

40501442

中華民國 111 年度

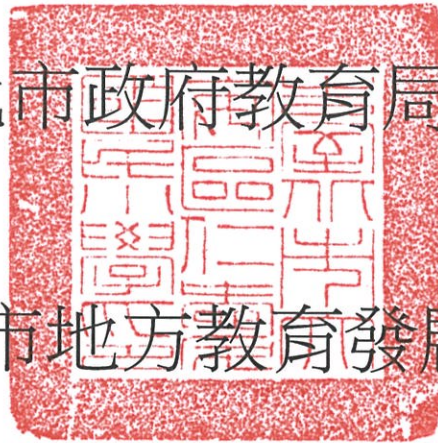
(111年1月1日至111年12月31日)

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



臺北市大安區仁愛國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市大安區仁愛國民小學編

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 29 頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 30 至 30 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	372,215,927	368,476,262	3,739,665	1.01
基金用途	379,870,343	382,872,669	- 3,002,326	- 0.78
賸餘(短絀)	- 7,654,416	- 14,396,407	6,741,991	--
餘絀情形：				
基金餘額	3,434,366	11,088,782	- 7,654,416	- 69.03
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 9,661,442	- 13,513,495	3,852,053	--

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仁愛國民小學

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318,374,000元，決算數334,731,021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11,209,000元，決算數12,466,445元。

係新購教學設備，革新教學方法，提高教學效能；辦理幼兒園各項活動，以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22,524,000元，決算數20,324,658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8,077,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數156,000元），決算數12,348,219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仁愛國民小學

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372,215,927元，較預算數357,632,000元，增加14,583,927元，計增4.08%。

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4,500元，較預算數9,000元，減少4,500元，計減50.00%。

主要係因：

教師甄選報名費較預期少收4,500元。

2.財產處分收入：決算數166,830元，較預算數97,000元，增加69,830元，計增71.99%。

主要係因：

惜物網拍賣冷氣機等所得價款較預期多收69,830元。

3.其他財產收入：決算數734,114元，較預算數1,390,000元，減少655,886元，計減47.19%。

主要係因：

受新冠肺炎疫情影響，場地租借收入較預期少收655,886元。

4.公庫撥款收入：決算數362,064,000元，較預算數353,374,000元，增加8,690,000元，計增2.46%。

5.政府其他撥入收入：決算數4,024,111元，較預算數0元，增加4,024,111元。

主要係因：

(1)110學年度國小辦理兒童課後照顧服務學生參加費用及調整服務時間差額經費495,557元。

(2)110學年度跨領域美感教育卓越領航計畫第1期款49,861元。

(3)110學年度國中小學生學習扶助計畫暑假及第1學期攜手班經費161,972元。

(4)110學年度第2學期第1期款代辦費1,049,747元。

(5)公立高級中等以下學校電力系統改善工程執行績效獎勵計畫第1期款96,882元。

(6)110-1代辦費不足追加經費103,163元。

(7)110學年度精進國中小教學品質計畫減課鐘點費第2期款81,920元。

(8)111年度華語補救教學課程22,878元。

(9)110學年度藝術與美感-跨領域美感教育卓越領航計畫第2期款58,008元。

(10)110學年度第1學期國小閩客語教學支援人員交通費6,000元。

(11)111年度實施新住民子女教育經費3,428元。

(12)110學年度第1學期國小及國高中新住民語開課費18,863元。

(13)110學年度第2學期公立國小及國中學校用書53,972元。

(14)補助學校設置樹木解說牌10,070元。

(15)110(2)臺北市公立幼兒園就學補助代辦費19,737元。

(16)110學年度國中小學生學習扶助計畫-寒假及第2學期攜手班經費227,940元。

(17)110學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費第2期款10,305元。

(18)111年補助各直轄市縣(市)政府夏日樂學計畫方案一-本土語文活動課程56,000元。

(19)110-2及寒假兒童課後照顧服務參加費用及調整服務時間鐘點費差額經費295,200元。

(20)111-1公幼就學補助代辦費751,031元。

臺北市地方教育發展基金臺北市大安區仁愛國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

- (21)110(2)國中小新住民語文開課費18,035元。
- (22)111學年度幼兒園英語融入式課程試辦計畫82,843元。
- (23)111學年度藝術與美感教育深耕計畫-卓越領航第1期款42,615元。
- (24)111學年度精進教學與品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費30,240元。
- (25)110-2公幼政府協助家長支付費用代辦費不足數1,863元。
- (26)111學年度第1學期公立國小及國中學校用書經費43,314元。
- (27)111學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費第1期款10,425元。
- (28)111年度學生游泳課程及體驗活動暨師資暨守望員培訓經費40,320元。
- (29)110年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫9,408元。
- (30)111學年度國民中小學生學習扶助開班計畫(攜手班)第1期款171,618元。
- (31)110學年度新住民語文開課經費(鐘點費差額)896元。

6.學雜費收入：決算數2,361,607元，較預算數2,266,000元，增加95,607元，計增4.22%。

7.雜項收入：決算數2,860,765元，較預算數496,000元，增加2,364,765元，計增476.77%。

主要係因：

冷氣使用費及維護費轉列雜項收入所致較預期多收2,364,765元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數379,870,343元，較預算數360,184,000元，增加19,686,343元，計增5.47%。

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334,731,021元，較預算數318,374,000元，增加16,357,021元，計增5.14%。

2.學前教育計畫：決算數12,466,445元，較預算數11,209,000元，增加1,257,445元，計增11.22%。

主要係因：

教育部補助公幼協助家長支付費用代辦費覈實支用併決算。

3.一般行政管理計畫：決算數20,324,658元，較預算數22,524,000元，減少2,199,342元，計減9.76%。

4.建築及設備計畫：決算數12,348,219元，較預算數8,077,000元，增加4,271,219元，計增52.88%。

主要係因：

教育部及教育局補助電力系統改善工程尾款、空污費、工程管理費及委託設計監造等支用併決算。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數7,654,416元，較預算短絀數2,552,000元，計相差5,102,416元。

主要係因：

教育部及教育局補助電力改善工程款、用人費用覈實支用、教育部補助公幼協助家長支付費用代辦費覈實支用等併決算。

臺北市地方教育發展基金臺北市大安區仁愛國民小學

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出6,256,674元。
投資活動之淨現金流出3,637,051元。
籌資活動之淨現金流入232,283元。
本年度現金及約當現金之淨減9,661,442元。
期初現金及約當現金28,384,441元。
期末現金及約當現金18,722,999元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為8,637,755,379元，包括：

流動資產20,692,750元，較上年度28,494,911元，減少7,802,161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11,565,160元，較上年度10,747,643元，增加817,517元，主要係因勞工退休準備金收益分配及冷氣維護費提存準備金。

固定資產25,504,318元，較上年度18,663,670元，增加6,840,648元，主要係因增置教學用設備。

無形資產246,961元，較上年度152,113元，增加94,848元，主要係因增置教學用電腦軟體。

其他資產8,579,746,190元，較上年度8,296,405,639元，增加283,340,551元，主要係因市有土地公告現值調增。

決算日負債總額為8,608,569,734元，包括：

流動負債15,392,369元，較上年度14,587,418元，增加804,951元，主要係因年底應付費用及應付工程款提列增加。

其他負債8,593,177,365元，較上年度8,309,971,993元，增加283,205,372元，主要係因市有土地公告現值調增。

決算日淨資產為29,185,645元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數37,089,736元及補辦預算數156,000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—臺北市大安區仁愛國民小學
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	357,632,000	100.00	372,215,927	100.00	14,583,927	4.08	368,476,262	100.00
43 勞務收入	9,000	0.00	4,500	0.00	-4,500	-50.00	9,000	0.00
431服務收入	9,000	0.00	4,500	0.00	-4,500	-50.00	9,000	0.00
45 財產收入	1,487,000	0.42	900,944	0.24	-586,056	-39.41	1,225,885	0.33
451財產處分收入	97,000	0.03	166,830	0.04	69,830	71.99	371,670	0.10
45Y其他財產收入	1,390,000	0.39	734,114	0.20	-655,886	-47.19	854,215	0.23
46 政府撥入收入	353,374,000	98.81	366,088,111	98.35	12,714,111	3.60	364,407,075	98.90
462公庫撥款收入	353,374,000	98.81	362,064,000	97.27	8,690,000	2.46	360,518,249	97.84
46Y政府其他撥入收入			4,024,111	1.08	4,024,111	0.00	3,888,826	1.06
4S 教學收入	2,266,000	0.63	2,361,607	0.63	95,607	4.22	2,353,955	0.64
4S1學雜費收入	2,266,000	0.63	2,361,607	0.63	95,607	4.22	2,353,955	0.64
4Y 其他收入	496,000	0.14	2,860,765	0.77	2,364,765	476.77	480,347	0.13
4YY雜項收入	496,000	0.14	2,860,765	0.77	2,364,765	476.77	480,347	0.13
5 基金用途	360,184,000	100.71	379,870,343	102.06	19,686,343	5.47	382,872,669	103.91
53 國民教育計畫	318,374,000	89.02	334,731,021	89.93	16,357,021	5.14	320,236,017	86.91
54 學前教育計畫	11,209,000	3.13	12,466,445	3.35	1,257,445	11.22	11,783,931	3.20
5L 一般行政管理計畫	22,524,000	6.30	20,324,658	5.46	-2,199,342	-9.76	19,544,899	5.30
5M 建築及設備計畫	8,077,000	2.26	12,348,219	3.32	4,271,219	52.88	31,307,822	8.50
購建固定資產	8,041,000	2.25	12,312,219	3.31	4,271,219	53.12	31,271,822	8.49
其他	36,000	0.01	36,000	0.01			36,000	0.01
本期賸餘 (短絀)	-2,552,000		-7,654,416		-5,102,416	199.94	-14,396,407	
期初基金餘額	3,935,000		11,088,782		7,153,782	181.80	25,485,189	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,383,000		3,434,366		2,051,366	148.33	11,088,782	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市大安區仁愛國民小學
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		37,089,736
451財產處分收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	69,830
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	8,690,000
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	4,024,111
4S1學雜費收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	95,607
4YY雜項收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	2,364,765
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	16,357,021
54 學前教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	1,257,445
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	4,230,957

備註：

地方教育發展基金－臺北市大安區仁愛國民小學
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	357,632,000	372,215,927	14,583,927	4.08	
43 勞務收入	9,000	4,500	-4,500	-50.00	
431服務收入	9,000	4,500	-4,500	-50.00	主要係教師甄選報名費較預期減少所致。
45 財產收入	1,487,000	900,944	-586,056	-39.41	
451財產處分收入	97,000	166,830	69,830	71.99	主要係借物網拍賣所得較預期增加所致。
45Y其他財產收入	1,390,000	734,114	-655,886	-47.19	主要係場地租借收入較預期減少所致。
46 政府撥入收入	353,374,000	366,088,111	12,714,111	3.60	
462公庫撥款收入	353,374,000	362,064,000	8,690,000	2.46	
46Y政府其他撥入收入		4,024,111	4,024,111	0.00	主要係公幼政府協助家長支付費用代辦費、課後照顧服務學生參加費用及調整服務時間差額經費、學習扶助計畫攜手班經費等補助款，辦理併決算。
4S 教學收入	2,266,000	2,361,607	95,607	4.22	
4S1學雜費收入	2,266,000	2,361,607	95,607	4.22	
4Y 其他收入	496,000	2,860,765	2,364,765	476.77	
4YY雜項收入	496,000	2,860,765	2,364,765	476.77	主要係冷氣使用費及維護費轉列雜項收入所致。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市大安區仁愛國民小學
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	360,184,000	379,870,343	19,686,343	5.47	
53 國民教育計畫	318,374,000	334,731,021	16,357,021	5.14	
1 用人費用	303,884,000	320,641,278	16,757,278	5.51	
11 正式員額薪資	138,312,000	151,985,376	13,673,376	9.89	
113 職員薪金	138,312,000	151,985,376	13,673,376	9.89	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,412,776	2,964,394	551,618	22.86	
121 聘用人員薪金	610,536	635,040	24,504	4.01	
124 兼職人員酬金	1,802,240	2,329,354	527,114	29.25	
13 超時工作報酬	847,963	731,982	-115,981	-13.68	
131 加班費	847,963	731,982	-115,981	-13.68	
15 獎金	32,548,161	34,008,325	1,460,164	4.49	
151 考績獎金	15,123,000	16,213,375	1,090,375	7.21	
152 年終獎金	17,425,161	17,794,950	369,789	2.12	
16 退休及卹償金	112,876,756	112,224,473	-652,283	-0.58	
161 職員退休及離職金	110,946,756	111,274,888	328,132	0.30	
162 工員退休及離職金	1,300,000	949,585	-350,415	-26.96	
163 卹償金	630,000		-630,000	-100.00	
18 福利費	16,886,344	18,726,728	1,840,384	10.90	
181 分擔員工保險費	12,062,052	14,617,665	2,555,613	21.19	
183 傷病醫藥費	820,100	508,200	-311,900	-38.03	
185 員工通勤交通費	1,469,160	1,012,110	-457,050	-31.11	
18Y 其他福利費	2,535,032	2,588,753	53,721	2.12	
2 服務費用	8,316,000	7,121,481	-1,194,519	-14.36	
21 水電費	2,886,790	1,390,386	-1,496,404	-51.84	
212 工作場所電費	2,649,000	1,200,211	-1,448,789	-54.69	
214 工作場所水費	237,790	190,175	-47,615	-20.02	
22 郵電費	1,500	13,132	11,632	775.47	
221 郵費	1,500	12,032	10,532	702.13	
224 數據通信費		1,100	1,100		
23 旅運費	115,710	101,670	-14,040	-12.13	
231 國內旅費	115,710	91,946	-23,764	-20.54	
234 專力費		6,229	6,229		
235 貨物運費		2,631	2,631		
23Y 其他旅運費		864	864		
24 印刷裝訂與廣告費	49,192	142,255	93,063	189.18	
241 印刷及裝訂費	49,192	142,255	93,063	189.18	
25 修理保養及保固費	3,643,200	2,314,206	-1,328,994	-36.48	
252 一般房屋修護費	2,543,160	1,298,415	-1,244,745	-48.94	

地方教育發展基金—臺北市大安區仁愛國民小學
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	%	
255 機械及設備修護費	1,100,040	1,015,791	-84,249	-7.66	
26 保險費		22,167	22,167		
26Y 其他保險費		22,167	22,167		
27 一般服務費	864,228	1,445,998	581,770	67.32	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	22,452	47,060	24,608	109.60	
27D 計時與計件人員酬金	491,776	1,050,196	558,420	113.55	
27F 體育活動費	350,000	348,742	-1,258	-0.36	
28 專業服務費	755,380	1,691,667	936,287	123.95	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	154,400	1,149,205	994,805	644.30	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	83,800	91,150	7,350	8.77	
289 試務甄選費	1,880		-1,880	-100.00	
28Y 其他專業服務費	515,300	451,312	-63,988	-12.42	
3 材料及用品費	3,538,000	3,015,028	-522,972	-14.78	
31 使用材料費	626,462	723,039	96,577	15.42	
315 設備零件	626,462	723,039	96,577	15.42	
32 用品消耗	2,911,538	2,291,989	-619,549	-21.28	
321 辦公(事務)用品	27,583	27,776	193	0.70	
322 報章雜誌	101,985	75,585	-26,400	-25.89	
323 農業與園藝用品及環境美化費		202,474	202,474		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	73,000	45,125	-27,875	-38.18	
32Y 其他用品消耗	2,708,970	1,941,029	-767,941	-28.35	
4 租金、償債、利息及相關手續費	9,000	181,801	172,801	1,920.01	
43 機器租金		154,201	154,201		
432 機械及設備租金		154,201	154,201		
45 雜項設備租金	9,000	27,600	18,600	206.67	
451 雜項設備租金	9,000	27,600	18,600	206.67	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,009,000	3,091,862	1,082,862	53.90	
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	1,999,000	3,081,862	1,082,862	54.17	
743 獎勵費用	123,600	110,722	-12,878	-10.42	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000		

地方教育發展基金—臺北市大安區仁愛國民小學
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	%	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,875,400	2,965,140	1,089,740	58.11	決算數較預算數增加1,257,445元，主要係教育部補助幼幼協助家長支付費用代辦費覈實支用併決算。
9 其他	618,000	679,571	61,571	9.96	
91 其他支出	618,000	679,571	61,571	9.96	
91Y 其他	618,000	679,571	61,571	9.96	
54 學前教育計畫	11,209,000	12,466,445	1,257,445	11.22	
1 用人費用	10,799,000	10,285,892	-513,108	-4.75	
11 正式員額薪資	7,333,860	7,310,338	-23,522	-0.32	
113 職員薪金	6,613,860	6,527,878	-85,982	-1.30	
114 工員工資	720,000	782,460	62,460	8.68	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,596	1,596		
124 兼職人員酬金		1,596	1,596		
13 超時工作報酬	177,053	113,630	-63,423	-35.82	
131 加班費	177,053	113,630	-63,423	-35.82	
15 獎金	1,797,143	1,333,726	-463,417	-25.79	
151 考績獎金	880,000	331,830	-548,170	-62.29	
152 年終獎金	917,143	1,001,896	84,753	9.24	
16 退休及卹償金	698,976	604,086	-94,890	-13.58	
161 職員退休及離職金	677,376	554,406	-122,970	-18.15	
162 工員退休及離職金	21,600	49,680	28,080	130.00	
18 福利費	791,968	922,516	130,548	16.48	
181 分擔員工保險費	673,308	819,706	146,398	21.74	
183 傷病醫藥費	6,020	1,720	-4,300	-71.43	
185 員工通勤交通費	80,640	69,090	-11,550	-14.32	
18Y 其他福利費	32,000	32,000			
2 服務費用	181,000	147,806	-33,194	-18.34	
21 水電費		2,318	2,318		
216 氣體費		2,318	2,318		
22 郵電費		5,165	5,165		
221 郵費		5,165	5,165		
24 印刷裝訂與廣告費		340	340		
241 印刷及裝訂費		340	340		
25 修理保養及保固費	117,348	50,900	-66,448	-56.62	
252 一般房屋修護費	99,960	27,100	-72,860	-72.89	
255 機械及設備修護費	17,388	23,800	6,412	36.88	
27 一般服務費	23,152	23,574	422	1.82	

地方教育發展基金—臺北市大安區仁愛國民小學
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	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,152	1,574	422	36.63	
27F 體育活動費	22,000	22,000			
28 專業服務費	40,500	65,509	25,009	61.75	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		30,000	30,000		
28Y 其他專業服務費	40,500	35,509	-4,991	-12.32	
3 材料及用品費	91,000	835,017	744,017	817.60	
31 使用材料費	51,200	61,748	10,548	20.60	
315 設備零件	51,200	61,748	10,548	20.60	
32 用品消耗	39,800	773,269	733,469	1,842.89	
322 報章雜誌	11,000	11,099	99	0.90	
32Y 其他用品消耗	28,800	762,170	733,370	2,546.42	
4 租金、償債、利息及相關手續費		5,500	5,500		
43 機器租金		5,500	5,500		
432 機械及設備租金		5,500	5,500		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	42,000	1,164,710	1,122,710	2,673.12	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	42,000	1,164,710	1,122,710	2,673.12	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	42,000	1,164,710	1,122,710	2,673.12	
9 其他	96,000	27,520	-68,480	-71.33	
91 其他支出	96,000	27,520	-68,480	-71.33	
91Y 其他	96,000	27,520	-68,480	-71.33	
5L 一般行政管理計畫	22,524,000	20,324,658	-2,199,342	-9.76	
1 用人費用	19,864,000	17,933,443	-1,930,557	-9.72	
11 正式員額薪資	12,780,000	11,747,071	-1,032,929	-8.08	
113 職員薪金	10,812,000	9,689,348	-1,122,652	-10.38	
114 工員工資	1,452,000	1,436,843	-15,157	-1.04	
115 警餉	516,000	620,880	104,880	20.33	
13 超時工作報酬	847,066	606,995	-240,071	-28.34	
131 加班費	847,066	606,995	-240,071	-28.34	
15 獎金	3,324,500	2,881,525	-442,975	-13.32	
151 考績獎金	1,727,000	1,462,625	-264,375	-15.31	
152 年終獎金	1,597,500	1,418,900	-178,600	-11.18	
16 退休及卹償金	1,242,888	1,007,325	-235,563	-18.95	
161 職員退休及離職金	1,126,728	1,007,325	-119,403	-10.60	
162 工員退休及離職金	116,160		-116,160	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市大安區仁愛國民小學
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	%	
18 福利費	1,669,546	1,690,527	20,981	1.26	
181 分擔員工保險費	1,198,260	1,212,458	14,198	1.18	
185 員工通勤交通費	151,200	160,044	8,844	5.85	
18Y 其他福利費	320,086	318,025	-2,061	-0.64	
2 服務費用	2,030,000	2,116,250	86,250	4.25	
22 郵電費		132,450	132,450		
221 郵費		20,036	20,036		
222 電話費		112,414	112,414		
23 旅運費		13,680	13,680		
231 國內旅費		6,680	6,680		
235 貨物運費		7,000	7,000		
24 印刷裝訂與廣告費		11,218	11,218		
241 印刷及裝訂費		11,218	11,218		
27 一般服務費	1,233,584	1,212,233	-21,351	-1.73	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		16,774	16,774		
279 外包費	1,193,584	1,155,459	-38,125	-3.19	
27F 體育活動費	40,000	40,000			
28 專業服務費	670,416	620,715	-49,701	-7.41	
288 委託考選訓練費		18,300	18,300		
28Y 其他專業服務費	670,416	602,415	-68,001	-10.14	
29 公共關係費	126,000	125,954	-46	-0.04	
291 公共關係費	126,000	125,954	-46	-0.04	
3 材料及用品費	628,000	127,275	-500,725	-79.73	
32 用品消耗	628,000	127,275	-500,725	-79.73	
321 辦公（事務）用品	620,720	119,225	-501,495	-80.79	
322 報章雜誌		800	800		
325 服裝	7,250	7,250			
32Y 其他用品消耗	30		-30	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費		141,187	141,187		
43 機器租金		141,187	141,187		
432 機械及設備租金		141,187	141,187		
6 稅捐及規費(強制費)		4,503	4,503		
66 規費		4,503	4,503		
661 行政規費與強制費		4,503	4,503		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000			

地方教育發展基金—臺北市大安區仁愛國民小學
基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
71 會費	2,000	2,000			1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數156,000元。建築及設備計畫之購建固定資產決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數155,864元。2.決算數較預算數增加4,271,219元，主要係教育部及教育局補助電力系統改善工程尾款、空污費、工程管理費及委託設計監造等支用併決算所致。
713 職業團體會費	2,000	2,000			
5M 建築及設備計畫	8,077,000	12,348,219	4,271,219	52.88	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,077,000	12,348,219	4,271,219	52.88	
51 購建固定資產	2,541,000	2,581,262	40,262	1.58	
514 購置機械及設備	1,500,386	1,609,600	109,214	7.28	
516 購置雜項設備	1,040,614	971,662	-68,952	-6.63	
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
54 遞延支出	5,500,000	9,730,957	4,230,957	76.93	
541 遞延修繕房屋建築支出	5,500,000	9,730,957	4,230,957	76.93	

地方教育發展基金-臺北市大安區仁愛國民小學

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)攜手班教師鐘點費等按節計算，預算數0元，決算數561,530元。

(2)越南語支援教師鐘點費等按節計算，預算數0元，決算數37,794元。

(3)閩客語支援教師鐘點費等按節計算，預算數491,776元，決算數450,872元。

2.外包費：

(1)職工業務外包費按件計算，預算數456,000元，決算數439,634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154,000元。

(3)校警勞務外包費按時計算，預算數577,584元，決算數561,825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96,658元；決算數306,382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	57,993,377	-39,177,594	2,733,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築			
機械及設備	38,448,913	-25,250,377	1,610,386
交通及運輸設備	2,058,061	-1,702,481	
雜項設備	17,334,290	-12,224,736	1,086,614
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	152,113		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1,610,386元，係法定預算數1,500,386元及補辦預算110,000元。
- 2.雜項設備：
增加數可用預算數計1,086,614元，係法定預算數1,040,614元及補辦預算46,000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51,895元，係法定預算數51,895元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

- 1.機械及設備：增加數計3,877,120元，變動原因為：(1)增置：自動膠裝機1臺62,100元、紅外線熱成(顯)像儀1臺80,000元、數位相機1臺16,000元、隧道式電子血壓計1臺12,000元、個人電腦38部940,600元、紫外線消毒燈1臺11,000元、單眼生物顯微鏡1臺14,900元、網路附加儲存系統1臺227,580元、不斷電系統1臺59,420元、單槍投影機6臺156,000元、平板電腦2台30,000元。(2)撥入：臺北市中正區南門國民小學撥入短焦投影機5臺135,000元。(3)受贈：電動護理床3台63,000元、雨水貯留系統用水塔3座101,283元及馬達1臺22,937元、平板電腦27臺324,000元、VR頭戴式裝置1具13,500元、電腦設備1批1,574,400元、藍牙標籤機2臺33,400元(應付代收款)。減少數計2,957,012元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢不斷電供應系統等計2,957,012元。

北市大安區仁愛國民小學

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		
15,144,516	51,895	4,587,472	-3,621,548	25,751,279
3,877,120		2,957,012	-2,275,609	11,843,035
18,500			-131,729	242,351
11,055,896		1,532,308	-1,214,210	13,418,932
193,000	51,895	98,152		246,961

註 2.交通及運輸設備：增加數計18,500元，變動原因為：(1)受贈：無線接收機組1部18,500元(應付代收款)。

3.雜項設備：增加數計11,055,896元，變動原因為：(1)增置：護貝機1臺14,500元、飲水機4臺64,776元、移動式變色光桌1張14,000元、置物鐵櫃2個25,700元、魏氏兒童智力量表第五版2套49,760元、冰箱4臺45,864元、系統櫃1座22,500元、LED燈具42組734,562元。(2)撥入：臺北市立建國高級中學撥入魏氏兒童智力量表第五版1套18,320元、教育局撥入冷氣機206架9,728,968元。(3)受贈：鞋櫃1個45,000元、廣告機1架23,000元、多媒體定時播放器1部58,000元、白板公佈欄1個13,570元、窗簾3式44,950元、除濕機1臺22,500元、專業指向性麥克風1個11,500元、飲水機1臺17,000元、積木4組56,426元、冰箱1臺45,000元(應付代收款)。減少數計1,532,308元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢顯微鏡等計1,532,308元。

4.電腦軟體：增加數計193,000元，變動原因為：(1)增置：薪資管理系統升級版1套12,000元、PDF編輯軟體2套24,000元。(2)受贈：AR數位教材服務1套62,000元、學生公假系統1套95,000元(應付代收款)。減少數計98,152元，變動原因為：(1)報廢：因不使用而減損之軟體金額357元。(2)無形資產攤銷：截至111年12月止累計攤銷金額97,795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－臺北市大安區仁愛國民小學
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		1,500,386	110,000		1,610,386	1,609,600	-786	
機械及設備		1,500,386	110,000		1,610,386	1,609,600	-786	
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		1,040,614	46,000		1,086,614	971,662	-114,952	
雜項設備		1,040,614	46,000		1,086,614	971,662	-114,952	
購建中固定資產								
合 計		2,541,000	156,000		2,697,000	2,581,262	-115,738	

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—臺北市大安區仁愛國民小學
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		156,000
購置機械及設備	111.05.02府授主事預字第1113004141號	80,000
購置機械及設備	111.12.21府授教會字第1113107514號	30,000
購置雜項設備	111.06.07府授教會字第1113057509號	46,000

地方教育發展基金—臺北市大安區仁愛國民小學

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	175	168	-7	
職員	174	167	-7	
聘用	1	1	0	
學前教育計畫	11	11	0	
職員	9	9	0	
技工	2	2	0	
一般行政管理計畫	20	19	-1	
職員	15	14	-1	
駐衛警	1	1	0	
技工	1	1	0	
工友	3	3	0	
合計	206	198	-8	

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)攜手班教師鐘點費等按節計算。
- (2)越南語支援教師鐘點費等按節計算。
- (3)閩客語支援教師鐘點費等按節計算。

2.外包費：

- (1)職工業務外包費按件計算。
- (2)消化超額職工業務外包費按件計算。
- (3)校警勞務外包費按時計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市大安區仁愛國民小學
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	138,312,000	610,536	847,963		32,548,161	112,876,756		16,886,344		302,081,760	1,802,240	303,884,000
正式人員	138,312,000		843,163		32,471,844	15,070,120		16,710,420		203,407,547		203,407,547
聘僱人員		610,536	4,800		76,317	36,636		103,924		832,213		832,213
兼任人員											1,802,240	1,802,240
其他人員						97,770,000		72,000		97,842,000		97,842,000
學前教育計畫	7,333,860		177,053		1,797,143	698,976		791,968		10,799,000		10,799,000
正式人員	7,333,860		177,053		1,797,143	698,976		791,968		10,799,000		10,799,000
兼任人員												
一般行政管理計畫	12,780,000		847,066		3,324,500	1,242,888		1,669,546		19,864,000		19,864,000
正式人員	12,780,000		847,066		3,324,500	1,242,888		1,669,546		19,864,000		19,864,000
合 計	158,425,860	610,536	1,872,082		37,669,804	114,818,620		19,347,858		332,744,760	1,802,240	334,547,000

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202人，計17,730,000元，執行結果決算173人，計18,007,830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206人，計19,939,804元，執行結果決算209人，計20,215,746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)攜手班教師鐘點費等按節計算，預算數0元，決算數561,530元。
- (2)越南語支援教師鐘點費等按節計算，預算數0元，決算數37,794元。
- (3)閩客語支援教師鐘點費等按節計算，預算數491,776元，決算數450,872元。

2.外包費：

- (1)職工業務外包費按件計算，預算數456,000元，決算數439,634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154,000元。
- (3)校警勞務外包費按時計算，預算數577,584元，決算數561,825元。

地方教育發展基金—臺北市大安區仁愛國民小學
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
151,985,376	635,040	731,982		34,008,325	112,224,473		18,726,728		318,311,924	2,329,354	320,641,278
151,985,376		726,146		33,931,452	15,743,634		18,584,162		220,970,770		220,970,770
	635,040	3,536		73,320	38,016		91,966		841,878		841,878
				3,553	130		600		4,283	2,329,354	2,333,637
		2,300			96,442,693		50,000		96,494,993		96,494,993
7,310,338		113,630		1,333,726	604,086		922,516		10,284,296	1,596	10,285,892
7,310,338		113,630		1,322,942	604,086		922,334		10,273,330		10,273,330
				10,784			182		10,966	1,596	12,562
11,747,071		606,995		2,881,525	1,007,325		1,690,527		17,933,443		17,933,443
11,747,071		606,995		2,881,525	1,007,325		1,690,527		17,933,443		17,933,443
171,042,785	635,040	1,452,607		38,223,576	113,835,884		21,339,771		346,529,663	2,330,950	348,860,613

地方教育發展基金－臺北市大安區仁愛國民小學
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			329,583,000		347,197,466		17,614,466	5.34	教育部補助公幼協助家長支付費用代辦費覈實支用併決算。
國民教育計畫			318,374,000		334,731,021		16,357,021	5.14	
學前教育計畫			11,209,000		12,466,445		1,257,445	11.22	

地方教育發展基金—臺北市大安區仁愛國民小學
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	334,547,000	348,860,613	14,313,613	4.28
11 正式員額薪資	158,425,860	171,042,785	12,616,925	7.96
113 職員薪金	155,737,860	168,202,602	12,464,742	8.00
114 工員工資	2,172,000	2,219,303	47,303	2.18
115 警餉	516,000	620,880	104,880	20.33
12 聘僱及兼職人員薪資	2,412,776	2,965,990	553,214	22.93
121 聘用人員薪金	610,536	635,040	24,504	4.01
124 兼職人員酬金	1,802,240	2,330,950	528,710	29.34
13 超時工作報酬	1,872,082	1,452,607	-419,475	-22.41
131 加班費	1,872,082	1,452,607	-419,475	-22.41
15 獎金	37,669,804	38,223,576	553,772	1.47
151 考績獎金	17,730,000	18,007,830	277,830	1.57
152 年終獎金	19,939,804	20,215,746	275,942	1.38
16 退休及卹償金	114,818,620	113,835,884	-982,736	-0.86
161 職員退休及離職金	112,750,860	112,836,619	85,759	0.08
162 工員退休及離職金	1,437,760	999,265	-438,495	-30.50
163 卹償金	630,000	0	-630,000	-100.00
18 福利費	19,347,858	21,339,771	1,991,913	10.30
181 分擔員工保險費	13,933,620	16,649,829	2,716,209	19.49
183 傷病醫藥費	826,120	509,920	-316,200	-38.28
185 員工通勤交通費	1,701,000	1,241,244	-459,756	-27.03
18Y 其他福利費	2,887,118	2,938,778	51,660	1.79
2 服務費用	10,527,000	9,385,537	-1,141,463	-10.84
21 水電費	2,886,790	1,392,704	-1,494,086	-51.76
212 工作場所電費	2,649,000	1,200,211	-1,448,789	-54.69
214 工作場所水費	237,790	190,175	-47,615	-20.02
216 氣體費	0	2,318	2,318	0.00
22 郵電費	1,500	150,747	149,247	9,949.80
221 郵費	1,500	37,233	35,733	2,382.20
222 電話費	0	112,414	112,414	0.00
224 數據通信費	0	1,100	1,100	0.00
23 旅運費	115,710	115,350	-360	-0.31
231 國內旅費	115,710	98,626	-17,084	-14.76
234 專力費	0	6,229	6,229	0.00
235 貨物運費	0	9,631	9,631	0.00
23Y 其他旅運費	0	864	864	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	49,192	153,813	104,621	212.68
241 印刷及裝訂費	49,192	153,813	104,621	212.68
25 修理保養及保固費	3,760,548	2,365,106	-1,395,442	-37.11
252 一般房屋修護費	2,643,120	1,325,515	-1,317,605	-49.85
255 機械及設備修護費	1,117,428	1,039,591	-77,837	-6.97
26 保險費	0	22,167	22,167	0.00
26Y 其他保險費	0	22,167	22,167	0.00
27 一般服務費	2,120,964	2,681,805	560,841	26.44

地方教育發展基金—臺北市大安區仁愛國民小學
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	%
276 佣金、匯費、經理費及手續費	23,604	65,408	41,804	177.11
279 外包費	1,193,584	1,155,459	-38,125	-3.19
27D 計時與計件人員酬金	491,776	1,050,196	558,420	113.55
27F 體育活動費	412,000	410,742	-1,258	-0.31
28 專業服務費	1,466,296	2,377,891	911,595	62.17
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	154,400	1,179,205	1,024,805	663.73
287 委託檢驗(定)試驗認證費	83,800	91,150	7,350	8.77
288 委託考選訓練費	0	18,300	18,300	0.00
289 試務甄選費	1,880	0	-1,880	-100.00
28Y 其他專業服務費	1,226,216	1,089,236	-136,980	-11.17
29 公共關係費	126,000	125,954	-46	-0.04
291 公共關係費	126,000	125,954	-46	-0.04
3 材料及用品費	4,257,000	3,977,320	-279,680	-6.57
31 使用材料費	677,662	784,787	107,125	15.81
315 設備零件	677,662	784,787	107,125	15.81
32 用品消耗	3,579,338	3,192,533	-386,805	-10.81
321 辦公(事務)用品	648,303	147,001	-501,302	-77.33
322 報章雜誌	112,985	87,484	-25,501	-22.57
323 農業與園藝用品及環境美化費	0	202,474	202,474	0.00
325 服裝	7,250	7,250	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	73,000	45,125	-27,875	-38.18
32Y 其他用品消耗	2,737,800	2,703,199	-34,601	-1.26
4 租金、償債、利息及相關手續費	9,000	328,488	319,488	3,549.87
43 機器租金	0	300,888	300,888	0.00
432 機械及設備租金	0	300,888	300,888	0.00
45 雜項設備租金	9,000	27,600	18,600	206.67
451 雜項設備租金	9,000	27,600	18,600	206.67
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,077,000	12,348,219	4,271,219	52.88
51 購建固定資產	2,541,000	2,581,262	40,262	1.58
514 購置機械及設備	1,500,386	1,609,600	109,214	7.28
516 購置雜項設備	1,040,614	971,662	-68,952	-6.63
52 購置無形資產	36,000	36,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	36,000	36,000	0	0.00
54 遞延支出	5,500,000	9,730,957	4,230,957	76.93
541 遞延修繕房屋建築支出	5,500,000	9,730,957	4,230,957	76.93
6 稅捐及規費(強制費)	0	4,503	4,503	0.00
66 規費	0	4,503	4,503	0.00
661 行政規費與強制費	0	4,503	4,503	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,053,000	4,258,572	2,205,572	107.43
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000	0	0.00

地方教育發展基金—臺北市大安區仁愛國民小學
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	%
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	2,041,000	4,246,572	2,205,572	108.06
743 獎勵費用	123,600	110,722	-12,878	-10.42
744 慰問、照護及濟助金	0	6,000	6,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,917,400	4,129,850	2,212,450	115.39
9 其他	714,000	707,091	-6,909	-0.97
91 其他支出	714,000	707,091	-6,909	-0.97
91Y 其他	714,000	707,091	-6,909	-0.97
合 計	360,184,000	379,870,343	19,686,343	5.47

地方教育發展基金—臺北市大安區仁愛國民小學
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	126,000	125,954	-46	-0.04	
291 公共關係費	126,000	125,954	-46	-0.04	
統計所需項目	2,383,176	3,506,645	1,123,469	47.14	
185 員工通勤交通費	1,701,000	1,241,244	-459,756	-27.03	
27D 計時與計件人員酬金	491,776	1,050,196	558,420	113.55	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	154,400	1,179,205	1,024,805	663.73	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

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	8,637,755,379	100.00	8,354,463,976	100.00	283,291,403	3.39
流動資產	20,692,750	0.24	28,494,911	0.34	-7,802,161	-27.38
現金	18,722,999	0.22	28,384,441	0.34	-9,661,442	-34.04
銀行存款	18,722,999	0.22	28,384,441	0.34	-9,661,442	-34.04
銀行存款-公庫存款	1,833,805	0.02	10,499,175	0.13	-8,665,370	-82.53
銀行存款-保管款	16,770,112	0.19	17,766,304	0.21	-996,192	-5.61
銀行存款-教育儲蓄戶	119,082	0.00	118,962	0.00	120	0.10
應收款項	0	0.00	110,470	0.00	-110,470	-100.00
其他應收款	0	0.00	110,470	0.00	-110,470	-100.00
預付款項	1,969,751	0.02	0	0.00	1,969,751	0.00
預付費用	1,969,751	0.02	0	0.00	1,969,751	0.00
長期貸墊款及準備金	11,565,160	0.13	10,747,643	0.13	817,517	7.61
準備金	11,565,160	0.13	10,747,643	0.13	817,517	7.61
退休及離職準備金	9,706,054	0.11	9,829,515	0.12	-123,461	-1.26
其他準備金	1,859,106	0.02	918,128	0.01	940,978	102.49
其他準備金-其他	1,859,106	0.02	918,128	0.01	940,978	102.49
固定資產	25,504,318	0.30	18,663,670	0.22	6,840,648	36.65
機械及設備	11,843,035	0.14	13,198,536	0.16	-1,355,501	-10.27
機械及設備	39,369,021	0.46	38,448,913	0.46	920,108	2.39
累計折舊-機械及設備	-27,525,986	-0.32	-25,250,377	-0.30	-2,275,609	9.01
交通及運輸設備	242,351	0.00	355,580	0.00	-113,229	-31.84
交通及運輸設備	2,076,561	0.02	2,058,061	0.02	18,500	0.90
累計折舊-交通及運輸設備	-1,834,210	-0.02	-1,702,481	-0.02	-131,729	7.74
雜項設備	13,418,932	0.16	5,109,554	0.06	8,309,378	162.62
雜項設備	26,857,878	0.31	17,334,290	0.21	9,523,588	54.94
累計折舊-雜項設備	-13,438,946	-0.16	-12,224,736	-0.15	-1,214,210	9.93
無形資產	246,961	0.00	152,113	0.00	94,848	62.35
無形資產	246,961	0.00	152,113	0.00	94,848	62.35
電腦軟體	246,961	0.00	152,113	0.00	94,848	62.35
其他資產	8,579,746,190	99.33	8,296,405,639	99.31	283,340,551	3.42
什項資產	8,579,746,190	99.33	8,296,405,639	99.31	283,340,551	3.42
暫付及待結轉帳項	333,871	0.00	89,870	0.00	244,001	271.50
代管資產	8,579,412,319	99.32	8,296,315,769	99.30	283,096,550	3.41
合 計	8,637,755,379	100.00	8,354,463,976	100.00	283,291,403	3.39

信託代理與保證資產 711,465

保證品 711,465

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為711,465元，係(1)107年度自強樓排水溝改善工程廠商昌達營造有限公司提供台北富邦銀行定期存款存單48,465元作為該工程保固金(保固期間：107年12月21日至112年12月20日)。(2)臺北市中小學電力系統改善工程(第33群)廠商崑崙泰工程有限公司提供新北市泰山區農會定期存款存單663,000元作為工程保固金(保固期間：111年1月25日至113年1月24日)。
2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為48,465元，係107年度自強樓排水溝改善工程廠商昌達營造有限公司提供台北富邦銀行定期存款存單作為該工程保固金(保固期間：107年12月21日至112年12月20日)。
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。

北市大安區仁愛國民小學
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	8,608,569,734	99.66	8,324,559,411	99.64	284,010,323	3.41
流動負債	15,392,369	0.18	14,587,418	0.17	804,951	5.52
應付款項	15,392,369	0.18	14,587,418	0.17	804,951	5.52
應付代收款	14,270,987	0.17	14,360,260	0.17	-89,273	-0.62
應付代收款	14,270,987	0.17	14,360,260	0.17	-89,273	-0.62
應付費用	476,103	0.01	220,689	0.00	255,414	115.73
應付費用	476,103	0.01	220,689	0.00	255,414	115.73
應付工程款	645,279	0.01	6,469	0.00	638,810	9,874.94
應付工程款	645,279	0.01	6,469	0.00	638,810	9,874.94
其他負債	8,593,177,365	99.48	8,309,971,993	99.47	283,205,372	3.41
什項負債	8,593,177,365	99.48	8,309,971,993	99.47	283,205,372	3.41
存入保證金	2,952,078	0.03	3,614,876	0.04	-662,798	-18.34
存入保證金	2,952,078	0.03	3,614,876	0.04	-662,798	-18.34
應付退休及離職金	9,706,054	0.11	9,829,515	0.12	-123,461	-1.26
應付退休及離職金	9,706,054	0.11	9,829,515	0.12	-123,461	-1.26
應付代管資產	8,579,412,319	99.32	8,296,315,769	99.30	283,096,550	3.41
應付代管資產	8,579,412,319	99.32	8,296,315,769	99.30	283,096,550	3.41
暫收及待結轉帳項	1,106,914	0.01	211,833	0.00	895,081	422.54
暫收及待結轉帳項	1,106,914	0.01	211,833	0.00	895,081	422.54
淨資產	29,185,645	0.34	29,904,565	0.36	-718,920	-2.40
淨資產	29,185,645	0.34	29,904,565	0.36	-718,920	-2.40
淨資產	29,185,645	0.34	29,904,565	0.36	-718,920	-2.40
累積餘額	29,185,645	0.34	29,904,565	0.36	-718,920	-2.40
合 計	8,637,755,379	100.00	8,354,463,976	100.00	283,291,403	3.39

信託代理與保證負債 711,465

應付保證品 711,465

註：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。

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	%
代管資產-土地改良物	22,009	0.00	22,009	0.00	0	0.00
代管資產-土地	7,862,650,051	91.03	7,562,303,771	90.52	300,346,280	3.97
代管資產-房屋建築及設 備	13,767,459	0.16	14,586,267	0.17	-818,808	-5.61
代管資產-其他政府	702,972,800	8.14	719,403,722	8.61	-16,430,922	-2.28
合 計	8,637,755,379	100.00	8,354,463,976	100.00	283,291,403	3.39

信託代理與保證資產 711,465

保證品 711,465

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為711,465元，係(1)107年度自強樓排水溝改善工程廠商昌達營造有限公司提供台北富邦銀行定期存款存單48,465元作為該工程保固金(保固期間：107年12月21日至112年12月20日)。(2)臺北市中小學電力系統改善工程(第33群)廠商崑崙泰工程有限公司提供新北市泰山區農會定期存款存單663,000元作為工程保固金(保固期間：111年1月25日至113年1月24日)。
2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為48,465元，係107年度自強樓排水溝改善工程廠商昌達營造有限公司提供台北富邦銀行定期存款存單作為該工程保固金(保固期間：107年12月21日至112年12月20日)。
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。

北市大安區仁愛國民小學
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	8,637,755,379	100.00	8,354,463,976	100.00	283,291,403	3.39

信託代理與保證負債 711,465

應付保證品 711,465

註：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。

地方教育發展基金—臺北市大安區仁愛國民小學
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	384,743,181	100.00	374,113,398	100.00	10,629,783	2.84
勞務收入	4,500	0.00	9,000	0.00	-4,500	-50.00
服務收入	4,500	0.00	9,000	0.00	-4,500	-50.00
財產收益	12,867,852	3.34	5,588,059	1.49	7,279,793	130.27
廢舊物品售價收入	1,640	0.00	5,560	0.00	-3,920	-70.50
財產交易利益	12,007,878	3.12	4,688,284	1.25	7,319,594	156.13
其他財產收入	858,334	0.22	894,215	0.24	-35,881	-4.01
政府撥入收入	366,088,111	95.15	364,407,075	97.41	1,681,036	0.46
公庫撥款收入	362,064,000	94.11	360,518,249	96.37	1,545,751	0.43
政府其他撥入收入	4,024,111	1.05	3,888,826	1.04	135,285	3.48
教學收入	2,361,607	0.61	2,353,955	0.63	7,652	0.33
學雜費收入	2,361,607	0.61	2,353,955	0.63	7,652	0.33
其他收入	3,421,111	0.89	1,755,309	0.47	1,665,802	94.90
受贈收入	560,346	0.15	1,274,962	0.34	-714,616	-56.05
雜項收入	2,860,765	0.74	480,347	0.13	2,380,418	495.56
支出	385,462,101	100.19	387,988,512	103.71	-2,526,411	-0.65
人事支出	348,860,613	90.67	333,807,991	89.23	15,052,622	4.51
人事支出	348,860,613	90.67	333,807,991	89.23	15,052,622	4.51
業務支出	17,944,420	4.66	17,372,815	4.64	571,605	3.29
業務支出	17,944,420	4.66	17,372,815	4.64	571,605	3.29
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	45,258	0.01	76,221	0.02	-30,963	-40.62
財產交易損失	45,258	0.01	76,221	0.02	-30,963	-40.62
折舊、折耗及攤銷	8,163,762	2.12	7,545,026	2.02	618,736	8.20
固定資產折舊	8,065,967	2.10	7,439,072	1.99	626,895	8.43
無形資產攤銷	97,795	0.03	105,954	0.03	-8,159	-7.70
其他支出	10,438,048	2.71	29,176,459	7.80	-18,738,411	-64.22
其他支出	10,438,048	2.71	29,176,459	7.80	-18,738,411	-64.22
本期賸餘(短絀)	-718,920	-0.19	-13,875,114	-0.04	13,156,194	-5.21
期初淨資產	29,904,565	7.77	43,779,679	0.11	-13,875,114	5.49
解繳公庫						
期末淨資產	29,185,645	7.59	29,904,565	0.08	-718,920	0.28

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—臺北市大安區仁愛國民小學
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)	-718,920
8002 調整非現金項目	-5,537,754
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-6,256,674
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	2,057,288
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	7,674,995
8207 增加長期貸墊款及準備金	-2,998,266
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-10,371,068
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-3,637,051
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,172,757
8404 減少短期債務及其他負債	-2,940,474
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	232,283
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-9,661,442
87 期初現金及約當現金	28,384,441
88 期末現金及約當現金	18,722,999

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金減少數123,461元及代管資產增加數283,096,550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—臺北市大安區仁愛國民小學

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	372,215,927	12,527,254	384,743,181	收入
勞務收入	4,500		4,500	勞務收入
財產收入	900,944	11,966,908	12,867,852	財產收益
政府撥入收入	366,088,111		366,088,111	政府撥入收入
教學收入	2,361,607		2,361,607	教學收入
其他收入	2,860,765	560,346	3,421,111	其他收入
基金用途	379,870,343	5,591,758	385,462,101	支出
用人費用	348,860,613		348,860,613	人事支出
服務費用	9,385,537	8,558,883	17,944,420	業務支出
材料及用品費	3,977,320	-3,977,320		
租金、償債、利息及相關手續費	328,488	-328,488		
稅捐及規費(強制費)	4,503	-4,503		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,248,572	-4,248,572		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		45,258	45,258	財產損失
		8,163,762	8,163,762	折舊、折耗及攤銷
其他	707,091	9,730,957	10,438,048	其他支出
遞延支出	9,730,957	-9,730,957		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	2,617,262	-2,617,262		
本期賸餘(短絀)	-7,654,416	6,935,496	-718,920	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,088,782	18,815,783	29,904,565	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,434,366	25,751,279	29,185,645	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市大安區仁愛國民小學
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 261 萬 7,262 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」938 萬 5,537 元與會計科目「業務支出」1,794 萬 4,420 元間之調整數 855 萬 8,883 元，係「材料及用品費」397 萬 7,320 元、「租金、償債、利息及相關手續費」32 萬 8,488 元、「稅捐及規費(強制費)」4,503 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)424 萬 8,572 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 1,196 萬 6,908 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 56 萬 346 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」816 萬 3,762 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 5,258 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」70 萬 7,091 元與會計科目「其他支出」1,043 萬 8,048 元間之調整數 973 萬 957 元，係「遞延支出」。

裝

主辦會計人員：

會計室
主任 謝佩芬

機關長官：

臺北市大安區
仁愛國民小學
校長 楊柳淳

訂