

40501445

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

臺北市大安區幸安國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市大安區幸安國民小學編

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 10	頁
(二)基金用途明細表	第 11 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	255,797,832	253,950,708	1,847,124	0.73
基金用途	257,328,527	255,562,298	1,766,229	0.69
賸餘(短絀)	- 1,530,695	- 1,611,590	80,895	--
餘絀情形：				
基金餘額	7,934,007	9,464,702	- 1,530,695	- 16.17
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 1,368,512	- 15,444,021	14,075,509	--

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幸安國民小學

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201,993,000元，決算數211,199,556元。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、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；辦理課後照顧班、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18,303,000元，決算數21,869,715元。

係辦理學前教育教學，新購教具及圖書等各科教學設備，提高教學效能；並辦理幼稚園招生工作指定活動。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列18,539,000元，決算數18,778,727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4,561,000元（不含以前年度保留數397,657元及奉准先行辦理數147,000元），決算數 5,480,529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幸安國民小學

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255,797,832元，較預算數241,177,000元，增加14,620,832元，計增6.06%。

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40,960元，較預算數706,000元，減少665,040元，計減94.20%。

主要係因：

暑期游泳訓練班報名費收入較預計少。

2.財產處分收入：決算數2,785元，較預算數10,000元，減少7,215元，計減72.15%。

主要係因：

財產處分收入較預計少。

3.其他財產收入：決算數659,829元，較預算數1,562,000元，減少902,171元，計減57.76%。

主要係因：

開放場地出借收入較預計少。

4.公庫撥款收入：決算數243,815,011元，較預算數234,144,000元，增加9,671,011元，計增4.13%。

5.政府其他撥入收入：決算數6,730,762元，較預算數0元，增加6,730,762元。

主要係因：

教育部補助幼兒園代辦費及12年國教精進教學計畫等。

6.學雜費收入：決算數3,716,105元，較預算數3,878,000元，減少161,895元，計減4.17%。

7.雜項收入：決算數832,380元，較預算數877,000元，減少44,620元，計減5.09%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數257,328,527元，較預算數243,396,000元，增加13,932,527元，計增5.72%。

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211,199,556元，較預算數201,993,000元，增加9,206,556元，計增4.56%。

2.學前教育計畫：決算數21,869,715元，較預算數18,303,000元，增加3,566,715元，計增19.49%。

主要係因：

執行教育部補助幼兒代辦費等。

3.一般行政管理計畫：決算數18,778,727元，較預算數18,539,000元，增加239,727元，計增1.29%。

4.建築及設備計畫：決算數5,480,529元，較預算數4,561,000元，增加919,529元，計增20.16%。

主要係因：

執行教育局補助建國樓1樓至3樓廁所改善工程結構補強、以前年度保留款及補辦預算等。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,530,695元，較預算短絀數2,219,000元，計相差688,305元。

主要係因：

公庫撥款收入較預計多。

臺北市地方教育發展基金臺北市大安區幸安國民小學

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93,638元。
投資活動之淨現金流出1,796,795元。
籌資活動之淨現金流入334,645元。
本年度現金及約當現金之淨減1,368,512元。
期初現金及約當現金15,745,148元。
期末現金及約當現金14,376,636元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為10,603,481,713元，包括：

流動資產14,514,218元，較上年度15,745,148元，減少1,230,930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10,722,415元，較上年度10,133,526元，增加588,889元，主要係因提撥勞工退職準備金及收益分配、代收代辦費結轉準備金所致。

固定資產20,651,543元，較上年度24,524,880元，減少3,873,337元，主要係因設施與設備提列折舊及報廢。無形資產64,032元，較上年度831,138元，減少767,106元，主要係因電腦軟體攤銷。

其他資產10,557,529,505元，較上年度10,123,283,826元，增加434,245,679元，主要係因土地公告現值調整，致代管資產-土地增加。

決算日負債總額為10,574,832,131元，包括：

流動負債12,295,294元，較上年度11,859,003元，增加436,291元，主要係因各項業務計畫需要支付款項致應付費用增加。

其他負債10,562,536,837元，較上年度10,127,838,795元，增加434,698,042元，主要係因111年度土地公告現值調整，致其他負債增加。

決算日淨資產為28,649,582元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數29,854,234元及補辦預算數147,000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。

本 頁 空 白

丙、決算報表

地方教育發展基金—臺北市大安區幸安國民小學
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	241,177,000	100.00	255,797,832	100.00	14,620,832	6.06	253,950,708	100.00
43 勞務收入	706,000	0.29	40,960	0.02	-665,040	-94.20	10,200	0.00
431服務收入	706,000	0.29	40,960	0.02	-665,040	-94.20	10,200	0.00
45 財產收入	1,572,000	0.65	662,614	0.26	-909,386	-57.85	636,660	0.25
451財產處分收入	10,000	0.00	2,785	0.00	-7,215	-72.15	75,523	0.03
45Y其他財產收入	1,562,000	0.65	659,829	0.26	-902,171	-57.76	561,137	0.22
46 政府撥入收入	234,144,000	97.08	250,545,773	97.95	16,401,773	7.00	242,523,437	95.50
462公庫撥款收入	234,144,000	97.08	243,815,011	95.32	9,671,011	4.13	237,732,595	93.61
46Y政府其他撥入收入			6,730,762	2.63	6,730,762	0.00	4,790,842	1.89
4S 教學收入	3,878,000	1.61	3,716,105	1.45	-161,895	-4.17	3,831,700	1.51
4S1學雜費收入	3,878,000	1.61	3,716,105	1.45	-161,895	-4.17	3,831,700	1.51
4Y 其他收入	877,000	0.36	832,380	0.33	-44,620	-5.09	6,948,711	2.74
4YY雜項收入	877,000	0.36	832,380	0.33	-44,620	-5.09	6,948,711	2.74
5 基金用途	243,396,000	100.00	257,328,527	100.00	13,932,527	5.72	255,562,298	100.00
53 國民教育計畫	201,993,000	82.99	211,199,556	82.07	9,206,556	4.56	206,126,875	80.66
54 學前教育計畫	18,303,000	7.52	21,869,715	8.50	3,566,715	19.49	19,477,577	7.62
5L 一般行政管理計畫	18,539,000	7.62	18,778,727	7.30	239,727	1.29	18,758,488	7.34
5M 建築及設備計畫	4,561,000	1.87	5,480,529	2.13	919,529	20.16	11,199,358	4.38
購建固定資產	4,525,000	1.86	5,480,529	2.13	955,529	21.12	11,163,358	4.37
其他	36,000	0.01			-36,000	-100.00	36,000	0.01
本期賸餘 (短絀)	-2,219,000		-1,530,695		688,305	-31.02	-1,611,590	
期初基金餘額	3,378,000		9,464,702		6,086,702	180.19	11,076,292	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,159,000		7,934,007		6,775,007	584.56	9,464,702	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市大安區幸安國民小學
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		29,854,234
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	9,671,011
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	6,730,762
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	9,206,556
54 學前教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	3,566,715
5L 一般行政管理計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	239,727
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	439,463

備註：

地方教育發展基金—臺北市大安區幸安國民小學

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	241,177,000	255,797,832	14,620,832	6.06	
43 勞務收入	706,000	40,960	-665,040	-94.20	
431服務收入	706,000	40,960	-665,040	-94.20	因疫情致暑期泳訓班報名費收入較預計少。
45 財產收入	1,572,000	662,614	-909,386	-57.85	
451財產處分收入	10,000	2,785	-7,215	-72.15	財產處分收入較預計少。
45Y其他財產收入	1,562,000	659,829	-902,171	-57.76	因疫情致場地出借收入較預計少。
46 政府撥入收入	234,144,000	250,545,773	16,401,773	7.00	
462公庫撥款收入	234,144,000	243,815,011	9,671,011	4.13	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市大安區幸安國民小學

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	%	
46Y政府其他撥入收入		6,730,762	6,730,762	0.00	教育部補助：1.學習扶助計畫攜手班經費421,760元。2.學生無力繳交代收代辦費17,080元。3.游泳課程及體驗活動暨師資暨守望員培訓經費45,600元。4.12年國教精進計畫-團務運作經費及差旅費114,495元。5.學校用書補助計畫15,975元。6.精進國中小教學品質計畫-國教輔導團減課鐘點費55,088元。7.課後照顧服務弱勢學童及鐘點費差額754,916元。8.增置國中小圖書館閱讀推動教師計畫130,276元。9.藝術與美感教育深耕計畫12,800元。10.活化教學-分組合作學習理念與實踐方案33,500元。11.12年國教精進教學計畫-工作組經費828,700元。12.新住民語開課經費63,518元。13.新住民語文課程遠距教學實施計畫15,564元。14.活化教學與多元學習計畫64,061元。15.英語教學資源中心運作計畫481,556元。16.雙語國家政策-口說英語展能樂學計畫234,880元。17.防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫5,376元。18.實施新住民子女教育經費5,737元。19.各級學校運動團隊經費144,000元。20.設置樹木解說牌經費19,380元。21.執行強化校園安全防護工作計畫84,150元。22.幼兒園代辦費3,182,350。
4S 教學收入	3,878,000	3,716,105	-161,895	-4.17	
4S1學雜費收入	3,878,000	3,716,105	-161,895	-4.17	
4Y 其他收入	877,000	832,380	-44,620	-5.09	
4YY雜項收入	877,000	832,380	-44,620	-5.09	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市大安區幸安國民小學
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	243,396,000	257,328,527	13,932,527	5.72	
53 國民教育計畫	201,993,000	211,199,556	9,206,556	4.56	
1 用人費用	189,115,000	196,528,195	7,413,195	3.92	
11 正式員額薪資	94,404,000	98,900,103	4,496,103	4.76	
113 職員薪金	94,404,000	98,900,103	4,496,103	4.76	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,210,880	1,079,692	-131,188	-10.83	
124 兼職人員酬金	1,210,880	1,079,692	-131,188	-10.83	
13 超時工作報酬	653,753	785,698	131,945	20.18	
131 加班費	653,753	785,698	131,945	20.18	
15 獎金	21,088,300	22,152,162	1,063,862	5.04	
151 考績獎金	9,287,800	10,497,415	1,209,615	13.02	
152 年終獎金	11,800,500	11,654,747	-145,753	-1.24	
16 退休及卹償金	60,380,300	61,184,047	803,747	1.33	
161 職員退休及離職金	60,380,300	61,184,047	803,747	1.33	
18 福利費	11,377,767	12,426,493	1,048,726	9.22	
181 分擔員工保險費	8,221,404	9,574,710	1,353,306	16.46	
183 傷病醫藥費	572,700	284,026	-288,674	-50.41	
185 員工通勤交通費	820,680	664,827	-155,853	-18.99	
18Y 其他福利費	1,762,983	1,902,930	139,947	7.94	
2 服務費用	8,312,000	9,586,353	1,274,353	15.33	
21 水電費	2,175,154	2,143,987	-31,167	-1.43	
212 工作場所電費	1,938,000	1,827,093	-110,907	-5.72	
214 工作場所水費	231,154	310,894	79,740	34.50	
216 氣體費	6,000	6,000			
23 旅運費	98,690	80,130	-18,560	-18.81	
231 國內旅費	98,690	80,130	-18,560	-18.81	
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	8,000	3,000	60.00	
241 印刷及裝訂費	5,000	8,000	3,000	60.00	
25 修理保養及保固費	2,867,455	2,525,417	-342,038	-11.93	
252 一般房屋修護費	2,174,400	1,293,305	-881,095	-40.52	
255 機械及設備修護費	693,055	1,232,112	539,057	77.78	
26 保險費	28,000	11,010	-16,990	-60.68	
268 責任保險費		11,010	11,010		
26Y 其他保險費	28,000		-28,000	-100.00	
27 一般服務費	1,302,436	1,037,183	-265,253	-20.37	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	13,608	19,738	6,130	45.05	
279 外包費	96,000		-96,000	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市大安區幸安國民小學
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	966,828	794,445	-172,383	-17.83	
27F 體育活動費	226,000	223,000	-3,000	-1.33	
28 專業服務費	1,835,265	3,780,626	1,945,361	106.00	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	906,300	3,007,300	2,101,000	231.82	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	67,515	48,594	-18,921	-28.02	
288 委託考選訓練費		41,730	41,730		
289 試務甄選費	4,800		-4,800	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		36,000	36,000		
28Y 其他專業服務費	856,650	647,002	-209,648	-24.47	
3 材料及用品費	2,699,000	3,120,870	421,870	15.63	
31 使用材料費	580,600	754,449	173,849	29.94	
315 設備零件	580,600	754,449	173,849	29.94	
32 用品消耗	2,118,400	2,366,421	248,021	11.71	
321 辦公(事務)用品	39,000	58,130	19,130	49.05	
322 報章雜誌	30,355	42,355	12,000	39.53	
325 服裝	63,750		-63,750	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	43,000	15,206	-27,794	-64.64	
32Y 其他用品消耗	1,942,295	2,250,730	308,435	15.88	
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	1,407,000	1,480,482	73,482	5.22	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學員生給與	10,000	10,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	1,397,000	1,470,482	73,482	5.26	
743 獎勵費用	111,000	103,800	-7,200	-6.49	
744 慰問、照護及濟助金		10,000	10,000		
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,286,000	1,356,682	70,682	5.50	
9 其他	455,000	478,856	23,856	5.24	
91 其他支出	455,000	478,856	23,856	5.24	
91Y 其他	455,000	478,856	23,856	5.24	
54 學前教育計畫	18,303,000	21,869,715	3,566,715	19.49	決算數較預算數增 加3,566,715元，主要係因教育部 補助幼兒園代辦費所致。

地方教育發展基金—臺北市大安區幸安國民小學
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	17,972,000	18,376,767	404,767	2.25	
11 正式員額薪資	12,566,460	12,978,870	412,410	3.28	
113 職員薪金	11,450,460	11,839,130	388,670	3.39	
114 工員工資	1,116,000	1,139,740	23,740	2.13	
13 超時工作報酬	125,776	148,588	22,812	18.14	
131 加班費	125,776	148,588	22,812	18.14	
15 獎金	2,641,476	2,603,086	-38,390	-1.45	
151 考績獎金	1,071,000	1,036,230	-34,770	-3.25	
152 年終獎金	1,570,476	1,566,856	-3,620	-0.23	
16 退休及卹償金	1,267,344	1,155,569	-111,775	-8.82	
161 職員退休及離職金	1,232,784	1,084,889	-147,895	-12.00	
162 工員退休及離職金	34,560	70,680	36,120	104.51	
18 福利費	1,370,944	1,490,654	119,710	8.73	
181 分擔員工保險費	1,166,184	1,320,888	154,704	13.27	
183 傷病醫藥費	4,300	4,500	200	4.65	
185 員工通勤交通費	152,460	133,266	-19,194	-12.59	
18Y 其他福利費	48,000	32,000	-16,000	-33.33	
2 服務費用	117,000	126,464	9,464	8.09	
27 一般服務費	39,884	38,498	-1,386	-3.48	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,884	1,698	-186	-9.87	
27F 體育活動費	38,000	36,800	-1,200	-3.16	
28 專業服務費	77,116	87,966	10,850	14.07	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		16,000	16,000		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	9,616	9,616			
28Y 其他專業服務費	67,500	62,350	-5,150	-7.63	
3 材料及用品費	61,000	1,368,650	1,307,650	2,143.69	
31 使用材料費	12,000	11,624	-376	-3.13	
315 設備零件	12,000	11,624	-376	-3.13	
32 用品消耗	49,000	1,357,026	1,308,026	2,669.44	
322 報章雜誌	8,216	24,782	16,566	201.63	
32Y 其他用品消耗	40,784	1,332,244	1,291,460	3,166.58	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	57,000	1,950,314	1,893,314	3,321.60	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	57,000	1,950,314	1,893,314	3,321.60	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	57,000	1,950,314	1,893,314	3,321.60	

地方教育發展基金—臺北市大安區幸安國民小學
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	%	
9 其他	96,000	47,520	-48,480	-50.50	
91 其他支出	96,000	47,520	-48,480	-50.50	
91Y 其他	96,000	47,520	-48,480	-50.50	
5L 一般行政管理計畫	18,539,000	18,778,727	239,727	1.29	
1 用人費用	16,441,000	16,425,530	-15,470	-0.09	
11 正式員額薪資	10,740,000	10,799,774	59,774	0.56	
113 職員薪金	9,120,000	9,351,374	231,374	2.54	
114 工員工資	1,080,000	827,520	-252,480	-23.38	
115 警餉	540,000	620,880	80,880	14.98	
12 聘僱及兼職人員薪資		2,516	2,516		
124 兼職人員酬金		2,516	2,516		
13 超時工作報酬	538,567	499,846	-38,721	-7.19	
131 加班費	538,567	499,846	-38,721	-7.19	
15 獎金	2,693,293	2,601,663	-91,630	-3.40	
151 考績獎金	1,351,000	1,374,635	23,635	1.75	
152 年終獎金	1,342,293	1,227,028	-115,265	-8.59	
16 退休及卹償金	1,044,696	1,109,860	65,164	6.24	
161 職員退休及離職金	958,296	1,037,341	79,045	8.25	
162 工員退休及離職金	86,400	72,519	-13,881	-16.07	
18 福利費	1,424,444	1,411,871	-12,573	-0.88	
181 分擔員工保險費	1,005,276	1,015,481	10,205	1.02	
185 員工通勤交通費	147,168	130,840	-16,328	-11.09	
18Y 其他福利費	272,000	265,550	-6,450	-2.37	
2 服務費用	1,519,000	1,940,733	421,733	27.76	
23 旅運費		1,135	1,135		
23Y 其他旅運費		1,135	1,135		
26 保險費		706	706		
26Y 其他保險費		706	706		
27 一般服務費	811,584	1,231,476	419,892	51.74	
279 外包費	777,584	1,199,476	421,892	54.26	
27F 體育活動費	34,000	32,000	-2,000	-5.88	
28 專業服務費	609,016	609,016			
28Y 其他專業服務費	609,016	609,016			
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	575,000	408,664	-166,336	-28.93	
32 用品消耗	575,000	408,664	-166,336	-28.93	
321 辦公（事務）用品	567,750	401,414	-166,336	-29.30	

地方教育發展基金—臺北市大安區幸安國民小學
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	7,250	7,250			
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	4,561,000	5,480,529	919,529	20.16	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397,657元及奉准先行辦理數147,000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397,657元及奉准先行辦理執行數142,401元。2.決算數較預算數增加919,529元，主要係執行110年建國樓電源改善工程保留款及教育局補助建國樓1樓-3樓廁所改善工程所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,561,000	5,480,529	919,529	20.16	
51 購建固定資產	1,210,000	1,328,409	118,409	9.79	
514 購置機械及設備	1,022,800	1,106,950	84,150	8.23	
515 購置交通及運輸設備	49,400	83,420	34,020	68.87	
516 購置雜項設備	137,800	138,039	239	0.17	
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	3,315,000	4,152,120	837,120	25.25	
541 遞延修繕房屋建築支出	3,315,000	4,152,120	837,120	25.25	

地方教育發展基金-臺北市大安區幸安國民小學

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：

(1)游泳救生員1人，預算數423,880元，決算數427,480元。

(2)暑期泳訓班等各項工讀生按時計算，預算數125,500元，決算數6,192元。

(3)暑期游泳救生員按時計算，預算數84,776元，決算數4,368元。

(4)閩客語教學等課程人員鐘點費按節計算，預算數332,672元，決算數356,405元。

2.外包費：

(1)消化超額職工(技工、工友)業務外包費13件，預算數200,000元，決算數171,100元。

(2)工友人力外包1人，預算數0元，決算數456,000元。

(3)校警人力外包1人，預算數577,584元，決算數572,376元。

(4)開放場地清潔維護外包按件計算，預算數96,000元，決算數0元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數59,969元；決算數54,969元 (預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

本 頁 空 白

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	79,637,574	-54,281,556	1,393,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	11,204,143	-9,246,787	
房屋及建築	1,606,044	-1,557,472	
機械及設備	50,166,607	-32,208,654	1,107,800
交通及運輸設備	3,227,487	-2,354,302	84,400
雜項設備	12,602,155	-8,914,341	164,800
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			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	831,138		36,000
發展中之無形資產			
其他			

註：一、各財產項目預算數為可用預算數組成如下：

1.機械及設備：

增加數可用預算數計1,107,800元，係法定預算數1,022,800元及補辦預算85,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計84,400元，係法定預算數49,400元及補辦預算35,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數164,800元，係法定預算數137,800元及補辦預算27,000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651,246元，係法定預算數651,246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2,764,480元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備乙批及教學用設備等

計1,106,950元。(2)撥入：教育局撥入電腦顯示器及南門國小移撥單槍投影機等

計1,406,650元。(3)受贈：課外社團行政費購置LED顯示器等設備250,880元。減少數

計3,485,657元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電腦等計3,485,657元。

北市大安區幸安國民小學

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		
3,596,290	651,246	5,720,930	-2,515,803	20,715,575
			-285,828	1,671,528
			-32,511	16,061
2,764,480		3,485,657	-2,165,188	15,071,588
83,420		529,767	244,617	671,455
748,390		938,400	-276,893	3,220,911
	651,246	767,106		64,032

註 2.交通及運輸設備：

增加數83,420元，變動原因為：(1)增置：購置教學用擴大機及無線麥克風等設備計83,420元。減少數計529,767元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴大機等計529,767元。

3.雜項設備：

增加數748,390元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣機、飲水機及電子琴等計138,039元。(2)撥入：建國中學移撥魏氏兒童智力量表等計58,320元。(3)受贈：課後照顧行政費購置扭蛋機等計552,031元。減少數計938,400元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電視機等計938,400元。

4.電腦軟體：

減少數計767,106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767,106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－臺北市大安區幸安國民小學
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		1,022,800	85,000		1,107,800	1,106,950	-850	
機械及設備		1,022,800	85,000		1,107,800	1,106,950	-850	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		49,400	35,000		84,400	83,420	-980	
交通及運輸設備		49,400	35,000		84,400	83,420	-980	
購建中固定資產								
雜項設備		137,800	27,000		164,800	138,039	-26,761	
雜項設備		137,800	27,000		164,800	138,039	-26,761	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		1,210,000	147,000		1,357,000	1,328,409	-28,591	

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—臺北市大安區幸安國民小學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		147,000
購置機械及設備	111.12.21府授教會字第1113107514號	85,000
購置交通及運輸設備	111.12.13府授主事預字第1113011488號	35,000
購置雜項設備	111.06.14府授主事預字第1113005569號	27,000

地方教育發展基金—臺北市大安區幸安國民小學

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	113	109	-4	
職員	113	109	-4	
學前教育計畫	19	19	0	
職員	16	16	0	
技工	3	3	0	
一般行政管理計畫	17	15	-2	
職員	13	12	-1	
駐衛警	1	1	0	
技工	1	1	0	
工友	2	1	-1	
合計	149	143	-6	

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)游泳救生員1人。
- (2)暑期泳訓班等各項工讀生按時計算。
- (3)暑期游泳救生員按時計算。
- (4)閩客語教學等課程人員鐘點費按節計算。

2.外包費：

- (1)消化超額職工(技工、工友)業務外包費13件。
- (2)工友人力外包1人。
- (3)校警人力外包1人。
- (4)開放場地清潔維護外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市大安區幸安國民小學
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										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	94,404,000		653,753		21,088,300	60,380,300		11,377,767		187,904,120	1,210,880	189,115,000
正式人員	94,404,000		653,753		21,088,300	9,546,264		11,218,767		136,911,084		136,911,084
兼任人員											1,210,880	1,210,880
其他人員						50,834,036		159,000		50,993,036		50,993,036
學前教育計畫	12,566,460		125,776		2,641,476	1,267,344		1,370,944		17,972,000		17,972,000
正式人員	12,566,460		125,776		2,641,476	1,267,344		1,370,944		17,972,000		17,972,000
兼任人員												
一般行政管理計畫	10,740,000		538,567		2,693,293	1,044,696		1,424,444		16,441,000		16,441,000
正式人員	10,740,000		538,567		2,693,293	1,044,696		1,424,444		16,441,000		16,441,000
兼任人員												
合 計	117,710,460		1,318,096		26,423,069	62,692,340		14,173,155		222,317,120	1,210,880	223,528,000

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146人，計11,709,800元，執行結果決算127人，計12,908,280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149人，計14,713,269元，執行結果決算156人，計14,448,631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)游泳救生員人員，預算數423,880元，決算數427,480元。
- (2)暑期泳訓班等各項工讀生經費，預算數125,500元，決算數6,192元。
- (3)暑期游泳救生員經費，預算數84,776元，決算數4,368元。
- (4)閩客語教學等課程人員鐘點費，預算數332,672元，決算數356,405元。

2.外包費：

- (1)消化超額職工(技工、工友)業務外包，預算數200,000元，決算數171,100元。
- (2)工友人力外包，預算數0元，決算數456,000元。
- (3)校警人力外包，預算數577,584元，決算數572,376元。
- (4)開放場地清潔維護外包，預算數96,000元，決算數0元。

地方教育發展基金—臺北市大安區幸安國民小學
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
98,900,103		785,698		22,152,162	61,184,047		12,426,493		195,448,503	1,079,692	196,528,195
98,900,103		785,698		22,152,162	10,054,107		12,210,904		144,102,974		144,102,974
					27,271		50,589		77,860	1,079,692	1,157,552
					51,102,669		165,000		51,267,669		51,267,669
12,978,870		148,588		2,603,086	1,155,569		1,490,654		18,376,767		18,376,767
12,978,870		148,588		2,600,668	1,152,281		1,487,403		18,367,810		18,367,810
				2,418	3,288		3,251		8,957		8,957
10,799,774		499,846		2,601,663	1,109,860		1,411,871		16,423,014	2,516	16,425,530
10,799,774		499,846		2,601,663	1,109,860		1,411,871		16,423,014		16,423,014
										2,516	2,516
122,678,747		1,434,132		27,356,911	63,449,476		15,329,018		230,248,284	1,082,208	231,330,492

地方教育發展基金－臺北市大安區幸安國民小學
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	%		
總 計			220,296,000		233,069,271		12,773,271	5.80	
國民教育計畫			201,993,000		211,199,556		9,206,556	4.56	
學前教育計畫			18,303,000		21,869,715		3,566,715	19.49	有關「學前教育計畫」決算數較預算數增加3,566,715元，主要係因：教育部補助幼兒園代辦費併決算。

地方教育發展基金—臺北市大安區幸安國民小學
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	223,528,000	231,330,492	7,802,492	3.49
11 正式員額薪資	117,710,460	122,678,747	4,968,287	4.22
113 職員薪金	114,974,460	120,090,607	5,116,147	4.45
114 工員工資	2,196,000	1,967,260	-228,740	-10.42
115 警餉	540,000	620,880	80,880	14.98
12 聘僱及兼職人員薪資	1,210,880	1,082,208	-128,672	-10.63
124 兼職人員酬金	1,210,880	1,082,208	-128,672	-10.63
13 超時工作報酬	1,318,096	1,434,132	116,036	8.80
131 加班費	1,318,096	1,434,132	116,036	8.80
15 獎金	26,423,069	27,356,911	933,842	3.53
151 考績獎金	11,709,800	12,908,280	1,198,480	10.23
152 年終獎金	14,713,269	14,448,631	-264,638	-1.80
16 退休及卹償金	62,692,340	63,449,476	757,136	1.21
161 職員退休及離職金	62,571,380	63,306,277	734,897	1.17
162 工員退休及離職金	120,960	143,199	22,239	18.39
18 福利費	14,173,155	15,329,018	1,155,863	8.16
181 分擔員工保險費	10,392,864	11,911,079	1,518,215	14.61
183 傷病醫藥費	577,000	288,526	-288,474	-50.00
185 員工通勤交通費	1,120,308	928,933	-191,375	-17.08
18Y 其他福利費	2,082,983	2,200,480	117,497	5.64
2 服務費用	9,948,000	11,653,550	1,705,550	17.14
21 水電費	2,175,154	2,143,987	-31,167	-1.43
212 工作場所電費	1,938,000	1,827,093	-110,907	-5.72
214 工作場所水費	231,154	310,894	79,740	34.50
216 氣體費	6,000	6,000	0	0.00
23 旅運費	98,690	81,265	-17,425	-17.66
231 國內旅費	98,690	80,130	-18,560	-18.81
23Y 其他旅運費	0	1,135	1,135	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	8,000	3,000	60.00
241 印刷及裝訂費	5,000	8,000	3,000	60.00
25 修理保養及保固費	2,867,455	2,525,417	-342,038	-11.93
252 一般房屋修護費	2,174,400	1,293,305	-881,095	-40.52
255 機械及設備修護費	693,055	1,232,112	539,057	77.78
26 保險費	28,000	11,716	-16,284	-58.16
268 責任保險費	0	11,010	11,010	0.00
26Y 其他保險費	28,000	706	-27,294	-97.48
27 一般服務費	2,153,904	2,307,157	153,253	7.12
276 佣金、匯費、經理費及手續費	15,492	21,436	5,944	38.37
279 外包費	873,584	1,199,476	325,892	37.31
27D 計時與計件人員酬金	966,828	794,445	-172,383	-17.83
27F 體育活動費	298,000	291,800	-6,200	-2.08
28 專業服務費	2,521,397	4,477,608	1,956,211	77.58
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	906,300	3,023,300	2,117,000	233.59
287 委託檢驗(定)試驗認證費	77,131	58,210	-18,921	-24.53

地方教育發展基金—臺北市大安區幸安國民小學
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	%
288 委託考選訓練費	0	41,730	41,730	0.00
289 試務甄選費	4,800	0	-4,800	-100.00
28A 電腦軟體服務費	0	36,000	36,000	0.00
28Y 其他專業服務費	1,533,166	1,318,368	-214,798	-14.01
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	3,335,000	4,898,184	1,563,184	46.87
31 使用材料費	592,600	766,073	173,473	29.27
315 設備零件	592,600	766,073	173,473	29.27
32 用品消耗	2,742,400	4,132,111	1,389,711	50.67
321 辦公(事務)用品	606,750	459,544	-147,206	-24.26
322 報章雜誌	38,571	67,137	28,566	74.06
325 服裝	71,000	7,250	-63,750	-89.79
328 醫療用品(非醫療院所使用)	43,000	15,206	-27,794	-64.64
32Y 其他用品消耗	1,983,079	3,582,974	1,599,895	80.68
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
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,561,000	5,480,529	919,529	20.16
51 購建固定資產	1,210,000	1,328,409	118,409	9.79
514 購置機械及設備	1,022,800	1,106,950	84,150	8.23
515 購置交通及運輸設備	49,400	83,420	34,020	68.87
516 購置雜項設備	137,800	138,039	239	0.17
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	3,315,000	4,152,120	837,120	25.25
541 遞延修繕房屋建築支出	3,315,000	4,152,120	837,120	25.25
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,468,000	3,434,596	1,966,596	133.96
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	1,454,000	3,420,796	1,966,796	135.27
743 獎勵費用	111,000	103,800	-7,200	-6.49
744 慰問、照護及濟助金	0	10,000	10,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,343,000	3,306,996	1,963,996	146.24
9 其他	551,000	526,376	-24,624	-4.47
91 其他支出	551,000	526,376	-24,624	-4.47
91Y 其他	551,000	526,376	-24,624	-4.47
合 計	243,396,000	257,328,527	13,932,527	5.72

地方教育發展基金—臺北市大安區幸安國民小學
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	3,029,436	4,746,678	1,717,242	56.69	
185 員工通勤交通費	1,120,308	928,933	-191,375	-17.08	
27D 計時與計件人員酬金	966,828	794,445	-172,383	-17.83	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	906,300	3,023,300	2,117,000	233.59	
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	%
資 產	10,603,481,713	100.00	10,174,518,518	100.00	428,963,195	4.22
流動資產	14,514,218	0.14	15,745,148	0.15	-1,230,930	-7.82
現金	14,376,636	0.14	15,745,148	0.15	-1,368,512	-8.69
銀行存款	14,376,636	0.14	15,745,148	0.15	-1,368,512	-8.69
銀行存款-公庫存款	2,085,114	0.02	3,302,530	0.03	-1,217,416	-36.86
銀行存款-保管款	11,994,152	0.11	12,126,524	0.12	-132,372	-1.09
銀行存款-代繳費款專戶	15,577	0.00	11,337	0.00	4,240	37.40
銀行存款-教育儲蓄戶	281,793	0.00	304,757	0.00	-22,964	-7.54
應收款項	137,582	0.00	0	0.00	137,582	0.00
其他應收款	137,582	0.00	0	0.00	137,582	0.00
長期貸墊款及準備金	10,722,415	0.10	10,133,526	0.10	588,889	5.81
準備金	10,722,415	0.10	10,133,526	0.10	588,889	5.81
退休及離職準備金	3,594,628	0.03	3,221,591	0.03	373,037	11.58
其他準備金	7,127,787	0.07	6,911,935	0.07	215,852	3.12
其他準備金-其他	7,127,787	0.07	6,911,935	0.07	215,852	3.12
固定資產	20,651,543	0.19	24,524,880	0.24	-3,873,337	-15.79
土地改良物	1,671,528	0.02	1,957,356	0.02	-285,828	-14.60
土地改良物	11,204,143	0.11	11,204,143	0.11	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-9,532,615	-0.09	-9,246,787	-0.09	-285,828	3.09
房屋建築及設備	16,061	0.00	48,572	0.00	-32,511	-66.93
房屋建築及設備	1,606,044	0.02	1,606,044	0.02	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-1,589,983	-0.01	-1,557,472	-0.02	-32,511	2.09
機械及設備	15,071,588	0.14	17,957,953	0.18	-2,886,365	-16.07
機械及設備	49,445,430	0.47	50,166,607	0.49	-721,177	-1.44
累計折舊-機械及設備	-34,373,842	-0.32	-32,208,654	-0.32	-2,165,188	6.72
交通及運輸設備	671,455	0.01	873,185	0.01	-201,730	-23.10
交通及運輸設備	2,781,140	0.03	3,227,487	0.03	-446,347	-13.83
累計折舊-交通及運輸設備	-2,109,685	-0.02	-2,354,302	-0.02	244,617	-10.39
雜項設備	3,220,911	0.03	3,687,814	0.04	-466,903	-12.66
雜項設備	12,412,145	0.12	12,602,155	0.12	-190,010	-1.51
累計折舊-雜項設備	-9,191,234	-0.09	-8,914,341	-0.09	-276,893	3.11
無形資產	64,032	0.00	831,138	0.01	-767,106	-92.30
無形資產	64,032	0.00	831,138	0.01	-767,106	-92.30
合 計	10,603,481,713	100.00	10,174,518,518	100.00	428,963,195	4.22

信託代理與保證資產 1,201,932

保證品 1,201,932

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為1,201,932元，係110-111學年度中央廚房勞務委外採購案履保金連帶保證書。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為1,070,000元，係110(1)中央廚房勞務委外採購案履保金連帶保證書。
 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。

北市大安區幸安國民小學
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	%
負 債	10,574,832,131	99.73	10,139,697,798	99.66	435,134,333	4.29
流動負債	12,295,294	0.12	11,859,003	0.12	436,291	3.68
應付款項	12,285,646	0.12	11,681,274	0.11	604,372	5.17
應付代收款	11,496,819	0.11	11,434,596	0.11	62,223	0.54
應付代收款	11,496,819	0.11	11,434,596	0.11	62,223	0.54
應付費用	788,827	0.01	246,678	0.00	542,149	219.78
應付費用	788,827	0.01	246,678	0.00	542,149	219.78
預收款項	9,648	0.00	177,729	0.00	-168,081	-94.57
預收收入	9,648	0.00	177,729	0.00	-168,081	-94.57
預收收入	9,648	0.00	177,729	0.00	-168,081	-94.57
其他負債	10,562,536,837	99.61	10,127,838,795	99.54	434,698,042	4.29
什項負債	10,562,536,837	99.61	10,127,838,795	99.54	434,698,042	4.29
存入保證金	1,431,615	0.01	1,389,615	0.01	42,000	3.02
存入保證金	1,431,615	0.01	1,389,615	0.01	42,000	3.02
應付退休及離職金	3,594,628	0.03	3,221,591	0.03	373,037	11.58
應付退休及離職金	3,594,628	0.03	3,221,591	0.03	373,037	11.58
應付代管資產	10,556,678,593	99.56	10,122,688,233	99.49	433,990,360	4.29
應付代管資產	10,556,678,593	99.56	10,122,688,233	99.49	433,990,360	4.29
暫收及待結轉帳項	832,001	0.01	539,356	0.01	292,645	54.26
暫收及待結轉帳項	832,001	0.01	539,356	0.01	292,645	54.26
淨資產	28,649,582	0.27	34,820,720	0.34	-6,171,138	-17.72
淨資產	28,649,582	0.27	34,820,720	0.34	-6,171,138	-17.72
淨資產	28,649,582	0.27	34,820,720	0.34	-6,171,138	-17.72
累積餘額	28,649,582	0.27	34,820,720	0.34	-6,171,138	-17.72
合 計	10,603,481,713	100.00	10,174,518,518	100.00	428,963,195	4.22

信託代理與保證負債 1,201,932

應付保證品 1,201,932

註：

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
電腦軟體	64,032	0.00	831,138	0.01	-767,106	-92.30
其他資產	10,557,529,505	99.57	10,123,283,826	99.50	434,245,679	4.29
什項資產	10,557,529,505	99.57	10,123,283,826	99.50	434,245,679	4.29
存出保證金	214,000	0.00	214,000	0.00	0	0.00
暫付及待結轉帳項	636,912	0.01	381,593	0.00	255,319	66.91
代管資產	10,556,678,593	99.56	10,122,688,233	99.49	433,990,360	4.29
代管資產-土地改良物	18,210	0.00	18,210	0.00	0	0.00
代管資產-土地	10,545,355,000	99.45	10,110,495,000	99.37	434,860,000	4.30
代管資產-房屋建築及設備	11,305,383	0.11	12,175,023	0.12	-869,640	-7.14
合 計	10,603,481,713	100.00	10,174,518,518	100.00	428,963,195	4.22

信託代理與保證資產 1,201,932

保證品 1,201,932

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為1,201,932元，係110-111學年度中央廚房勞務委外採購案履保金連帶保證書。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為1,070,000元，係110(1)中央廚房勞務委外採購案履保金連帶保證書。
 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。

北市大安區幸安國民小學
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	10,603,481,713	100.00	10,174,518,518	100.00	428,963,195	4.22

信託代理與保證負債 1,201,932

應付保證品 1,201,932

註：

地方教育發展基金—臺北市大安區幸安國民小學
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	258,065,713	100.00	259,028,170	100.00	-962,457	-0.37
勞務收入	40,960	0.02	10,200	0.00	30,760	301.57
服務收入	40,960	0.02	10,200	0.00	30,760	301.57
財產收益	2,127,584	0.82	4,210,784	1.63	-2,083,200	-49.47
財產交易利益	1,467,755	0.57	3,649,647	1.41	-2,181,892	-59.78
其他財產收入	659,829	0.26	561,137	0.22	98,692	17.59
政府撥入收入	250,545,773	97.09	242,523,437	93.63	8,022,336	3.31
公庫撥款收入	243,815,011	94.48	237,732,595	91.78	6,082,416	2.56
政府其他撥入收入	6,730,762	2.61	4,790,842	1.85	1,939,920	40.49
教學收入	3,716,105	1.44	3,831,700	1.48	-115,595	-3.02
學雜費收入	3,716,105	1.44	3,831,700	1.48	-115,595	-3.02
其他收入	1,635,291	0.63	8,452,049	3.26	-6,816,758	-80.65
受贈收入	802,911	0.31	1,503,338	0.58	-700,427	-46.59
雜項收入	832,380	0.32	6,948,711	2.68	-6,116,331	-88.02
支出	264,236,851	102.39	261,581,030	100.99	2,655,821	1.02
人事支出	231,330,492	89.64	225,596,552	87.09	5,733,940	2.54
人事支出	231,330,492	89.64	225,596,552	87.09	5,733,940	2.54
業務支出	19,981,130	7.74	18,445,609	7.12	1,535,521	8.32
業務支出	19,981,130	7.74	18,445,609	7.12	1,535,521	8.32
獎補助支出	10,000	0.00	10,000	0.00	0	0.00
其他獎補助	10,000	0.00	10,000	0.00	0	0.00
財產損失	49,560	0.02	0	0.00	49,560	0.00
財產交易損失	49,560	0.02	0	0.00	49,560	0.00
折舊、折耗及攤銷	8,187,173	3.17	9,008,606	3.48	-821,433	-9.12
固定資產折舊	7,420,067	2.88	7,687,889	2.97	-267,822	-3.48
無形資產攤銷	767,106	0.30	1,320,717	0.51	-553,611	-41.92
其他支出	4,678,496	1.81	8,520,263	3.29	-3,841,767	-45.09
其他支出	4,678,496	1.81	8,520,263	3.29	-3,841,767	-45.09
本期賸餘(短絀)	-6,171,138	-2.39	-2,552,860	-0.01	-3,618,278	-1.36
期初淨資產	34,820,720	13.49	37,373,580	0.14	-2,552,860	-0.96
解繳公庫						
期末淨資產	28,649,582	11.10	34,820,720	0.13	-6,171,138	-2.32

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—臺北市大安區幸安國民小學
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)	-6,171,138
8002 調整非現金項目	6,264,776
81 業務活動之淨現金流入(流出)	93,638
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	537,553
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	2,907,694
8207 增加長期貸墊款及準備金	-753,405
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-4,488,637
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,796,795
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,206,225
8404 減少短期債務及其他負債	-1,871,580
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	334,645
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,368,512
87 期初現金及約當現金	15,745,148
88 期末現金及約當現金	14,376,636

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373,037元及代管資產增加數433,990,360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—臺北市大安區幸安國民小學

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	255,797,832	2,267,881	258,065,713	收入
勞務收入	40,960		40,960	勞務收入
財產收入	662,614	1,464,970	2,127,584	財產收益
政府撥入收入	250,545,773		250,545,773	政府撥入收入
教學收入	3,716,105		3,716,105	教學收入
其他收入	832,380	802,911	1,635,291	其他收入
基金用途	257,328,527	6,908,324	264,236,851	支出
用人費用	231,330,492		231,330,492	人事支出
服務費用	11,653,550	8,327,580	19,981,130	業務支出
材料及用品費	4,898,184	-4,898,184		
租金、償債、利息及相關手續費	4,800	-4,800		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	3,424,596	-3,424,596		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		49,560	49,560	財產損失
		8,187,173	8,187,173	折舊、折耗及攤銷
其他	526,376	4,152,120	4,678,496	其他支出
遞延支出	4,152,120	-4,152,120		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	1,328,409	-1,328,409		
本期賸餘(短絀)	-1,530,695	-4,640,443	-6,171,138	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,464,702	25,356,018	34,820,720	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	7,934,007	20,715,575	28,649,582	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市大安區幸安國民小學
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132萬8,409元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」1,165萬3,550元與會計科目「業務支出」1,998萬1,130元間之調整數832萬7,580元，係「材料及用品費」489萬8,184元、「租金、償債、利息及相關手續費」4,800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)342萬4,596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146萬4,970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80萬2,911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」818萬7,173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」4萬9,560元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」52萬6,376元與會計科目「其他支出」467萬8,496元間之調整數415萬2,120元，係「遞延支出」415萬2,120元。

主辦會計人員：



機關長官：

