

40501443

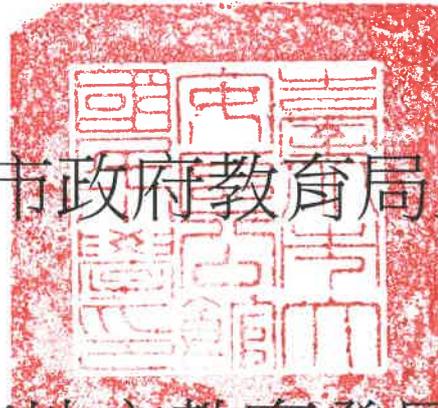
中華民國 111 年度

(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

臺北市大安區公館國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市大安區公館國民小學編

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 16	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 18 至 19	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 20 至 21	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 22 至 22	頁
(九)用人費用彙計表	第 24 至 25	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 26 至 26	頁
(十二)各項費用彙計表	第 27 至 28	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 29 至 29	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 32 至 35	頁
二、收入支出表	第 36 至 36	頁
三、現金流量表	第 37 至 37	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 39 至 40	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	103,454,130	79,918,743	23,535,387	29.45
基金用途	106,248,339	74,698,170	31,550,169	42.24
賸餘(短絀-)	- 2,794,209	5,220,573	--	--
餘絀情形：				
基金餘額	9,075,111	11,869,320	- 2,794,209	- 23.54
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	5,719,670	- 4,645,255	--	--

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公館國民小學

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43,965,000元，決算數48,210,591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；辦理教師甄選、社團活動、輔導活動、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7,233,000元，決算數9,803,061元。

新購幼兒園圖書及各類教學用教具設備等，革新教學方法，充實幼兒教材，提高教學效能，藉由辦理各項活動可鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列13,996,000元，決算數14,404,015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32,250,000元(不含以前年度保留數7,247,375元及奉准先行辦理數38,000元)，決算數 33,830,672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公館國民小學

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103,454,130元，較預算數96,340,000元，增加7,114,130元，計增7.38%。

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3,000元，減少3,000元，計減100.00%。

主要係因：

教師甄選報名費未收費致收入較預期減少。

2.財產處分收入：決算數29,518元，較預算數47,000元，減少17,482元，計減37.20%。

主要係因：

財產報廢收入較預期減少。

3.其他財產收入：決算數23,500元，較預算數200,000元，減少176,500元，計減88.25%。

主要係因：

因新冠肺炎疫情停止對外開放場地致收入較預期減少。

4.公庫撥款收入：決算數98,720,250元，較預算數93,652,000元，增加5,068,250元，計增5.41%。

主要係因：教育局補助

(1)局款非統籌款-教育部補助本市公立國民中小學廚房精進計畫經費114,250元。

(2)111年度學校用人費不敷數3,911,000元。

(3)111年度學校用人費不敷數881,000元。

(4)統籌款-111年度建置雙語校園情境計畫162,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數2,377,512元，較預算數0元，增加2,377,512元。

主要係因：教育部補助

(1)110(1)2-5歲代辦費及第1胎244,130元。

(2)110至111年數位學習推動計畫-科技輔助自主學習實施學校42,950元。

(3)110學年度教保人員專業發展社群-社群運作經費及業務費7,245元。

(4)110學年度國中小學生學習扶助計畫-暑期及第1學期攜手班經費23,699元。

(5)110學年度國小辦理課後照顧服務學生參加費用及調整服務時間鐘點費差額經費88,437元。

(6)110(2)2-5歲代辦費及第1胎745,401元。

(7)110(1)2-5歲代辦費不足追加經費50,924元。

(8)111年防災教育計畫暨學校防災校園建置計畫50,000元。

(9)110至111年數位學習推動計畫-科技輔助自主學習實施學校77,950元。

(10)110(2)公立國小及國中學校用書補助計畫3,367元。

(11)補助學校設置樹木解說牌27,740元。

(12)110(2)臺北市公立幼兒園就學補助(代辦費)13,501元。

(13)110學年度國中小學習扶助潛能計畫寒假及第2學期攜手班經費81,600元。

(14)110學年國中小學學生無力繳交代收代辦費第2期2,175元。

(15)110(2)及寒假兒童課後照顧服務學生參加費用及調整服務時間鐘點費差額經費126,000元。

(16)111學年度自願赴偏遠地區學校服務教師傷害保險補助經費3,443元。

(17)111學年度教學訪問教師計畫-課程與教學發展經費74,024元。

(18)110(2)公幼政府協助家長支付費用代辦不足數33,779元。

(19)111(1)公立國小及國中學校用書2,846元。

臺北市地方教育發展基金臺北市大安區公館國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

(20)111(1)學年國中小學學生無力繳交代收代辦費第1期3,235元。

(21)111(1)公幼就學補助代辦費620,833元。

(22)111學年度第1學期學習扶助潛能計畫-攜手班經費54,233元。

6.學雜費收入：決算數1,769,720元，較預算數1,784,000元，減少14,280元，計減0.80%。

主要係因：

幼兒學雜費收入較預期減少。

7.雜項收入：決算數533,630元，較預算數654,000元，減少120,370元，計減18.41%。

主要係因：

其他收入較預期減少。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數106,248,339元，較預算數97,444,000元，增加 8,804,339元，計增 9.04%。

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48,210,591元，較預算數43,965,000元，增加4,245,591元，計增9.66%。

主要係因：

中央補助軍公教待遇調整及退休人員退撫給付調整相關經費支應人事費不足數所致。

2.學前教育計畫：決算數9,803,061元，較預算數7,233,000元，增加2,570,061元，計增35.53%。

主要係因：

教育部補助 2-5歲代辦費經費及動支教育局調整待遇準備支應用人費用不足數所致。

3.一般行政管理計畫：決算數14,404,015元，較預算數13,996,000元，增加408,015元，計增2.92 %。

主要係因：

中央補助軍公教待遇調整及退休人員退撫給付調整相關經費支應人事費不足數所致。

4.建築及設備計畫：決算數33,830,672元，較預算數32,250,000元，增加1,580,672元，計增4.90%。

主要係因：

風雨操場新建工程因鋼構採二次構建方式施工，因結構設計上各部分零件較多，致使確實工期難以掌握，於8月底完成鋼構第一階段入場，9月中遭遇颱風天氣及地震影響而停工，工程已於11月17日申報竣工，11月24日進行竣工查驗，預計112年1月7日辦理初驗，後續待正式驗收與申請使用執照事宜，本年度未執行部分(含以前年度保留款)全數申請保留至112年度繼續使用。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數2,794,209元，較預算短絀數1,104,000元，計相差1,690,209元。

主要係因：

風雨操場新建工程未執行數5,576,922元，申請保留至112年度繼續使用。

臺北市地方教育發展基金臺北市大安區公館國民小學

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37,059,374元。
投資活動之淨現金流出31,329,815元。
籌資活動之淨現金流出9,889元。
本年度現金及約當現金之淨增5,719,670元。
期初現金及約當現金6,797,453元。
期末現金及約當現金12,517,123元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,970,153,762元，包括：

流動資產12,745,652元，較上年度15,490,314元，減少2,744,662元，主要係因應工程需要支付工程預付款項配合工程進度轉正致預付款項減少。

長期貸墊款及準備金3,970,311元，較上年度3,754,933元，增加215,378元，主要係因幼兒園等代辦費結轉其他準備金及勞工退休準備金增加。

固定資產40,838,327元，較上年度9,503,149元，增加31,335,178元，主要係因購置教學設備、風雨操場新建工程入購建中資產及教育局移撥設備等。

其他資產2,912,599,472元，較上年度2,803,733,916元，增加108,865,556元，主要係因代管資產土地增值。

決算日負債總額為2,920,240,324元，包括：

流動負債5,320,326元，較上年度5,059,244元，增加261,082元，主要係因代收代辦費金額增加。

其他負債2,914,919,998元，較上年度2,806,050,599元，增加108,869,399元，主要係因代管資產土地增值。

決算日淨資產49,913,438元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數14,669,429元及補辦預算數38,000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—臺北市大安區公館國民小學
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	96,340,000	100.00	103,454,130	100.00	7,114,130	7.38	79,918,743	100.00
43 勞務收入	3,000	0.00			-3,000	-100.00		
431服務收入	3,000	0.00			-3,000	-100.00		
45 財產收入	247,000	0.26	53,018	0.05	-193,982	-78.54	161,018	0.20
451財產處分收入	47,000	0.05	29,518	0.03	-17,482	-37.20	40,370	0.05
45Y其他財產收入	200,000	0.21	23,500	0.02	-176,500	-88.25	120,648	0.15
46 政府撥入收入	93,652,000	97.21	101,097,762	97.72	7,445,762	7.95	77,386,260	96.83
462公庫撥款收入	93,652,000	97.21	98,720,250	95.42	5,068,250	5.41	76,327,000	95.51
46Y政府其他撥入收入			2,377,512	2.30	2,377,512	0.00	1,059,260	1.33
4S 教學收入	1,784,000	1.85	1,769,720	1.71	-14,280	-0.80	1,791,615	2.24
4S1學雜費收入	1,784,000	1.85	1,769,720	1.71	-14,280	-0.80	1,791,615	2.24
4Y 其他收入	654,000	0.68	533,630	0.52	-120,370	-18.41	579,850	0.73
4YY雜項收入	654,000	0.68	533,630	0.52	-120,370	-18.41	579,850	0.73
5 基金用途	97,444,000	101.15	106,248,339	102.70	8,804,339	9.04	74,698,170	93.47
53 國民教育計畫	43,965,000	45.64	48,210,591	46.60	4,245,591	9.66	45,833,914	57.35
54 學前教育計畫	7,233,000	7.51	9,803,061	9.48	2,570,061	35.53	7,941,543	9.94
5L 一般行政管理計畫	13,996,000	14.53	14,404,015	13.92	408,015	2.92	13,999,912	17.52
5M 建築及設備計畫	32,250,000	33.48	33,830,672	32.70	1,580,672	4.90	6,922,801	8.66
購建固定資產	32,214,000	33.44	33,830,672	32.70	1,616,672	5.02	6,922,801	8.66
其他	36,000	0.04			-36,000	-100.00		
本期賸餘 (短絀)	-1,104,000		-2,794,209		-1,690,209	153.10	5,220,573	
期初基金餘額	3,931,000		11,869,320		7,938,320	201.94	6,648,747	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,827,000		9,075,111		6,248,111	221.02	11,869,320	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市大安區公館國民小學
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		14,669,429
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	5,068,250
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	2,377,512
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	4,245,591
54 學前教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	2,570,061
5L 一般行政管理計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	408,015

備註：

地方教育發展基金—臺北市大安區公館國民小學
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	96,340,000	103,454,130	7,114,130	7.38	
43 勞務收入	3,000		-3,000	-100.00	
431服務收入	3,000		-3,000	-100.00	主要係因教師甄選報名未收費致收入較預期減少。
45 財產收入	247,000	53,018	-193,982	-78.54	
451財產處分收入	47,000	29,518	-17,482	-37.20	主要係因惜物網拍賣收入較預期減少。
45Y其他財產收入	200,000	23,500	-176,500	-88.25	主要係因新冠肺炎疫情停止對外開放場地致收入較預期減少。
46 政府撥入收入	93,652,000	101,097,762	7,445,762	7.95	
462公庫撥款收入	93,652,000	98,720,250	5,068,250	5.41	主要係因教育局動支中央補助軍公教待遇調整及退休人員退撫給付調整相關經費補助學校用人費不敷數等4項經費。
46Y政府其他撥入收入		2,377,512	2,377,512	0.00	主要係因教育部補助數位學習推動計畫-科技輔助自主學習實施學校等22項經費。
4S 教學收入	1,784,000	1,769,720	-14,280	-0.80	
4S1學雜費收入	1,784,000	1,769,720	-14,280	-0.80	
4Y 其他收入	654,000	533,630	-120,370	-18.41	
4YY雜項收入	654,000	533,630	-120,370	-18.41	主要係因其他收入較預期減少。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市大安區公館國民小學
基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	97,444,000	106,248,339	8,804,339	9.04	
53 國民教育計畫	43,965,000	48,210,591	4,245,591	9.66	
1 用人費用	41,032,000	44,305,164	3,273,164	7.98	
11 正式員額薪資	20,004,000	22,298,451	2,294,451	11.47	
113 職員薪金	20,004,000	22,298,451	2,294,451	11.47	
12 聘僱及兼職人員薪資	756,912	885,988	129,076	17.05	
122 約僱職員薪金	418,992	389,100	-29,892	-7.13	
124 兼職人員酬金	337,920	496,888	158,968	47.04	
13 超時工作報酬	234,484	381,440	146,956	62.67	
131 加班費	234,484	381,440	146,956	62.67	
15 獎金	5,280,872	4,965,272	-315,600	-5.98	
151 考績獎金	2,728,000	2,153,191	-574,809	-21.07	
152 年終獎金	2,552,872	2,812,081	259,209	10.15	
16 退休及卹償金	11,854,896	12,568,630	713,734	6.02	
161 職員退休及離職金	11,854,896	12,568,630	713,734	6.02	
18 福利費	2,900,836	3,205,383	304,547	10.50	
181 分擔員工保險費	1,703,832	2,075,842	372,010	21.83	
183 傷病醫藥費	190,800	127,060	-63,740	-33.41	
185 員工通勤交通費	176,400	157,500	-18,900	-10.71	
18Y 其他福利費	829,804	844,981	15,177	1.83	
2 服務費用	1,528,000	2,552,868	1,024,868	67.07	
21 水電費	428,929	601,247	172,318	40.17	
212 工作場所電費	293,929	509,399	215,470	73.31	
214 工作場所水費	135,000	91,848	-43,152	-31.96	
23 旅運費	28,520	67,989	39,469	138.39	
231 國內旅費	28,520	67,989	39,469	138.39	
24 印刷裝訂與廣告費		20,000	20,000		
241 印刷及裝訂費		20,000	20,000		
25 修理保養及保固費	651,427	939,606	288,179	44.24	
252 一般房屋修護費	385,600	670,730	285,130	73.94	
255 機械及設備修護費	265,827	116,196	-149,631	-56.29	
256 交通及運輸設備修護費		34,075	34,075		
257 雜項設備修護費		118,605	118,605		
26 保險費		6,884	6,884		
26Y 其他保險費		6,884	6,884		
27 一般服務費	197,724	123,828	-73,896	-37.37	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,084	2,740	-344	-11.15	

地方教育發展基金—臺北市大安區公館國民小學
基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
27D 計時與計件人員酬金	144,640	71,088	-73,552	-50.85	
27F 體育活動費	50,000	50,000			
28 專業服務費	221,400	793,314	571,914	258.32	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	88,200	467,860	379,660	430.45	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	19,800	18,650	-1,150	-5.81	
289 試務甄選費	2,000		-2,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		138,384	138,384		
28Y 其他專業服務費	111,400	168,420	57,020	51.18	
3 材料及用品費	763,000	724,043	-38,957	-5.11	
31 使用材料費	291,440	381,760	90,320	30.99	
315 設備零件	291,440	381,760	90,320	30.99	
32 用品消耗	471,560	342,283	-129,277	-27.41	
321 辦公(事務)用品	6,200	18,079	11,879	191.60	
322 報章雜誌	38,000	38,000			
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	15,000	8,628	-6,372	-42.48	
32Y 其他用品消耗	412,360	277,576	-134,784	-32.69	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	5,000	4,800	-200	-4.00	
45 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00	
451 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	411,000	437,829	26,829	6.53	
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	401,000	427,829	26,829	6.69	
743 獎勵費用	29,400	27,646	-1,754	-5.97	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	371,600	400,183	28,583	7.69	
9 其他	226,000	185,887	-40,113	-17.75	
91 其他支出	226,000	185,887	-40,113	-17.75	
91Y 其他	226,000	185,887	-40,113	-17.75	
54 學前教育計畫	7,233,000	9,803,061	2,570,061	35.53	決算數較預算數增 加2,570,061元,主要係因教育部補 助2-5歲幼兒免學費經費及動支教 育局調整待遇準備支應人事費不 敷數。
1 用人費用	6,992,000	7,867,963	875,963	12.53	
11 正式員額薪資	5,017,860	5,651,487	633,627	12.63	

地方教育發展基金—臺北市大安區公館國民小學
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	%	
113 職員薪金	4,657,860	5,290,287	632,427	13.58	
114 工員工資	360,000	361,200	1,200	0.33	
12 聘僱及兼職人員薪資		92,529	92,529		
124 兼職人員酬金		92,529	92,529		
13 超時工作報酬	25,854	29,376	3,522	13.62	
131 加班費	25,854	29,376	3,522	13.62	
15 獎金	1,015,106	958,781	-56,325	-5.55	
151 考績獎金	388,155	317,610	-70,545	-18.17	
152 年終獎金	626,951	641,171	14,220	2.27	
16 退休及卹償金	411,696	491,424	79,728	19.37	
161 職員退休及離職金	400,896	469,608	68,712	17.14	
162 工員退休及離職金	10,800	21,816	11,016	102.00	
18 福利費	521,484	644,366	122,882	23.56	
181 分擔員工保險費	435,852	575,122	139,270	31.95	
183 傷病醫藥費	3,440		-3,440	-100.00	
185 員工通勤交通費	66,192	53,244	-12,948	-19.56	
18Y 其他福利費	16,000	16,000			
2 服務費用	154,000	169,020	15,020	9.75	
22 郵電費		3,660	3,660		
221 郵費		3,660	3,660		
24 印刷裝訂與廣告費		10,710	10,710		
241 印刷及裝訂費		10,710	10,710		
25 修理保養及保固費	84,000	83,999	-1	0.00	
252 一般房屋修護費	71,400	41,375	-30,025	-42.05	
255 機械及設備修護費	12,600		-12,600	-100.00	
257 雜項設備修護費		42,624	42,624		
26 保險費		1,677	1,677		
26Y 其他保險費		1,677	1,677		
27 一般服務費	16,900	17,224	324	1.92	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	900	1,224	324	36.00	
27F 體育活動費	16,000	16,000			
28 專業服務費	53,100	51,750	-1,350	-2.54	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,500	2,500		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	21,600	21,600			
28Y 其他專業服務費	31,500	27,650	-3,850	-12.22	
3 材料及用品費		1,682,266	1,682,266		

地方教育發展基金—臺北市大安區公館國民小學
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	%	
31 使用材料費		27,330	27,330		
315 設備零件		27,330	27,330		
32 用品消耗		1,654,936	1,654,936		
322 報章雜誌		1,865	1,865		
32Y 其他用品消耗		1,653,071	1,653,071		
4 租金、償債、利息及相關手續費		15,000	15,000		
44 交通及運輸設備租金		15,000	15,000		
442 車租		15,000	15,000		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	39,000	46,372	7,372	18.90	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	39,000	46,372	7,372	18.90	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	39,000	46,372	7,372	18.90	
9 其他	48,000	22,440	-25,560	-53.25	
91 其他支出	48,000	22,440	-25,560	-53.25	
91Y 其他	48,000	22,440	-25,560	-53.25	
5L 一般行政管理計畫	13,996,000	14,404,015	408,015	2.92	
1 用人費用	10,170,000	10,697,743	527,743	5.19	
11 正式員額薪資	6,720,000	6,865,293	145,293	2.16	
113 職員薪金	6,336,000	6,442,893	106,893	1.69	
114 工員工資	384,000	422,400	38,400	10.00	
12 聘僱及兼職人員薪資		8,784	8,784		
124 兼職人員酬金		8,784	8,784		
13 超時工作報酬	367,284	369,454	2,170	0.59	
131 加班費	367,284	369,454	2,170	0.59	
15 獎金	1,720,092	1,864,343	144,251	8.39	
151 考績獎金	881,000	1,026,867	145,867	16.56	
152 年終獎金	839,092	837,476	-1,616	-0.19	
16 退休及卹償金	571,728	723,264	151,536	26.50	
161 職員退休及離職金	541,008	674,680	133,672	24.71	
162 工員退休及離職金	30,720	48,584	17,864	58.15	
18 福利費	790,896	866,605	75,709	9.57	
181 分擔員工保險費	578,856	656,715	77,859	13.45	
185 員工通勤交通費	68,040	67,290	-750	-1.10	
18Y 其他福利費	144,000	142,600	-1,400	-0.97	
2 服務費用	3,593,000	3,626,245	33,245	0.93	
22 郵電費		68,252	68,252		

地方教育發展基金—臺北市大安區公館國民小學
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	%	
221 郵費		3,360	3,360		
222 電話費		64,892	64,892		
23 旅運費		8,190	8,190		
231 國內旅費		8,190	8,190		
27 一般服務費	3,077,168	3,043,996	-33,172	-1.08	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		2,828	2,828		
279 外包費	3,059,168	3,023,168	-36,000	-1.18	
27F 體育活動費	18,000	18,000			
28 專業服務費	443,832	433,807	-10,025	-2.26	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		17,000	17,000		
28Y 其他專業服務費	443,832	416,807	-27,025	-6.09	
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	232,000	79,027	-152,973	-65.94	
32 用品消耗	232,000	79,027	-152,973	-65.94	
321 辦公（事務）用品	232,000	77,391	-154,609	-66.64	
32Y 其他用品消耗		1,636	1,636		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
5M 建築及設備計畫	32,250,000	33,830,672	1,580,672	4.90	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7,247,375元及奉准先行辦理數38,000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7,205,390元及奉准先行辦理執行數38,000元。 2.決算數較預算數增加1,580,672元，主要係因風雨操場新建工程因鋼構採二次構建方式施工，因結構設計上各部分零件較多，致使確實工期難以掌握，於8月底鋼構已完成第一階段入場，九月中遭遇颱風天氣及地震影響而停工，工程於111年11月17日申報竣工，11月24日進行竣工查驗，預計112年1月7日辦理初驗，後續待正式驗收與申請使用執照事宜，本年度未執行部分全數申請保留至112年度繼續使用。

地方教育發展基金—臺北市大安區公館國民小學
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 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	32,250,000	33,830,672	1,580,672	4.90	
51 購建固定資產	29,451,000	31,152,977	1,701,977	5.78	
513 擴充改良房屋建築及設備	27,890,000	29,449,453	1,559,453	5.59	
514 購置機械及設備	730,100	1,048,100	318,000	43.56	
515 購置交通及運輸設備	429,100	378,100	-51,000	-11.89	
516 購置雜項設備	401,800	277,324	-124,476	-30.98	
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	2,763,000	2,677,695	-85,305	-3.09	
541 遞延修繕房屋建築支出	2,763,000	2,677,695	-85,305	-3.09	

地方教育發展基金—臺北市大安區公館國民小學

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)閩客語教學支援人員鐘點費按節計算，預算數144,640元，決算數71,088元。

2.外包費：

(1)職工4人、校警2人業務外包費計6人，預算數2,979,168元，決算數2,962,368元。

(2)消化超額職工業務外包費用按件計算，預算數80,000元，決算數60,800元。

二、購建固定資產：工程管理費係分年分期編列預算數469,159元；決算數325,554元

遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數48,330元；決算數40,794元 (預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

本 頁 空 白

40501443-17

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	24,725,218	-15,222,069	36,772,375
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,622,464	-1,282,417	
房屋及建築			35,026,375
機械及設備	11,785,017	-8,724,993	1,048,100
交通及運輸設備	920,823	-648,670	378,100
雜項設備	7,044,289	-4,565,989	283,800
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	3,352,625		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體			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.房屋及建築：

增加數可用預算數計35,026,375元，係法定預算數27,890,000元、以前年度保留數7,247,375元及調整數-111,000元。

2.機械及設備：

增加數可用預算數計1,048,100元，係法定預算數730,100元、補辦預算38,000元及調整數280,000元。

3.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計378,100元，係法定預算數429,100元及調整數-51,000元。

4.雜項設備：

增加數可用預算數計283,800元，係法定預算數401,800元及調整數-118,000元。

5.電腦軟體：

增加數可用預算數計36,000元，係法定預算數36,000元。

減少數可用預算數計10,692元，係法定預算數10,692元。

北市大安區公館國民小學

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		
33,715,441	10,692	1,988,839	-391,424	40,838,327
			-68,172	271,875
2,444,868		1,144,925	-342,149	4,017,818
378,100		76,517	-59,578	514,158
1,443,020		767,397	78,475	3,232,398
29,449,453				32,802,078
	10,692			

註二、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2,444,868元，變動原因為：(1)增置：空氣清淨等設備計1,048,100元。(2)撥入：南湖國小移撥110-111年數位學習推動計畫充電車等計1,020,490元。(3)受贈：課後社團行政費購置運動攝影機等計316,278元、重建處補助分攤購置助聽器計60,000元，共計376,278元。減少數計1,144,925元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢護貝機等財產計1,144,925元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計378,100元，變動原因為：(1)增置：無線麥克風等計378,100元。減少數計76,517元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴音機等財產計76,517元。
- 3.雜項設備：增加數計1,443,020元，變動原因為：(1)增置：手持式吸塵器等計277,324元。(2)撥入：教育局移撥公立高級中等以下學校電力系統改善暨冷氣裝設計畫冷氣機25臺計1,016,310元。(3)受贈：課後社團行政費購置運動攝影機等計149,386元。減少數計767,397元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢飲水機等財產計767,397元。
- 4.購建中固定資產：增加數計29,449,453元，變動原因為：(1)增置：風雨操場新建工程計29,449,453元尚在興建中。

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－臺北市大安區公館國民小學
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	7,247,375	27,890,000		-111,000	35,026,375	29,449,453	-5,576,922	5,576,922
房屋及建築	7,247,375	27,890,000		-111,000	35,026,375		-35,026,375	5,576,922
購建中固定資產						29,449,453	29,449,453	
機械及設備		730,100	38,000	280,000	1,048,100	1,048,100		
機械及設備		730,100	38,000	280,000	1,048,100	1,048,100		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		429,100		-51,000	378,100	378,100		
交通及運輸設備		429,100		-51,000	378,100	378,100		
購建中固定資產								
雜項設備		401,800		-118,000	283,800	277,324	-6,476	
雜項設備		401,800		-118,000	283,800	277,324	-6,476	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計	7,247,375	29,451,000	38,000		36,736,375	31,152,977	-5,583,398	5,576,922

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—臺北市大安區公館國民小學
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		38,000
購置機械及設備	111.12.21府授教會字第1113107514號	38,000

地方教育發展基金—臺北市大安區公館國民小學

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	26	26	0	
職員	25	25	0	
約僱	1	1	0	
學前教育計畫	8	8	0	
職員	7	7	0	
技工	1	1	0	
一般行政管理計畫	9	8	-1	
職員	8	7	-1	人事主任111年12月5日退休，人員未遞補。
技工	1	1	0	
工友	0	0	0	
合計	43	42	-1	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

(1)閩客語教學支援人員鐘點費按節計算。

2.外包費：

(1)工友、校警人力外包6人。

(2)消化超額職工業務外包費用按件計算。

本 頁 空 白

40501443-23

地方教育發展基金—臺北市大安區公館國民小學
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	20,004,000	418,992	234,484		5,280,872	11,854,896		2,900,836		40,694,080	337,920	41,032,000
正式人員	20,004,000		234,484		5,228,500	1,666,080		2,837,416		29,970,480		29,970,480
聘僱人員		418,992			52,372	15,216		33,420		520,000		520,000
兼任人員											337,920	337,920
其他人員						10,173,600		30,000		10,203,600		10,203,600
學前教育計畫	5,017,860		25,854		1,015,106	411,696		521,484		6,992,000		6,992,000
正式人員	5,017,860		25,854		1,015,106	411,696		521,484		6,992,000		6,992,000
兼任人員												
一般行政管理計畫	6,720,000		367,284		1,720,092	571,728		790,896		10,170,000		10,170,000
正式人員	6,720,000		367,284		1,720,092	571,728		790,896		10,170,000		10,170,000
兼任人員												
合 計	31,741,860	418,992	627,622		8,016,070	12,838,320		4,213,216		57,856,080	337,920	58,194,000

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條規定辦理核發，111年度預算編列40人，計3,997,155元，執行結果決算37人，計3,497,668元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院110.12.3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43人，計4,018,915元，執行結果決算51人，計4,290,728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：

閩客語教學支援人員鐘點費，預算數144,640元，決算數71,088元。

2.外包費：

職工4人、校警2人業務外包費計6人，預算數2,979,168元，決算數2,962,368元。

消化超額職工業務外包費用按件計算，預算數80,000元，決算數60,800元。

地方教育發展基金—臺北市大安區公館國民小學
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
22,298,451	389,100	381,440		4,965,272	12,568,630		3,205,383		43,808,276	496,888	44,305,164
22,298,451		381,440		4,918,509	2,280,443		3,093,531		32,972,374		32,972,374
	389,100			46,763	23,706		51,808		511,377		511,377
					18,777		30,044		48,821	496,888	545,709
					10,245,704		30,000		10,275,704		10,275,704
5,651,487		29,376		958,781	491,424		644,366		7,775,434	92,529	7,867,963
5,651,487		29,376		947,224	491,424		644,366		7,763,877		7,763,877
				11,557					11,557	92,529	104,086
6,865,293		369,454		1,864,343	723,264		866,605		10,688,959	8,784	10,697,743
6,865,293		369,454		1,864,343	723,264		866,605		10,688,959		10,688,959
										8,784	8,784
34,815,231	389,100	780,270		7,788,396	13,783,318		4,716,354		62,272,669	598,201	62,870,870

地方教育發展基金－臺北市大安區公館國民小學
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			51,198,000		58,013,652		6,815,652	13.31	
國民教育計畫			43,965,000		48,210,591		4,245,591	9.66	
學前教育計畫			7,233,000		9,803,061		2,570,061	35.53	學前教育計畫決算 數較預算數增 加2,570,061元,主要 係因教育部補 助2-5歲幼兒免學費 經費及動支教育局 調整待遇準備支應 人事費不敷數。

地方教育發展基金—臺北市大安區公館國民小學
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	58,194,000	62,870,870	4,676,870	8.04
11 正式員額薪資	31,741,860	34,815,231	3,073,371	9.68
113 職員薪金	30,997,860	34,031,631	3,033,771	9.79
114 工員工資	744,000	783,600	39,600	5.32
12 聘僱及兼職人員薪資	756,912	987,301	230,389	30.44
122 約僱職員薪金	418,992	389,100	-29,892	-7.13
124 兼職人員酬金	337,920	598,201	260,281	77.02
13 超時工作報酬	627,622	780,270	152,648	24.32
131 加班費	627,622	780,270	152,648	24.32
15 獎金	8,016,070	7,788,396	-227,674	-2.84
151 考績獎金	3,997,155	3,497,668	-499,487	-12.50
152 年終獎金	4,018,915	4,290,728	271,813	6.76
16 退休及卹償金	12,838,320	13,783,318	944,998	7.36
161 職員退休及離職金	12,796,800	13,712,918	916,118	7.16
162 工員退休及離職金	41,520	70,400	28,880	69.56
18 福利費	4,213,216	4,716,354	503,138	11.94
181 分擔員工保險費	2,718,540	3,307,679	589,139	21.67
183 傷病醫藥費	194,240	127,060	-67,180	-34.59
185 員工通勤交通費	310,632	278,034	-32,598	-10.49
18Y 其他福利費	989,804	1,003,581	13,777	1.39
2 服務費用	5,275,000	6,348,133	1,073,133	20.34
21 水電費	428,929	601,247	172,318	40.17
212 工作場所電費	293,929	509,399	215,470	73.31
214 工作場所水費	135,000	91,848	-43,152	-31.96
22 郵電費	0	71,912	71,912	0.00
221 郵費	0	7,020	7,020	0.00
222 電話費	0	64,892	64,892	0.00
23 旅運費	28,520	76,179	47,659	167.11
231 國內旅費	28,520	76,179	47,659	167.11
24 印刷裝訂與廣告費	0	30,710	30,710	0.00
241 印刷及裝訂費	0	30,710	30,710	0.00
25 修理保養及保固費	735,427	1,023,605	288,178	39.19
252 一般房屋修護費	457,000	712,105	255,105	55.82
255 機械及設備修護費	278,427	116,196	-162,231	-58.27
256 交通及運輸設備修護費	0	34,075	34,075	0.00
257 雜項設備修護費	0	161,229	161,229	0.00
26 保險費	0	8,561	8,561	0.00
26Y 其他保險費	0	8,561	8,561	0.00
27 一般服務費	3,291,792	3,185,048	-106,744	-3.24
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,984	6,792	2,808	70.48
279 外包費	3,059,168	3,023,168	-36,000	-1.18
27D 計時與計件人員酬金	144,640	71,088	-73,552	-50.85
27F 體育活動費	84,000	84,000	0	0.00
28 專業服務費	718,332	1,278,871	560,539	78.03

地方教育發展基金—臺北市大安區公館國民小學
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	%
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	88,200	487,360	399,160	452.56
287 委託檢驗(定)試驗認證費	41,400	40,250	-1,150	-2.78
289 試務甄選費	2,000	0	-2,000	-100.00
28A 電腦軟體服務費	0	138,384	138,384	0.00
28Y 其他專業服務費	586,732	612,877	26,145	4.46
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	995,000	2,485,336	1,490,336	149.78
31 使用材料費	291,440	409,090	117,650	40.37
315 設備零件	291,440	409,090	117,650	40.37
32 用品消耗	703,560	2,076,246	1,372,686	195.11
321 辦公(事務)用品	238,200	95,470	-142,730	-59.92
322 報章雜誌	38,000	39,865	1,865	4.91
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	8,628	-6,372	-42.48
32Y 其他用品消耗	412,360	1,932,283	1,519,923	368.59
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	19,800	14,800	296.00
44 交通及運輸設備租金	0	15,000	15,000	0.00
442 車租	0	15,000	15,000	0.00
45 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00
451 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	32,250,000	33,830,672	1,580,672	4.90
51 購建固定資產	29,451,000	31,152,977	1,701,977	5.78
513 擴充改良房屋建築及設備	27,890,000	29,449,453	1,559,453	5.59
514 購置機械及設備	730,100	1,048,100	318,000	43.56
515 購置交通及運輸設備	429,100	378,100	-51,000	-11.89
516 購置雜項設備	401,800	277,324	-124,476	-30.98
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	2,763,000	2,677,695	-85,305	-3.09
541 遞延修繕房屋建築支出	2,763,000	2,677,695	-85,305	-3.09
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	451,000	485,201	34,201	7.58
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	440,000	474,201	34,201	7.77
743 獎勵費用	29,400	27,646	-1,754	-5.97
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	410,600	446,555	35,955	8.76
9 其他	274,000	208,327	-65,673	-23.97
91 其他支出	274,000	208,327	-65,673	-23.97
91Y 其他	274,000	208,327	-65,673	-23.97
合 計	97,444,000	106,248,339	8,804,339	9.04

地方教育發展基金—臺北市大安區公館國民小學
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	579,472	836,482	257,010	44.35	
185 員工通勤交通費	310,632	278,034	-32,598	-10.49	
27D 計時與計件人員酬金	144,640	71,088	-73,552	-50.85	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	88,200	487,360	399,160	452.56	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

本 頁 空 白

40501443-30

丁、會計報表

本 頁 空 白

40501443-31

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	2,970,153,762	100.00	2,832,482,312	100.00	137,671,450	4.86
流動資產	12,745,652	0.43	15,490,314	0.55	-2,744,662	-17.72
現金	12,517,123	0.42	6,797,453	0.24	5,719,670	84.14
銀行存款	12,517,123	0.42	6,797,453	0.24	5,719,670	84.14
銀行存款-公庫存款	6,752,683	0.23	1,206,349	0.04	5,546,334	459.76
銀行存款-保管款	5,599,179	0.19	5,429,082	0.19	170,097	3.13
銀行存款-代繳費款專戶	1,892	0.00	817	0.00	1,075	131.58
銀行存款-教育儲蓄戶	163,369	0.01	161,205	0.01	2,164	1.34
應收款項	0	0.00	2,861	0.00	-2,861	-100.00
其他應收款	0	0.00	2,861	0.00	-2,861	-100.00
預付款項	228,529	0.01	8,690,000	0.31	-8,461,471	-97.37
預付費用	228,529	0.01	8,690,000	0.31	-8,461,471	-97.37
長期貸墊款及準備金	3,970,311	0.13	3,754,933	0.13	215,378	5.74
準備金	3,970,311	0.13	3,754,933	0.13	215,378	5.74
退休及離職準備金	1,124,200	0.04	1,020,064	0.04	104,136	10.21
其他準備金	2,846,111	0.10	2,734,869	0.10	111,242	4.07
其他準備金-其他	2,846,111	0.10	2,734,869	0.10	111,242	4.07
固定資產	40,838,327	1.37	9,503,149	0.34	31,335,178	329.73
土地改良物	271,875	0.01	340,047	0.01	-68,172	-20.05
土地改良物	1,622,464	0.05	1,622,464	0.06	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,350,589	-0.05	-1,282,417	-0.05	-68,172	5.32
機械及設備	4,017,818	0.14	3,060,024	0.11	957,794	31.30
機械及設備	13,084,960	0.44	11,785,017	0.42	1,299,943	11.03
累計折舊-機械及設備	-9,067,142	-0.31	-8,724,993	-0.31	-342,149	3.92
交通及運輸設備	514,158	0.02	272,153	0.01	242,005	88.92
交通及運輸設備	1,222,406	0.04	920,823	0.03	301,583	32.75
累計折舊-交通及運輸設備	-708,248	-0.02	-648,670	-0.02	-59,578	9.18
雜項設備	3,232,398	0.11	2,478,300	0.09	754,098	30.43
雜項設備	7,719,912	0.26	7,044,289	0.25	675,623	9.59
累計折舊-雜項設備	-4,487,514	-0.15	-4,565,989	-0.16	78,475	-1.72
購建中固定資產	32,802,078	1.10	3,352,625	0.12	29,449,453	878.40
購建中固定資產	32,802,078	1.10	3,352,625	0.12	29,449,453	878.40
其他資產	2,912,599,472	98.06	2,803,733,916	98.99	108,865,556	3.88
合 計	2,970,153,762	100.00	2,832,482,312	100.00	137,671,450	4.86

信託代理與保證資產 1,500,000

保證品 1,500,000

註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為1,500,000元係為：

(1)110年風雨操場新建工程亞億營造履約保證金(土地銀行連帶保證書)履約保證期限112.3.31金額1,500,000元。

2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為10,190,000元係為：

(1)110年風雨操場新建工程亞億營造履約保證金(土地銀行連帶保證書)履約保證期限111.12.5金額1,500,000元。

(2)110年風雨操場新建工程亞億營造工程預付款(土地銀行連帶保證書)保證期限111.7.31金額8,690,000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。

北市大安區公館國民小學
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	2,920,240,324	98.32	2,811,109,843	99.25	109,130,481	3.88
流動負債	5,320,326	0.18	5,059,244	0.18	261,082	5.16
應付款項	5,320,326	0.18	5,059,244	0.18	261,082	5.16
應付代收款	4,824,842	0.16	4,619,102	0.16	205,740	4.45
應付代收款	4,824,842	0.16	4,619,102	0.16	205,740	4.45
應付費用	495,484	0.02	440,142	0.02	55,342	12.57
應付費用	495,484	0.02	440,142	0.02	55,342	12.57
其他負債	2,914,919,998	98.14	2,806,050,599	99.07	108,869,399	3.88
什項負債	2,914,919,998	98.14	2,806,050,599	99.07	108,869,399	3.88
存入保證金	1,050,002	0.04	992,002	0.04	58,000	5.85
存入保證金	1,050,002	0.04	992,002	0.04	58,000	5.85
應付退休及離職金	1,124,200	0.04	1,020,064	0.04	104,136	10.21
應付退休及離職金	1,124,200	0.04	1,020,064	0.04	104,136	10.21
應付代管資產	2,912,489,068	98.06	2,803,713,916	98.98	108,775,152	3.88
應付代管資產	2,912,489,068	98.06	2,803,713,916	98.98	108,775,152	3.88
暫收及待結轉帳項	256,728	0.01	324,617	0.01	-67,889	-20.91
暫收及待結轉帳項	256,728	0.01	324,617	0.01	-67,889	-20.91
淨資產	49,913,438	1.68	21,372,469	0.75	28,540,969	133.54
淨資產	49,913,438	1.68	21,372,469	0.75	28,540,969	133.54
淨資產	49,913,438	1.68	21,372,469	0.75	28,540,969	133.54
累積餘額	49,913,438	1.68	21,372,469	0.75	28,540,969	133.54
合 計	2,970,153,762	100.00	2,832,482,312	100.00	137,671,450	4.86

信託代理與保證負債 1,500,000

應付保證品 1,500,000

註：

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
什項資產	2,912,599,472	98.06	2,803,733,916	98.99	108,865,556	3.88
暫付及待結轉帳項	110,404	0.00	20,000	0.00	90,404	452.02
代管資產	2,912,489,068	98.06	2,803,713,916	98.98	108,775,152	3.88
代管資產-土地改良物	157,700	0.01	333,248	0.01	-175,548	-52.68
代管資產-土地	2,895,040,000	97.47	2,755,520,000	97.28	139,520,000	5.06
代管資產-房屋建築及設備	5,604,868	0.19	5,990,668	0.21	-385,800	-6.44
代管資產-其他政府	11,686,500	0.39	41,870,000	1.48	-30,183,500	-72.09
合 計	2,970,153,762	100.00	2,832,482,312	100.00	137,671,450	4.86

信託代理與保證資產 1,500,000

保證品 1,500,000

註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為1,500,000元係為：

(1)110年風雨操場新建工程亞億營造履約保證金(土地銀行連帶保證書)履約保證期限112.3.31金額1,500,000元。

2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為10,190,000元係為：

(1)110年風雨操場新建工程亞億營造履約保證金(土地銀行連帶保證書)履約保證期限111.12.5金額1,500,000元。

(2)110年風雨操場新建工程亞億營造工程預付款(土地銀行連帶保證書)保證期限111.7.31金額8,690,000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。

北市大安區公館國民小學
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	2,970,153,762	100.00	2,832,482,312	100.00	137,671,450	4.86

信託代理與保證負債 1,500,000

應付保證品 1,500,000

註：

地方教育發展基金—臺北市大安區公館國民小學
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	106,016,594	100.00	81,625,697	100.00	24,390,897	29.88
財產收益	2,089,818	1.97	1,483,172	1.82	606,646	40.90
廢舊物品售價收入	4,710	0.00	18,020	0.02	-13,310	-73.86
財產交易利益	2,001,608	1.89	1,344,504	1.65	657,104	48.87
其他財產收入	83,500	0.08	120,648	0.15	-37,148	-30.79
政府撥入收入	101,097,762	95.36	77,386,260	94.81	23,711,502	30.64
公庫撥款收入	98,720,250	93.12	76,327,000	93.51	22,393,250	29.34
政府其他撥入收入	2,377,512	2.24	1,059,260	1.30	1,318,252	124.45
教學收入	1,769,720	1.67	1,791,615	2.19	-21,895	-1.22
學雜費收入	1,769,720	1.67	1,791,615	2.19	-21,895	-1.22
其他收入	1,059,294	1.00	964,650	1.18	94,644	9.81
受贈收入	525,664	0.50	384,800	0.47	140,864	36.61
雜項收入	533,630	0.50	579,850	0.71	-46,220	-7.97
支出	77,475,625	73.08	72,704,922	89.07	4,770,703	6.56
人事支出	62,870,870	59.30	60,061,236	73.58	2,809,634	4.68
人事支出	62,870,870	59.30	60,061,236	73.58	2,809,634	4.68
業務支出	9,328,470	8.80	7,556,348	9.26	1,772,122	23.45
業務支出	9,328,470	8.80	7,556,348	9.26	1,772,122	23.45
獎補助支出	10,000	0.01	0	0.00	10,000	0.00
其他獎補助	10,000	0.01	0	0.00	10,000	0.00
財產損失	19,884	0.02	2,029	0.00	17,855	879.99
財產交易損失	19,884	0.02	2,029	0.00	17,855	879.99
折舊、折耗及攤銷	2,360,379	2.23	1,904,764	2.33	455,615	23.92
固定資產折舊	2,360,379	2.23	1,904,764	2.33	455,615	23.92
其他支出	2,886,022	2.72	3,180,545	3.90	-294,523	-9.26
其他支出	2,886,022	2.72	3,180,545	3.90	-294,523	-9.26
本期賸餘(短絀)	28,540,969	26.92	8,920,775	0.12	19,620,194	4.11
期初淨資產	21,372,469	20.16	12,451,694	0.17	8,920,775	1.87
解繳公庫						
期末淨資產	49,913,438	47.08	21,372,469	0.29	28,540,969	5.98

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—臺北市大安區公館國民小學
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)	28,540,969
8002 調整非現金項目	8,518,405
81 業務活動之淨現金流入(流出)	37,059,374
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	383,557
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	3,103,699
8207 增加長期貸墊款及準備金	-494,799
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-34,322,272
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-31,329,815
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,400,228
8404 減少短期債務及其他負債	-1,410,117
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-9,889
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	5,719,670
87 期初現金及約當現金	6,797,453
88 期末現金及約當現金	12,517,123

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104,136元及代管資產增加數108,775,152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

40501443-38

戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市大安區公館國民小學

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	103,454,130	2,562,464	106,016,594	收入
財產收入	53,018	2,036,800	2,089,818	財產收益
政府撥入收入	101,097,762		101,097,762	政府撥入收入
教學收入	1,769,720		1,769,720	教學收入
其他收入	533,630	525,664	1,059,294	其他收入
基金用途	106,248,339	-28,772,714	77,475,625	支出
用人費用	62,870,870		62,870,870	人事支出
服務費用	6,348,133	2,980,337	9,328,470	業務支出
材料及用品費	2,485,336	-2,485,336		
租金、償債、利息及相關手續費	19,800	-19,800		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	475,201	-475,201		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		19,884	19,884	財產損失
		2,360,379	2,360,379	折舊、折耗及攤銷
其他	208,327	2,677,695	2,886,022	其他支出
遞延支出	2,677,695	-2,677,695		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	31,152,977	-31,152,977		
本期賸餘(短絀)	-2,794,209	31,335,178	28,540,969	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,869,320	9,503,149	21,372,469	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	9,075,111	40,838,327	49,913,438	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市大安區公館國民小學
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 3,115 萬 2,977 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」634 萬 8,133 元與會計科目「業務支出」932 萬 8,470 元間之調整數 298 萬 337 元，係「材料及用品費」248 萬 5,336 元、「租金、償債、利息及相關手續費」1 萬 9,800 元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」(不含捐助、補助與獎助)47 萬 5,201 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 203 萬 6,800 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 52 萬 5,664 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」236 萬 379 元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產損失」1 萬 9,884 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」20 萬 8,327 元與會計科目「其他支出」288 萬 6,022 元間之調整數 267 萬 7,695 元，係「遞延支出」267 萬 7,695 元。

裝

主辦會計人員：

會計室主任 林佩穎

機關長官：

臺北市大安區國民小學
公館分校 校長 許進富

訂