

40501447

中華民國 111 年度

(111年1月1日至111年12月31日)

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

臺北市大安區建安國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

臺北市大安區建安國民小學編

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 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 15	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 16 至 17	頁
(五)長期負債明細表	第 --	頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表	第 18 至 19	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 20 至 20	頁
(九)用人費用彙計表	第 22 至 23	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 24 至 24	頁
(十二)各項費用彙計表	第 25 至 26	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 27 至 27	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 30 至 33	頁
二、收入支出表	第 34 至 34	頁
三、現金流量表	第 35 至 35	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 37 至 38	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

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	344,388,535	343,933,211	455,324	0.13
基金用途	353,153,121	368,205,548	- 15,052,427	- 4.09
賸餘(短絀)	- 8,764,586	- 24,272,337	15,507,751	- 63.89
餘絀情形：				
基金餘額	6,412,377	15,176,963	- 8,764,586	- 57.75
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 4,798,084	- 30,234,791	25,436,707	--

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

臺北市地方教育發展基金臺北市大安區建安國民小學

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287,876,000元，決算數299,989,174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13,185,000元，決算數16,998,548元。

係辦理學前教育教學、落實教育向下延伸，新購教材、器具及圖書等，藉由辦理各項活動，以鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活常識、衛生習慣及增長智能，並辦理幼兒園招生工作等。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列19,412,000元，決算數19,849,871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1,230,000元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數31,000元)，決算數16,315,528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建安國民小學

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344,388,535元，較預算數319,563,000元，增加 24,825,535元，計增7.77%。

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9,900元，較預算數647,000元，減少637,100元，計減98.47%。

主要係因：

疫情未開放暑期泳訓班，僅教師甄選報名費收入。

2.財產處分收入：決算數10,280元，較預算數 60,000元，減少49,720元，計減82.87%。

主要係因：

變賣財產收入較預期少。

3.其他財產收入：決算數155,859元，較預算數226,000元，減少70,141元，計減31.04%。

主要係因：

教職員停車費因疫情暫停收費。

4.公庫撥款收入：決算數335,920,035元，較預算數313,068,000元，增加22,852,035元，計增7.30%。

主要係因：

教育局各項補助款:(1) 統籌款-運動操場周邊排水系統3,990,156元。(2) 統籌款-111學年度增班之教室整修工程919,674元。(3) 統籌款-111年兒童遊戲場汰換修繕計畫2,486,205元。(4) 統籌款-楓香大道延續工程經費1,500,000元。(5)中央補助軍公教待遇調整及退休人員退撫給付調整相關經費8,124,000元。(6)動支教育局調整待遇準備支應人事費不足數5,832,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數4,927,746元，較預算數0元，增加4,927,746元。

主要係因：

教育部各項補助款:(1)學習扶助潛能計畫一攜手班經費393,721元。(2)國教輔導團兼任輔導團減課鐘點費30,560元。(3)參加兒童課後照顧服務及鐘點費差額補助917,083元。(4)新住民語文課程所需經費67,544元。(5)學校用書補助47,990元。(6) 111年學生游泳課程及體驗活動師資等培訓經費99,840元。

(7)2-5歲代辦費及第1胎補助1,602,824元。(8)藝才班(美術班)教學設備31,013元。(9)課後照顧服務身心障礙專班經費26,411元。(10)無力繳交代收代辦費補助34,365元。(11)幼幼就學補助1,497,839元。(12)教保服務人員專業發展社群10,936元。(13)電力系統改善工程執行績效獎勵100,000元。(14)閩客語教學支援人員交通費9,000元。(15)補助學校設置樹木解說牌18,620元。(16)運動發展基金補助運動團隊40,000元。

6.學雜費收入：決算數2,903,358元，較預算數2,927,000元，減少 23,642元，計減0.81%。

7.受贈收入：決算數0元，較預算數1,000元，減少1,000元。

主要係因：

無受贈收入。

8.雜項收入：決算數461,357元，較預算數2,634,000元，減少2,172,643元，計減82.48%。

主要係因：

係準備金-仁愛基金依局函規定結轉入教育儲蓄戶繼續支用致庫款收入減少。

臺北市地方教育發展基金臺北市大安區建安國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 353,153,121元，較預算數 321,703,000元，增加 31,450,121元，計增9.78%。

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 299,989,174 元，較預算數 287,876,000元，增加 12,113,174元，計增 4.21%。

2.學前教育計畫：決算數 16,998,548元，較預算數 13,185,000元，增加 3,813,548元，計增 28.92%。

主要係因：

111學年第一學期2-5歲代辦經費補助款併入決算辦理。

3.一般行政管理計畫：決算數 19,849,871元，較預算數 19,412,000元，增加 437,871元，計增 2.26%。

4.建築及設備計畫：決算數16,315,528元，較預算數 1,230,000元，增加 15,085,528元，計增 1,226.47 %。

主要係因：

補辦預算教育局補助公立高級中等以下學校電力系統改善暨冷氣裝設計畫配合款及教育局統籌款補助學校操場及周邊設施整建計畫周邊排水系統及地坪改善工程等。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數8,764,586元，較預算短絀數2,140,000元，計相差6,624,586元。

主要係因：

111年基金來源短收2,954,246元且因疫情影響未開辦暑期泳訓班及本年度短絀未撥補214萬元等。

臺北市地方教育發展基金臺北市大安區建安國民小學

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出6,367,884元。
- 投資活動之淨現金流入1,964,942元。
- 籌資活動之淨現金流出395,142元。
- 本年度現金及約當現金之淨減4,798,084元。
- 期初現金及約當現金39,272,101元。
- 期末現金及約當現金34,474,017元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為9,680,580,277元，包括：

流動資產34,583,378元，較上年度39,272,101元，減少4,688,723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8,847,923元，較上年度14,184,608元，減少5,336,685元，主要係因動支準備金辦理楓香大道回填配方土資材及樹穴擴增工程等。

固定資產458,643,206元，較上年度472,748,988元，減少14,105,782元，主要係因房屋建築及設備提列折舊所致。

無形資產60,838元，較上年度92,320元，減少31,482元，主要係軟體攤銷所致。

其他資產9,178,444,932元，較上年度8,873,900,631元，增加304,544,301元，主要係因公有財產土地增值所致。

決算日負債總額為9,215,463,856元，包括：

流動負債29,738,461元，較上年度 28,422,304元，增加1,316,157元，主要係因111-2期代辦經費提前入帳所致。

其他負債9,185,725,395元，較上年度8,883,758,073元，增加301,967,322元，主要係因公有財產土地增值所致。

決算日淨資產為 465,116,421元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數59,269,996元及補辦預算數31,000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。

地方教育發展基金—臺北市大安區建安國民小學
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	319,563,000	100.00	344,388,535	100.00	24,825,535	7.77	343,933,211	100.00
43 勞務收入	647,000	0.20	9,900	0.00	-637,100	-98.47	9,900	0.00
431服務收入	647,000	0.20	9,900	0.00	-637,100	-98.47	9,900	0.00
45 財產收入	286,000	0.09	166,139	0.05	-119,861	-41.91	64,346	0.02
451財產處分收入	60,000	0.02	10,280	0.00	-49,720	-82.87	7,800	0.00
45Y其他財產收入	226,000	0.07	155,859	0.05	-70,141	-31.04	56,546	0.02
46 政府撥入收入	313,068,000	97.97	340,847,781	98.97	27,779,781	8.87	336,263,915	97.77
462公庫撥款收入	313,068,000	97.97	335,920,035	97.54	22,852,035	7.30	332,718,287	96.74
46Y政府其他撥入收入			4,927,746	1.43	4,927,746	0.00	3,545,628	1.03
4S 教學收入	2,927,000	0.92	2,903,358	0.84	-23,642	-0.81	2,972,156	0.86
4S1學雜費收入	2,927,000	0.92	2,903,358	0.84	-23,642	-0.81	2,972,156	0.86
4Y 其他收入	2,635,000	0.82	461,357	0.13	-2,173,643	-82.49	4,622,894	1.34
4YO受贈收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
4YY雜項收入	2,634,000	0.82	461,357	0.13	-2,172,643	-82.48	4,622,894	1.34
5 基金用途	321,703,000	100.67	353,153,121	102.54	31,450,121	9.78	368,205,548	107.06
53 國民教育計畫	287,876,000	90.08	299,989,174	87.11	12,113,174	4.21	284,674,038	82.77
54 學前教育計畫	13,185,000	4.13	16,998,548	4.94	3,813,548	28.92	14,874,743	4.32
5L 一般行政管理計畫	19,412,000	6.07	19,849,871	5.76	437,871	2.26	18,592,405	5.41
5M 建築及設備計畫	1,230,000	0.38	16,315,528	4.74	15,085,528	1,226.47	50,064,362	14.56
購建固定資產	1,194,000	0.37	16,315,528	4.74	15,121,528	1,266.46	50,028,362	14.55
其他	36,000	0.01			-36,000	-100.00	36,000	0.01
本期賸餘(短絀)	-2,140,000		-8,764,586		-6,624,586	309.56	-24,272,337	
期初基金餘額	16,757,000		15,176,963		-1,580,037	-9.43	39,449,300	
解繳公庫								
期末基金餘額	14,617,000		6,412,377		-8,204,623	-56.13	15,176,963	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市大安區建安國民小學
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		59,269,996
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	22,852,035
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	4,927,746
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	12,113,174
54 學前教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	3,813,548
5L 一般行政管理計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	437,871
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	15,125,622

備註：

地方教育發展基金－臺北市大安區建安國民小學
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	319,563,000	344,388,535	24,825,535	7.77	
43 勞務收入	647,000	9,900	-637,100	-98.47	
431服務收入	647,000	9,900	-637,100	-98.47	疫情未開放暑期泳訓班，僅教師甄選報名費收入。
45 財產收入	286,000	166,139	-119,861	-41.91	
451財產處分收入	60,000	10,280	-49,720	-82.87	變賣財產收入較預期少。
45Y其他財產收入	226,000	155,859	-70,141	-31.04	教職員停車費因疫情減少收費。
46 政府撥入收入	313,068,000	340,847,781	27,779,781	8.87	
462公庫撥款收入	313,068,000	335,920,035	22,852,035	7.30	統籌款-運動操場周邊排水系統等。
46Y政府其他撥入收入		4,927,746	4,927,746	0.00	教育部補助學習扶助潛能計畫攜手班經費等。
4S 教學收入	2,927,000	2,903,358	-23,642	-0.81	
4S1學雜費收入	2,927,000	2,903,358	-23,642	-0.81	
4Y 其他收入	2,635,000	461,357	-2,173,643	-82.49	
4YO受贈收入	1,000		-1,000	-100.00	無受贈收入。
4YY雜項收入	2,634,000	461,357	-2,172,643	-82.48	係準備金-仁愛基金依局函規定結轉入教育儲蓄戶繼續支用致庫款收入減少。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市大安區建安國民小學
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	321,703,000	353,153,121	31,450,121	9.78	
53 國民教育計畫	287,876,000	299,989,174	12,113,174	4.21	
1 用人費用	272,664,000	283,209,829	10,545,829	3.87	
11 正式員額薪資	126,660,000	128,964,385	2,304,385	1.82	
113 職員薪金	126,660,000	128,964,385	2,304,385	1.82	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,715,528	4,061,211	345,683	9.30	
121 聘用人員薪金	610,536	686,880	76,344	12.50	
122 約僱職員薪金	418,992	435,792	16,800	4.01	
124 兼職人員酬金	2,686,000	2,938,539	252,539	9.40	
13 超時工作報酬	702,693	724,653	21,960	3.13	
131 加班費	702,693	724,653	21,960	3.13	
15 獎金	26,487,691	30,011,742	3,524,051	13.30	
151 考績獎金	10,555,000	14,877,632	4,322,632	40.95	
152 年終獎金	15,932,691	15,134,110	-798,581	-5.01	
16 退休及卹償金	100,432,488	103,428,447	2,995,959	2.98	
161 職員退休及離職金	100,432,488	103,031,568	2,599,080	2.59	
162 工員退休及離職金		396,879	396,879		
18 福利費	14,665,600	16,019,391	1,353,791	9.23	
181 分擔員工保險費	11,087,244	12,542,254	1,455,010	13.12	
183 傷病醫藥費	800,800	337,600	-463,200	-57.84	
185 員工通勤交通費	836,640	785,364	-51,276	-6.13	
18Y 其他福利費	1,940,916	2,354,173	413,257	21.29	
2 服務費用	8,800,000	9,411,009	611,009	6.94	
21 水電費	3,205,000	2,374,103	-830,897	-25.93	
212 工作場所電費	2,312,000	2,200,546	-111,454	-4.82	
214 工作場所水費	173,000	173,557	557	0.32	
216 氣體費	720,000		-720,000	-100.00	
22 郵電費		17,234	17,234		
222 電話費		17,234	17,234		
23 旅運費	138,270	76,318	-61,952	-44.81	
231 國內旅費	87,270	54,333	-32,937	-37.74	
235 貨物運費	51,000	21,985	-29,015	-56.89	
24 印刷裝訂與廣告費	164,400	162,000	-2,400	-1.46	
241 印刷及裝訂費	164,400	162,000	-2,400	-1.46	
25 修理保養及保固費	2,176,243	2,898,763	722,520	33.20	
252 一般房屋修護費	1,706,800	1,602,945	-103,855	-6.08	
255 機械及設備修護費	469,443	1,295,818	826,375	176.03	
26 保險費	25,480		-25,480	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市大安區建安國民小學
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	%	
26Y 其他保險費	25,480		-25,480	-100.00	
27 一般服務費	1,737,742	2,119,677	381,935	21.98	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	18,456	52,044	33,588	181.99	
279 外包費	1,017,312	1,390,473	373,161	36.68	
27D 計時與計件人員酬金	413,974	390,160	-23,814	-5.75	
27F 體育活動費	288,000	287,000	-1,000	-0.35	
28 專業服務費	1,352,865	1,762,914	410,049	30.31	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	949,600	1,475,064	525,464	55.34	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	140,965	48,200	-92,765	-65.81	
289 試務甄選費	2,900		-2,900	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		52,500	52,500		
28Y 其他專業服務費	259,400	187,150	-72,250	-27.85	
3 材料及用品費	3,494,000	3,324,828	-169,172	-4.84	
31 使用材料費	893,000	926,413	33,413	3.74	
315 設備零件	893,000	926,413	33,413	3.74	
32 用品消耗	2,601,000	2,398,415	-202,585	-7.79	
321 辦公(事務)用品	180,214	65,954	-114,260	-63.40	
322 報章雜誌	86,833	86,212	-621	-0.72	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	63,000	56,706	-6,294	-9.99	
32Y 其他用品消耗	2,270,953	2,189,543	-81,410	-3.58	
6 稅捐及規費(強制費)		403	403		
61 土地稅		403	403		
612 一般土地地價稅		403	403		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,589,000	3,774,376	1,185,376	45.79	
72 捐助、補助與獎助	22,000	16,960	-5,040	-22.91	
726 獎助學員生給與	22,000	16,960	-5,040	-22.91	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,567,000	3,757,416	1,190,416	46.37	
743 獎勵費用	130,800	123,060	-7,740	-5.92	
744 慰問、照護及濟助金		30,000	30,000		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,436,200	3,604,356	1,168,156	47.95	
9 其他	329,000	268,729	-60,271	-18.32	
91 其他支出	329,000	268,729	-60,271	-18.32	
91Y 其他	329,000	268,729	-60,271	-18.32	

地方教育發展基金—臺北市大安區建安國民小學
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	%	
54 學前教育計畫	13,185,000	16,998,548	3,813,548	28.92	決算數較預算數增加3,813,548元，主要係因2-5歲代辦經費補助款併入決算辦理。
1 用人費用	12,760,000	13,744,113	984,113	7.71	
11 正式員額薪資	8,857,860	9,586,776	728,916	8.23	
113 職員薪金	8,137,860	9,022,512	884,652	10.87	
114 工員工資	720,000	564,264	-155,736	-21.63	
12 聘僱及兼職人員薪資		123,547	123,547		
124 兼職人員酬金		123,547	123,547		
13 超時工作報酬	92,856	103,118	10,262	11.05	
131 加班費	92,856	103,118	10,262	11.05	
15 獎金	1,999,976	1,875,181	-124,795	-6.24	
151 考績獎金	901,000	756,350	-144,650	-16.05	
152 年終獎金	1,098,976	1,118,831	19,855	1.81	
16 退休及卹償金	847,488	949,367	101,879	12.02	
161 職員退休及離職金	825,888	949,367	123,479	14.95	
162 工員退休及離職金	21,600		-21,600	-100.00	
18 福利費	961,820	1,106,124	144,304	15.00	
181 分擔員工保險費	804,360	973,104	168,744	20.98	
183 傷病醫藥費	24,660	6,220	-18,440	-74.78	
185 員工通勤交通費	100,800	94,800	-6,000	-5.95	
18Y 其他福利費	32,000	32,000			
2 服務費用	228,000	200,551	-27,449	-12.04	
25 修理保養及保固費	139,060	121,080	-17,980	-12.93	
252 一般房屋修護費	118,060	81,630	-36,430	-30.86	
255 機械及設備修護費	21,000	39,450	18,450	87.86	
27 一般服務費	27,440	24,918	-2,522	-9.19	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,440	918	-522	-36.25	
27F 體育活動費	26,000	24,000	-2,000	-7.69	
28 專業服務費	61,500	54,553	-6,947	-11.30	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	12,000	12,000			
28Y 其他專業服務費	49,500	42,553	-6,947	-14.03	
3 材料及用品費	54,000	27,736	-26,264	-48.64	
32 用品消耗	54,000	27,736	-26,264	-48.64	
321 辦公（事務）用品	7,500	3,601	-3,899	-51.99	
322 報章雜誌		6,103	6,103		
32Y 其他用品消耗	46,500	18,032	-28,468	-61.22	

地方教育發展基金—臺北市大安區建安國民小學
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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	47,000	2,970,548	2,923,548	6,220.31	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	47,000	2,970,548	2,923,548	6,220.31	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	47,000	2,970,548	2,923,548	6,220.31	
9 其他	96,000	55,600	-40,400	-42.08	
91 其他支出	96,000	55,600	-40,400	-42.08	
91Y 其他	96,000	55,600	-40,400	-42.08	
5L 一般行政管理計畫	19,412,000	19,849,871	437,871	2.26	
1 用人費用	16,546,000	17,026,302	480,302	2.90	
11 正式員額薪資	10,788,000	11,460,902	672,902	6.24	
113 職員薪金	9,408,000	9,770,906	362,906	3.86	
114 工員工資	1,380,000	1,689,996	309,996	22.46	
13 超時工作報酬	570,441	465,482	-104,959	-18.40	
131 加班費	570,441	465,482	-104,959	-18.40	
15 獎金	2,750,539	2,674,913	-75,626	-2.75	
151 考績獎金	1,440,000	1,345,019	-94,981	-6.60	
152 年終獎金	1,310,539	1,329,894	19,355	1.48	
16 退休及卹償金	1,060,440	1,023,283	-37,157	-3.50	
161 職員退休及離職金	950,040	895,169	-54,871	-5.78	
162 工員退休及離職金	110,400	128,114	17,714	16.05	
18 福利費	1,376,580	1,401,722	25,142	1.83	
181 分擔員工保險費	1,000,500	1,039,910	39,410	3.94	
185 員工通勤交通費	136,080	116,976	-19,104	-14.04	
18Y 其他福利費	240,000	244,836	4,836	2.02	
2 服務費用	2,269,000	2,268,680	-320	-0.01	
22 郵電費	54,832	114,849	60,017	109.46	
222 電話費	54,832	114,849	60,017	109.46	
27 一般服務費	1,313,168	1,310,079	-3,089	-0.24	
279 外包費	1,275,168	1,280,079	4,911	0.39	
27F 體育活動費	38,000	30,000	-8,000	-21.05	
28 專業服務費	775,000	717,752	-57,248	-7.39	
28Y 其他專業服務費	775,000	717,752	-57,248	-7.39	
29 公共關係費	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
3 材料及用品費	595,000	552,889	-42,111	-7.08	
32 用品消耗	595,000	552,889	-42,111	-7.08	

地方教育發展基金—臺北市大安區建安國民小學
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	%	
321 辦公（事務）用品	595,000	552,889	-42,111	-7.08	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31,000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31,000元。2.決算數較預算數增加15,085,528元，主要係動支準備金樹穴擴增工程等併年底併決算辦理。
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	1,230,000	16,315,528	15,085,528	1,226.47	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,230,000	16,315,528	15,085,528	1,226.47	
51 購建固定資產	1,194,000	1,189,906	-4,094	-0.34	
514 購置機械及設備	1,107,000	1,093,709	-13,291	-1.20	
516 購置雜項設備	87,000	96,197	9,197	10.57	
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		15,125,622	15,125,622		
541 遞延修繕房屋建築支出		916,345	916,345		
542 其他遞延支出		14,209,277	14,209,277		

地方教育發展基金-臺北市大安區建安國民小學

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) 暑期泳訓班等各項工讀生按時計算(收支對列)，預算數23,446元，決算數0元。
- (2) 閩客語教學等外聘教師鐘點費按節計算，預算數390,528元，決算數390,160元。

2.外包費：

- (1) 暑期救生員按日計算(收支對列)，預算數169,552元，決算數0元。
- (2) 超額工友外包按件計算，預算數120,000元，決算數120,000元。
- (3) 救生員人力勞務外包2人，預算數847,760元，決算數948,500元。
- (4) 校警人力勞務外包2人，預算數1,155,168元，決算數1,160,079元。
- (5) 委外清潔工作按件計算，預算數0元，決算數441,973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0元；決算數181,449元（預算數為法定預算數不含統籌款撥入）。

地方教育發展基金—臺
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加 預算數
資產	556,510,591	-83,669,283	483,452,457
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,101,165	-3,070,153	
房屋及建築	406,218,576	-18,806,949	482,191,457
機械及設備	98,923,291	-39,974,988	1,126,000
交通及運輸設備	23,810,962	-6,026,635	
雜項設備	24,364,277	-15,790,558	99,000
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	92,320		36,000
發展中之無形資產			
其他			

註：一、各財產項目預算數為可用預算數組成如下：

- 1.房屋及建築:增加數係購建中固定資產登錄財產482,191,457元。
- 2.機械及設備：增加數可用預算數計1,126,000元，係法定預算數1,107,000元及補辦預算19,000元。
- 3.雜項設備：增加數可用預算數99,000元，係法定預算數87,000元及補辦預算12,000元。
- 4.購建中固定資產:減少數係構建中固定資產已完成登錄482,191,457元。
- 5.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36,630元，係法定預算數36,630元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

- 1.土地改良物：減少數計3,101,165元變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢球場計3,101,165元。
- 2.機械及設備：增加數計2,750,621元，變動原因為：(1)增置:購置無線基地台2台設備等計1,093,709元。(2)撥入:教育局補列撥入觸控液晶螢幕含嵌入式拉門電子白板10具設備等計1,560,912元。(3)受贈:應付代收欸購置記錄學生用照相機3台設備等計96,000元。減少數計2,193,480元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局報廢個人電腦設備等計2,193,480元。
- 3.交通及運輸設備：減少數計23,168元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢監視器23,168元。

北市大安區建安國民小學

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		
7,956,110	482,228,087	6,128,919	-15,964,455	458,704,044
		3,101,165	3,070,153	
			-7,439,124	379,972,503
2,750,621		2,193,480	-7,939,059	51,566,385
		23,168	-2,230,252	15,530,907
5,205,489		779,624	-1,426,173	11,573,411
	482,191,457			
	36,630	31,482		60,838

註 4.雜項設備：增加數計5,205,489元，變動原因為：(1)增置:購置變頻電冰箱1台設備等計96,197元。(2)撥入:教育局補列撥入一對一分離式冷氣設備等計4,444,407元。(3)受贈:應付代購款購置強效靜頻吸塵器一具設備等計664,885元。減少數計779,624元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢冷暖氣機3架設備等計779,624元。

5.電腦軟體：減少數計31,482元，變動原因為：(1)無形資產攤銷:截至111年12月31日止累計攤銷31,482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－臺北市大安區建安國民小學
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		1,107,000	19,000		1,126,000	1,093,709	-32,291	
機械及設備		1,107,000	19,000		1,126,000	1,093,709	-32,291	
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		87,000	12,000		99,000	96,197	-2,803	
雜項設備		87,000	12,000		99,000	96,197	-2,803	
購建中固定資產								
合 計		1,194,000	31,000		1,225,000	1,189,906	-35,094	

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—臺北市大安區建安國民小學
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		31,000
購置機械及設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	19,000
購置雜項設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	12,000

地方教育發展基金—臺北市大安區建安國民小學

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	144	144	0	
職員	142	142	0	
聘用	1	1	0	
約僱	1	1	0	
學前教育計畫	13	13	0	
職員	11	11	0	
技工	2	2	0	
一般行政管理計畫	19	17	-2	
職員	15	15	0	
技工	1	1	0	
工友	3	1	-2	
合計	176	174	-2	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金

(1)閩客語教學等外聘教師鐘點費按節計算。

2.外包費：

(1)超額工友外包按件計算。

(2)救生員人力勞務外包2人。

(3)校警人力勞務外包2人。

(4)委外清潔工作按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市大安區建安國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數										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	126,660,000	1,029,528	702,693		26,487,691	100,432,488		14,665,600		269,978,000	2,686,000	272,664,000
正式人員	126,660,000		687,893		26,359,000	12,542,712		14,446,976		180,696,581		180,696,581
聘僱人員		1,029,528	14,800		128,691	61,776		182,624		1,417,419		1,417,419
兼任人員											2,686,000	2,686,000
其他人員						87,828,000		36,000		87,864,000		87,864,000
學前教育計畫	8,857,860		92,856		1,999,976	847,488		961,820		12,760,000		12,760,000
正式人員	8,857,860		92,856		1,999,976	847,488		961,820		12,760,000		12,760,000
聘僱人員												
兼任人員												
一般行政管理計畫	10,788,000		570,441		2,750,539	1,060,440		1,376,580		16,546,000		16,546,000
正式人員	10,788,000		570,441		2,750,539	1,060,440		1,376,580		16,546,000		16,546,000
聘僱人員												
其他人員												
合 計	146,305,860	1,029,528	1,365,990		31,238,206	102,340,416		17,004,000		299,284,000	2,686,000	301,970,000

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16、17、18條規定核發，111年度預算編列176人，計12,896,000元，執行結果決算153人，計16,979,001元。
- (2)年終工作獎金係依據行政院行政院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176人，計 18,342,206元，執行結果決算183人，計17,582,835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:

閩客語教學等外聘教師鐘點費等按節計算，預算數390,528元，決算數390,160元。

暑期泳訓班等各項工讀救生員按時計算(收支對列)，預算數23,446元，決算數0元。

(2)外包費:

暑期救生員按日計算(收支對列)，預算數169,552元，決算數0元。

超額工友外包按件計算，預算數120,000元，決算數120,000元。

救生員人力勞務外包2人，預算數847,760元，決算數948,500元。

校警人力勞務外包2人，預算數1,155,168元，決算數1,160,079元。

校園清潔工作按件計算，預算數0元，決算數441,973元。

地方教育發展基金—臺北市大安區建安國民小學
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
128,964,385	1,122,672	724,653		30,011,742	103,428,447		16,019,391		280,271,290	2,938,539	283,209,829
128,964,385		671,691		28,440,093	13,754,376		15,699,560		187,530,105		187,530,105
	1,122,672	52,962		1,571,649	110,292		255,854		3,113,429		3,113,429
							27,977		27,977	2,938,539	2,966,516
					89,563,779		36,000		89,599,779		89,599,779
9,586,776		103,118		1,875,181	949,367		1,106,124		13,620,566	123,547	13,744,113
9,586,776		103,118		1,678,057	949,367		929,408		13,246,726		13,246,726
				197,124			176,716		373,840		373,840
										123,547	123,547
11,460,902		465,482		2,674,913	1,023,283		1,401,722		17,026,302		17,026,302
11,460,902		432,272		2,613,810	993,829		1,363,306		16,864,119		16,864,119
				61,103	29,454		38,416		128,973		128,973
		33,210							33,210		33,210
150,012,063	1,122,672	1,293,253		34,561,836	105,401,097		18,527,237		310,918,158	3,062,086	313,980,244

地方教育發展基金－臺北市大安區建安國民小學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 111 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註
		數量	金額	數量	金額	數量 %	金額 %	
總 計			301,061,000		316,987,722		15,926,722 5.29	決算數較預算數增加3,813,548元，主要係因2-5歲代辦經費補助款併入決算辦理。
國民教育計畫			287,876,000		299,989,174		12,113,174 4.21	
學前教育計畫			13,185,000		16,998,548		3,813,548 28.92	

地方教育發展基金—臺北市大安區建安國民小學
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	301,970,000	313,980,244	12,010,244	3.98
11 正式員額薪資	146,305,860	150,012,063	3,706,203	2.53
113 職員薪金	144,205,860	147,757,803	3,551,943	2.46
114 工員工資	2,100,000	2,254,260	154,260	7.35
12 聘僱及兼職人員薪資	3,715,528	4,184,758	469,230	12.63
121 聘用人員薪金	610,536	686,880	76,344	12.50
122 約僱職員薪金	418,992	435,792	16,800	4.01
124 兼職人員酬金	2,686,000	3,062,086	376,086	14.00
13 超時工作報酬	1,365,990	1,293,253	-72,737	-5.32
131 加班費	1,365,990	1,293,253	-72,737	-5.32
15 獎金	31,238,206	34,561,836	3,323,630	10.64
151 考績獎金	12,896,000	16,979,001	4,083,001	31.66
152 年終獎金	18,342,206	17,582,835	-759,371	-4.14
16 退休及卹償金	102,340,416	105,401,097	3,060,681	2.99
161 職員退休及離職金	102,208,416	104,876,104	2,667,688	2.61
162 工員退休及離職金	132,000	524,993	392,993	297.72
18 福利費	17,004,000	18,527,237	1,523,237	8.96
181 分擔員工保險費	12,892,104	14,555,268	1,663,164	12.90
183 傷病醫藥費	825,460	343,820	-481,640	-58.35
185 員工通勤交通費	1,073,520	997,140	-76,380	-7.11
18Y 其他福利費	2,212,916	2,631,009	418,093	18.89
2 服務費用	11,297,000	11,880,240	583,240	5.16
21 水電費	3,205,000	2,374,103	-830,897	-25.93
212 工作場所電費	2,312,000	2,200,546	-111,454	-4.82
214 工作場所水費	173,000	173,557	557	0.32
216 氣體費	720,000	0	-720,000	-100.00
22 郵電費	54,832	132,083	77,251	140.89
222 電話費	54,832	132,083	77,251	140.89
23 旅運費	138,270	76,318	-61,952	-44.81
231 國內旅費	87,270	54,333	-32,937	-37.74
235 貨物運費	51,000	21,985	-29,015	-56.89
24 印刷裝訂與廣告費	164,400	162,000	-2,400	-1.46
241 印刷及裝訂費	164,400	162,000	-2,400	-1.46
25 修理保養及保固費	2,315,303	3,019,843	704,540	30.43
252 一般房屋修護費	1,824,860	1,684,575	-140,285	-7.69
255 機械及設備修護費	490,443	1,335,268	844,825	172.26
26 保險費	25,480	0	-25,480	-100.00
26Y 其他保險費	25,480	0	-25,480	-100.00
27 一般服務費	3,078,350	3,454,674	376,324	12.22
276 佣金、匯費、經理費及手續費	19,896	52,962	33,066	166.19
279 外包費	2,292,480	2,670,552	378,072	16.49
27D 計時與計件人員酬金	413,974	390,160	-23,814	-5.75
27F 體育活動費	352,000	341,000	-11,000	-3.13
28 專業服務費	2,189,365	2,535,219	345,854	15.80

地方教育發展基金—臺北市大安區建安國民小學
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	%
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	961,600	1,487,064	525,464	54.64
287 委託檢驗(定)試驗認證費	140,965	48,200	-92,765	-65.81
289 試務甄選費	2,900	0	-2,900	-100.00
28A 電腦軟體服務費	0	52,500	52,500	0.00
28Y 其他專業服務費	1,083,900	947,455	-136,445	-12.59
29 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
291 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
3 材料及用品費	4,143,000	3,905,453	-237,547	-5.73
31 使用材料費	893,000	926,413	33,413	3.74
315 設備零件	893,000	926,413	33,413	3.74
32 用品消耗	3,250,000	2,979,040	-270,960	-8.34
321 辦公(事務)用品	782,714	622,444	-160,270	-20.48
322 報章雜誌	86,833	92,315	5,482	6.31
328 醫療用品(非醫療院所使用)	63,000	56,706	-6,294	-9.99
32Y 其他用品消耗	2,317,453	2,207,575	-109,878	-4.74
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,230,000	16,315,528	15,085,528	1,226.47
51 購建固定資產	1,194,000	1,189,906	-4,094	-0.34
514 購置機械及設備	1,107,000	1,093,709	-13,291	-1.20
516 購置雜項設備	87,000	96,197	9,197	10.57
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	0	15,125,622	15,125,622	0.00
541 遞延修繕房屋建築支出	0	916,345	916,345	0.00
542 其他遞延支出	0	14,209,277	14,209,277	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	403	403	0.00
61 土地稅	0	403	403	0.00
612 一般土地地價稅	0	403	403	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,638,000	6,746,924	4,108,924	155.76
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	22,000	16,960	-5,040	-22.91
726 獎助學員生給與	22,000	16,960	-5,040	-22.91
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,614,000	6,727,964	4,113,964	157.38
743 獎勵費用	130,800	123,060	-7,740	-5.92
744 慰問、照護及濟助金	0	30,000	30,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,483,200	6,574,904	4,091,704	164.78
9 其他	425,000	324,329	-100,671	-23.69
91 其他支出	425,000	324,329	-100,671	-23.69
91Y 其他	425,000	324,329	-100,671	-23.69
合 計	321,703,000	353,153,121	31,450,121	9.78

地方教育發展基金—臺北市大安區建安國民小學
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	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
統計所需項目	2,485,094	2,874,364	389,270	15.66	
185 員工通勤交通費	1,073,520	997,140	-76,380	-7.11	
27D 計時與計件人員酬金	413,974	390,160	-23,814	-5.75	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	961,600	1,487,064	525,464	54.64	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

本 頁 空 白

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	9,680,580,277	100.00	9,400,198,648	100.00	280,381,629	2.98
流動資產	34,583,378	0.36	39,272,101	0.42	-4,688,723	-11.94
現金	34,474,017	0.36	39,272,101	0.42	-4,798,084	-12.22
銀行存款	34,474,017	0.36	39,272,101	0.42	-4,798,084	-12.22
銀行存款-公庫存款	2,008,075	0.02	6,709,702	0.07	-4,701,627	-70.07
銀行存款-保管款	15,014,437	0.16	17,696,987	0.19	-2,682,550	-15.16
銀行存款-薪津專戶	15,613,350	0.16	14,818,874	0.16	794,476	5.36
銀行存款-教育儲蓄戶	1,838,155	0.02	46,538	0.00	1,791,617	3,849.79
預付款項	109,361	0.00	0	0.00	109,361	0.00
預付費用	109,361	0.00	0	0.00	109,361	0.00
長期貸墊款及準備金	8,847,923	0.09	14,184,608	0.15	-5,336,685	-37.62
準備金	8,847,923	0.09	14,184,608	0.15	-5,336,685	-37.62
退休及離職準備金	4,044,907	0.04	5,404,707	0.06	-1,359,800	-25.16
其他準備金	4,803,016	0.05	8,779,901	0.09	-3,976,885	-45.30
其他準備金-其他	4,803,016	0.05	6,876,682	0.07	-2,073,666	-30.16
其他準備金-仁愛基金	0	0.00	1,903,219	0.02	-1,903,219	-100.00
固定資產	458,643,206	4.74	472,748,988	5.03	-14,105,782	-2.98
土地改良物	0	0.00	31,012	0.00	-31,012	-100.00
土地改良物	0	0.00	3,101,165	0.03	-3,101,165	-100.00
累計折舊-土地改良物	0	0.00	-3,070,153	-0.03	3,070,153	-100.00
房屋建築及設備	379,972,503	3.93	387,411,627	4.12	-7,439,124	-1.92
房屋建築及設備	406,218,576	4.20	406,218,576	4.32	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-26,246,073	-0.27	-18,806,949	-0.20	-7,439,124	39.56
機械及設備	51,566,385	0.53	58,948,303	0.63	-7,381,918	-12.52
機械及設備	99,480,432	1.03	98,923,291	1.05	557,141	0.56
累計折舊-機械及設備	-47,914,047	-0.49	-39,974,988	-0.43	-7,939,059	19.86
交通及運輸設備	15,530,907	0.16	17,784,327	0.19	-2,253,420	-12.67
交通及運輸設備	23,787,794	0.25	23,810,962	0.25	-23,168	-0.10
累計折舊-交通及運輸設備	-8,256,887	-0.09	-6,026,635	-0.06	-2,230,252	37.01
雜項設備	11,573,411	0.12	8,573,719	0.09	2,999,692	34.99
雜項設備	28,790,142	0.30	24,364,277	0.26	4,425,865	18.17
累計折舊-雜項設備	-17,216,731	-0.18	-15,790,558	-0.17	-1,426,173	9.03
購建中固定資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00
合 計	9,680,580,277	100.00	9,400,198,648	100.00	280,381,629	2.98

信託代理與保證資產

0

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(包含或有負債)及或有資產計0元。

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。

北市大安區建安國民小學
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	9,215,463,856	95.20	8,912,180,377	94.81	303,283,479	3.40
流動負債	29,738,461	0.31	28,422,304	0.30	1,316,157	4.63
應付款項	29,738,461	0.31	28,422,304	0.30	1,316,157	4.63
應付代收款	29,230,386	0.30	28,314,614	0.30	915,772	3.23
應付代收款	29,230,386	0.30	28,314,614	0.30	915,772	3.23
應付費用	508,075	0.01	107,690	0.00	400,385	371.79
應付費用	508,075	0.01	107,690	0.00	400,385	371.79
其他負債	9,185,725,395	94.89	8,883,758,073	94.51	301,967,322	3.40
什項負債	9,185,725,395	94.89	8,883,758,073	94.51	301,967,322	3.40
存入保證金	4,154,171	0.04	4,344,363	0.05	-190,192	-4.38
存入保證金	4,154,171	0.04	4,344,363	0.05	-190,192	-4.38
應付退休及離職金	4,044,907	0.04	5,404,707	0.06	-1,359,800	-25.16
應付退休及離職金	4,044,907	0.04	5,404,707	0.06	-1,359,800	-25.16
應付代管資產	9,177,526,317	94.80	8,873,804,053	94.40	303,722,264	3.42
應付代管資產	9,177,526,317	94.80	8,873,804,053	94.40	303,722,264	3.42
暫收及待結轉帳項	0	0.00	204,950	0.00	-204,950	-100.00
暫收及待結轉帳項	0	0.00	204,950	0.00	-204,950	-100.00
淨資產	465,116,421	4.80	488,018,271	5.19	-22,901,850	-4.69
淨資產	465,116,421	4.80	488,018,271	5.19	-22,901,850	-4.69
淨資產	465,116,421	4.80	488,018,271	5.19	-22,901,850	-4.69
累積餘額	465,116,421	4.80	488,018,271	5.19	-22,901,850	-4.69
合 計	9,680,580,277	100.00	9,400,198,648	100.00	280,381,629	2.98

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
購建中固定資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00
無形資產	60,838	0.00	92,320	0.00	-31,482	-34.10
無形資產	60,838	0.00	92,320	0.00	-31,482	-34.10
電腦軟體	60,838	0.00	92,320	0.00	-31,482	-34.10
其他資產	9,178,444,932	94.81	8,873,900,631	94.40	304,544,301	3.43
什項資產	9,178,444,932	94.81	8,873,900,631	94.40	304,544,301	3.43
暫付及待結轉帳項	918,615	0.01	96,578	0.00	822,037	851.16
代管資產	9,177,526,317	94.80	8,873,804,053	94.40	303,722,264	3.42
代管資產-土地改良物	117,642	0.00	158,766	0.00	-41,124	-25.90
代管資產-土地	9,147,248,100	94.49	8,844,502,300	94.09	302,745,800	3.42
代管資產-房屋建築及設備	7,648,575	0.08	8,238,987	0.09	-590,412	-7.17
代管資產-其他政府	22,512,000	0.23	20,904,000	0.22	1,608,000	7.69
合 計	9,680,580,277	100.00	9,400,198,648	100.00	280,381,629	2.98

信託代理與保證資產 0

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(包含或有負債)及或有資產計0元。

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。

北市大安區建安國民小學
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	9,680,580,277	100.00	9,400,198,648	100.00	280,381,629	2.98

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市大安區建安國民小學
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	351,154,739	100.00	348,405,015	100.00	2,749,724	0.79
勞務收入	9,900	0.00	9,900	0.00	0	0.00
服務收入	9,900	0.00	9,900	0.00	0	0.00
財產收益	6,171,458	1.76	2,832,045	0.81	3,339,413	117.92
財產孳息收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
廢舊物品售價收入	10,280	0.00	7,800	0.00	2,480	31.79
財產交易利益	6,005,319	1.71	2,767,699	0.79	3,237,620	116.98
其他財產收入	155,859	0.04	56,546	0.02	99,313	175.63
政府撥入收入	340,847,781	97.06	336,263,915	96.52	4,583,866	1.36
公庫撥款收入	335,920,035	95.66	332,718,287	95.50	3,201,748	0.96
政府其他撥入收入	4,927,746	1.40	3,545,628	1.02	1,382,118	38.98
教學收入	2,903,358	0.83	2,972,156	0.85	-68,798	-2.31
學雜費收入	2,903,358	0.83	2,972,156	0.85	-68,798	-2.31
其他收入	1,222,242	0.35	6,326,999	1.82	-5,104,757	-80.68
受贈收入	760,885	0.22	1,704,105	0.49	-943,220	-55.35
雜項收入	461,357	0.13	4,622,894	1.33	-4,161,537	-90.02
支出	374,056,589	106.52	397,876,555	114.20	-23,819,966	-5.99
人事支出	313,980,244	89.41	296,034,145	84.97	17,946,099	6.06
人事支出	313,980,244	89.41	296,034,145	84.97	17,946,099	6.06
業務支出	22,516,060	6.41	21,565,183	6.19	950,877	4.41
業務支出	22,516,060	6.41	21,565,183	6.19	950,877	4.41
獎補助支出	16,960	0.00	10,000	0.00	6,960	69.60
其他獎補助	16,960	0.00	10,000	0.00	6,960	69.60
財產損失	61,000	0.02	37,184	0.01	23,816	64.05
財產交易損失	61,000	0.02	37,184	0.01	23,816	64.05
折舊、折耗及攤銷	22,032,374	6.27	41,010,951	11.77	-18,978,577	-46.28
固定資產折舊	22,000,892	6.27	40,981,746	11.76	-18,980,854	-46.32
無形資產攤銷	31,482	0.01	29,205	0.01	2,277	7.80
其他支出	15,449,951	4.40	39,219,092	11.26	-23,769,141	-60.61
其他支出	15,449,951	4.40	39,219,092	11.26	-23,769,141	-60.61
本期賸餘(短絀)	-22,901,850	-6.52	-49,471,540	-0.12	26,569,690	-1.12
期初淨資產	488,018,271	138.98	537,489,811	1.35	-49,471,540	2.08
解繳公庫						
期末淨資產	465,116,421	132.45	488,018,271	1.23	-22,901,850	0.96

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—臺北市大安區建安國民小學
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)	-22,901,850
8002 調整非現金項目	16,533,966
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-6,367,884
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	7,602,229
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	2,039,562
8207 增加長期貸墊款及準備金	-3,625,344
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-4,051,505
83 投資活動之淨現金流入(流出)	1,964,942
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,333,569
8404 減少短期債務及其他負債	-3,728,711
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-395,142
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,798,084
87 期初現金及約當現金	39,272,101
88 期末現金及約當現金	34,474,017

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1,359,800元及代管資產增加數303,722,264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

地方教育發展基金—臺北市大安區建安國民小學

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	344,388,535	6,766,204	351,154,739	收入
勞務收入	9,900		9,900	勞務收入
財產收入	166,139	5,991,932	6,158,071	財產收益
政府撥入收入	340,847,781		340,847,781	政府撥入收入
教學收入	2,903,358		2,903,358	教學收入
其他收入	461,357	774,272	1,235,629	其他收入
基金用途	353,153,121	20,903,468	374,056,589	支出
用人費用	313,980,244		313,980,244	人事支出
服務費用	11,880,240	10,635,820	22,516,060	業務支出
材料及用品費	3,905,453	-3,905,453		
稅捐及規費(強制費)	403	-403		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,729,964	-6,729,964		
捐助、補助與獎助	16,960		16,960	獎補助支出
資產短絀		61,000	61,000	財產損失
		22,032,374	22,032,374	折舊、折耗及攤銷
其他	324,329	15,125,622	15,449,951	其他支出
遞延支出	15,125,622	-15,125,622		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	1,189,906	-1,189,906		
本期賸餘(短絀)	-8,764,586	-14,137,264	-22,901,850	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	15,176,963	472,841,308	488,018,271	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,412,377	458,704,044	465,116,421	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市大安區建安國民小學
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118萬9,906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」1,188萬240元與會計科目「業務支出」2,251萬6,060元間之調整數1,063萬5,820元，係「材料及用品費」390萬5,453元、稅捐及規費(強制費)403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)672萬9,964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599萬1,932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77萬4,272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」2,203萬2,374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」6萬1,000元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」32萬4,329元與會計科目「其他支出」1,544萬9,951元間之調整數1,512萬5,622元，係「遞延支出」1,512萬5,622元。

主辦會計人員：



機關長官：

