

40501466

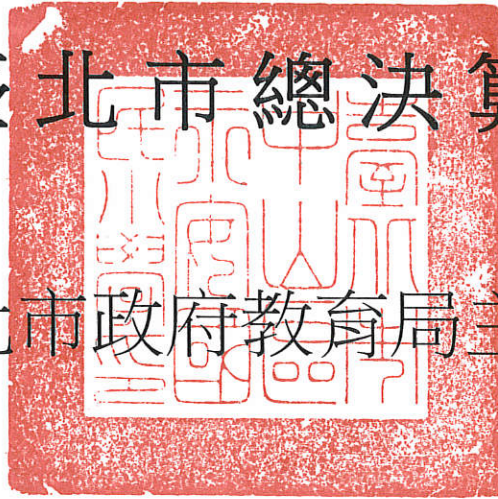
中華民國 111 年度

(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

臺北市中山區永安國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市中山區永安國民小學編

# 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 01 至 01	頁
乙、總說明	第 03 至 05	頁
丙、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 07 至 08	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 09 至 09	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 18	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 19 至 19	頁
(九)用人費用彙計表	第 20 至 21	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 22 至 22	頁
(十二)各項費用彙計表	第 23 至 25	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 26 至 26	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 28 至 31	頁
二、收入支出表	第 32 至 32	頁
三、現金流量表	第 33 至 33	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 35 至 36	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	178,719,529	176,718,454	2,001,075	1.13
基金用途	178,257,998	178,673,811	-415,813	-0.23
賸餘(短絀)	461,531	-1,955,357	2,416,888	--
餘絀情形：				
基金餘額	7,672,233	7,210,702	461,531	6.40
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	-543,421	-8,954,404	8,410,983	--

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中山區永安國民小學

## 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123,943,000元，決算數139,155,569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、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14,877,000元，決算數17,788,976元。

係新購幼兒園教學設備，充實教材，提高教學效能。

##### (二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列18,050,000元，決算數16,903,076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6,379,000元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數0元)，決算數4,410,377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中山區永安國民小學

## 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178,719,529元，較預算數158,545,000元，增加20,174,529元，計增12.72%。

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6,000元，增加2,100元，計增35.00%。

主要係因：

教師甄選報名人數較預期增加。

2.財產處分收入：決算數39,710元，較預算數30,000元，增加9,710元，計增32.37%。

主要係因：

財產報廢變賣收入較預期增加。

3.其他財產收入：決算數108,840元，較預算數124,000元，減少15,160元，計減12.23%。

主要係因：

場地租借收入較預期減少。

4.公庫撥款收入：決算數170,317,300元，較預算數155,164,000元，增加15,153,300元，計增9.77%。

5.政府其他撥入收入：決算數4,967,387元，較預算數0元，增加4,967,387元。

主要係因：

教育部補助無力繳交代收代辦費、學校用書等經費併入決算所致。

6.學雜費收入：決算數2,748,008元，較預算數2,946,000元，減少197,992元，計減6.72%。

7.雜項收入：決算數530,184元，較預算數275,000元，增加255,184元，計增92.79%。

主要係因：

代收代辦結餘款繳庫等較預期增加。

##### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數178,257,998元，較預算數163,249,000元，增加15,008,998元，計增9.19%。

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139,155,569元，較預算數123,943,000元，增加15,212,569元，計增12.27%。

主要係因：

用人費用覈實支出較預計增加。

2.學前教育計畫：決算數17,788,976元，較預算數14,877,000元，增加2,911,976元，計增19.57%。

主要係因：

幼兒園就學補助及用人費用覈實支出較預計增加。

3.一般行政管理計畫：決算數16,903,076元，較預算數18,050,000元，減少1,146,924元，計減6.35%。

主要係因：

用人費用覈實支出賸餘。

4.建築及設備計畫：決算數4,410,377元，較預算數6,379,000元，減少1,968,623元，計減30.86%。

主要係因：

綜合大樓丙梯廁所整修工程未完工驗收。



# 臺北市地方教育發展基金臺北市中山區永安國民小學

## 總 說 明

### 中華民國 111 年度

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數461,531元，較預算短絀數4,704,000元，反絀為餘，計相差5,165,531元。

主要係因：

公庫撥款收入及政府其他撥入收入等收入較預期增加。

國民教育等計畫用人費用、業務費用覈實支用等所致。

#### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入272,483元。

投資活動之淨現金流出967,118元。

籌資活動之淨現金流入151,214元。

本年度現金及約當現金之淨減543,421元。

期初現金及約當現金22,196,150元。

期末現金及約當現金21,652,729元。

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為 6,109,526,358元，包括：

流動資產 21,880,606元，較上年度 22,199,770元，減少319,164元，主要係因應各項業務計畫需要支付款項致保管款減少。

長期貸墊款及準備金 5,011,770元，較上年度4,999,122元，增加 12,648元，主要係因退休及離職準備金增加。

固定資產63,395,553元，較上年度 61,169,814元，增加 2,225,739元，主要係因雜項設備增加。

無形資產50,219元，較上年度54,722元，減少4,503元，主要係因電腦軟體攤銷。

其他資產6,019,188,210元，較上年度 5,769,575,420元，增加 249,612,790元，主要係因代管資產土地公告現值調升。

決算日負債總額為 6,038,408,353元，包括：

流動負債10,712,527元，較上年度 11,735,073元，減少1,022,546元，主要係因代收代辦應付代收款減少。

其他負債 6,027,695,826元，較上年度 5,777,828,537元，增加 249,867,289元，主要係因應付代管資產土地公告現值調增。

決算日淨資產為71,118,005元。

#### 五、其他：

(一) 本年度併決算數38,512,226元及補辦預算數0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」。

(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。

本 頁 空 白

# 丙、決算報表

地方教育發展基金—臺北市中山區永安國民小學  
**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	158,545,000	100.00	178,719,529	100.00	20,174,529	12.72	176,718,454	100.00
43 勞務收入	6,000	0.00	8,100	0.00	2,100	35.00	4,800	0.00
431服務收入	6,000	0.00	8,100	0.00	2,100	35.00	4,800	0.00
45 財產收入	154,000	0.10	148,550	0.08	-5,450	-3.54	238,714	0.14
451財產處分收入	30,000	0.02	39,710	0.02	9,710	32.37	51,340	0.03
45Y其他財產收入	124,000	0.08	108,840	0.06	-15,160	-12.23	187,374	0.11
46 政府撥入收入	155,164,000	97.87	175,284,687	98.08	20,120,687	12.97	173,364,083	98.10
462公庫撥款收入	155,164,000	97.87	170,317,300	95.30	15,153,300	9.77	169,809,248	96.09
46Y政府其他撥入收入			4,967,387	2.78	4,967,387	0.00	3,554,835	2.01
4S 教學收入	2,946,000	1.86	2,748,008	1.54	-197,992	-6.72	3,000,325	1.70
4S1學雜費收入	2,946,000	1.86	2,748,008	1.54	-197,992	-6.72	3,000,325	1.70
4Y 其他收入	275,000	0.17	530,184	0.30	255,184	92.79	110,532	0.06
4YY雜項收入	275,000	0.17	530,184	0.30	255,184	92.79	110,532	0.06
5 基金用途	163,249,000	102.97	178,257,998	99.74	15,008,998	9.19	178,673,811	101.11
53 國民教育計畫	123,943,000	78.18	139,155,569	77.86	15,212,569	12.27	130,707,433	73.96
54 學前教育計畫	14,877,000	9.38	17,788,976	9.95	2,911,976	19.57	15,652,076	8.86
5L 一般行政管理計畫	18,050,000	11.38	16,903,076	9.46	-1,146,924	-6.35	16,173,408	9.15
5M 建築及設備計畫	6,379,000	4.02	4,410,377	2.47	-1,968,623	-30.86	16,140,894	9.13
購建固定資產	6,343,000	4.00	4,385,377	2.45	-1,957,623	-30.86	16,140,894	9.13
其他	36,000	0.02	25,000	0.01	-11,000	-30.56		
本期賸餘 (短絀)	-4,704,000		461,531		5,165,531	-109.81	-1,955,357	
期初基金餘額	8,026,000		7,210,702		-815,298	-10.16	9,166,059	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,322,000		7,672,233		4,350,233	130.95	7,210,702	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市中山區永安國民小學  
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		38,512,226
431服務收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	2,100
451財產處分收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	9,710
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	15,153,300
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	4,967,387
4YY雜項收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	255,184
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	15,212,569
54 學前教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	2,911,976

備註：

地方教育發展基金－臺北市中山區永安國民小學  
**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	158,545,000	178,719,529	20,174,529	12.72	
43 勞務收入	6,000	8,100	2,100	35.00	
431服務收入	6,000	8,100	2,100	35.00	教師甄選報名人數較預期增加。
45 財產收入	154,000	148,550	-5,450	-3.54	
451財產處分收入	30,000	39,710	9,710	32.37	財產報廢變賣收入較預期增加。
45Y其他財產收入	124,000	108,840	-15,160	-12.23	場地租借收入較預期減少。
46 政府撥入收入	155,164,000	175,284,687	20,120,687	12.97	
462公庫撥款收入	155,164,000	170,317,300	15,153,300	9.77	
46Y政府其他撥入收入		4,967,387	4,967,387	0.00	無力繳交代收代辦費等教育部補助款併入決算。
4S 教學收入	2,946,000	2,748,008	-197,992	-6.72	
4S1學雜費收入	2,946,000	2,748,008	-197,992	-6.72	
4Y 其他收入	275,000	530,184	255,184	92.79	
4YY雜項收入	275,000	530,184	255,184	92.79	代收代辦結餘款繳庫等較預期增加。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市中山區永安國民小學  
**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	163,249,000	178,257,998	15,008,998	9.19	
53 國民教育計畫	123,943,000	139,155,569	15,212,569	12.27	決算數較預算數增加15,212,569元，主要係因用人費用覈實支用較預計增加。
1 用人費用	116,987,000	129,843,601	12,856,601	10.99	
11 正式員額薪資	75,686,880	82,935,695	7,248,815	9.58	
113 職員薪金	75,686,880	82,935,695	7,248,815	9.58	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,070,080	1,772,638	702,558	65.65	
124 兼職人員酬金	1,070,080	1,772,638	702,558	65.65	
13 超時工作報酬	667,070	744,176	77,106	11.56	
131 加班費	667,070	744,176	77,106	11.56	
15 獎金	16,141,920	18,392,348	2,250,428	13.94	
151 考績獎金	6,810,420	8,627,630	1,817,210	26.68	
152 年終獎金	9,331,500	9,764,718	433,218	4.64	
16 退休及卹償金	14,391,450	15,377,540	986,090	6.85	
161 職員退休及離職金	14,391,450	15,377,540	986,090	6.85	
18 福利費	9,029,600	10,621,204	1,591,604	17.63	
181 分擔員工保險費	6,497,112	8,237,853	1,740,741	26.79	
183 傷病醫藥費	404,800	214,400	-190,400	-47.04	
185 員工通勤交通費	730,800	643,074	-87,726	-12.00	
18Y 其他福利費	1,396,888	1,525,877	128,989	9.23	
2 服務費用	3,940,000	6,189,653	2,249,653	57.10	
21 水電費	1,414,540	1,536,123	121,583	8.60	
212 工作場所電費	1,192,000	1,387,053	195,053	16.36	
214 工作場所水費	222,540	149,070	-73,470	-33.01	
23 旅運費	59,390	81,618	22,228	37.43	
231 國內旅費	52,390	9,192	-43,198	-82.45	
235 貨物運費	1,000	28,588	27,588	2,758.80	
23Y 其他旅運費	6,000	43,838	37,838	630.63	
24 印刷裝訂與廣告費	24,000	12,700	-11,300	-47.08	
241 印刷及裝訂費	24,000	12,700	-11,300	-47.08	
25 修理保養及保固費	1,442,530	1,428,747	-13,783	-0.96	
252 一般房屋修護費	729,000	721,734	-7,266	-1.00	
255 機械及設備修護費	713,530	707,013	-6,517	-0.91	
26 保險費		13,466	13,466		
26Y 其他保險費		13,466	13,466		
27 一般服務費	497,540	620,172	122,632	24.65	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	11,796	13,300	1,504	12.75	

地方教育發展基金—臺北市中山區永安國民小學  
**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	303,744	424,872	121,128	39.88	
27F 體育活動費	182,000	182,000			
28 專業服務費	502,000	2,496,827	1,994,827	397.38	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	207,800	1,842,684	1,634,884	786.76	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	81,800	91,190	9,390	11.48	
289 試務甄選費	4,000	6,530	2,530	63.25	
28A 電腦軟體服務費		362,904	362,904		
28Y 其他專業服務費	208,400	193,519	-14,881	-7.14	
3 材料及用品費	1,833,000	1,482,536	-350,464	-19.12	
31 使用材料費	320,640	324,424	3,784	1.18	
315 設備零件	320,640	324,424	3,784	1.18	
32 用品消耗	1,512,360	1,158,112	-354,248	-23.42	
321 辦公(事務)用品	23,820	33,202	9,382	39.39	
322 報章雜誌	47,100	36,795	-10,305	-21.88	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	34,000	32,637	-1,363	-4.01	
32Y 其他用品消耗	1,407,440	1,055,478	-351,962	-25.01	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	8,000	63,350	55,350	691.88	
44 交通及運輸設備租金	8,000	53,350	45,350	566.88	
442 車租	8,000	53,350	45,350	566.88	
45 雜項設備租金		10,000	10,000		
451 雜項設備租金		10,000	10,000		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	918,000	1,364,412	446,412	48.63	
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	908,000	1,354,412	446,412	49.16	
743 獎勵費用	90,600	88,930	-1,670	-1.84	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	817,400	1,265,482	448,082	54.82	
9 其他	257,000	212,017	-44,983	-17.50	
91 其他支出	257,000	212,017	-44,983	-17.50	
91Y 其他	257,000	212,017	-44,983	-17.50	
54 學前教育計畫	14,877,000	17,788,976	2,911,976	19.57	決算數較預算數增 加2,911,976元，主要係因就學補 助及用人費用覈實支用較預計增 加。



地方教育發展基金—臺北市中山區永安國民小學  
**基金用途明細表**

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
1 用人費用	14,534,000	15,004,095	470,095	3.23	
11 正式員額薪資	10,376,880	10,484,702	107,822	1.04	
113 職員薪金	9,608,880	9,709,012	100,132	1.04	
114 工員工資	768,000	775,690	7,690	1.00	
13 超時工作報酬	68,467	79,216	10,749	15.70	
131 加班費	68,467	79,216	10,749	15.70	
15 獎金	2,018,825	2,452,278	433,453	21.47	
151 考績獎金	747,400	1,232,480	485,080	64.90	
152 年終獎金	1,271,425	1,219,798	-51,627	-4.06	
16 退休及卹償金	987,996	976,055	-11,941	-1.21	
161 職員退休及離職金	963,516	928,013	-35,503	-3.68	
162 工員退休及離職金	24,480	48,042	23,562	96.25	
18 福利費	1,081,832	1,011,844	-69,988	-6.47	
181 分擔員工保險費	938,892	881,400	-57,492	-6.12	
183 傷病醫藥費	2,580	860	-1,720	-66.67	
185 員工通勤交通費	108,360	97,584	-10,776	-9.94	
18Y 其他福利費	32,000	32,000			
2 服務費用	77,000	76,556	-444	-0.58	
27 一般服務費	27,440	26,452	-988	-3.60	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,440	2,452	1,012	70.28	
27F 體育活動費	26,000	24,000	-2,000	-7.69	
28 專業服務費	49,560	50,104	544	1.10	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		3,000	3,000		
28Y 其他專業服務費	49,560	47,104	-2,456	-4.96	
3 材料及用品費	121,000	125,390	4,390	3.63	
31 使用材料費	85,000	92,390	7,390	8.69	
315 設備零件	85,000	92,390	7,390	8.69	
32 用品消耗	36,000	33,000	-3,000	-8.33	
32Y 其他用品消耗	36,000	33,000	-3,000	-8.33	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	49,000	2,550,175	2,501,175	5,104.44	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	49,000	2,550,175	2,501,175	5,104.44	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	49,000	2,550,175	2,501,175	5,104.44	
9 其他	96,000	32,760	-63,240	-65.88	
91 其他支出	96,000	32,760	-63,240	-65.88	

地方教育發展基金—臺北市中山區永安國民小學  
**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	96,000	32,760	-63,240	-65.88	
5L 一般行政管理計畫	18,050,000	16,903,076	-1,146,924	-6.35	
1 用人費用	16,110,000	15,530,421	-579,579	-3.60	
11 正式員額薪資	10,800,000	10,178,642	-621,358	-5.75	
113 職員薪金	9,000,000	8,140,322	-859,678	-9.55	
114 工員工資	720,000	796,560	76,560	10.63	
115 警餉	1,080,000	1,241,760	161,760	14.98	
12 聘僱及兼職人員薪資		17,999	17,999		
124 兼職人員酬金		17,999	17,999		
13 超時工作報酬	528,048	385,320	-142,728	-27.03	
131 加班費	528,048	385,320	-142,728	-27.03	
15 獎金	2,401,000	2,550,448	149,448	6.22	
151 考績獎金	1,051,000	1,286,890	235,890	22.44	
152 年終獎金	1,350,000	1,263,558	-86,442	-6.40	
16 退休及卹償金	952,080	951,226	-854	-0.09	
161 職員退休及離職金	894,480	903,440	8,960	1.00	
162 工員退休及離職金	57,600	47,786	-9,814	-17.04	
18 福利費	1,428,872	1,446,786	17,914	1.25	
181 分擔員工保險費	975,432	1,043,112	67,680	6.94	
185 員工通勤交通費	181,440	154,074	-27,366	-15.08	
18Y 其他福利費	272,000	249,600	-22,400	-8.24	
2 服務費用	1,505,000	988,050	-516,950	-34.35	
22 郵電費	90,000	84,066	-5,934	-6.59	
222 電話費	90,000	84,066	-5,934	-6.59	
27 一般服務費	650,000	649,666	-334	-0.05	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		4,074	4,074		
279 外包費	616,000	615,592	-408	-0.07	
27F 體育活動費	34,000	30,000	-4,000	-11.76	
28 專業服務費	666,600	155,918	-510,682	-76.61	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		15,000	15,000		
288 委託考選訓練費		20,600	20,600		
28Y 其他專業服務費	666,600	120,318	-546,282	-81.95	
29 公共關係費	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
3 材料及用品費	431,000	379,777	-51,223	-11.88	
32 用品消耗	431,000	379,777	-51,223	-11.88	
321 辦公（事務）用品	419,920	234,541	-185,379	-44.15	

地方教育發展基金—臺北市中山區永安國民小學  
**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	%	
325 服裝	10,500	5,250	-5,250	-50.00	
32Y 其他用品消耗	580	139,986	139,406	24,035.52	
6 稅捐及規費(強制費)		1,028	1,028		
66 規費		1,028	1,028		
661 行政規費與強制費		1,028	1,028		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	3,800	-200	-5.00	
71 會費	4,000	3,800	-200	-5.00	
713 職業團體會費	4,000	3,800	-200	-5.00	
5M 建築及設備計畫	6,379,000	4,410,377	-1,968,623	-30.86	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0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0元。2.決算數較預算數減少1,968,623元，主要係因綜合大樓丙梯廁所整修工程未完工驗收付款。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,379,000	4,410,377	-1,968,623	-30.86	
51 購建固定資產	1,093,000	1,072,465	-20,535	-1.88	
514 購置機械及設備	999,100	994,185	-4,915	-0.49	
516 購置雜項設備	93,900	78,280	-15,620	-16.63	
52 購置無形資產	36,000	25,000	-11,000	-30.56	
521 購置電腦軟體	36,000	25,000	-11,000	-30.56	
54 遞延支出	5,250,000	3,312,912	-1,937,088	-36.90	
541 遞延修繕房屋建築支出	5,250,000	3,312,912	-1,937,088	-36.90	

地方教育發展基金-臺北市中山區永安國民小學

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：閩客語鐘點費等經費按節計算，預算數303,744元，決算數424,872元。

2.外包費：

(1)工友業務外包1人，預算數456,000元，決算數455,592元。

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

二、購建固定資產：工程管理費係以按施工費2%提列預算數0元；決算數0元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數95,308元；決算數34,552元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

地方教育發展基金—臺  
**資本資**  
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加 預算數
<b>資產</b>	118,609,329	-57,384,793	1,129,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,947,652	-1,945,040	
房屋及建築	50,086,709	-11,301,648	
機械及設備	35,245,917	-25,865,657	999,100
交通及運輸設備	4,989,198	-3,462,893	
雜項設備	24,285,131	-14,809,555	93,900
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	54,722		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999,100元，係法定預算數999,100元。
- 2.雜項設備：  
增加數可用預算數計93,900元，係法定預算數93,900元。
- 3.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29,700元，係法定預算數29,700元。

北市中山區永安國民小學

**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		
11,946,357	29,700	5,458,000	-4,267,121	63,445,772
			-181,212	1,821,400
			-2,752,260	36,032,801
4,479,583		4,126,853	522,915	10,255,905
71,400		527,570	252,098	1,322,233
7,370,374		774,074	-2,108,662	13,963,214
25,000	29,700	29,503		50,219

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4,479,583元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等計994,185元(2)撥入：教育局撥入觸控液晶螢幕等2,463,098元。(3)受贈：以代辦經費購置液晶觸控顯示器等計1,022,300元。減少數計4,126,853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4,126,853元。
2. 交通及運輸設備：增加數計71,400元，變動原因為：(1)受贈：以代辦經費購置監視器71,400元。減少數計527,570元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢音響等計527,570元。
3. 雜項設備：增加數計7,370,374元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣機等計78,280元。(2)撥入：教育局撥入冷氣機等計6,947,728元。(3)受贈：以代辦經費購置手風琴等計344,366元。減少數計774,074元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢櫥櫃等計774,074元。
4. 電腦軟體：增加數計25,000元，變動原因為：(1)增置：購置軟體25,000元。減少數計29,503元，變動原因為：(1)報廢：因不使用而減損之軟體金額等計509元。(2)無形資產攤銷：截至111年12月底止累計攤銷28,994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－臺北市中山區永安國民小學  
**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		999,100			999,100	994,185	-4,915	
機械及設備		999,100			999,100	994,185	-4,915	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		93,900			93,900	78,280	-15,620	
雜項設備		93,900			93,900	78,280	-15,620	
購建中固定資產								
合 計		1,093,000			1,093,000	1,072,465	-20,535	

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—臺北市中山區永安國民小學

**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	91	96	5	決算數較預算數增加5人，主要係因班級數增加等，爰核定員額增加，依本府111年10月25日府授教人字第1113085684號函辦理。
職員	91	96	5	
學前教育計畫	13	13	0	
職員	11	11	0	
技工	2	2	0	
一般行政管理計畫	17	16	-1	
職員	13	12	-1	
駐衛警	2	2	0	
工友	2	2	0	
合計	121	125	4	

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：閩客語鐘點費等經費按節計算。

2.外包費：

(1)工友業務外包1人。

(2)消化超額職工業務外包費按件計算。



地方教育發展基金—臺北市中山區永安國民小學  
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									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
國民教育計畫	75,686,880		667,070		16,141,920	14,391,450		9,029,600		115,916,920	1,070,080	116,987,000
正式人員	75,686,880		667,070		16,141,920	7,267,440		9,017,600		108,780,910		108,780,910
兼任人員											1,070,080	1,070,080
其他人員						7,124,010		12,000		7,136,010		7,136,010
學前教育計畫	10,376,880		68,467		2,018,825	987,996		1,081,832		14,534,000		14,534,000
正式人員	10,376,880		68,467		2,018,825	987,996		1,081,832		14,534,000		14,534,000
聘僱人員												
一般行政管理計畫	10,800,000		528,048		2,401,000	952,080		1,428,872		16,110,000		16,110,000
正式人員	10,800,000		528,048		2,401,000	952,080		1,428,872		16,110,000		16,110,000
兼任人員												
合 計	96,863,760		1,263,585		20,561,745	16,331,526		11,540,304		146,560,920	1,070,080	147,631,000

一、本表獎金包括以下各項：

- 1.考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第16、17、18條規定核發，111年度預算編列121人，計8,608,820元，執行結果決算107人，計11,147,000元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定發布「一百十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，111年度預算編列121人，計11,952,925元，執行結果決算125人，計12,248,074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：閩客語鐘點費等經費按節計算，預算數303,744元，決算數424,872元。
- 2.外包費：
  - (1)工友業務外包，預算數456,000元，決算數455,592元。
  - (2)消化超額職工業務外包費按件計算，預算數160,000元，決算數160,000元。

地方教育發展基金—臺北市中山區永安國民小學  
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
82,935,695		744,176		18,392,348	15,377,540		10,621,204		128,070,963	1,772,638	129,843,601
82,935,695		744,176		18,361,697	8,437,069		10,374,109		120,852,746		120,852,746
				30,651	50,990		235,095		316,736	1,772,638	2,089,374
					6,889,481		12,000		6,901,481		6,901,481
10,484,702		79,216		2,452,278	976,055		1,011,844		15,004,095		15,004,095
10,484,702		79,216		2,452,278	976,055		1,010,984		15,003,235		15,003,235
							860		860		860
10,178,642		385,320		2,550,448	951,226		1,446,786		15,512,422	17,999	15,530,421
10,178,642		385,320		2,550,448	951,226		1,446,786		15,512,422		15,512,422
										17,999	17,999
103,599,039		1,208,712		23,395,074	17,304,821		13,079,834		158,587,480	1,790,637	160,378,117

地方教育發展基金－臺北市中山區永安國民小學  
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			138,820,000		156,944,545		18,124,545	13.06	
國民教育計畫			123,943,000		139,155,569		15,212,569	12.27	有關國民教育計畫 決算數較預算數增 加15,212,569元，主 要係因用人費用覈 實支用較預計增 加。
學前教育計畫			14,877,000		17,788,976		2,911,976	19.57	有關學前教育計畫 決算數較預算數增 加2,911,976元，主 要係因就學補助及 用人費用覈實支用 較預計增加。

地方教育發展基金—臺北市中山區永安國民小學  
**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	147,631,000	160,378,117	12,747,117	8.63
11 正式員額薪資	96,863,760	103,599,039	6,735,279	6.95
113 職員薪金	94,295,760	100,785,029	6,489,269	6.88
114 工員工資	1,488,000	1,572,250	84,250	5.66
115 警餉	1,080,000	1,241,760	161,760	14.98
12 聘僱及兼職人員薪資	1,070,080	1,790,637	720,557	67.34
124 兼職人員酬金	1,070,080	1,790,637	720,557	67.34
13 超時工作報酬	1,263,585	1,208,712	-54,873	-4.34
131 加班費	1,263,585	1,208,712	-54,873	-4.34
15 獎金	20,561,745	23,395,074	2,833,329	13.78
151 考績獎金	8,608,820	11,147,000	2,538,180	29.48
152 年終獎金	11,952,925	12,248,074	295,149	2.47
16 退休及卹償金	16,331,526	17,304,821	973,295	5.96
161 職員退休及離職金	16,249,446	17,208,993	959,547	5.91
162 工員退休及離職金	82,080	95,828	13,748	16.75
18 福利費	11,540,304	13,079,834	1,539,530	13.34
181 分擔員工保險費	8,411,436	10,162,365	1,750,929	20.82
183 傷病醫藥費	407,380	215,260	-192,120	-47.16
185 員工通勤交通費	1,020,600	894,732	-125,868	-12.33
18Y 其他福利費	1,700,888	1,807,477	106,589	6.27
2 服務費用	5,522,000	7,254,259	1,732,259	31.37
21 水電費	1,414,540	1,536,123	121,583	8.60
212 工作場所電費	1,192,000	1,387,053	195,053	16.36
214 工作場所水費	222,540	149,070	-73,470	-33.01
22 郵電費	90,000	84,066	-5,934	-6.59
222 電話費	90,000	84,066	-5,934	-6.59
23 旅運費	59,390	81,618	22,228	37.43
231 國內旅費	52,390	9,192	-43,198	-82.45
235 貨物運費	1,000	28,588	27,588	2,758.80
23Y 其他旅運費	6,000	43,838	37,838	630.63
24 印刷裝訂與廣告費	24,000	12,700	-11,300	-47.08
241 印刷及裝訂費	24,000	12,700	-11,300	-47.08
25 修理保養及保固費	1,442,530	1,428,747	-13,783	-0.96
252 一般房屋修護費	729,000	721,734	-7,266	-1.00
255 機械及設備修護費	713,530	707,013	-6,517	-0.91
26 保險費	0	13,466	13,466	0.00
26Y 其他保險費	0	13,466	13,466	0.00
27 一般服務費	1,174,980	1,296,290	121,310	10.32
276 佣金、匯費、經理費及手續費	13,236	19,826	6,590	49.79
279 外包費	616,000	615,592	-408	-0.07
27D 計時與計件人員酬金	303,744	424,872	121,128	39.88
27F 體育活動費	242,000	236,000	-6,000	-2.48
28 專業服務費	1,218,160	2,702,849	1,484,689	121.88
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	207,800	1,860,684	1,652,884	795.42

地方教育發展基金—臺北市中山區永安國民小學  
**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	%
287 委託檢驗(定)試驗認證費	81,800	91,190	9,390	11.48
288 委託考選訓練費	0	20,600	20,600	0.00
289 試務甄選費	4,000	6,530	2,530	63.25
28A 電腦軟體服務費	0	362,904	362,904	0.00
28Y 其他專業服務費	924,560	360,941	-563,619	-60.96
29 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
291 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
3 材料及用品費	2,385,000	1,987,703	-397,297	-16.66
31 使用材料費	405,640	416,814	11,174	2.75
315 設備零件	405,640	416,814	11,174	2.75
32 用品消耗	1,979,360	1,570,889	-408,471	-20.64
321 辦公(事務)用品	443,740	267,743	-175,997	-39.66
322 報章雜誌	47,100	36,795	-10,305	-21.88
325 服裝	10,500	5,250	-5,250	-50.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	34,000	32,637	-1,363	-4.01
32Y 其他用品消耗	1,444,020	1,228,464	-215,556	-14.93
4 租金、償債、利息及相關手續費	8,000	63,350	55,350	691.88
44 交通及運輸設備租金	8,000	53,350	45,350	566.88
442 車租	8,000	53,350	45,350	566.88
45 雜項設備租金	0	10,000	10,000	0.00
451 雜項設備租金	0	10,000	10,000	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,379,000	4,410,377	-1,968,623	-30.86
51 購建固定資產	1,093,000	1,072,465	-20,535	-1.88
514 購置機械及設備	999,100	994,185	-4,915	-0.49
516 購置雜項設備	93,900	78,280	-15,620	-16.63
52 購置無形資產	36,000	25,000	-11,000	-30.56
521 購置電腦軟體	36,000	25,000	-11,000	-30.56
54 遞延支出	5,250,000	3,312,912	-1,937,088	-36.90
541 遞延修繕房屋建築支出	5,250,000	3,312,912	-1,937,088	-36.90
6 稅捐及規費(強制費)	0	1,028	1,028	0.00
66 規費	0	1,028	1,028	0.00
661 行政規費與強制費	0	1,028	1,028	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	971,000	3,918,387	2,947,387	303.54
71 會費	4,000	3,800	-200	-5.00
713 職業團體會費	4,000	3,800	-200	-5.00
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	957,000	3,904,587	2,947,587	308.00
743 獎勵費用	90,600	88,930	-1,670	-1.84
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	866,400	3,815,657	2,949,257	340.40
9 其他	353,000	244,777	-108,223	-30.66
91 其他支出	353,000	244,777	-108,223	-30.66

地方教育發展基金—臺北市中山區永安國民小學  
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	%
91Y 其他	353,000	244,777	-108,223	-30.66
合 計	163,249,000	178,257,998	15,008,998	9.19

地方教育發展基金—臺北市中山區永安國民小學  
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
統計所需項目	1,568,144	3,205,288	1,637,144	104.40	
185 員工通勤交通費	1,020,600	894,732	-125,868	-12.33	
27D 計時與計件人員酬金	303,744	424,872	121,128	39.88	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	207,800	1,860,684	1,652,884	795.42	
521 購置電腦軟體	36,000	25,000	-11,000	-30.56	

# 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>	6,109,526,358	100.00	5,857,998,848	100.00	251,527,510	4.29
流動資產	21,880,606	0.36	22,199,770	0.38	-319,164	-1.44
現金	21,652,729	0.35	22,196,150	0.38	-543,421	-2.45
銀行存款	21,652,729	0.35	22,196,150	0.38	-543,421	-2.45
銀行存款-公庫存款	6,637,507	0.11	5,876,284	0.10	761,223	12.95
銀行存款-保管款	14,996,009	0.25	16,300,673	0.28	-1,304,664	-8.00
銀行存款-教育儲蓄戶	19,213	0.00	19,193	0.00	20	0.10
應收款項	227,877	0.00	3,620	0.00	224,257	6,194.94
其他應收款	227,877	0.00	3,620	0.00	224,257	6,194.94
長期貸墊款及準備金	5,011,770	0.08	4,999,122	0.09	12,648	0.25
準備金	5,011,770	0.08	4,999,122	0.09	12,648	0.25
退休及離職準備金	3,560,464	0.06	3,225,197	0.06	335,267	10.40
其他準備金	1,451,306	0.02	1,773,925	0.03	-322,619	-18.19
其他準備金-其他	1,451,306	0.02	1,773,925	0.03	-322,619	-18.19
固定資產	63,395,553	1.04	61,169,814	1.04	2,225,739	3.64
土地改良物	1,821,400	0.03	2,002,612	0.03	-181,212	-9.05
土地改良物	3,947,652	0.06	3,947,652	0.07	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-2,126,252	-0.03	-1,945,040	-0.03	-181,212	9.32
房屋建築及設備	36,032,801	0.59	38,785,061	0.66	-2,752,260	-7.10
房屋建築及設備	50,086,709	0.82	50,086,709	0.86	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-14,053,908	-0.23	-11,301,648	-0.19	-2,752,260	24.35
機械及設備	10,255,905	0.17	9,380,260	0.16	875,645	9.33
機械及設備	35,598,647	0.58	35,245,917	0.60	352,730	1.00
累計折舊-機械及設備	-25,342,742	-0.41	-25,865,657	-0.44	522,915	-2.02
交通及運輸設備	1,322,233	0.02	1,526,305	0.03	-204,072	-13.37
交通及運輸設備	4,533,028	0.07	4,989,198	0.09	-456,170	-9.14
累計折舊-交通及運輸設備	-3,210,795	-0.05	-3,462,893	-0.06	252,098	-7.28
雜項設備	13,963,214	0.23	9,475,576	0.16	4,487,638	47.36
雜項設備	30,881,431	0.51	24,285,131	0.41	6,596,300	27.16
累計折舊-雜項設備	-16,918,217	-0.28	-14,809,555	-0.25	-2,108,662	14.24
無形資產	50,219	0.00	54,722	0.00	-4,503	-8.23
無形資產	50,219	0.00	54,722	0.00	-4,503	-8.23
電腦軟體	50,219	0.00	54,722	0.00	-4,503	-8.23
合 計	6,109,526,358	100.00	5,857,998,848	100.00	251,527,510	4.29

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。

北市中山區永安國民小學  
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>	6,038,408,353	98.84	5,789,563,610	98.83	248,844,743	4.30
流動負債	10,712,527	0.18	11,735,073	0.20	-1,022,546	-8.71
應付款項	10,712,527	0.18	11,735,073	0.20	-1,022,546	-8.71
應付代收款	10,245,033	0.17	11,560,897	0.20	-1,315,864	-11.38
應付代收款	10,245,033	0.17	11,560,897	0.20	-1,315,864	-11.38
應付費用	467,494	0.01	174,176	0.00	293,318	168.40
應付費用	467,494	0.01	174,176	0.00	293,318	168.40
其他負債	6,027,695,826	98.66	5,777,828,537	98.63	249,867,289	4.32
什項負債	6,027,695,826	98.66	5,777,828,537	98.63	249,867,289	4.32
存入保證金	5,115,291	0.08	4,872,089	0.08	243,202	4.99
存入保證金	5,115,291	0.08	4,872,089	0.08	243,202	4.99
應付退休及離職金	3,560,464	0.06	3,225,197	0.06	335,267	10.40
應付退休及離職金	3,560,464	0.06	3,225,197	0.06	335,267	10.40
應付代管資產	6,018,843,108	98.52	5,769,462,300	98.49	249,380,808	4.32
應付代管資產	6,018,843,108	98.52	5,769,462,300	98.49	249,380,808	4.32
暫收及待結轉帳項	176,963	0.00	268,951	0.00	-91,988	-34.20
暫收及待結轉帳項	176,963	0.00	268,951	0.00	-91,988	-34.20
<b>淨資產</b>	71,118,005	1.16	68,435,238	1.17	2,682,767	3.92
淨資產	71,118,005	1.16	68,435,238	1.17	2,682,767	3.92
淨資產	71,118,005	1.16	68,435,238	1.17	2,682,767	3.92
累積餘額	71,118,005	1.16	68,435,238	1.17	2,682,767	3.92
合 計	6,109,526,358	100.00	5,857,998,848	100.00	251,527,510	4.29

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	%
其他資產	6,019,188,210	98.52	5,769,575,420	98.49	249,612,790	4.33
什項資產	6,019,188,210	98.52	5,769,575,420	98.49	249,612,790	4.33
暫付及待結轉帳項	345,102	0.01	113,120	0.00	231,982	205.08
代管資產	6,018,843,108	98.52	5,769,462,300	98.49	249,380,808	4.32
代管資產-土地改良物	21,449	0.00	21,449	0.00	0	0.00
代管資產-土地	5,121,277,200	83.82	4,908,931,560	83.80	212,345,640	4.33
代管資產-房屋建築及設備	145,163,239	2.38	149,543,551	2.55	-4,380,312	-2.93
代管資產-其他政府	752,381,220	12.31	710,965,740	12.14	41,415,480	5.83
合 計	6,109,526,358	100.00	5,857,998,848	100.00	251,527,510	4.29

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。

北市中山區永安國民小學  
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	6,109,526,358	100.00	5,857,998,848	100.00	251,527,510	4.29

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市中山區永安國民小學  
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	189,568,421	100.00	179,800,619	100.00	9,767,802	5.43
勞務收入	8,100	0.00	4,800	0.00	3,300	68.75
服務收入	8,100	0.00	4,800	0.00	3,300	68.75
財產收益	9,559,376	5.04	2,556,741	1.42	7,002,635	273.89
財產交易利益	9,450,536	4.99	2,369,367	1.32	7,081,169	298.86
其他財產收入	108,840	0.06	187,374	0.10	-78,534	-41.91
政府撥入收入	175,284,687	92.47	173,364,083	96.42	1,920,604	1.11
公庫撥款收入	170,317,300	89.84	169,809,248	94.44	508,052	0.30
政府其他撥入收入	4,967,387	2.62	3,554,835	1.98	1,412,552	39.74
教學收入	2,748,008	1.45	3,000,325	1.67	-252,317	-8.41
學雜費收入	2,748,008	1.45	3,000,325	1.67	-252,317	-8.41
其他收入	1,968,250	1.04	874,670	0.49	1,093,580	125.03
受贈收入	1,438,066	0.76	764,138	0.42	673,928	88.19
雜項收入	530,184	0.28	110,532	0.06	419,652	379.67
支出	186,885,654	98.58	181,934,253	101.19	4,951,401	2.72
人事支出	160,378,117	84.60	150,493,739	83.70	9,884,378	6.57
人事支出	160,378,117	84.60	150,493,739	83.70	9,884,378	6.57
業務支出	13,214,727	6.97	11,816,120	6.57	1,398,607	11.84
業務支出	13,214,727	6.97	11,816,120	6.57	1,398,607	11.84
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	54,804	0.03	37,693	0.02	17,111	45.40
財產交易損失	54,804	0.03	37,693	0.02	17,111	45.40
折舊、折耗及攤銷	9,670,317	5.10	9,236,000	5.14	434,317	4.70
固定資產折舊	9,641,323	5.09	9,200,036	5.12	441,287	4.80
無形資產攤銷	28,994	0.02	35,964	0.02	-6,970	-19.38
其他支出	3,557,689	1.88	10,340,701	5.75	-6,783,012	-65.60
其他支出	3,557,689	1.88	10,340,701	5.75	-6,783,012	-65.60
本期賸餘(短絀)	2,682,767	1.42	-2,133,634	-0.01	4,816,401	0.97
期初淨資產	68,435,238	36.10	70,568,872	0.39	-2,133,634	-0.43
解繳公庫						
期末淨資產	71,118,005	37.52	68,435,238	0.38	2,682,767	0.54

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—臺北市中山區永安國民小學  
**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)	2,682,767
8002 調整非現金項目	-2,410,284
81 業務活動之淨現金流入(流出)	272,483
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	828,731
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	6,305,177
8207 增加長期貸墊款及準備金	-506,112
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-7,594,914
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-967,118
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,053,661
8404 減少短期債務及其他負債	-3,902,447
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	151,214
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-543,421
87 期初現金及約當現金	22,196,150
88 期末現金及約當現金	21,652,729

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335,267元及代管資產增加數249,380,808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—臺北市中山區永安國民小學

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	178,719,529	10,848,892	189,568,421	收入
勞務收入	8,100		8,100	勞務收入
財產收入	148,550	9,410,826	9,559,376	財產收益
政府撥入收入	175,284,687		175,284,687	政府撥入收入
教學收入	2,748,008		2,748,008	教學收入
其他收入	530,184	1,438,066	1,968,250	其他收入
基金用途	178,257,998	8,627,656	186,885,654	支出
用人費用	160,378,117		160,378,117	人事支出
服務費用	7,254,259	5,960,468	13,214,727	業務支出
材料及用品費	1,987,703	-1,987,703		
租金、償債、利息及相關手續費	63,350	-63,350		
稅捐及規費(強制費)	1,028	-1,028		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	3,908,387	-3,908,387		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		54,804	54,804	財產損失
		9,670,317	9,670,317	折舊、折耗及攤銷
其他	244,777	3,312,912	3,557,689	其他支出
遞延支出	3,312,912	-3,312,912		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	1,097,465	-1,097,465		
本期賸餘(短絀)	461,531	2,221,236	2,682,767	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,210,702	61,224,536	68,435,238	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	7,672,233	63,445,772	71,118,005	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市中山區永安國民小學  
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109萬7,465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」725萬4,259元與會計科目「業務支出」1,321萬4,727元間之調整數596萬468元，係「材料及用品費」198萬7,703元、「租金、償債、利息及相關手續費」6萬3,350元、「稅捐及規費(強制費)」1,028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)390萬8,387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941萬826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143萬8,066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」967萬317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」5萬4,804元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」24萬4,777元與會計科目「其他支出」355萬7,689元間之調整數331萬2,912元，係「遞延支出」331萬2,912元。

裝

主辦會計人員： 

機關長官： 

訂