

4-0501441

中華民國 108 年度

(108年1月1日至108年12月31日)

裝

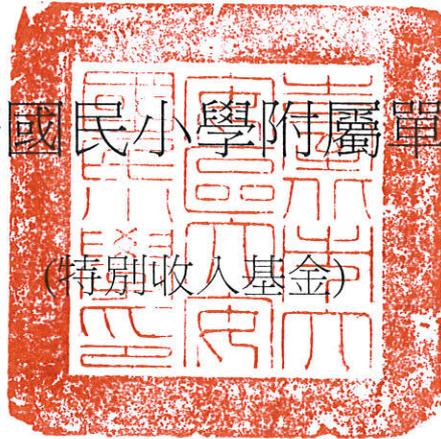
臺北市政府總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市大安區大安國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)



訂

臺北市大安區大安國民小學編

臺北市地方教育發展基金中華民國 108 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、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 7 至 第 8 頁
二、現金流量表.....	第 9 至 9 頁
三、平衡表.....	第 10 至 11 頁
丁、附屬表	
一、基金來源明細表.....	第 13 至 13 頁
二、基金用途明細表.....	第 14 至 20 頁
三、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 22 至 23 頁
四、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 24 至 24 頁
五、長期債務明細表.....	第 -- 頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 -- 頁
戊、參考表	
一、員工人數彙計表.....	第 25 至 25 頁
二、用人費用彙計表.....	第 26 至 27 頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第 -- 頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 28 至 28 頁
五、各項費用彙計表.....	第 29 至 30 頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 31 頁
七、資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 32 頁
(附財產分類統計表).....	
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	287,386,470	282,502,043	4,884,427	1.73
基金用途	275,948,451	284,776,210	- 8,827,759	- 3.10
賸餘(短絀-)	11,438,019	- 2,274,167	13,712,186	--
餘絀情形：				
基金餘額	24,640,228	13,202,209	11,438,019	86.64
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	5,578,048	5,356,114	221,934	4.14

附註：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。

本 頁 空 白

40501441-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市大安區大安國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明 中華民國 108 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223,433,000元，決算數216,185,629元。

107學年下學期預定招收50班，實際招收50班，預計學生人數1,219人，實際學生人數1,086人。

108學年上學期預定招收50班，實際招收50班，預計學生人數1,219人，實際學生人數1,117人。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理暑期泳訓班、教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)學前教育計畫：

本年度預算編列24,734,000元，決算數24,599,348元。

107學年下學期預定招收10班，實際招收10班，預計學生人數226人，實際學生人數226人。

108學年上學期預定招收10班，實際招收10班，預計學生人數226人，實際學生人數226人。

係辦理幼兒園招生工作，新購教材、器具、圖書等，藉由校內校外教學活動，鍛鍊幼童強健的身體並增進各項生活常識、衛生習慣及增長智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列20,931,000元，決算數18,322,150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7,682,000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16,841,324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。

(五)年度關鍵績效指標達成情形分析：

關鍵績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
建構安全友善校園	校園場地開放使用人次	校園場地開放使用 47,200人次 單位：人次	活動中心綜合球場租借情形踴躍，達年度目標值，學校運動設施完善，故每日晨間及夜間蒞校運動之社區民眾眾多。

臺北市地方教育發展基金臺北市大安區大安國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明 中華民國 108 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287,386,470元，較預算數 271,699,000元，增加 15,687,470元，計增 5.77%。
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6,000元，較預算數601,000元，減少595,000元，計減99%。

主要係因：

和平樓拆除工程影響游泳池消防水電正常運作，故108年度暑期游泳訓練營停辦，報名費收入較預計減少。

2.財產處分收入：決算數167,616元，較預算數120,000元，增加47,616元，計增39.68%。

主要係因：

覈實認列動產質借處借物網拍賣收入。

3.其他財產收入：決算數1,441,484元，較預算數1,365,000元，增加76,484元，計增5.60%。

主要係因：

覈實認列校園場地開放租借收入。

4.公庫撥款收入：決算數278,373,431元，較預算數266,445,000元，增加11,928,431元，計增4.48%。

主要係因下列款項併年度決算辦理：

(1)教育局統籌款-108年度實踐樓、忠孝樓、仁愛樓及信義樓建置班級冷氣電源改善工程 3,081,551元。

(2)教育局統籌款-108年度非營利幼兒園整修工程(第二期)經費1,233,198元。

(3)教育部補助款、教育局統籌款-108年度和平樓拆除工程經費7,311,432元。

(4)教育局統籌款-108年度非營利幼兒園整修工程(第二期)增設閃滅兼音聲引導消防設備經費53,000元。

(5)教育局款非統籌-108年照明設備汰換經費149,250元。

(6)教育局統籌款-108年樹木褐根病防治作業經費(第17梯次)100,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數591,092元，較預算數0元，增加591,092元。

主要係因下列款項併年度決算辦理：

(1)RA7511-107(1)身障生無法自行上下學交通費57,000元。

(2)RA7306-107(1)國小學生無力繳交代收代辦經費14,020元、107(2)國小學生無力繳交代收代辦經費13,955元。

(3)RA7A10-107年度健康上網幸福學習經費70,000元。

(4)RA8514-107年1-7月學前教育特教班教學輔導費12,600元。

(5)RA8511-107(2)身障生無法自行上下學交通補助費57,000元。

(6)RA8774-108年學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費71,680元，餘款繳回1,600元。

(7)RA8514-108年度學前教育階段各類特教班導師費差額及教學輔導費9,000元。

(8)RA8416-108年教保研習計畫經費28,030元。

(9)RA8A10 108(1)健康上網幸福學習經費(部款)52,500元。

(10)RA8318 108(1)國小學生無力繳交代收代辦費經費11,125元。

(11)RA8805-108年照明設備汰換經費149,250元。

(12)RA8417 108(1)低收.中低收代辦費補助經費46,532元。

臺北市地方教育發展基金臺北市大安區大安國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明 中華民國 108年度

6.學雜費收入：決算數5,458,331元，較預算數2,705,000元，增加2,753,331元，計增101.79%。

主要係因：

教育部2-5歲幼兒免學費、助你好孕雜費補助款。

7.受贈收入：決算數215,000元，較預算數55,000元，增加160,000元，計增290.91%。

主要係因：

覈實認列捐款收入。

8.雜項收入：決算數1,133,516元，較預算數408,000元，增加725,516元，計增177.82%。

主要係因：

107學年度附幼代收代辦費結餘解繳雜項收入。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數275,948,451元，較預算數276,780,000元，減少831,549元，計減0.30%。

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216,185,629元，較預算數223,433,000元，減少7,247,371元，計減3.24%。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘。

2.學前教育計畫：決算數24,599,348元，較預算數 24,734,000元，減少134,652元，計減0.54%。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘。

3.一般行政管理計畫：決算數18,322,150元，較預算數20,931,000元，減少2,608,850元，計減12.46%。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘。

4.建築及設備計畫：決算數16,841,324元，較預算數7,682,000元，增加9,159,324元，計增119.23%。

主要係因下列款項併年度決算辦理：

(1)統籌款工程：實踐樓、忠孝樓、仁愛樓及信義樓建置班級冷氣電源改善工程3,070,323元。

(2)統籌款工程：非營利幼兒園整修工程(第二期) 1,286,198元，動支其他準備金236,317元。

(3)教育部補助款、統籌款工程：和平樓拆除工程4,747,994元。

(4)108年度縣市共推住商節電行動方案-校園能源翻新補助計畫-照明設備汰換(第三批)298,500元。

設備節餘款38,732元，預算內工程：仁愛樓及信義樓屋頂及護欄改善工程節餘款273,743元、

活動中心電源改善工程節餘款167,533元。

臺北市地方教育發展基金臺北市大安區大安國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明 中華民國 108年度

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數11,438,019元，較預算短絀數5,081,000元，反絀為餘，計相差16,519,019元。

主要係因：

設備節餘款38,732元，預算內工程節餘款441,276元，學雜費、和平樓拆除工程統籌款等收入5,742,613元，用人費用及各分支計畫業務費覈實支用賸餘10,296,398元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入6,800,177元。

其他活動之淨現金流出1,222,129元。

本年度現金及約當現金之淨增5,578,048元。

期初現金及約當現金29,944,004元。

期末現金及約當現金35,522,052元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為7,604,423,801元，包括：

流動資產36,015,278元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金6,694,886元。

其他資產7,561,713,637元。

決算日負債總額為7,579,783,573元，包括：

流動負債10,886,153元。

其他負債7,568,897,420元。

決算日基金餘額為累積餘額24,640,228元。

五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加 9,749,752元，包括：

機械及設備5,639,337元。

交通及運輸設備85,781元。

雜項設備3,949,634元。

電腦軟體75,000元。

六、其他：

(一) 本年度併決算數25,480,526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

丙、主要表

地方教育發展基金—臺北市大安區大安國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 108 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	271,699,000	100.00	287,386,470	100.00	15,687,470	5.77	282,502,043	100.00
43 勞務收入	601,000	0.22	6,000	0.00	-595,000	-99.00	398,340	0.14
431服務收入	601,000	0.22	6,000	0.00	-595,000	-99.00	398,340	0.14
45 財產收入	1,485,000	0.55	1,609,100	0.56	124,100	8.36	1,496,975	0.53
451財產處分收入	120,000	0.04	167,616	0.06	47,616	39.68	139,980	0.05
45Y其他財產收入	1,365,000	0.50	1,441,484	0.50	76,484	5.60	1,356,995	0.48
46 政府撥入收入	266,445,000	98.07	278,964,523	97.07	12,519,523	4.70	276,668,497	97.94
462公庫撥款收入	266,445,000	98.07	278,373,431	96.86	11,928,431	4.48	276,267,253	97.79
46Y政府其他撥入收入			591,092	0.21	591,092	0.00	401,244	0.14
4S 教學收入	2,705,000	1.00	5,458,331	1.90	2,753,331	101.79	3,288,598	1.16
4S1學雜費收入	2,705,000	1.00	5,458,331	1.90	2,753,331	101.79	3,288,598	1.16
4Y 其他收入	463,000	0.17	1,348,516	0.47	885,516	191.26	649,633	0.23
4YO受贈收入	55,000	0.02	215,000	0.07	160,000	290.91	332,735	0.12
4YY雜項收入	408,000	0.15	1,133,516	0.39	725,516	177.82	316,898	0.11
5 基金用途	276,780,000	100.00	275,948,451	100.00	-831,549	-0.30	284,776,210	100.00
53 國民教育計畫	223,433,000	80.73	216,185,629	78.34	-7,247,371	-3.24	216,031,475	75.86
54 學前教育計畫	24,734,000	8.94	24,599,348	8.91	-134,652	-0.54	23,401,113	8.22
5L 一般行政管理計畫	20,931,000	7.56	18,322,150	6.64	-2,608,850	-12.46	17,193,867	6.04
5M 建築及設備計畫	7,682,000	2.78	16,841,324	6.10	9,159,324	119.23	28,149,755	9.88
購建固定資產	7,646,000	2.76	16,805,324	6.09	9,159,324	119.79	28,113,755	9.87
其他	36,000	0.01	36,000	0.01			36,000	0.01
本期賸餘(短絀)	-5,081,000		11,438,019		16,519,019	-325.11	-2,274,167	
期初基金餘額	14,420,000		13,202,209		-1,217,791	-8.45	15,476,376	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	9,339,000		24,640,228		15,301,228	163.84	13,202,209	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市大安區大安國民小學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		25,480,526
451財產處分收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	47,616
45Y其他財產收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	76,484
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	11,928,431
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	591,092
4S1學雜費收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	2,753,331
4YO受贈收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	160,000
4YY雜項收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	725,516
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	9,198,056

備註：

地方教育發展基金—臺北市大安區大安國民小學
現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀)	-5,081,000	11,438,019	16,519,019	-325.11
812 調整非現金項目		-4,637,842	-4,637,842	
8123 流動資產淨減(淨增)		-143,086	-143,086	
8124 流動負債淨增(淨減)		-4,494,756	-4,494,756	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-5,081,000	6,800,177	11,881,177	-233.84
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債				
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-747,137	-747,137	
82C 增加其他資產		-32,333	-32,333	
82D 減少短期債務及其他負債		-442,659	-442,659	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-1,222,129	-1,222,129	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-5,081,000	5,578,048	10,659,048	-209.78
84 期初現金及約當現金	23,531,867	29,944,004	6,412,137	27.25
85 期末現金及約當現金	18,450,867	35,522,052	17,071,185	92.52

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數401,612元及代管資產增加數55,057,392元。

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國108

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	資產合計	7,604,423,801	100.00	7,542,464,193	100.00	61,959,608	0.82
1	資產	7,604,423,801	100.00	7,542,464,193	100.00	61,959,608	0.82
11	流動資產	36,015,278	0.47	30,294,144	0.40	5,721,134	18.89
111	現金	35,522,052	0.47	29,944,004	0.40	5,578,048	18.63
1112	銀行存款	35,522,052	0.47	29,944,004	0.40	5,578,048	18.63
1112-1	銀行存款-公庫存款	22,977,811	0.30	17,087,080	0.23	5,890,731	34.47
1112-2	銀行存款-保管款	11,417,284	0.15	11,731,530	0.16	-314,246	-2.68
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	317,082	0.00	293,218	0.00	23,864	8.14
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	809,875	0.01	832,176	0.01	-22,301	-2.68
113	應收款項	193,226	0.00	38,640	0.00	154,586	400.07
113Y	其他應收款	193,226	0.00	38,640	0.00	154,586	400.07
115	預付款項	300,000	0.00	311,500	0.00	-11,500	-3.69
1154	預付費用	300,000	0.00	311,500	0.00	-11,500	-3.69
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	6,694,886	0.09	5,546,137	0.07	1,148,749	20.71
124	準備金	6,694,886	0.09	5,546,137	0.07	1,148,749	20.71
1241	退休及離職準備金	4,395,067	0.06	3,993,455	0.05	401,612	10.06
124Y	其他準備金	2,299,819	0.03	1,552,682	0.02	747,137	48.12
124Y-2	其他準備金-其他	2,299,819	0.03	1,552,682	0.02	747,137	48.12
13	其他資產	7,561,713,637	99.44	7,506,623,912	99.52	55,089,725	0.73
131	什項資產	7,561,713,637	99.44	7,506,623,912	99.52	55,089,725	0.73
1311	存出保證金	1,500	0.00	1,500	0.00	0	0.00
1315	暫付及待結轉帳項	454,789	0.01	422,456	0.01	32,333	7.65
1316	代管資產	7,561,257,348	99.43	7,506,199,956	99.52	55,057,392	0.73
1316-1	代管資產-土地	7,382,700,000	97.08	7,325,910,000	97.13	56,790,000	0.78
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	36,513,348	0.48	38,245,956	0.51	-1,732,608	-4.53
1316-3	代管資產-其他政府	142,044,000	1.87	142,044,000	1.88	0	0.00

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 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。

北市大安區大安國民小學
表
年12月31日

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(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	負債及基金餘額合計	7,604,423,801	100.00	7,542,464,193	100.00	61,959,608	0.82
2	負債	7,579,783,573	99.68	7,529,261,984	99.82	50,521,589	0.67
21	流動負債	10,886,153	0.14	15,380,909	0.20	-4,494,756	-29.22
212	應付款項	10,574,743	0.14	15,049,723	0.20	-4,474,980	-29.73
2123	應付代收款	9,755,525	0.13	9,734,236	0.13	21,289	0.22
2125	應付費用	819,218	0.01	818,737	0.01	481	0.06
2129	應付工程款	0	0.00	4,496,750	0.06	-4,496,750	-100.00
213	預收款項	311,410	0.00	331,186	0.00	-19,776	-5.97
2133	預收收入	311,410	0.00	331,186	0.00	-19,776	-5.97
22	其他負債	7,568,897,420	99.53	7,513,881,075	99.62	55,016,345	0.73
221	什項負債	7,568,897,420	99.53	7,513,881,075	99.62	55,016,345	0.73
2211	存入保證金	3,245,005	0.04	3,546,644	0.05	-301,639	-8.50
2213	應付退休及離職金	4,395,067	0.06	3,993,455	0.05	401,612	10.06
2214	應付代管資產	7,561,257,348	99.43	7,506,199,956	99.52	55,057,392	0.73
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	141,020	0.00	-141,020	-100.00
3	基金餘額	24,640,228	0.32	13,202,209	0.18	11,438,019	86.64
31	基金餘額	24,640,228	0.32	13,202,209	0.18	11,438,019	86.64
311	基金餘額	24,640,228	0.32	13,202,209	0.18	11,438,019	86.64
3111	累積餘額	24,640,228	0.32	13,202,209	0.18	11,438,019	86.64

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

地方教育發展基金—臺北市大安區大安國民小學

基金來源明細表

中華民國 108 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	271,699,000	287,386,470	15,687,470	5.77	
43 勞務收入	601,000	6,000	-595,000	-99.00	
431服務收入	601,000	6,000	-595,000	-99.00	因和平樓拆除工程影響游泳池消防水電正常運作，故108年度暑期游泳訓練營停辦，報名費收入較預計減少。
45 財產收入	1,485,000	1,609,100	124,100	8.36	
451財產處分收入	120,000	167,616	47,616	39.68	因覈實認列動產質借處借物網拍賣收入。
45Y其他財產收入	1,365,000	1,441,484	76,484	5.60	
46 政府撥入收入	266,445,000	278,964,523	12,519,523	4.70	
462公庫撥款收入	266,445,000	278,373,431	11,928,431	4.48	
46Y政府其他撥入收入		591,092	591,092	0.00	因教育部補助身障生無法自行上下學交通費114,000元、國小學生無力繳交代收代辦費39,100元、健康上網幸福學習經費122,500元、學前特教班教學輔導費21,600元、學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費71,680元(餘款繳回1,600元)、教保研習經費28,030元、照明設備汰換費149,250元、低收、中低收代辦費46,532元，併入年度決算辦理。
4S 教學收入	2,705,000	5,458,331	2,753,331	101.79	
4S1學雜費收入	2,705,000	5,458,331	2,753,331	101.79	因教育部2-5歲幼兒免學費、助你好孕雜費補助款。
4Y 其他收入	463,000	1,348,516	885,516	191.26	
4YO受贈收入	55,000	215,000	160,000	290.91	因覈實認列捐款收入。
4YY雜項收入	408,000	1,133,516	725,516	177.82	因107學年度附幼代收代辦費結餘解繳雜項收入。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市大安區大安國民小學

基金用途明細表

中華民國 108 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	276,780,000	275,948,451	-831,549	-0.30	
53 國民教育計畫	223,433,000	216,185,629	-7,247,371	-3.24	
1 用人費用	208,203,000	203,832,852	-4,370,148	-2.10	
11 正式員額薪資	92,897,040	84,896,164	-8,000,876	-8.61	
113 職員薪金	92,897,040	84,896,164	-8,000,876	-8.61	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,566,112	1,771,578	205,466	13.12	
122 約僱職員薪金	418,992	418,992			
124 兼職人員酬金	1,147,120	1,352,586	205,466	17.91	
13 超時工作報酬	822,977	892,024	69,047	8.39	
131 加班費	822,977	892,024	69,047	8.39	
15 獎金	19,691,174	20,024,306	333,132	1.69	
151 考績獎金	7,908,100	9,389,951	1,481,851	18.74	
152 年終獎金	11,783,074	10,634,355	-1,148,719	-9.75	
16 退休及卹償金	81,240,372	84,571,068	3,330,696	4.10	
161 職員退休及離職金	81,240,372	84,019,643	2,779,271	3.42	
163 卹償金		551,425	551,425		
18 福利費	11,985,325	11,677,712	-307,613	-2.57	
181 分擔員工保險費	8,068,308	8,240,212	171,904	2.13	
183 傷病醫藥費	272,000	187,000	-85,000	-31.25	
185 員工通勤交通費	995,400	716,400	-279,000	-28.03	
18Y 其他福利費	2,649,617	2,534,100	-115,517	-4.36	
2 服務費用	9,037,000	7,410,694	-1,626,306	-18.00	
21 水電費	3,359,665	2,286,344	-1,073,321	-31.95	
212 工作場所電費	2,194,940	1,547,532	-647,408	-29.50	決算數較預算數減少1,626,306元，主要係因：水電費覈實支用及課後照顧班分攤減列。
214 工作場所水費	534,725	172,955	-361,770	-67.66	
216 氣體費	630,000	565,857	-64,143	-10.18	
23 旅運費	66,960	72,279	5,319	7.94	
231 國內旅費	66,960	72,279	5,319	7.94	
24 印刷裝訂與廣告費	40,925	14,318	-26,607	-65.01	
241 印刷及裝訂費	40,925	14,318	-26,607	-65.01	
25 修理保養及保固費	2,414,600	2,526,611	112,011	4.64	
252 一般房屋修護費	1,760,000	1,816,631	56,631	3.22	
255 機械及設備修護費	654,600	709,980	55,380	8.46	
26 保險費	59,000	22,736	-36,264	-61.46	
268 責任保險費	25,000	22,736	-2,264	-9.06	
26Y 其他保險費	34,000		-34,000	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市大安區大安國民小學

基金用途明細表

中華民國 108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
27 一般服務費	2,020,050	1,741,208	-278,842	-13.80	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	32,832	15,810	-17,022	-51.85	
279 外包費	888,720	707,000	-181,720	-20.45	
27D 計時與計件人員酬金	892,498	828,732	-63,766	-7.14	
27F 體育活動費	206,000	189,666	-16,334	-7.93	
28 專業服務費	1,075,800	747,198	-328,602	-30.54	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	785,800	449,450	-336,350	-42.80	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	64,200	81,150	16,950	26.40	
289 試務甄選費	4,800	4,400	-400	-8.33	
28Y 其他專業服務費	221,000	212,198	-8,802	-3.98	
3 材料及用品費	3,162,000	2,765,454	-396,546	-12.54	
31 使用材料費	341,624	289,410	-52,214	-15.28	
315 設備零件	341,624	289,410	-52,214	-15.28	決算數較預算數減少396,546元，主要係因：教學材料費覈實支用。
32 用品消耗	2,820,376	2,476,044	-344,332	-12.21	
321 辦公(事務)用品	125,450	120,740	-4,710	-3.75	
322 報章雜誌	99,000	99,000			
325 服裝	30,000	30,000			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	47,000	47,021	21	0.04	
32Y 其他用品消耗	2,518,926	2,179,283	-339,643	-13.48	
4 租金、償債、利息及相關手續費	25,000	6,950	-18,050	-72.20	
44 交通及運輸設備租金	25,000	6,950	-18,050	-72.20	
442 車租	25,000	6,950	-18,050	-72.20	決算數較預算數減少18,050元，主要係因：臺北科學日活動系列租用貨車覈實支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,170,000	1,450,840	-719,160	-33.14	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學員生給與	10,000	10,000			決算數較預算數減少719,160元，主要係因：清寒學生餐費補助覈實支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,160,000	1,440,840	-719,160	-33.29	
743 獎勵費用		14,400	14,400		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,160,000	1,426,440	-733,560	-33.96	
9 其他	836,000	718,839	-117,161	-14.01	

地方教育發展基金—臺北市大安區大安國民小學

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
91 其他支出	836,000	718,839	-117,161	-14.01	決算數較預算數減少117,161元，主要係因：108年度暑期游泳訓練營停辦，國小游泳檢測未通過學生報名費無列支數。
91Y 其他	836,000	718,839	-117,161	-14.01	
54 學前教育計畫	24,734,000	24,599,348	-134,652	-0.54	
1 用人費用	23,925,000	23,794,233	-130,767	-0.55	
11 正式員額薪資	17,322,660	16,976,778	-345,882	-2.00	
113 職員薪金	16,242,660	15,893,932	-348,728	-2.15	
114 工員工資	1,080,000	1,082,846	2,846	0.26	
13 超時工作報酬	229,000	207,711	-21,289	-9.30	
131 加班費	229,000	207,711	-21,289	-9.30	
15 獎金	3,127,328	3,417,341	290,013	9.27	
151 考績獎金	917,400	1,464,787	547,387	59.67	
152 年終獎金	2,209,928	1,952,554	-257,374	-11.65	
16 退休及卹償金	1,481,616	1,405,412	-76,204	-5.14	
161 職員退休及離職金	1,449,216	1,337,804	-111,412	-7.69	
162 工員退休及離職金	32,400	67,608	35,208	108.67	
18 福利費	1,764,396	1,786,991	22,595	1.28	
181 分擔員工保險費	1,518,156	1,564,129	45,973	3.03	
183 傷病醫藥費	3,440	2,580	-860	-25.00	
185 員工通勤交通費	226,800	220,282	-6,518	-2.87	
18Y 其他福利費	16,000		-16,000	-100.00	
2 服務費用	429,000	434,721	5,721	1.33	
25 修理保養及保固費	267,564	266,731	-833	-0.31	
252 一般房屋修護費	202,104	225,131	23,027	11.39	
255 機械及設備修護費	65,460	41,600	-23,860	-36.45	
27 一般服務費	54,336	32,860	-21,476	-39.52	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,336	2,260	-4,076	-64.33	
27D 計時與計件人員酬金		21,600	21,600		
27F 體育活動費	48,000	9,000	-39,000	-81.25	
28 專業服務費	107,100	135,130	28,030	26.17	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	21,600	49,630	28,030	129.77	
28Y 其他專業服務費	85,500	85,500			
3 材料及用品費	258,000	245,864	-12,136	-4.70	
31 使用材料費	151,740	151,740			
315 設備零件	151,740	151,740			

地方教育發展基金—臺北市大安區大安國民小學

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
32 用品消耗	106,260	94,124	-12,136	-11.42	
321 辦公（事務）用品	14,400	2,600	-11,800	-81.94	
32Y 其他用品消耗	91,860	91,524	-336	-0.37	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	26,000	77,190	51,190	196.88	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	26,000	77,190	51,190	196.88	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	26,000	77,190	51,190	196.88	決算數較預算數增加51,190元，主要係因：幼兒園低收、中低收入代辦費補助款併決算辦理。
9 其他	96,000	47,340	-48,660	-50.69	
91 其他支出	96,000	47,340	-48,660	-50.69	
91Y 其他	96,000	47,340	-48,660	-50.69	決算數較預算數減少48,660元，主要係因：幼兒導護費覈實支用。
5L 一般行政管理計畫	20,931,000	18,322,150	-2,608,850	-12.46	
1 用人費用	18,687,000	16,148,628	-2,538,372	-13.58	
11 正式員額薪資	12,533,040	10,777,944	-1,755,096	-14.00	
113 職員薪金	10,253,040	9,003,264	-1,249,776	-12.19	決算數較預算數減少2,538,372元，主要係因：用人費用覈實支用。
114 工員工資	1,692,000	1,177,980	-514,020	-30.38	
115 警餉	588,000	596,700	8,700	1.48	
13 超時工作報酬	621,395	628,974	7,579	1.22	
131 加班費	621,395	628,974	7,579	1.22	
15 獎金	2,792,745	2,523,719	-269,026	-9.63	
151 考績獎金	1,210,900	1,249,708	38,808	3.20	
152 年終獎金	1,581,845	1,274,011	-307,834	-19.46	
16 退休及卹償金	1,082,736	791,871	-290,865	-26.86	
161 職員退休及離職金	947,376	615,171	-332,205	-35.07	
162 工員退休及離職金	135,360	176,700	41,340	30.54	
18 福利費	1,657,084	1,426,120	-230,964	-13.94	
181 分擔員工保險費	1,141,404	1,039,094	-102,310	-8.96	
185 員工通勤交通費	211,680	186,954	-24,726	-11.68	
18Y 其他福利費	304,000	200,072	-103,928	-34.19	
2 服務費用	1,775,000	1,738,813	-36,187	-2.04	
22 郵電費	109,250	96,386	-12,864	-11.77	
222 電話費	109,250	96,386	-12,864	-11.77	
23 旅運費	15,120	14,741	-379	-2.51	
231 國內旅費	15,120	14,741	-379	-2.51	

地方教育發展基金—臺北市大安區大安國民小學

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
27 一般服務費	892,708	883,265	-9,443	-1.06	
279 外包費	854,708	836,265	-18,443	-2.16	
27F 體育活動費	38,000	47,000	9,000	23.68	
28 專業服務費	659,522	646,021	-13,501	-2.05	
28Y 其他專業服務費	659,522	646,021	-13,501	-2.05	
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	467,000	432,709	-34,291	-7.34	
32 用品消耗	467,000	432,709	-34,291	-7.34	
321 辦公（事務）用品	454,510	432,149	-22,361	-4.92	
325 服裝	7,500		-7,500	-100.00	
32Y 其他用品消耗	4,990	560	-4,430	-88.78	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000			
71 會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			
5M 建築及設備計畫	7,682,000	16,841,324	9,159,324	119.23	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,682,000	16,841,324	9,159,324	119.23	
51 購建固定資產	3,202,000	3,163,268	-38,732	-1.21	
514 購置機械及設備	2,851,000	2,823,696	-27,304	-0.96	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。2.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元及奉准先行辦理數0元。
515 購置交通及運輸設備	60,000	57,000	-3,000	-5.00	
516 購置雜項設備	291,000	282,572	-8,428	-2.90	
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	4,444,000	13,642,056	9,198,056	206.98	

地方教育發展基金—臺北市大安區大安國民小學

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
541 遞延修繕房屋建築支出	4,444,000	13,642,056	9,198,056	206.98	決算數較預算數增加9,198,056元，主要係因：(1)統籌款工程：實踐樓、忠孝樓、仁愛樓及信義樓建置班級冷氣電源改善工程3,070,323元。(2)統籌款工程：非營利幼兒園整修工程(第二期) 1,286,198元，動支其他準備金236,317元。(3)教育部補助款、統籌款工程：和平樓拆除工程4,747,994元。(4)108年度縣市共推住商節電行動方案-校園能源翻新補助計畫-照明設備汰換(第三批)298,500元，併決算辦理；預算內工程：仁愛樓及信義樓屋頂及護欄改善工程節餘款273,743元、活動中心電源改善工程節餘款167,533元。

地方教育發展基金—臺北市大安區大安國民小學

基金用途明細表

中華民國 108 年 度

單位：新臺幣元

備註：

1. 以服務費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：游泳池救生員薪津預算數1人388,721元，決算數1人382,533元；教育部補助閩客語教學支援人員鐘點費預算數318,208元，決算數336,856元；體育班外聘教練鐘點費預算數52,000元，決算數51,840元；暑期泳訓班救生員薪津預算數1人77,745元，無決算數；暑期泳訓班工讀生薪津預算數1人55,824元，無決算數；捐款支應外聘教練鐘點費無預算數，決算數52,030元；教育部補助游泳課協同教練經費無預算數，決算數5,473元；教育部補助學前特教班教學輔導費無預算數，決算數21,600元。

(2)外包費：游泳池救生員外包費預算數1人388,720元，決算數1人367,850元；校園場地開放保全及清潔外包費預算數500,000元，決算數167,250元；消化超額職工（技工、工友）業務外包費預算數8人320,000元，決算數319,835元；校警勞務外包費預算數1人534,708元，決算數1人516,430元；校園樹木褐根病防治作業費無預算數，決算數171,900元。

2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數81,464元，決算數264,831元。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺
資本資產及長期
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價/未攤銷 溢(折)價	本	
			增加	
			金額	類型
資產	70,512,233	-49,939,045	9,749,752	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	13,400,662	-9,124,238		
房屋及建築	4,838,410	-3,202,155		
機械及設備	28,669,542	-21,414,149	5,639,337	(1)
交通及運輸設備	2,461,561	-1,783,285	85,781	(1)
雜項設備	21,065,258	-14,415,218	3,949,634	(4)
購建中固定資產				
電腦軟體	76,800		75,000	(4)
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：增加數計5,639,337元，變動原因為(1)增置：忠孝樓無障礙電梯改善工程等2,823,696元(2)受贈：108年度一般性補助款指定辦理施政項目-平板電腦92臺及充電車3臺等1,997,207元。(3)撥入：教育局撥入網路交換器6臺等147,858元。(4)其他：補列95年度游泳池冷水改建溫水暨結構補強工程-無障礙昇降設備等670,576元。減少數計879,981元，變動原因為(1)報廢：年度經財政局核准報廢電子記憶式白板8臺等計879,981元。

2.交通及運輸設備：增加數計85,781元，變動原因為(1)增置：新購卡拉ok綜合擴大機等57,000元。(2)受贈：非營利幼兒園整修工程(第二期)-1對1監視對講機含安裝室外型電磁鎖1組28,781元。

3.雜項設備：增加數計3,949,634元，變動原因為(1)增置：一對一分離式冷氣機5kw 4臺等282,572元。(2)受贈：學生家長會無償贈與分離式冷氣機86組等3,667,062元。減少數計1,287,577元，變動原因為(1)報廢：年度經財政局核准報廢開水機5個等計1,287,577元。

4.電腦軟體：增加數計75,000元，變動原因為(1)增置：新購主機房WinServer2019作業系統更新1式等36,000元。(2)受贈：附幼圖書館管理系統1套39,000元。減少數計38,369元，變動原因為(1)無形資產攤銷：截至108年12月止累計攤銷金額為38,369元。

二、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，另於「資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

北市大安區大安國民小學

負債增減情形表

108 年度

單位：新臺幣元

年度變動		主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額
減少				
金額	類型			
2,205,927			-4,913,855	23,203,158
			-1,019,772	3,256,652
			-55,884	1,580,371
879,981	(5)	說明詳下表備註。	-3,308,057	8,706,692
		說明詳下表備註。	-178,432	585,625
1,287,577	(5)	說明詳下表備註。	-351,710	8,960,387
38,369	(11)	說明詳下表備註。		113,431

地方教育發展基金－臺北市大安區大安國民小學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國108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			
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		2,851,000			2,851,000	2,823,696	-27,304	
機械及設備		2,851,000			2,851,000	2,823,696	-27,304	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		60,000			60,000	57,000	-3,000	
交通及運輸設備		60,000			60,000	57,000	-3,000	
購建中固定資產								
雜項設備		291,000			291,000	282,572	-8,428	
雜項設備		291,000			291,000	282,572	-8,428	
購建中固定資產								
合 計		3,202,000			3,202,000	3,163,268	-38,732	

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。

戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市大安區大安國民小學

員工人數彙計表

中華民國 108 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	103	97	-6	
正式職員	102	96	-6	108學年度核定編制員額進用96人。
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	24	24	0	
正式職員	21	21	0	
正式工員	3	3	0	
一般行政管理計畫	19	17	-2	
正式職員	14	13	-1	臺北市政府108年10月28日府授教人字第1083104195號函核定原控減組長1人得足額進用，本校於108年12月12日經甄選委員會審議通過進用事務組長1人。
正式工員	4	3	-1	工友1人退休。
正式駐衛警	1	1	0	
小計	146	138	-8	
正式職員	137	130	-7	
正式工員	7	6	-1	
正式駐衛警	1	1	0	
臨時職員	1	1	0	
合計	146	138	-8	

填表說明：備註：

1.非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：游泳池救生員1人、教育部補助閩客語教學支援人員鐘點費、體育班外聘教練鐘點費、捐款支應外聘教練鐘點費、教育部補助游泳課協同教練經費按時計算、教育部補助學前特教班教學輔導費按件計算。

(2)外包費：游泳池救生員外包1人、校警勞務外包1人、校園場地開放保全及清潔外包、消化超額職工（技工、工友）業務外包、校園樹木褐根病防治作業外包按件計算。

地方教育發展基金—臺北市大安區大安國民小學
用人費用彙計表(左半頁)
 中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數										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	92,897,040	418,992	822,977		19,691,174	81,240,372		11,985,325		207,055,880	1,147,120	208,203,000
職員	92,897,040	418,992	822,977		19,691,174	81,240,372		11,985,325		207,055,880	1,147,120	208,203,000
工具												
學前教育計畫	17,322,660		229,000		3,127,328	1,481,616		1,764,396		23,925,000		23,925,000
職員	16,242,660		229,000		2,992,328	1,449,216		1,597,656		22,510,860		22,510,860
工具	1,080,000				135,000	32,400		166,740		1,414,140		1,414,140
一般行政管理計畫	12,533,040		621,395		2,792,745	1,082,736		1,657,084		18,687,000		18,687,000
職員	10,841,040		570,533		2,440,245	947,376		1,349,748		16,148,942		16,148,942
工具	1,692,000		50,862		352,500	135,360		307,336		2,538,058		2,538,058
合 計	122,752,740	418,992	1,673,372		25,611,247	83,804,724		15,406,805		249,667,880	1,147,120	250,815,000

註：

1.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 18、19、20 條規定核發，108 年度預算編列146人，計10,036,400元，執行結果決算122人，計12,104,446元。

(2)年終工作獎金係依據行政院 107 年 12 月 25 日院授人給字第 1070059504 號函訂定發布「一百零七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，108 年度預算編列146人，計15,574,847元，執行結果決算150人，計13,860,920元。

2.非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：游泳池救生員薪津預算數1人388,721元，決算數1人382,533元；教育部補助閩客語教學支援人員鐘點費預算數318,208元，決算數336,856元；體育班外聘教練鐘點費預算數52,000元，決算數51,840元；暑期泳訓班救生員薪津預算數1人77,745元，無決算數；暑期泳訓班工讀生薪津預算數1人55,824元，無決算數；捐款支應外聘教練鐘點費無預算數，決算數52,030元；教育部補助游泳課協同教練經費無預算數，決算數5,473元；教育部補助學前特教班教學輔導費無預算數，決算數21,600元。

(2)外包費：游泳池救生員外包費預算數1人388,720元，決算數1人367,850元；校園場地開放保全及清潔外包費預算數500,000元，決算數167,250元；消化超額職工（技工、工友）業務外包費預算數8人320,000元，決算數319,835元；校警勞務外包費預算數1人534,708元，決算數1人516,430元；校園樹木褐根病防治作業費無預算數，決算數171,900元。

地方教育發展基金—臺北市大安區大安國民小學
用人費用彙計表(右半頁)
 中華民國 108 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
84,896,164	418,992	892,024		20,024,306	84,571,068		11,677,712		202,480,266	1,352,586	203,832,852
84,896,164	418,992	892,024		20,024,306	84,571,068		11,677,712		202,480,266	1,352,586	203,832,852
16,976,778		207,711		3,417,341	1,405,412		1,786,991		23,794,233		23,794,233
15,893,932		207,711		3,320,263	1,337,804		1,609,235		22,368,945		22,368,945
1,082,846				97,078	67,608		177,756		1,425,288		1,425,288
10,777,944		628,974		2,523,719	791,871		1,426,120		16,148,628		16,148,628
9,599,964		557,790		2,156,219	615,171		1,215,271		14,144,415		14,144,415
1,177,980		71,184		367,500	176,700		210,849		2,004,213		2,004,213
112,650,886	418,992	1,728,709		25,965,366	86,768,351		14,890,823		242,423,127	1,352,586	243,775,713

地方教育發展基金—臺北市大安區大安國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 108 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			248,167,000		240,784,977		-7,382,023	-2.97	
國民教育計畫			223,433,000		216,185,629		-7,247,371	-3.24	
學前教育計畫			24,734,000		24,599,348		-134,652	-0.54	

地方教育發展基金—臺北市大安區大安國民小學
各項費用彙計表
 中華民國108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	250,815,000	243,775,713	-7,039,287	-2.81
11 正式員額薪資	122,752,740	112,650,886	-10,101,854	-8.23
113 職員薪金	119,392,740	109,793,360	-9,599,380	-8.04
114 工員工資	2,772,000	2,260,826	-511,174	-18.44
115 警餉	588,000	596,700	8,700	1.48
12 聘僱及兼職人員薪資	1,566,112	1,771,578	205,466	13.12
122 約僱職員薪金	418,992	418,992	0	0.00
124 兼職人員酬金	1,147,120	1,352,586	205,466	17.91
13 超時工作報酬	1,673,372	1,728,709	55,337	3.31
131 加班費	1,673,372	1,728,709	55,337	3.31
15 獎金	25,611,247	25,965,366	354,119	1.38
151 考績獎金	10,036,400	12,104,446	2,068,046	20.61
152 年終獎金	15,574,847	13,860,920	-1,713,927	-11.00
16 退休及卹償金	83,804,724	86,768,351	2,963,627	3.54
161 職員退休及離職金	83,636,964	85,972,618	2,335,654	2.79
162 工員退休及離職金	167,760	244,308	76,548	45.63
163 卹償金	0	551,425	551,425	0.00
18 福利費	15,406,805	14,890,823	-515,982	-3.35
181 分擔員工保險費	10,727,868	10,843,435	115,567	1.08
183 傷病醫藥費	275,440	189,580	-85,860	-31.17
185 員工通勤交通費	1,433,880	1,123,636	-310,244	-21.64
18Y 其他福利費	2,969,617	2,734,172	-235,445	-7.93
2 服務費用	11,241,000	9,584,228	-1,656,772	-14.74
21 水電費	3,359,665	2,286,344	-1,073,321	-31.95
212 工作場所電費	2,194,940	1,547,532	-647,408	-29.50
214 工作場所水費	534,725	172,955	-361,770	-67.66
216 氣體費	630,000	565,857	-64,143	-10.18
22 郵電費	109,250	96,386	-12,864	-11.77
222 電話費	109,250	96,386	-12,864	-11.77
23 旅運費	82,080	87,020	4,940	6.02
231 國內旅費	82,080	87,020	4,940	6.02
24 印刷裝訂與廣告費	40,925	14,318	-26,607	-65.01
241 印刷及裝訂費	40,925	14,318	-26,607	-65.01
25 修理保養及保固費	2,682,164	2,793,342	111,178	4.15
252 一般房屋修護費	1,962,104	2,041,762	79,658	4.06
255 機械及設備修護費	720,060	751,580	31,520	4.38
26 保險費	59,000	22,736	-36,264	-61.46
268 責任保險費	25,000	22,736	-2,264	-9.06
26Y 其他保險費	34,000	0	-34,000	-100.00
27 一般服務費	2,967,094	2,657,333	-309,761	-10.44
276 佣金、匯費、經理費及手續費	39,168	18,070	-21,098	-53.87
279 外包費	1,743,428	1,543,265	-200,163	-11.48
27D 計時與計件人員酬金	892,498	850,332	-42,166	-4.72
27F 體育活動費	292,000	245,666	-46,334	-15.87

地方教育發展基金—臺北市大安區大安國民小學
各項費用彙計表
 中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
28 專業服務費	1,842,422	1,528,349	-314,073	-17.05
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	807,400	499,080	-308,320	-38.19
287 委託檢驗(定)試驗認證費	64,200	81,150	16,950	26.40
289 試務甄選費	4,800	4,400	-400	-8.33
28Y 其他專業服務費	966,022	943,719	-22,303	-2.31
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	3,887,000	3,444,027	-442,973	-11.40
31 使用材料費	493,364	441,150	-52,214	-10.58
315 設備零件	493,364	441,150	-52,214	-10.58
32 用品消耗	3,393,636	3,002,877	-390,759	-11.51
321 辦公(事務)用品	594,360	555,489	-38,871	-6.54
322 報章雜誌	99,000	99,000	0	0.00
325 服裝	37,500	30,000	-7,500	-20.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	47,000	47,021	21	0.04
32Y 其他用品消耗	2,615,776	2,271,367	-344,409	-13.17
4 租金、償債、利息及相關手續費	25,000	6,950	-18,050	-72.20
44 交通及運輸設備租金	25,000	6,950	-18,050	-72.20
442 車租	25,000	6,950	-18,050	-72.20
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,682,000	16,841,324	9,159,324	119.23
51 購建固定資產	3,202,000	3,163,268	-38,732	-1.21
514 購置機械及設備	2,851,000	2,823,696	-27,304	-0.96
515 購置交通及運輸設備	60,000	57,000	-3,000	-5.00
516 購置雜項設備	291,000	282,572	-8,428	-2.90
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	4,444,000	13,642,056	9,198,056	206.98
541 遞延修繕房屋建築支出	4,444,000	13,642,056	9,198,056	206.98
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,198,000	1,530,030	-667,970	-30.39
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
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	2,186,000	1,518,030	-667,970	-30.56
743 獎勵費用	0	14,400	14,400	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,186,000	1,503,630	-682,370	-31.22
9 其他	932,000	766,179	-165,821	-17.79
91 其他支出	932,000	766,179	-165,821	-17.79
91Y 其他	932,000	766,179	-165,821	-17.79
合 計	276,780,000	275,948,451	-831,549	-0.30

地方教育發展基金—臺北市大安區大安國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表
 中華民國 108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	3,169,778	2,509,048	-660,730	-20.84	
185 員工通勤交通費	1,433,880	1,123,636	-310,244	-21.64	
27D 計時與計件人員酬金	892,498	850,332	-42,166	-4.72	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	807,400	499,080	-308,320	-38.19	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

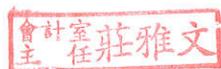
地方教育發展基金—臺北市大安區大安國民小學
資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表
 中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	7,584,460,506	7,584,347,075	-113,431	
代管資產-土地	7,382,700,000	7,382,700,000		
代管資產-房屋及建築 設備	36,513,348	36,513,348		
代管資產-其他政府	142,044,000	142,044,000		
土地改良物	3,256,652	3,256,652		
房屋及建築	1,580,371	1,580,371		
機械及設備	8,706,692	8,706,692		
交通及運輸設備	585,625	585,625		
雜項設備	8,960,387	8,960,387		
電腦軟體	113,431		-113,431	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂