

40501449

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

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市大安區銘傳國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市大安區銘傳國民小學編

# 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 21 至 21	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	125,441,601	118,824,492	6,617,109	5.57
基金用途	125,687,521	119,417,858	6,269,663	5.25
賸餘(短絀)	- 245,920	- 593,366	347,446	--
餘絀情形：				
基金餘額	5,251,913	5,497,833	- 245,920	- 4.47
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 404,683	398,968	- 803,651	--

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銘傳國民小學

## 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87,184,000元，決算數97,437,770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6,978,000元，決算數 7,700,017元。

係新購教具、圖書、體能器材等教學設備，配合教學主題、時令辦理各項多元適性活動。

##### (三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列13,741,000元，決算數 13,696,660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6,260,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數483,000元），決算數 6,853,074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銘傳國民小學

## 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 125,441,601 元，較預算數 113,358,000 元，增加 12,083,601 元，計增 10.66%。

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 8,100 元，較預算數 3,000 元，增加 5,100 元，計增 170%。

主要係因：

辦理教師甄選覈實收費較預期超收。

2. 財產處分收入：決算數 19,740 元，較預算數 53,000 元，減少 33,260 元，計減 62.75%。

主要係因：

報廢財產處分收入覈實認列較預期短收。

3. 其他財產收入：決算數 244,700 元，較預算數 750,000 元，減少 505,300 元，計減 67.37%。

主要係因：

場地出借費收入覈實認列較預期短收。

4. 市庫撥款收入：決算數 119,974,268 元，較預算數 110,891,000 元，增加 9,083,268 元，計增 8.19%。

主要係因：

(1). 增班教室整修經費 199,507 元。

(2). 用人費用不敷數 8,516,000 元。

(3). 雙語校園情境建置經費 367,761 元。

5. 政府其他撥入收入：決算數 3,763,821 元，較預算數 0 元，增加 3,763,821 元。

主要係因：

(1). 110 學年度前導學校計畫經費 256,492 元。

(2). 110 學年度國民教育輔導團兼任輔導員減課鐘點費 61,440 元。

(3). 110 學年度學習扶助潛能計畫攜手班經費 34,000 元。

(4). 110 學年部分領域雙語教學經費(經常門) 238,260 元。

(5). 110 學年度國小兒童課後照顧服務學生參加費用及鐘點費差額經費 346,905 元。

(6). 110 學年度新住民語文課程遠距教學計畫經費 29,389 元。

(7). 110 學年度本土語言教學支援人員交通費 5,000 元。

(8). 110 學年度獎勵無償提供場地設施設備辦理非營利幼兒園經費 595,000 元。

(9). 110(2) 無力繳交代收代辦費 4,010 元。

(10). 111 年度新住民子女教育計畫經費 17,589 元。

(11). 110(2) 國小學校用書經費 16,429 元。

(12). 111 年度防制學生藥物濫用校園宣導經費 2,016 元。

(13). 111 年度設置樹木解說牌經費 10,364 元。

(14). 110 學年度幼兒代辦費補助 665,977 元。

(15). 111 學年度前導學校計畫經費 165,068 元。

(16). 111 年度教保服務機構及人員表揚經費 49,000 元。

(17). 111 學年部分領域雙語教學經費(資本門) 19,961 元。

(18). 111 年度一般智能資賦優異班及區域衛星方案課程經費 99,000 元。

(19). 110 學年外籍英語教學人員經費 510,968 元。

(20). 111 學年度國民教育輔導團兼任輔導員減課鐘點費 10,080 元。



# 臺北市地方教育發展基金臺北市大安區銘傳國民小學

## 總 說 明

### 中華民國 111年度

- (21). 111(1)無力繳交代收代辦費 6,010元。
- (22). 111(1)學習扶助潛能計畫攜手班經費 15,200元。
- (23). 111(1)國小學校用書經費 14,538元。
- (24). 111年度學生游泳協同教學經費 35,520元。
- (25). 111學年度幼兒代辦費補助 555,605元。

6.學雜費收入：決算數1,177,611元，較預算數1,170,000元，增加7,611元，計增 0.65%。

主要係因：

幼兒園學雜費依幼生人數覈實收費較預期超收。

7.雜項收入：決算數253,361元，較預算數491,000元，減少237,639元，計減48.40%。

主要係因：

數位學生證費及簡訊費較預期短收。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數125,687,521元，較預算數 114,163,000元，增加11,524,521元，計增10.09%。

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97,437,770元，較預算數87,184,000元，增加10,253,770元，計增11.76%。

主要係因：

用人費用不足數由教育局增撥支應併決算。

2.學前教育計畫：決算數7,700,017元，較預算數6,978,000元，增加722,017元，計增10.35%。

主要係因：

執行教育部補助幼兒園之政府協助家長支付費用經費併決算。

3.一般行政管理計畫：決算數13,696,660元，較預算數13,741,000元，減少44,340元，計減0.32%。

主要係因：

人事費用覈實支用賸餘款以支應國民教育計畫用人費用不足數。

4.建築及設備計畫：決算數6,853,074元，較預算數6,260,000元，增加593,074元，計增9.47%。

主要係因：

購置固定資產及遞延支出移列電腦軟體服務費36,000元、覈實支應賸餘款406,282元；

補助款辦理補辦預算購置設備執行數481,461元、補助款辦理工程執行數553,895元，併入決算辦理。

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數245,920元，較預算短絀數805,000元，計相差559,080元。

主要係因：

建築及設備計畫購置固定資產及工程結餘款457,194元、場地開放收入未支用賸餘計 97,500元等。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市大安區銘傳國民小學

## 總 說 明

### 中華民國 111年度

#### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入4,362,341元。  
投資活動之淨現金流出4,775,578元。  
籌資活動之淨現金流入8,554元。  
本年度現金及約當現金之淨減404,683元。  
期初現金及約當現金11,646,057元。  
期末現金及約當現金11,241,374元。

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,490,826,035元，包括：

流動資產11,304,774元，較上年度11,646,057元，減少341,283元，主要係因應各項業務計畫需要支付款項致公庫存款減少。

長期貸墊款及準備金2,609,172元，較上年度3,625,019元，減少1,015,847元，主要係因辦理工友退休致退休及離職準備金減少。

固定資產17,888,705元，較上年度13,693,988元，增加4,194,717元，主要係因新建無障礙電梯購建中等設備。

無形資產360元，較上年度2,736元，減少2,376元，主要係因資訊軟體攤銷。

其他資產2,459,023,024元，較上年度2,352,390,669元，增加106,632,355元，主要係因辦理市有土地公告現值調整(增值)致代管資產-土地增加。

決算日負債總額為2,467,685,057元，包括：

流動負債5,970,140元，較上年度6,038,159元，減少68,019元，主要係因應各項代辦經費減少致應付代收款減少。

其他負債2,461,714,917元，較上年度2,356,125,753元，增加105,589,164元，主要係因代管資產-土地公告現值調整(增值)致應付代管資產增加。

決算日淨資產為23,140,978元。

#### 五、其他：

- (一) 本年度併決算數23,998,981元及補辦預算數483,000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—臺北市大安區銘傳國民小學  
**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	113,358,000	100.00	125,441,601	100.00	12,083,601	10.66	118,824,492	100.00
43 勞務收入	3,000	0.00	8,100	0.01	5,100	170.00	6,300	0.01
431服務收入	3,000	0.00	8,100	0.01	5,100	170.00	6,300	0.01
45 財產收入	803,000	0.71	264,440	0.21	-538,560	-67.07	308,985	0.26
451財產處分收入	53,000	0.05	19,740	0.02	-33,260	-62.75	14,360	0.01
45Y其他財產收入	750,000	0.66	244,700	0.20	-505,300	-67.37	294,625	0.25
46 政府撥入收入	110,891,000	97.82	123,738,089	98.64	12,847,089	11.59	117,032,382	98.49
462公庫撥款收入	110,891,000	97.82	119,974,268	95.64	9,083,268	8.19	114,845,796	96.65
46Y政府其他撥入收入			3,763,821	3.00	3,763,821	0.00	2,186,586	1.84
4S 教學收入	1,170,000	1.03	1,177,611	0.94	7,611	0.65	1,184,300	1.00
4S1學雜費收入	1,170,000	1.03	1,177,611	0.94	7,611	0.65	1,184,300	1.00
4Y 其他收入	491,000	0.43	253,361	0.20	-237,639	-48.40	292,525	0.25
4YY雜項收入	491,000	0.43	253,361	0.20	-237,639	-48.40	292,525	0.25
5 基金用途	114,163,000	100.71	125,687,521	100.20	11,524,521	10.09	119,417,858	100.50
53 國民教育計畫	87,184,000	76.91	97,437,770	77.68	10,253,770	11.76	92,116,936	77.52
54 學前教育計畫	6,978,000	6.16	7,700,017	6.14	722,017	10.35	6,981,324	5.88
5L 一般行政管理計畫	13,741,000	12.12	13,696,660	10.92	-44,340	-0.32	13,277,251	11.17
5M 建築及設備計畫	6,260,000	5.52	6,853,074	5.46	593,074	9.47	7,042,347	5.93
購建固定資產	6,224,000	5.49	6,853,074	5.46	629,074	10.11	7,042,347	5.93
其他	36,000	0.03			-36,000	-100.00		
本期賸餘 (短絀)	-805,000		-245,920		559,080	-69.45	-593,366	
期初基金餘額	2,933,000		5,497,833		2,564,833	87.45	6,091,199	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,128,000		5,251,913		3,123,913	146.80	5,497,833	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市大安區銘傳國民小學  
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		23,998,981
431服務收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	5,100
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	9,083,268
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	3,763,821
4S1學雜費收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	7,611
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	10,253,770
54 學前教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	722,017
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	163,394

備註：

地方教育發展基金—臺北市大安區銘傳國民小學  
**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	113,358,000	125,441,601	12,083,601	10.66	
43 勞務收入	3,000	8,100	5,100	170.00	
431服務收入	3,000	8,100	5,100	170.00	辦理教師甄選覈實收費較預期超收。
45 財產收入	803,000	264,440	-538,560	-67.07	
451財產處分收入	53,000	19,740	-33,260	-62.75	報廢財產處分收入覈實認列較預期短收。
45Y其他財產收入	750,000	244,700	-505,300	-67.37	場地出借費收入覈實認列較預期短收。
46 政府撥入收入	110,891,000	123,738,089	12,847,089	11.59	
462公庫撥款收入	110,891,000	119,974,268	9,083,268	8.19	教育局增撥用人費用不敷數等經費。
46Y政府其他撥入收入		3,763,821	3,763,821	0.00	教育部補助幼兒園之政府協助家長支付費用等經費。
4S 教學收入	1,170,000	1,177,611	7,611	0.65	
4S1學雜費收入	1,170,000	1,177,611	7,611	0.65	
4Y 其他收入	491,000	253,361	-237,639	-48.40	
4YY雜項收入	491,000	253,361	-237,639	-48.40	主要係數位學生證、簡訊費等收入覈實認列較預期短收。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市大安區銘傳國民小學  
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	114,163,000	125,687,521	11,524,521	10.09	
53 國民教育計畫	87,184,000	97,437,770	10,253,770	11.76	決算數較預算數增加10,253,770元，主要係因用人費用不足數由教育局增撥支應併決算。
1 用人費用	82,331,000	92,353,364	10,022,364	12.17	
11 正式員額薪資	38,148,000	42,796,413	4,648,413	12.19	
113 職員薪金	38,148,000	42,796,413	4,648,413	12.19	
12 聘僱及兼職人員薪資	535,040	1,240,820	705,780	131.91	
124 兼職人員酬金	535,040	1,240,820	705,780	131.91	
13 超時工作報酬	535,897	540,640	4,743	0.89	
131 加班費	535,897	540,640	4,743	0.89	
15 獎金	7,947,504	8,837,120	889,616	11.19	
151 考績獎金	3,179,000	3,929,050	750,050	23.59	
152 年終獎金	4,768,504	4,908,070	139,566	2.93	
16 退休及卹償金	30,216,576	33,418,888	3,202,312	10.60	
161 職員退休及離職金	30,216,576	33,150,018	2,933,442	9.71	
162 工員退休及離職金		268,870	268,870		
18 福利費	4,947,983	5,519,483	571,500	11.55	
181 分擔員工保險費	3,304,596	4,113,255	808,659	24.47	
183 傷病醫藥費	159,600	105,200	-54,400	-34.09	
185 員工通勤交通費	372,960	333,998	-38,962	-10.45	
18Y 其他福利費	1,110,827	967,030	-143,797	-12.95	
2 服務費用	2,911,000	3,110,600	199,600	6.86	
21 水電費	806,150	967,275	161,125	19.99	
212 工作場所電費	731,000	905,419	174,419	23.86	
214 工作場所水費	75,150	61,856	-13,294	-17.69	
23 旅運費	33,170	17,614	-15,556	-46.90	
231 國內旅費	33,170	17,614	-15,556	-46.90	
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	11,139	-8,861	-44.31	
241 印刷及裝訂費	20,000	11,139	-8,861	-44.31	
25 修理保養及保固費	1,226,200	658,677	-567,523	-46.28	
252 一般房屋修護費	384,400	375,594	-8,806	-2.29	
255 機械及設備修護費	841,800	283,083	-558,717	-66.37	
27 一般服務費	286,080	896,341	610,261	213.32	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,048	9,126	3,078	50.89	
27D 計時與計件人員酬金	188,032	795,315	607,283	322.97	
27F 體育活動費	92,000	91,900	-100	-0.11	

地方教育發展基金—臺北市大安區銘傳國民小學  
**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	539,400	559,554	20,154	3.74	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	248,600	206,116	-42,484	-17.09	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	32,400	8,000	-24,400	-75.31	
289 試務甄選費	1,000		-1,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		210,178	210,178		
28Y 其他專業服務費	257,400	135,260	-122,140	-47.45	
3 材料及用品費	1,192,000	886,670	-305,330	-25.61	
31 使用材料費	152,880	160,855	7,975	5.22	
315 設備零件	152,880	160,855	7,975	5.22	
32 用品消耗	1,039,120	725,815	-313,305	-30.15	
321 辦公(事務)用品		6,000	6,000		
322 報章雜誌	43,600	43,600			
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	15,000	8,790	-6,210	-41.40	
32Y 其他用品消耗	980,520	667,425	-313,095	-31.93	
4 租金、償債、利息及相關手 續費		12,000	12,000		
44 交通及運輸設備租金		12,000	12,000		
442 車租		12,000	12,000		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	559,000	935,791	376,791	67.40	
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	549,000	925,791	376,791	68.63	
743 獎勵費用	45,600	45,600			
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	503,400	880,191	376,791	74.85	
9 其他	191,000	139,345	-51,655	-27.04	
91 其他支出	191,000	139,345	-51,655	-27.04	
91Y 其他	191,000	139,345	-51,655	-27.04	
54 學前教育計畫	6,978,000	7,700,017	722,017	10.35	決算數較預算數增 加722,017元，主要係因執行教育 部補助幼兒園之政府協助家長支 付費用經費併決算。
1 用人費用	6,789,000	6,185,023	-603,977	-8.90	
11 正式員額薪資	4,453,860	4,287,646	-166,214	-3.73	
113 職員薪金	4,093,860	3,896,406	-197,454	-4.82	
114 工員工資	360,000	391,240	31,240	8.68	



地方教育發展基金—臺北市大安區銘傳國民小學  
**基金用途明細表**

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
13 超時工作報酬	112,822	26,468	-86,354	-76.54	
131 加班費	112,822	26,468	-86,354	-76.54	
15 獎金	1,259,478	983,438	-276,040	-21.92	
151 考績獎金	712,310	403,610	-308,700	-43.34	
152 年終獎金	547,168	579,828	32,660	5.97	
16 退休及卹償金	458,856	386,497	-72,359	-15.77	
161 職員退休及離職金	448,056	362,701	-85,355	-19.05	
162 工員退休及離職金	10,800	23,796	12,996	120.33	
18 福利費	503,984	500,974	-3,010	-0.60	
181 分擔員工保險費	413,964	443,680	29,716	7.18	
183 傷病醫藥費	2,580		-2,580	-100.00	
185 員工通勤交通費	55,440	57,294	1,854	3.34	
18Y 其他福利費	32,000		-32,000	-100.00	
2 服務費用	92,000	152,199	60,199	65.43	
25 修理保養及保固費	56,924	109,475	52,551	92.32	
252 一般房屋修護費	23,324	74,400	51,076	218.98	
255 機械及設備修護費	33,600	35,075	1,475	4.39	
27 一般服務費	12,576	8,724	-3,852	-30.63	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	576	724	148	25.69	
27F 體育活動費	12,000	8,000	-4,000	-33.33	
28 專業服務費	22,500	34,000	11,500	51.11	
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	22,500	21,500	-1,000	-4.44	
3 材料及用品費	15,000	91,869	76,869	512.46	
31 使用材料費		71,020	71,020		
315 設備零件		71,020	71,020		
32 用品消耗	15,000	20,849	5,849	38.99	
321 辦公（事務）用品		8,000	8,000		
32Y 其他用品消耗	15,000	12,849	-2,151	-14.34	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	34,000	1,231,566	1,197,566	3,522.25	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	34,000	1,231,566	1,197,566	3,522.25	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	34,000	1,231,566	1,197,566	3,522.25	
9 其他	48,000	39,360	-8,640	-18.00	
91 其他支出	48,000	39,360	-8,640	-18.00	

地方教育發展基金—臺北市大安區銘傳國民小學  
**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	%	
91Y 其他	48,000	39,360	-8,640	-18.00	
5L 一般行政管理計畫	13,741,000	13,696,660	-44,340	-0.32	
1 用人費用	12,620,000	11,784,572	-835,428	-6.62	
11 正式員額薪資	7,896,000	7,656,097	-239,903	-3.04	
113 職員薪金	6,144,000	6,274,112	130,112	2.12	
114 工員工資	720,000	214,578	-505,422	-70.20	
115 警餉	1,032,000	1,167,407	135,407	13.12	
13 超時工作報酬	562,445	410,896	-151,549	-26.94	
131 加班費	562,445	410,896	-151,549	-26.94	
15 獎金	2,301,135	1,943,273	-357,862	-15.55	
151 考績獎金	1,316,000	967,873	-348,127	-26.45	
152 年終獎金	985,135	975,400	-9,735	-0.99	
16 退休及卹償金	771,336	731,000	-40,336	-5.23	
161 職員退休及離職金	713,736	706,105	-7,631	-1.07	
162 工員退休及離職金	57,600	24,895	-32,705	-56.78	
18 福利費	1,089,084	1,043,306	-45,778	-4.20	
181 分擔員工保險費	768,564	776,722	8,158	1.06	
185 員工通勤交通費	128,520	93,486	-35,034	-27.26	
18Y 其他福利費	192,000	173,098	-18,902	-9.84	
2 服務費用	786,000	1,715,976	929,976	118.32	
25 修理保養及保固費		319,600	319,600		
252 一般房屋修護費		319,600	319,600		
27 一般服務費	184,000	810,840	626,840	340.67	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,533	1,533		
279 外包費	160,000	791,307	631,307	394.57	
27F 體育活動費	24,000	18,000	-6,000	-25.00	
28 專業服務費	530,000	513,536	-16,464	-3.11	
28Y 其他專業服務費	530,000	513,536	-16,464	-3.11	
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	334,000	195,112	-138,888	-41.58	
32 用品消耗	334,000	195,112	-138,888	-41.58	
321 辦公（事務）用品	310,080	136,413	-173,667	-56.01	
325 服裝	14,500	14,500			
32Y 其他用品消耗	9,420	44,199	34,779	369.20	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			

地方教育發展基金—臺北市大安區銘傳國民小學  
**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	%	
71 會費	1,000	1,000			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483,000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481,461元。2. 決算數較預算數增加593,074元，主要係因教育局補助雙語校園情境建置工程等經費併決算辦理。
713 職業團體會費	1,000	1,000			
5M 建築及設備計畫	6,260,000	6,853,074	593,074	9.47	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,260,000	6,853,074	593,074	9.47	
51 購建固定資產	4,274,000	4,739,680	465,680	10.90	
514 購置機械及設備	3,972,300	4,199,980	227,680	5.73	
515 購置交通及運輸設備		81,600	81,600		
516 購置雜項設備	301,700	458,100	156,400	51.84	
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	
54 遞延支出	1,950,000	2,113,394	163,394	8.38	
541 遞延修繕房屋建築支出	1,950,000	2,113,394	163,394	8.38	

地方教育發展基金-臺北市大安區銘傳國民小學

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)本土語教師鐘點費按節計算，預算數188,032元，決算數166,358元。

(2)部分領域雙語教師鐘點費按節計算，預算數0元，決算數34,400元。

(3)新住民語教師鐘點費按節計算，預算數0元，決算數29,389元。

(4)攜手班教師鐘點費等按節計算，預算數0元，決算數49,200元。

(5)本土語教師計1人，預算數0元，決算數5,000元。

(6)外籍英語教師計1人，預算數0元，決算數510,968元。

2.外包費：

(1)消化超額職工業務外包按件計算，預算數160,000元，決算數160,000元。

(2)工友勞務外包計2人，預算數0元，決算數631,307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83,000元；決算數54,219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35,877元；決算數24,653元（預算數為法定預算數不含統籌款撥入）。

購建固定資產：工程管理費係分年分期編列預算數83,000元；決算數54,219元。

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
<b>資產</b>	33,947,862	-20,251,138	4,793,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	5,928,029	-1,926,365	
房屋及建築			
機械及設備	15,848,222	-9,956,414	4,216,300
交通及運輸設備	1,567,753	-1,347,415	82,000
雜項設備	10,601,122	-7,020,944	458,700
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	2,736		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4,216,300元，係法定預算數3,972,300元及補辦預算244,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計82,000元，係補辦預算82,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數458,700元，係法定預算數301,700元及補辦預算157,000元。

4.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7,488元，係法定預算數7,488元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.機械及設備：增加數計1,317,171，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備及教學用設備等計644,761元。(2)撥入：教育局撥入電子白板顯示器等設備計322,960元。(3)受贈：以代辦經費購置訊息播發廣告機等設備計349,450元。減少數計485,779元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計485,779元

北市大安區銘傳國民小學

**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		
8,021,284	7,488	974,946	-2,853,997	17,889,065
			-647,716	3,353,948
1,317,171		485,779	-1,425,150	5,298,050
96,000		31,777	-44,001	240,560
3,052,894		455,014	-737,130	5,440,928
3,555,219				3,555,219
	7,488	2,376		360

註 2.交通及運輸設備：增加數計96,000元，變動原因為：(1)增置：購置電動門等設備計81,600元。(2)撥入：教育局撥入電動門等設備計14,400元。減少數計31,777元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴大機等計31,777元。

3.雜項設備：增加數計3,052,894元，變動原因為：(1)增置：購置飲水機及教學用設備等計458,100元。(2)撥入：教育局撥入冷氣機等設備計2,564,794元。(3)受贈：以代辦經費購置木作翻牌等設備計30,000元。減少數計455,014元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢飲水機等計455,014元。

4.購建中固定資產：增加數計3,555,219元，變動原因為：(1)增置：無障礙電梯新建計3,555,219元購建中等。

5.電腦軟體：減少數計2,376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2,376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－臺北市大安區銘傳國民小學  
**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		3,972,300	244,000		4,216,300	4,199,980	-16,320	
機械及設備		3,972,300	244,000		4,216,300	644,761	-3,571,539	
購建中固定資產						3,555,219	3,555,219	
交通及運輸設備			82,000		82,000	81,600	-400	
交通及運輸設備			82,000		82,000	81,600	-400	
購建中固定資產								
雜項設備		301,700	157,000		458,700	458,100	-600	
雜項設備		301,700	157,000		458,700	458,100	-600	
購建中固定資產								
合 計		4,274,000	483,000		4,757,000	4,739,680	-17,320	

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—臺北市大安區銘傳國民小學  
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		483,000
購置機械及設備	111.05.16府授教會字第1113051881號	72,000
購置機械及設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	172,000
購置交通及運輸設備	111.05.16府授教會字第1113051881號	82,000
購置雜項設備	111.05.16府授教會字第1113051881號	157,000



本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市大安區銘傳國民小學

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	46	51	5	依臺北市政府111年10月25日府授教人字第1113085684號函核定，111學年度教師編制員額數較預算員額增加4人。2.依臺北市政府教育局111年6月30日北市教人字第1113063173號函核定聘用公假代理教師1人。
職員	46	51	5	
約僱	0	0	0	
學前教育計畫	6	6	0	
職員	5	5	0	
技工	1	1	0	
一般行政管理計畫	12	10	-2	
職員	8	8	0	
駐衛警	2	2	0	
工友	2	0	-2	
合計	64	67	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)本土語教師鐘點費等按節計算。
- (2)部分領域雙語教師鐘點費等按節計算。
- (3)新住民語教師鐘點費等按節計算。
- (4)攜手班教師鐘點費等按節計算。
- (5)本土語教師計1人。
- (6)外籍英語教師計1人。

2.外包費：

- (1)消化超額職工業務外包按件計算。
- (2)工友勞務外包計2人。

地方教育發展基金—臺北市大安區銘傳國民小學  
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	38,148,000		535,897		7,947,504	30,216,576		4,947,983		81,795,960	535,040	82,331,000
正式人員	38,148,000		535,897		7,947,504	3,797,976		4,935,983		55,365,360		55,365,360
兼任人員											535,040	535,040
其他人員						26,418,600		12,000		26,430,600		26,430,600
學前教育計畫	4,453,860		112,822		1,259,478	458,856		503,984		6,789,000		6,789,000
正式人員	4,453,860		112,822		1,259,478	458,856		503,984		6,789,000		6,789,000
一般行政管理計畫	7,896,000		562,445		2,301,135	771,336		1,089,084		12,620,000		12,620,000
正式人員	7,896,000		562,445		2,301,135	771,336		1,089,084		12,620,000		12,620,000
合 計	50,497,860		1,211,164		11,508,117	31,446,768		6,541,051		101,204,960	535,040	101,740,000

一、本表獎金包括以下各項：

- 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63人，計5,207,310元，執行結果決算47人，計5,300,533元。
- 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64人，計6,300,807元，執行結果決算72人，計6,463,298元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金

- (1)本土語教師鐘點費等經費，預算數188,032元，決算數166,358元。
- (2)部分領域雙語教師鐘點費等經費，預算數0元，決算數34,400元。
- (3)新住民語教師鐘點費等經費，預算數0元，決算數29,389元。
- (4)攜手班教師鐘點費等等經費，預算數0元，決算數49,200元。
- (5)本土語教師等人員，預算數0元，決算數5,000元。
- (6)外籍英語教師等人員，預算數0元，決算數510,968元。

2.外包費：

- (1)消化超額職工業務等人力外包，預算數160,000元，決算數160,000元。
- (2)工友等人力外包，預算數0元，決算數631,307元。

地方教育發展基金—臺北市大安區銘傳國民小學  
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
42,796,413		540,640		8,837,120	33,418,888		5,519,483		91,112,544	1,240,820	92,353,364
42,796,413		540,640		8,837,120	4,196,773		5,499,483		61,870,429		61,870,429
					29,222,115		20,000		29,242,115	1,240,820	1,240,820
4,287,646		26,468		983,438	386,497		500,974		6,185,023		6,185,023
4,287,646		26,468		983,438	386,497		500,974		6,185,023		6,185,023
7,656,097		410,896		1,943,273	731,000		1,043,306		11,784,572		11,784,572
7,656,097		410,896		1,943,273	731,000		1,043,306		11,784,572		11,784,572
54,740,156		978,004		11,763,831	34,536,385		7,063,763		109,082,139	1,240,820	110,322,959

地方教育發展基金－臺北市大安區銘傳國民小學  
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			94,162,000		105,137,787		10,975,787	11.66	
國民教育計畫			87,184,000		97,437,770		10,253,770	11.76	決算數較預算數增加10,253,770元，主要係因用人費用不足數由教育局增撥支應併決算。
學前教育計畫			6,978,000		7,700,017		722,017	10.35	決算數較預算數增加722,017元，主要係因執行教育部補助幼兒園之政府協助家長支付費用經費併決算。

地方教育發展基金—臺北市大安區銘傳國民小學  
**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	101,740,000	110,322,959	8,582,959	8.44
11 正式員額薪資	50,497,860	54,740,156	4,242,296	8.40
113 職員薪金	48,385,860	52,966,931	4,581,071	9.47
114 工員工資	1,080,000	605,818	-474,182	-43.91
115 警餉	1,032,000	1,167,407	135,407	13.12
12 聘僱及兼職人員薪資	535,040	1,240,820	705,780	131.91
124 兼職人員酬金	535,040	1,240,820	705,780	131.91
13 超時工作報酬	1,211,164	978,004	-233,160	-19.25
131 加班費	1,211,164	978,004	-233,160	-19.25
15 獎金	11,508,117	11,763,831	255,714	2.22
151 考績獎金	5,207,310	5,300,533	93,223	1.79
152 年終獎金	6,300,807	6,463,298	162,491	2.58
16 退休及卹償金	31,446,768	34,536,385	3,089,617	9.82
161 職員退休及離職金	31,378,368	34,218,824	2,840,456	9.05
162 工員退休及離職金	68,400	317,561	249,161	364.27
18 福利費	6,541,051	7,063,763	522,712	7.99
181 分擔員工保險費	4,487,124	5,333,657	846,533	18.87
183 傷病醫藥費	162,180	105,200	-56,980	-35.13
185 員工通勤交通費	556,920	484,778	-72,142	-12.95
18Y 其他福利費	1,334,827	1,140,128	-194,699	-14.59
2 服務費用	3,789,000	4,978,775	1,189,775	31.40
21 水電費	806,150	967,275	161,125	19.99
212 工作場所電費	731,000	905,419	174,419	23.86
214 工作場所水費	75,150	61,856	-13,294	-17.69
23 旅運費	33,170	17,614	-15,556	-46.90
231 國內旅費	33,170	17,614	-15,556	-46.90
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	11,139	-8,861	-44.31
241 印刷及裝訂費	20,000	11,139	-8,861	-44.31
25 修理保養及保固費	1,283,124	1,087,752	-195,372	-15.23
252 一般房屋修護費	407,724	769,594	361,870	88.75
255 機械及設備修護費	875,400	318,158	-557,242	-63.66
27 一般服務費	482,656	1,715,905	1,233,249	255.51
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,624	11,383	4,759	71.84
279 外包費	160,000	791,307	631,307	394.57
27D 計時與計件人員酬金	188,032	795,315	607,283	322.97
27F 體育活動費	128,000	117,900	-10,100	-7.89
28 專業服務費	1,091,900	1,107,090	15,190	1.39
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	248,600	218,616	-29,984	-12.06
287 委託檢驗(定)試驗認證費	32,400	8,000	-24,400	-75.31
289 試務甄選費	1,000	0	-1,000	-100.00
28A 電腦軟體服務費	0	210,178	210,178	0.00
28Y 其他專業服務費	809,900	670,296	-139,604	-17.24
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

地方教育發展基金—臺北市大安區銘傳國民小學  
**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	%
3 材料及用品費	1,541,000	1,173,651	-367,349	-23.84
31 使用材料費	152,880	231,875	78,995	51.67
315 設備零件	152,880	231,875	78,995	51.67
32 用品消耗	1,388,120	941,776	-446,344	-32.15
321 辦公(事務)用品	310,080	150,413	-159,667	-51.49
322 報章雜誌	43,600	43,600	0	0.00
325 服裝	14,500	14,500	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	8,790	-6,210	-41.40
32Y 其他用品消耗	1,004,940	724,473	-280,467	-27.91
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	12,000	12,000	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	12,000	12,000	0.00
442 車租	0	12,000	12,000	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,260,000	6,853,074	593,074	9.47
51 購建固定資產	4,274,000	4,739,680	465,680	10.90
514 購置機械及設備	3,972,300	4,199,980	227,680	5.73
515 購置交通及運輸設備	0	81,600	81,600	0.00
516 購置雜項設備	301,700	458,100	156,400	51.84
52 購置無形資產	36,000	0	-36,000	-100.00
521 購置電腦軟體	36,000	0	-36,000	-100.00
54 遞延支出	1,950,000	2,113,394	163,394	8.38
541 遞延修繕房屋建築支出	1,950,000	2,113,394	163,394	8.38
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	594,000	2,168,357	1,574,357	265.04
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	583,000	2,157,357	1,574,357	270.04
743 獎勵費用	45,600	45,600	0	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	537,400	2,111,757	1,574,357	292.96
9 其他	239,000	178,705	-60,295	-25.23
91 其他支出	239,000	178,705	-60,295	-25.23
91Y 其他	239,000	178,705	-60,295	-25.23
合 計	114,163,000	125,687,521	11,524,521	10.09

地方教育發展基金—臺北市大安區銘傳國民小學  
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	1,029,552	1,498,709	469,157	45.57	
185 員工通勤交通費	556,920	484,778	-72,142	-12.95	
27D 計時與計件人員酬金	188,032	795,315	607,283	322.97	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	248,600	218,616	-29,984	-12.06	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	



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	%
<b>資 產</b>	2,490,826,035	100.00	2,381,358,469	100.00	109,467,566	4.60
流動資產	11,304,774	0.45	11,646,057	0.49	-341,283	-2.93
現金	11,241,374	0.45	11,646,057	0.49	-404,683	-3.47
銀行存款	11,241,374	0.45	11,646,057	0.49	-404,683	-3.47
銀行存款-公庫存款	4,414,118	0.18	4,921,778	0.21	-507,660	-10.31
銀行存款-保管款	6,664,573	0.27	6,561,760	0.28	102,813	1.57
銀行存款-教育儲蓄戶	162,683	0.01	162,519	0.01	164	0.10
預付款項	63,400	0.00	0	0.00	63,400	0.00
預付費用	63,400	0.00	0	0.00	63,400	0.00
長期貸墊款及準備金	2,609,172	0.10	3,625,019	0.15	-1,015,847	-28.02
準備金	2,609,172	0.10	3,625,019	0.15	-1,015,847	-28.02
退休及離職準備金	716,132	0.03	1,753,364	0.07	-1,037,232	-59.16
其他準備金	1,893,040	0.08	1,871,655	0.08	21,385	1.14
其他準備金-其他	1,893,040	0.08	1,871,655	0.08	21,385	1.14
固定資產	17,888,705	0.72	13,693,988	0.58	4,194,717	30.63
土地改良物	3,353,948	0.13	4,001,664	0.17	-647,716	-16.19
土地改良物	5,928,029	0.24	5,928,029	0.25	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-2,574,081	-0.10	-1,926,365	-0.08	-647,716	33.62
機械及設備	5,298,050	0.21	5,891,808	0.25	-593,758	-10.08
機械及設備	16,679,614	0.67	15,848,222	0.67	831,392	5.25
累計折舊-機械及設備	-11,381,564	-0.46	-9,956,414	-0.42	-1,425,150	14.31
交通及運輸設備	240,560	0.01	220,338	0.01	20,222	9.18
交通及運輸設備	1,631,976	0.07	1,567,753	0.07	64,223	4.10
累計折舊-交通及運輸設備	-1,391,416	-0.06	-1,347,415	-0.06	-44,001	3.27
雜項設備	5,440,928	0.22	3,580,178	0.15	1,860,750	51.97
雜項設備	13,199,002	0.53	10,601,122	0.45	2,597,880	24.51
累計折舊-雜項設備	-7,758,074	-0.31	-7,020,944	-0.29	-737,130	10.50
購建中固定資產	3,555,219	0.14	0	0.00	3,555,219	0.00
購建中固定資產	3,555,219	0.14	0	0.00	3,555,219	0.00
無形資產	360	0.00	2,736	0.00	-2,376	-86.84
無形資產	360	0.00	2,736	0.00	-2,376	-86.84
電腦軟體	360	0.00	2,736	0.00	-2,376	-86.84
其他資產	2,459,023,024	98.72	2,352,390,669	98.78	106,632,355	4.53
合 計	2,490,826,035	100.00	2,381,358,469	100.00	109,467,566	4.60

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。

北市大安區銘傳國民小學  
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	%
<b>負 債</b>	2,467,685,057	99.07	2,362,163,912	99.19	105,521,145	4.47
流動負債	5,970,140	0.24	6,038,159	0.25	-68,019	-1.13
應付款項	5,970,140	0.24	6,038,159	0.25	-68,019	-1.13
應付代收款	5,499,641	0.22	5,540,814	0.23	-41,173	-0.74
應付代收款	5,499,641	0.22	5,540,814	0.23	-41,173	-0.74
應付費用	470,499	0.02	497,345	0.02	-26,846	-5.40
應付費用	470,499	0.02	497,345	0.02	-26,846	-5.40
其他負債	2,461,714,917	98.83	2,356,125,753	98.94	105,589,164	4.48
什項負債	2,461,714,917	98.83	2,356,125,753	98.94	105,589,164	4.48
存入保證金	1,555,580	0.06	1,396,917	0.06	158,663	11.36
存入保證金	1,555,580	0.06	1,396,917	0.06	158,663	11.36
應付退休及離職金	716,132	0.03	1,753,364	0.07	-1,037,232	-59.16
應付退休及離職金	716,132	0.03	1,753,364	0.07	-1,037,232	-59.16
應付代管資產	2,458,795,059	98.71	2,352,177,217	98.77	106,617,842	4.53
應付代管資產	2,458,795,059	98.71	2,352,177,217	98.77	106,617,842	4.53
暫收及待結轉帳項	648,146	0.03	798,255	0.03	-150,109	-18.80
暫收及待結轉帳項	648,146	0.03	798,255	0.03	-150,109	-18.80
<b>淨資產</b>	23,140,978	0.93	19,194,557	0.81	3,946,421	20.56
淨資產	23,140,978	0.93	19,194,557	0.81	3,946,421	20.56
淨資產	23,140,978	0.93	19,194,557	0.81	3,946,421	20.56
累積餘額	23,140,978	0.93	19,194,557	0.81	3,946,421	20.56
合 計	2,490,826,035	100.00	2,381,358,469	100.00	109,467,566	4.60

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	%
什項資產	2,459,023,024	98.72	2,352,390,669	98.78	106,632,355	4.53
暫付及待結轉帳項	227,965	0.01	213,452	0.01	14,513	6.80
代管資產	2,458,795,059	98.71	2,352,177,217	98.77	106,617,842	4.53
代管資產-土地	2,107,783,817	84.62	2,009,962,101	84.40	97,821,716	4.87
代管資產-房屋建築及設備	20,305,862	0.82	21,169,709	0.89	-863,847	-4.08
代管資產-其他政府	330,705,380	13.28	321,045,407	13.48	9,659,973	3.01
合 計	2,490,826,035	100.00	2,381,358,469	100.00	109,467,566	4.60

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。

北市大安區銘傳國民小學  
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	2,490,826,035	100.00	2,381,358,469	100.00	109,467,566	4.60

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市大安區銘傳國民小學  
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	128,723,205	100.00	121,458,233	100.00	7,264,972	5.98
勞務收入	8,100	0.01	6,300	0.01	1,800	28.57
服務收入	8,100	0.01	6,300	0.01	1,800	28.57
財產收益	3,166,594	2.46	2,762,144	2.27	404,450	14.64
廢舊物品售價收入	19,740	0.02	14,360	0.01	5,380	37.47
財產交易利益	2,902,154	2.25	2,453,159	2.02	448,995	18.30
其他財產收入	244,700	0.19	294,625	0.24	-49,925	-16.95
政府撥入收入	123,738,089	96.13	117,032,382	96.36	6,705,707	5.73
公庫撥款收入	119,974,268	93.20	114,845,796	94.56	5,128,472	4.47
政府其他撥入收入	3,763,821	2.92	2,186,586	1.80	1,577,235	72.13
教學收入	1,177,611	0.91	1,184,300	0.98	-6,689	-0.56
學雜費收入	1,177,611	0.91	1,184,300	0.98	-6,689	-0.56
其他收入	632,811	0.49	473,107	0.39	159,704	33.76
受贈收入	379,450	0.29	180,582	0.15	198,868	110.13
雜項收入	253,361	0.20	292,525	0.24	-39,164	-13.39
支出	124,776,784	96.93	121,317,014	99.88	3,459,770	2.85
人事支出	110,322,959	85.71	105,354,270	86.74	4,968,689	4.72
人事支出	110,322,959	85.71	105,354,270	86.74	4,968,689	4.72
業務支出	8,322,783	6.47	6,870,592	5.66	1,452,191	21.14
業務支出	8,322,783	6.47	6,870,592	5.66	1,452,191	21.14
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	9,727	0.01	1,221	0.00	8,506	696.64
財產交易損失	9,727	0.01	1,221	0.00	8,506	696.64
折舊、折耗及攤銷	3,819,216	2.97	3,677,465	3.03	141,751	3.85
固定資產折舊	3,816,840	2.97	3,664,155	3.02	152,685	4.17
無形資產攤銷	2,376	0.00	13,310	0.01	-10,934	-82.15
其他支出	2,292,099	1.78	5,403,466	4.45	-3,111,367	-57.58
其他支出	2,292,099	1.78	5,403,466	4.45	-3,111,367	-57.58
本期賸餘(短絀)	3,946,421	3.07	141,219	0.00	3,805,202	1.10
期初淨資產	19,194,557	14.91	19,053,338	0.16	141,219	0.04
解繳公庫						
期末淨資產	23,140,978	17.98	19,194,557	0.16	3,946,421	1.14

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—臺北市大安區銘傳國民小學  
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)	3,946,421
8002 調整非現金項目	415,920
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,362,341
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	132,470
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	3,825,840
8207 增加長期貸墊款及準備金	-153,855
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-8,580,033
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-4,775,578
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,545,644
8404 減少短期債務及其他負債	-2,537,090
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	8,554
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-404,683
87 期初現金及約當現金	11,646,057
88 期末現金及約當現金	11,241,374

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金減少數1,037,232元及代管資產增加數106,617,842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—臺北市大安區銘傳國民小學

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	125,441,601	3,281,604	128,723,205	收入
勞務收入	8,100		8,100	勞務收入
財產收入	264,440	2,902,154	3,166,594	財產收益
政府撥入收入	123,738,089		123,738,089	政府撥入收入
教學收入	1,177,611		1,177,611	教學收入
其他收入	253,361	379,450	632,811	其他收入
基金用途	125,687,521	-910,737	124,776,784	支出
用人費用	110,322,959		110,322,959	人事支出
服務費用	4,978,775	3,344,008	8,322,783	業務支出
材料及用品費	1,173,651	-1,173,651		
租金、償債、利息及相關手續費	12,000	-12,000		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,158,357	-2,158,357		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		9,727	9,727	財產損失
		3,819,216	3,819,216	折舊、折耗及攤銷
其他	178,705	2,113,394	2,292,099	其他支出
遞延支出	2,113,394	-2,113,394		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	4,739,680	-4,739,680		
本期賸餘(短絀)	-245,920	4,192,341	3,946,421	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,497,833	13,696,724	19,194,557	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,251,913	17,889,065	23,140,978	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市大安區銘傳國民小學  
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473萬9,680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」497萬8,775元與會計科目「業務支出」832萬2,783元間之調整數334萬4,008元，係「材料及用品費」117萬3,651元、「租金、償債、利息及相關手續費」1萬2,000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)215萬8,357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290萬2,154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37萬9,450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」381萬9,216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」9,727元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」17萬8,705元與會計科目「其他支出」229萬2,099元間之調整數211萬3,394元，係「遞延支出」。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂