989	-159,251	-7.89
13 超時工作報酬	1,406,172	1,051,861	-354,311	-25.20
131 加班費	1,406,172	1,051,861	-354,311	-25.20
15 獎金	30,217,770	29,689,416	-528,354	-1.75
151 考績獎金	12,583,000	13,478,027	895,027	7.11
152 年終獎金	17,634,770	16,211,389	-1,423,381	-8.07
16 退休及卹償金	102,768,432	102,456,534	-311,898	-0.30
161 職員退休及離職金	102,624,912	102,178,806	-446,106	-0.43
162 工員退休及離職金	143,520	277,728	134,208	93.51
18 福利費	17,468,998	16,604,686	-864,312	-4.95
181 分擔員工保險費	12,117,132	12,531,306	414,174	3.42
183 傷病醫藥費	1,254,660	353,954	-900,706	-71.79
185 員工通勤交通費	2,164,680	928,714	-1,235,966	-57.10
18Y 其他福利費	1,932,526	2,790,712	858,186	44.41
2 服務費用	8,710,000	9,164,817	454,817	5.22
21 水電費	1,973,906	1,870,386	-103,520	-5.24
212 工作場所電費	1,747,930	1,745,330	-2,600	-0.15
214 工作場所水費	225,976	125,056	-100,920	-44.66
22 郵電費	34,584	34,584	0	0.00
222 電話費	34,584	34,584	0	0.00
23 旅運費	99,490	173,212	73,722	74.10
231 國內旅費	96,490	81,212	-15,278	-15.83
235 貨物運費	3,000	92,000	89,000	2,966.67
24 印刷裝訂與廣告費	129,600	145,040	15,440	11.91
241 印刷及裝訂費	129,600	145,040	15,440	11.91
25 修理保養及保固費	2,627,000	2,459,269	-167,731	-6.38
252 一般房屋修護費	2,028,200	1,721,640	-306,560	-15.11
255 機械及設備修護費	598,800	737,629	138,829	23.18
27 一般服務費	1,982,880	2,018,329	35,449	1.79
276 佣金、匯費、經理費及手續費	54,936	33,958	-20,978	-38.19
279 外包費	1,201,416	1,140,631	-60,785	-5.06
27D 計時與計件人員酬金	390,528	536,923	146,395	37.49
27F 體育活動費	336,000	306,817	-29,183	-8.69
28 專業服務費	1,736,540	2,338,053	601,513	34.64
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	537,800	635,504	97,704	18.17
287 委託檢驗(定)試驗認證費	133,860	138,460	4,600	3.44
289 試務甄選費	3,700	0	-3,700	-100.00

地方教育發展基金—臺北市大安區建安國民小學  
**各項費用彙計表**  
 中華民國108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	36,000	36,000	0.00
28Y 其他專業服務費	1,061,180	1,528,089	466,909	44.00
29 公共關係費	126,000	125,944	-56	-0.04
291 公共關係費	126,000	125,944	-56	-0.04
3 材料及用品費	6,565,000	3,927,817	-2,637,183	-40.17
31 使用材料費	616,386	820,522	204,136	33.12
315 設備零件	616,386	820,522	204,136	33.12
32 用品消耗	5,948,614	3,107,295	-2,841,319	-47.76
321 辦公(事務)用品	878,340	439,023	-439,317	-50.02
322 報章雜誌	198,415	175,562	-22,853	-11.52
325 服裝	123,200	63,750	-59,450	-48.25
328 醫療用品(非醫療院所使用)	155,200	152,650	-2,550	-1.64
32Y 其他用品消耗	4,593,459	2,276,310	-2,317,149	-50.44
4 租金、償債、利息及相關手續費	9,000	18,900	9,900	110.00
44 交通及運輸設備租金	9,000	18,900	9,900	110.00
442 車租	9,000	18,900	9,900	110.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	198,192,000	103,211,030	-94,980,970	-47.92
51 購建固定資產	194,156,000	99,226,608	-94,929,392	-48.89
513 擴充改良房屋建築及設備	192,450,000	96,597,747	-95,852,253	-49.81
514 購置機械及設備	1,371,000	1,363,524	-7,476	-0.55
515 購置交通及運輸設備	76,000	92,000	16,000	21.05
516 購置雜項設備	259,000	1,173,337	914,337	353.03
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	4,000,000	3,984,422	-15,578	-0.39
541 遞延修繕房屋建築支出	4,000,000	3,984,422	-15,578	-0.39
6 稅捐及規費(強制費)	0	386	386	0.00
61 土地稅	0	386	386	0.00
612 一般土地地價稅	0	386	386	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,529,000	1,376,590	-1,152,410	-45.57
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	20,000	10,000	100.00
726 獎助學員生給與	10,000	20,000	10,000	100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,517,000	1,354,590	-1,162,410	-46.18
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,517,000	1,354,590	-1,162,410	-46.18
9 其他	510,000	323,527	-186,473	-36.56
91 其他支出	510,000	323,527	-186,473	-36.56
91Y 其他	510,000	323,527	-186,473	-36.56
合 計	513,049,000	406,011,475	-107,037,525	-20.86

地方教育發展基金—臺北市大安區建安國民小學  
管制性項目及統計所需項目比較表  
 中華民國 108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	126,000	125,944	-56	-0.04	
291 公共關係費	126,000	125,944	-56	-0.04	
統計所需項目	3,129,008	2,101,141	-1,027,867	-32.85	
185 員工通勤交通費	2,164,680	928,714	-1,235,966	-57.10	
27D 計時與計件人員酬金	390,528	536,923	146,395	37.49	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	537,800	635,504	97,704	18.17	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市大安區建安國民小學  
資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表  
 中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	8,871,515,439	8,477,321,842	-394,193,597	
代管資產-土地改良物	241,014	241,014		
代管資產-土地	8,432,387,807	8,432,387,807		
代管資產-房屋及建築 設備	9,419,811	9,419,811		
代管資產-其他政府	20,904,000	20,904,000		
土地改良物	31,012	31,012		
機械及設備	8,789,098	8,789,098		
交通及運輸設備	1,053,130	1,053,130		
雜項設備	4,495,970	4,495,970		
購建中固定資產	394,118,134		-394,118,134	係藝術教學綜合大樓新建工程。
電腦軟體	75,463		-75,463	係因電腦軟體不入財產管理系統。

裝

主辦會計人員：李媛媛



機關長官：楊智堅



訂