40501441

中華民國 112 年度

(112年1月1日至112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112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 7 頁

丙、決算報表

一、主要表

(一)基金來源、用途及餘絀表……第 9 至 10 頁

二、附屬表

(一)基金來源明細表……第 11 至 14 頁

(二)基金用途明細表……第 15 至 19 頁

(三)貸出款明細表……第 -- 頁

(四)資本資產明細表……第 20 至 21 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 22 至 23 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 24 至 24 頁

(九)用人費用彙計表……第 26 至 27 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 28 至 28 頁

(十二)各項費用彙計表……第 29 至 31 頁

(十三)管制性項目及統計所需項目比較表……第 32 至 32 頁

丁、會計報表

一、平衡表……第 34 至 37 頁

二、收入支出表……第 38 至 38 頁

三、現金流量表……第 39 至 39 頁

戊、參考表

一、決算與會計收支對照表……第 41 至 42 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	300,086,301	288,048,147	12,038,154	4.18
基金用途	298,203,338	289,868,450	8,334,888	2.88
賸餘(短絀)	1,882,963	- 1,820,303	3,703,266	--
餘絀情形：				
基金餘額	6,333,708	4,450,745	1,882,963	42.31
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	4,194,494	- 4,395,111	8,589,605	--

附註：①現金流量之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大安國民小學

總　　說　　明

中華民國 112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265,825,000元，決算數272,370,535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732,000元，決算數3,786,628元。

係新購教具、樂器及圖書等各科教學設備，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3,628,000元，決算數3,530,022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16,159,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數554,000元），決算數18,516,153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大安國民小學

總　　說　　明

中華民國 112 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300,086,301元，較預算數286,215,000元，增加13,871,301元，計增4.85%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1.違規罰款收入：決算數31,152元，較預算數0元，增加31,152元。

主要係因：

覈實認列廠商罰款收入

2.服務收入：決算數11,700元，較預算數626,000元，減少614,300元，計減98.13%。

主要係因：

112年度暑期游泳訓練班停辦，致報名費收入減少。

3.財產處分收入：決算數76,270元，較預算數50,000元，增加26,270元，計增52.54%。

主要係因：

覈實認列動產質借處惜物網拍賣收入。

4.其他財產收入：決算數1,785,984元，較預算數1,372,000元，增加413,984元，計增30.17%。

主要係因：

場地開放收入較預期增加。

5.公庫撥款收入：決算數284,592,304元，較預算數278,843,000元，增加5,749,304元，計增2.06%。

主要係因：

(1)112年度公立國中小冷氣電費及維護費59,160元。

(2)教學軟體及數位內容經費採購360,000元。

(3) 112年度校園入口意象暨空間美學優化工程經費1,756,648元。

(4)用人費用不敷數3,098,734元。

(5) 112(1)國中及國小代理教師完整聘期之薪資差額419,266元。

(6) 112(1)高中及幼兒園代理教師完整聘期之薪資差額55,496元。

6.政府其他撥入收入：決算數8,581,262元，較預算數0元，增加8,581,262元。

主要係因收到下列款項：

(1)RA1738 111學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練經費第1期3,220元。

(2)RA1738 111學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練經費第2期90,000元。

(3)RA1625 111學年度藝術與美感教育深耕計畫學校藝術深耕第1期15,000元。

(4)RA1625 111學年度推動國中小藝術深耕實施計畫部款第2期15,000元。

(5)RA1254 111學年度國中小學習扶助開班計畫(攜手班)第1期款8,409元。

(6)RA1254 111學年度國中小學生學習扶助計畫--開班計畫第2期款41,894元。

(7)RA1254 111學年度國中小學生學習扶助計畫--開班計畫(寒假及第2學期)125,968元。

(8)RA1629 111學年藝起來尋美-推動國中小辦理美感體驗教育45,000元。

(9)RA1348 111學年度精進教學與品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費108元。

(10)RA1348 111學年度精進教學與品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費第2期款9,085元。

(11)RA1475 111學年度教保服務人員專業發展社群經費13,048元。

臺北市地方教育發展基金臺北市大安區大安國民小學

總　　說　　明

中華民國 112 年度

(12)RA1339 111學年度國小辦理兒童課後照顧服務經費第1期款754,885元。
(13)RA1532 111學年度台灣手語實體課程授課教師及教學支援人員交通費1,680元。
(14)RA1338 111學年度本土語指導員經費第1期款90,440元。
(15)RA1338 111學年度本土語指導員經費第2期款331,653元。
(16)RA1439 111(2)公幼政府協助家長支付費用(代辦費)2,086,570元。
(17)RA1439 111(1)公幼政府協助家長支付費用不足數(代辦費) 129,397元。
(18)RA0515 110學年度國民小學兒童課後照顧鐘點費調整差額2,268元。
(19)RA2907 112年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費5,376元。
(20)RA2551 112年度特幼班導師費差額及輔導費12,600元。
(21)RA1361 111學年度國中小原住民族語教學支援工作人員交通費19,000元。
(22)RA2305 112度辦理新住民子女教育經費7,862元。
(23)RA1340 111學年度國小原住民族語開課經費188,869元。
(24)RA2728 體育署補助體育班學生學習輔導措施計畫經費83,520元。
(25)RA1531 111學年度台灣手語遠距直播共學協同人員經費4,798元元。
(26)RA2311 111-2公立國小及國中學校用書經費19,689元。
(27)RA2731 112年運動發展基金補助各級學校運動團隊經費180,000元。
(28)RA1356 111-2學年度國中小學生無力繳交代收代辦費13,975元。
(29)RA1354 111(2)國民小學兒童課後照顧服務身心障礙專班經費128,560元。
(30)RA1460 111學年度獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園經費819,000元。
(31)RA2439 112(1)公幼政府協助家長支付費用(代辦費)1,103,413元。
(32)RA1339 111學年度國小辦理兒童課後照顧服務經費第2期款878,896元。
(33)RA2338 112學年度本土語指導員經費第1期款146,715元。
(34)RA1360 111學年度新住民語文開課經費第2期93,115元。
(35)RA2774 112年度學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費43,512元。
(36)RA2373 112學年度原住民教育資源中心經費(第1期款)56,570元。
(37)RA2348 112年度精進國中小教師教學專業與課程品質計畫--兼任輔導員及秘書減課鐘點費8,064元。
(38)RA1330 111學年度國小調整教師授課節數及導師費補助經費(不足經費) 56,195元。
(39)RA2551 112年度學前教育階段各類特教班導師費差額及教學輔導費6,939元。
(40)RA2561補助資優資源班購置充實數位教學設備100,000元。
(41)RA2364 112(1)公立國小及國中學校用書經費25,132元。
(42)RA2254 112學年度暑假及第1學期攜手班經費171,249元。
(43)RA2356 112(1)國民中小學學生無力繳交代收代辦費 14,140元。
(44)RA2534 112學年度國小兒童課後照顧服務身心障礙專班經費165,713元。
(45)RA2475 112學年度教保服務人員專業發展社群16,945元。
(46)RA2784友善提供多元生理用品推動方案補助金11,000元。
(47)RA2A63 112推動中小學數位學習精進方案360,000元。
(48)RA2378 112學年度原住民族語文協同人員經費9,072元。
(49)RA2360 112新住民語文課程經費67,718元。

臺北市地方教育發展基金臺北市大安區大安國民小學

總　　說　　明

中華民國112年度

6.學雜費收入：決算數4,193,512元，較預算數4,480,000元，減少286,488元，計減6.39%。

7.受贈收入：決算數110,000元，較預算數0元，增加110,000元。

主要係因：

覈實認列捐款收入。

8.雜項收入：決算數704,117元，較預算數844,000元，減少139,883元，計減16.57%。

主要係因：

雜項收入較預期減少。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數298,203,338元，較預算數286,344,000元，增加11,859,338元，計增4.14%。

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272,370,535元，較預算數265,825,000元，增加6,545,535元，計增2.46%。

2.學前教育計畫：決算數3,786,628元，較預算數732,000元，增加3,054,628元，計增417.3%。

主要係因：

教育部撥入補助計畫經費，併決算辦理。

3.一般行政管理計畫：決算數3,530,022元，較預算數3,628,000元，減少97,978元，計減2.70%。

4.建築及設備計畫：決算數18,516,153元，較預算數16,159,000元，增加2,357,153元，計增14.59%。

主要係因：

(1)遞延支出執行數16,152,396元，較預算數14,346,000元增加1,806,396元，併年度決算。

(2)機械設備、雜項設備節餘款2,288元。

(3)本年度奉准先行辦理預算數554,000元，執行數553,045元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數1,882,963元，較預算短絀數129,000元，反絀為餘，計相差2,011,963元。

主要係因：

公庫撥款收入、政府其他撥入收入等較預算數增加13,871,301元；用人費用、中央補助款等支出較預算數增加11,859,338元所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市大安區大安國民小學

總　　說　　明

中華民國112年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入5,350,772元。

投資活動之淨現金流出2,858,492元。

籌資活動之淨現金流入1,702,214元。

本年度現金及約當現金之淨增4,194,494元。

期初現金及約當現金11,932,875元。

期末現金及約當現金16,127,369元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為8,745,062,053元，包括：

流動資產16,592,104元，較上年度12,199,253元，增加4,392,851元，主要係因應各項業務計畫需要支付款項較上年度減少，致公庫存款增加。

長期貸墊款及準備金7,106,587元，較上年度6,379,0100元，增加727,577元，主要係因退休及離職準備金增加所致。

固定資產21,602,178元，較上年度21,593,302元，增加8,876元，主要係因增置固定資產設備所致。

無形資產78,177元，較上年度78,602元，減少425元，主要係因無形資產辦理攤銷。

其他資產8,699,683,007元，較上年度8,388,887,178元，增加310,795,829元，主要係因土地公告現值調整調增土地列帳金額。

決算日負債總額為8,717,047,990元，包括：

流動負債9,986,133元，較上年度8,654,234元，增加1,331,899元，主要係因應付費用較上年度增加。

其他負債8,707,061,857元，較上年度8,394,360,462元，增加312,701,395元，主要係因土地公告現值調整，致應付代管資產增加。

決算日淨資產為28,014,063元。

五、其他：

（一）本年度併決算數26,318,531元及補辦預算數554,0000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。

（二）預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

（三）因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

（四）自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。

（五）推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑（選）優良之事蹟：無。

（六）揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

本 頁 空 白

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 112 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	286,215,000	100.00	300,086,301	100.00	13,871,301	4.85	288,048,147	100.00
41 徵收及依法分配收入			31,152	0.01	31,152	0.00		
415違規罰款收入			31,152	0.01	31,152	0.00		
43 勞務收入	626,000	0.22	11,700	0.00	-614,300	-98.13	6,000	0.00
431服務收入	626,000	0.22	11,700	0.00	-614,300	-98.13	6,000	0.00
45 財產收入	1,422,000	0.50	1,862,254	0.62	440,254	30.96	642,635	0.22
451財產處分收入	50,000	0.02	76,270	0.03	26,270	52.54	31,450	0.01
45Y其他財產收入	1,372,000	0.48	1,785,984	0.60	413,984	30.17	611,185	0.21
46 政府撥入收入	278,843,000	97.42	293,173,566	97.70	14,330,566	5.14	282,059,967	97.92
462公庫撥款收入	278,843,000	97.42	284,592,304	94.84	5,749,304	2.06	273,255,664	94.86
46Y政府其他撥入收入			8,581,262	2.86	8,581,262	0.00	8,804,303	3.06
4S 教學收入	4,480,000	1.57	4,193,512	1.40	-286,488	-6.39	4,400,545	1.53
4S1學雜費收入	4,480,000	1.57	4,193,512	1.40	-286,488	-6.39	4,400,545	1.53
4Y 其他收入	844,000	0.29	814,117	0.27	-29,883	-3.54	939,000	0.33
4YO受贈收入			110,000	0.04	110,000	0.00	80,000	0.03
4YY雜項收入	844,000	0.29	704,117	0.23	-139,883	-16.57	859,000	0.30
5 基金用途	286,344,000	100.05	298,203,338	99.37	11,859,338	4.14	289,868,450	100.63
53 國民教育計畫	265,825,000	92.88	272,370,535	90.76	6,545,535	2.46	222,216,022	77.15
54 學前教育計畫	732,000	0.26	3,786,628	1.26	3,054,628	417.30	32,593,038	11.32
5L 一般行政管理計畫	3,628,000	1.27	3,530,022	1.18	-97,978	-2.70	20,655,373	7.17
5M 建築及設備計畫	16,159,000	5.65	18,516,153	6.17	2,357,153	14.59	14,404,017	5.00
購建固定資產	16,123,000	5.63	18,480,153	6.16	2,357,153	14.62	14,368,017	4.99
其他	36,000	0.01	36,000	0.01			36,000	0.01
本期賸餘（短絀）	-129,000		1,882,963		2,011,963	-1,559.66	-1,820,303	
期初基金餘額	2,188,000		4,450,745		2,262,745	103.42	6,271,048	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,059,000		6,333,708		4,274,708	207.61	4,450,745	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科　　目	核　准　文　號	核 准 金 額
合計		26,318,531
415違規罰款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	31,152
451財產處分收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	26,270
45Y其他財產收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	413,984
462公庫撥款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	5,749,304
46Y政府其他撥入收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	8,581,262
4YO受贈收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	110,000
53 國民教育計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	6,545,535
54 學前教育計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	3,054,628
5M 建築及設備計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	1,806,396

備註：

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 112 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	286,215,000	300,086,301	13,871,301	4.85	
41 徵收及依法分配收入		31,152	31,152	0.00	
415違規罰款收入		31,152	31,152	0.00	主要係覈實認列廠商罰款收入。
43 勞務收入	626,000	11,700	-614,300	-98.13	
431服務收入	626,000	11,700	-614,300	-98.13	主要係112年度暑期游泳訓練班停辦，致報名費收入減少。
45 財產收入	1,422,000	1,862,254	440,254	30.96	
451財產處分收入	50,000	76,270	26,270	52.54	主要係覈實認列動產質借處惜物網拍賣收入。
45Y其他財產收入	1,372,000	1,785,984	413,984	30.17	主要係場地開放收入較預期增加。
46 政府撥入收入	278,843,000	293,173,566	14,330,566	5.14	
462公庫撥款收入	278,843,000	284,592,304	5,749,304	2.06	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市大安區大安國民小學

基金來源明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科　　目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備　　註
			金　　額	%	
46Y政府其他撥入收入		8,581,262	8,581,262	0.00	主要係下列經費併年度決算所致： 1.獎勵各級學校聘任專任運動教練經費第1期3,220元、2.獎勵各級學校聘任專任運動教練經費第2期90,000元、3.藝術與美感教育深耕計畫學校藝術深耕第1期15,000元、4.推動國中小藝術深耕實施計畫部款第2期15,000元、5.國中小學習扶助開班計畫(攜手班)第1期款8,409元、6.國中小學生學習扶助計畫--開班計畫第2期款41,894元、7.國中小學生學習扶助計畫--開班計畫(寒假及第2學期)125,968元、8.藝起來尋美-推動國中小辦理美感體驗教育45,000元、9.精進教學與品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費108元、10.精進教學與品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費第2期款9,085元、11.教保服務人員專業發展社群經費13,048元、12.國小辦理兒童課後照顧服務經費第1期款754,885元、 13.台灣手語實體課程授課教師及教學支援人員交通費1,680元、14.本土語指導員經費第1期款90,440元、15.本土語指導員經費第2期款331,653元、16.公幼政府協助家長支付費用(代辦費)2,086,570元、17.公幼政府協助家長支付費用不足數(代辦費)129,397元、18.國民小學兒童課後照顧鐘點費調整差

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市大安區大安國民小學

基金來源明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科　　目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備　　註
			金　　額	%	
					額2,268元、19.防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費5,376元、20.特幼班導師費差額及輔導費12,600元、21.國中小原住民族語教學支援工作人員交通費19,000元、22.辦理新住民子女教育經費7,862元、23.國小原住民族語開課經費188,869元、24.體育署補助體育班學生學習輔導措施計畫經費83,520元、25.台灣手語遠距直播共學協同人員經費4,798元、26.公立國小及國中學校用書經費19,689元、27.運動發展基金補助各級學校運動團隊經費180,000元、28.國中小學生無力繳交 代收代辦費13,975元、29.國民小學兒童課後照顧服務身心障礙專班經費128,560元、30.獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園經費819,000元、31.公幼政府協助家長支付費用(代辦費)1,103,413元、32.國小辦理兒童課後照顧服務經費第2期款878,896元、33.本土語指導員經費第1期款146,715元、34.新住民語文開課經費第2期93,115元、35.學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費43,512元、36.原住民教育資源中心經費(第1期款)56,570元、37. 精進國中小教師教學專業與課程品質計畫--兼任輔導員及秘書減課鐘點費8,064元、38.國

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市大安區大安國民小學

基金來源明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比較增減		備　　註
			金　　額	%	
					小調整教師授課節數及導師費補助經費(不足經費)56,195元、39.學前教育階段各類特教班導師費差額及教學輔導費6,939元、40.補助資優資源班購置充實數位教學設備100,000元、41.公立國小及國中學校用書經費25,132元、42.暑假及第1學期攜手班經費171,249元、43.國民中小學學生無力繳交代收代辦費 14,140元、44.國小兒童課後照顧服務身心障礙專班經費165,713元、45.教保服務人員專業發展社群16,945元、46.友善提供多元生理用品推動方案補助金11,000元、47.推動中小學數位學習精進方案360,000元、48.原住民族語文協同人員經費9,072元、49.新住民語文課程經費67,718元。
4S 教學收入	4,480,000	4,193,512	-286,488	-6.39	
4S1學雜費收入	4,480,000	4,193,512	-286,488	-6.39	
4Y 其他收入	844,000	814,117	-29,883	-3.54	
4YO受贈收入		110,000	110,000	0.00	主要係覈實認列捐款收入。
4YY雜項收入	844,000	704,117	-139,883	-16.57	主要係雜項收入較預期減少。

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 112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	286,344,000	298,203,338	11,859,338	4.14	
53 國民教育計畫	265,825,000	272,370,535	6,545,535	2.46	
1 用人費用	252,679,000	255,449,918	2,770,918	1.10	
11 正式員額薪資	117,195,780	121,313,036	4,117,256	3.51	
113 職員薪金	114,783,780	119,059,638	4,275,858	3.73	
114 工員工資	1,824,000	1,916,194	92,194	5.05	
115 警餉	588,000	337,204	-250,796	-42.65	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,894,324	1,725,314	-169,010	-8.92	
122 約僱職員薪金	482,484	482,484			
124 兼職人員酬金	1,411,840	1,242,830	-169,010	-11.97	
13 超時工作報酬	1,278,508	1,378,448	99,940	7.82	
131 加班費	1,278,508	1,378,448	99,940	7.82	
15 獎金	28,106,974	28,323,171	216,197	0.77	
151 考績獎金	12,977,430	13,452,055	474,625	3.66	
152 年終獎金	15,129,544	14,871,116	-258,428	-1.71	
16 退休及卹償金	89,934,238	87,293,418	-2,640,820	-2.94	
161 職員退休及離職金	87,819,456	85,084,519	-2,734,937	-3.11	
162 工員退休及離職金	2,114,782	2,208,899	94,117	4.45	
18 福利費	14,269,176	15,416,531	1,147,355	8.04	
181 分擔員工保險費	10,206,960	12,034,295	1,827,335	17.90	
183 傷病醫藥費	475,780	181,620	-294,160	-61.83	
185 員工通勤交通費	1,026,732	947,949	-78,783	-7.67	
18Y 其他福利費	2,559,704	2,252,667	-307,037	-12.00	
2 服務費用	7,898,000	11,607,479	3,709,479	46.97	
21 水電費	2,264,267	2,084,883	-179,384	-7.92	
212 工作場所電費	1,515,000	1,580,686	65,686	4.34	
214 工作場所水費	247,267	157,338	-89,929	-36.37	
216 氣體費	502,000	346,859	-155,141	-30.90	
23 旅運費	57,040	39,039	-18,001	-31.56	
231 國內旅費	57,040	38,469	-18,571	-32.56	
23Y 其他旅運費		570	570		
24 印刷裝訂與廣告費	10,400	111,180	100,780	969.04	
241 印刷及裝訂費	10,400	111,180	100,780	969.04	
25 修理保養及保固費	2,438,773	2,578,461	139,688	5.73	
252 一般房屋修護費	1,490,400	1,059,122	-431,278	-28.94	
255 機械及設備修護費	846,373	1,132,179	285,806	33.77	
256 交通及運輸設備修護費		38,200	38,200		
257 雜項設備修護費	102,000	348,960	246,960	242.12	

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 112年 度

單位：新臺幣元

科　目	預算數	決算數	比較增減		備　　註
			金額	%	
26 保險費	24,780		-24,780	-100.00	
26Y 其他保險費	24,780		-24,780	-100.00	
27 一般服務費	2,260,840	3,957,791	1,696,951	75.06	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	11,808	12,738	930	7.88	
279 外包費	1,008,656	1,039,641	30,985	3.07	
27D 計時與計件人員酬金	956,376	2,667,418	1,711,042	178.91	
27F 體育活動費	284,000	237,994	-46,006	-16.20	
28 專業服務費	841,900	2,836,125	1,994,225	236.87	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	566,400	1,974,712	1,408,312	248.64	
287 委託檢驗 (定) 試驗認證費	69,200	126,980	57,780	83.50	
289 試務甄選費	6,000	7,500	1,500	25.00	
28A 電腦軟體服務費		369,800	369,800		
28Y 其他專業服務費	200,300	357,133	156,833	78.30	
3 材料及用品費	2,083,000	1,991,146	-91,854	-4.41	
31 使用材料費	622,300	653,188	30,888	4.96	
315 設備零件	622,300	653,188	30,888	4.96	
32 用品消耗	1,460,700	1,337,958	-122,742	-8.40	
321 辦公（事務）用品	23,500	38,220	14,720	62.64	
322 報章雜誌	93,045		-93,045	-100.00	
325 服裝	30,000	30,000			
328 醫療用品（非醫療院所使用）	44,000	55,000	11,000	25.00	
32Y 其他用品消耗	1,270,155	1,214,738	-55,417	-4.36	
4 租金、償債、利息及相關手續費		4,800	4,800		
44 交通及運輸設備租金		4,800	4,800		
442 車租		4,800	4,800		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,461,000	2,483,322	22,322	0.91	
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	2,451,000	2,473,322	22,322	0.91	
743 獎勵費用	103,200	97,407	-5,793	-5.61	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,347,800	2,375,915	28,115	1.20	
9 其他	704,000	833,870	129,870	18.45	
91 其他支出	704,000	833,870	129,870	18.45	

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 112年 度

單位：新臺幣元

科　目	預算數	決算數	比較增減		備　　註
			金額	%	
91Y 其他	704,000	833,870	129,870	18.45	
54 學前教育計畫	732,000	3,786,628	3,054,628	417.30	決算數較預算數增加3,054,628元，主要係因： 教育部撥入補助計畫經費，併決算辦理。
1 用人費用	175,000	164,641	-10,359	-5.92	
13 超時工作報酬	175,000	164,641	-10,359	-5.92	
131 加班費	175,000	164,641	-10,359	-5.92	
2 服務費用	361,000	404,129	43,129	11.95	
25 修理保養及保固費	251,728	243,657	-8,071	-3.21	
252 一般房屋修護費	203,000	189,900	-13,100	-6.45	
255 機械及設備修護費	48,728	53,757	5,029	10.32	
27 一般服務費	2,172	3,020	848	39.04	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,172	3,020	848	39.04	
28 專業服務費	107,100	157,452	50,352	47.01	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	21,600	35,413	13,813	63.95	
28A 電腦軟體服務費		17,000	17,000		
28Y 其他專業服務費	85,500	105,039	19,539	22.85	
3 材料及用品費	100,000	2,832,073	2,732,073	2,732.07	
31 使用材料費		7,200	7,200		
315 設備零件		7,200	7,200		
32 用品消耗	100,000	2,824,873	2,724,873	2,724.87	
321 辦公（事務）用品	21,600	5,666	-15,934	-73.77	
32Y 其他用品消耗	78,400	2,819,207	2,740,807	3,495.93	
9 其他	96,000	385,785	289,785	301.86	
91 其他支出	96,000	385,785	289,785	301.86	
91Y 其他	96,000	385,785	289,785	301.86	
5L 一般行政管理計畫	3,628,000	3,530,022	-97,978	-2.70	
1 用人費用	299,000	241,874	-57,126	-19.11	
13 超時工作報酬	299,000	241,874	-57,126	-19.11	
131 加班費	299,000	241,874	-57,126	-19.11	
2 服務費用	2,886,000	2,891,924	5,924	0.21	
22 郵電費	109,250	87,158	-22,092	-20.22	
222 電話費	109,250	87,158	-22,092	-20.22	
23 旅運費	15,654	13,035	-2,619	-16.73	
231 國內旅費	15,654	13,035	-2,619	-16.73	
27 一般服務費	1,422,696	1,498,751	76,055	5.35	
279 外包費	1,422,696	1,498,751	76,055	5.35	

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 112年 度

單位：新臺幣元

科　目	預算數	決算數	比較增減		備　　註
			金額	%	
28 專業服務費	1,240,000	1,194,580	-45,420	-3.66	
28Y 其他專業服務費	1,240,000	1,194,580	-45,420	-3.66	
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	440,000	393,224	-46,776	-10.63	
32 用品消耗	440,000	393,224	-46,776	-10.63	
321 辦公（事務）用品	430,470	390,174	-40,296	-9.36	
325 服裝	3,050	3,050			
32Y 其他用品消耗	6,480		-6,480	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	3,000			
71 會費	3,000	3,000			
713 職業團體會費	3,000	3,000			
5M 建築及設備計畫	16,159,000	18,516,153	2,357,153	14.59	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554,000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553,045元。 2.決算數較預算數增加2,357,153元，主要係辦理校園入口意象暨空間美學優化工程所致。
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	16,159,000	18,516,153	2,357,153	14.59	
51 購建固定資產	1,777,000	2,327,757	550,757	30.99	
514 購置機械及設備	1,328,500	1,578,635	250,135	18.83	
515 購置交通及運輸設備	26,900	140,900	114,000	423.79	
516 購置雜項設備	421,600	608,222	186,622	44.27	
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	14,346,000	16,152,396	1,806,396	12.59	
541 遞延修繕房屋建築支出	14,346,000	14,401,451	55,451	0.39	
542 其他遞延支出		1,750,945	1,750,945		

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 112 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

(1)游泳池救生員 1 人，預算數 423,880 元，決算數 423,880 元。

(2)閩客語教學支援人員鐘點費按節計算，預算數 303,744 元，決算數 367,255 元。

(3)體育班外聘教練鐘點費按節計算，預算數 64,000 元，決算數 64,000 元。

(4)暑期泳訓班救生員 1 人，預算數 84,776 元，決算數 0 元。

(5)暑期泳訓班工讀生 1 人，預算數 79,976 元，決算數 0 元。

(6)台灣手語教學支援人員經費按節計算，預算數 0 元，決算數 23,124 元。

(7)國小特教課後照顧專班經費按節計算，預算數 0 元，決算數 296,541 元。

(8)學生游泳課程及體驗活動暨師資及守望員培訓教師經費按節計算，預算數 0 元，決算數 43,512 元。

(9)補助運動團隊教練經費按節計算，預算數 0 元，決算數 38,000 元。

(10)兼任輔導員減課鐘點費按節計算，預算數 0 元，決算數 10,108 元。

(11)新住民語文課程教師鐘點費按節計算，預算數 0 元，決算數 160,833 元。

(12)原住民族語支援教師鐘點費按節計算，預算數 0 元，決算數 216,941 元。

(13)本土語指導員教師鐘點費按節計算，預算數 0 元，決算數 568,808 元。

(14)學習扶助攜手班教師鐘點費按節計算，預算數 0 元，決算數 340,992 元。

(15)調整授課節數及導師費補助經費等按節計算，預算數 0 元，決算數 73,231 元。

(16)兼任鐘點特殊教育助理員經費按節計算，預算數 0 元，決算數 40,193 元。

2.外包費：

(1)游泳池救生員外包 1 人，預算數 423,880 元，決算數 423,880 元。

(2)暑期泳訓班救生員外包 1 人，預算數 84,776 元，決算數 0 元。

(3)開放校園場地保全及清潔外包費按件計算，預算數 500,000 元，決算數 615,761 元。

(4)校警勞務外包費按件計算，預算數 606,696 元，決算數 814,258 元。

(5)消化超額職工 9 人(技工、工友)業務外包費按件計算，預算數 360,000 元，決算數 341,920 元。

(6)工友勞務外包費按件計算，預算數 456,000 元，決算數 342,573 元。

二、

遞延支出：工程管理費係以按施工費 2%提列預算數 253,885 元；決算數 238,801 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	86,710,266	-65,038,362	2,367,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	13,400,662	-12,941,168	
房屋及建築	4,838,410	-3,425,691	
機械及設備	37,083,069	-28,107,636	1,579,500
交通及運輸設備	2,504,906	-1,871,808	140,900
雜項設備	28,804,617	-18,692,059	610,600
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	78,602		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1,579,500元，係法定預算數1,328,500元及補辦預算251,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計140,900元，係法定預算數26,900元及補辦預算114,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數610,600元，係法定預算數421,600元及補辦預算189,000元。

4.電腦軟體：

增加數可用預算數36,000元，係法定預算數36,000元。

減少數可用預算數計37,461元，係法定預算數37,461元。

北市大安區大安國民小學

產明細表

112 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		
7,540,551	37,461	4,586,021	-2,946,079	21,680,355
			-325,487	134,007
			-45,077	1,367,642
6,667,510		3,911,894	-676,073	11,054,976
172,865		34,652	-201,408	569,903
664,176		603,050	-1,698,034	8,475,650
36,000	37,461	36,425		78,177

註:二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.機械及設備：增加數計6,667,510，變動原因為: (1)增置：購置考勤門禁機等計1,578,635元。(2)撥入：推動中小學數位學習精進方案充電車等計4,665,745元。 (3)受贈：以課後照顧、社團等代辦經費購置投影機等計423,130元。減少數計3,911,894元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計3,911,894元。

2.交通及運輸設備：增加數計172,865元，變動原因為: (1)增置：購置廣播控制設備等計140,900元。(2)撥入：交通局YouBike1.0退場堪用車輛計360元。(2)受贈：以課後照顧、社團等代辦經費購置校門對講機計31,605元。減少數計34,652元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢廣播設備等計34,652元。

3.雜項設備：增加數計664,176元，變動原因為：(1)增置：購置飲水機等計608,222元。(2)撥入：附幼廚房溫度改善案冷氣機計37,457元。(3)受贈：以課後照顧、社團等代辦經費購置飲水機計18,497元。減少數計603,050元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢籃球架等計603,050元。

4.電腦軟體：增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置電腦教學軟體36,000元。減少數計36,425元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至112年12月底止累計攤銷36,425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—臺北市大安區大安國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國112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		1,328,500	251,000		1,579,500	1,578,635	-865	
機械及設備		1,328,500	251,000		1,579,500	1,578,635	-865	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		26,900	114,000		140,900	140,900		
交通及運輸設備		26,900	114,000		140,900	140,900		
購建中固定資產								
雜項設備		421,600	189,000		610,600	608,222	-2,378	
雜項設備		421,600	189,000		610,600	608,222	-2,378	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合計		1,777,000	554,000		2,331,000	2,327,757	-3,243	

註：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－臺北市大安區大安國民小學

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科　　目	核　准　文　號	核 准 金 額
合　計		554,000
購置機械及設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	151,000
購置機械及設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	100,000
購置交通及運輸設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	114,000
購置雜項設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	96,000
購置雜項設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	93,000

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 112 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	142	142	0	
職員	135	136	1	112年7月27日北市教國字第1123070914號函核定教師員額數增列2人。年終留職停薪1人。
駐衛警	1	0	-1	
技工	4	4	0	
約僱	1	1	0	
工友	1	1	0	
合計	142	142	0	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

(1)游泳池救生員1人。

(2)閩客語教學支援人員鐘點費按節計算。

(3)體育班外聘教練鐘點費按節計算。

(4)暑期泳訓班救生員1人。

(5)暑期泳訓班工讀生1人。

(6)台灣手語教學支援人員經費按節計算。

(7)國小特教課後照顧專班經費按節計算。

(8)學生游泳課程及體驗活動暨師資及守望員培訓教師經費按節計算。

(9)補助運動團隊教練經費按節計算。

(10)兼任輔導員減課鐘點費按節計算。

(11)新住民語文課程教師鐘點費按節計算。

(12)原住民族語支援教師鐘點費按節計算。

(13)本土語指導員教師鐘點費按節計算。

(14)學習扶助攜手班教師鐘點費按節計算。

(15)調整授課節數及導師費補助經費等按節計算。

(16)兼任鐘點特殊教育助理員經費按節計算。

2.外包費：

(1)游泳池救生員外包1人。

(2)暑期泳訓班救生員外包1人。

(3)開放校園場地保全及清潔外包費按件計算。

(4)校警勞務外包費按件計算。

(5)消化超額職工9人(技工、工友)業務外包費按件計算。

(6)工友勞務外包費按件計算。

本 頁 空 白

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 112年 度

單位：新臺幣元

科目	預算數											
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
國民教育計畫	117,195,780	482,484	1,278,508		28,106,974	89,934,238		14,269,176		251,267,160	1,411,840	252,679,000
正式人員	117,195,780		1,250,363		28,046,663	12,637,164		13,973,600		173,103,570		173,103,570
聘僱人員		482,484	28,145		60,311	28,944		94,576		694,460		694,460
兼任人員											1,411,840	1,411,840
其他人員						77,268,130		201,000		77,469,130		77,469,130
學前教育計畫			175,000							175,000		175,000
正式人員			175,000							175,000		175,000
一般行政管理計畫			299,000							299,000		299,000
正式人員			299,000							299,000		299,000
合計	117,195,780	482,484	1,752,508		28,106,974	89,934,238		14,269,176		251,741,160	1,411,840	253,153,000

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，112年度預算編列142人，計12,977,430元，執行結果決算122人，計13,452,055元。

2.年終工作獎金係依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函訂定發布「一百十一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，112年度預算編列142人，計15,129,544元，執行結果決算157人，計14,871,116元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

(1)游泳池救生員薪資，預算數423,880元，決算數423,880元。

(2)閩客語教學支援人員鐘點費，預算數303,744元，決算數 367,255元。

(3)體育班外聘教練鐘點費，預算數64,000元，決算數64,000元。

(4)暑期泳訓班救生員薪資，預算數84,776元，決算數0元。

(5)暑期泳訓班工讀生薪資，預算數79,976元，決算數0元。

(6)台灣手語教學支援人員鐘點費，預算數0元，決算數23,124元。

(7)國小特教課後照顧專班鐘點費，預算數0元，決算數296,541元。

(8)學生游泳課程及體驗活動暨師資及守望員培訓教師鐘點費，預算數0元，決算數43,512元。

(9)補助運動團隊教練鐘點費，預算數0元，決算數38,000元。

(10)兼任輔導員減課鐘點費，預算數0元，決算數10,108元。

(11)新住民語文課程教師鐘點費，預算數0元，決算數160,833元。

(12)原住民族語支援教師鐘點費，預算數0元，決算數216,941元。

(13)本土語指導員教師鐘點費，預算數0元，決算數568,808元。

(14)學習扶助攜手班教師鐘點費，預算數0元，決算數340,992元。

(15)調整授課節數及導師費補助經費等鐘點費，預算數0元，決算數73,231元。

(16)兼任鐘點特殊教育助理員鐘點費，預算數0元，決算數40,193元。

2.外包費：

(1)游泳池救生員外包費，預算數423,880元，決算數423,880元。

(2)暑期泳訓班救生員外包費，預算數84,776元，決算數0元。

(3)開放校園場地保全及清潔外包費，預算數500,000元，決算數615,761元。

(4)校警勞務外包費，預算數606,696元，決算數814,258元。

(5)消化超額職工9人(技工、工友)業務外包費，預算數360,000元，決算數341,920元。

(6)工友勞務外包費，預算數456,000元，決算數342,573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 112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
121,313,036	482,484	1,378,448		28,323,171	87,293,418		15,416,531		254,207,088	1,242,830	255,449,918
121,313,036		1,354,256		28,201,069	13,155,358		15,179,649		179,203,368		179,203,368
	482,484	24,192		58,365	28,944		92,622		686,607		686,607
				63,737	38,465		54,260		156,462	1,242,830	1,399,292
					74,070,651		90,000		74,160,651		74,160,651
		164,641							164,641		164,641
		164,641							164,641		164,641
		241,874							241,874		241,874
		241,874							241,874		241,874
121,313,036	482,484	1,784,963		28,323,171	87,293,418		15,416,531		254,613,603	1,242,830	255,856,433

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 112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			266,557,000		276,157,163			9,600,163	3.60	
國民教育計畫			265,825,000		272,370,535			6,545,535	2.46	
學前教育計畫			732,000		3,786,628			3,054,628	417.30	決算數較預算數增加3,054,628元，主要係因：教育部撥入補助計畫經費，併決算辦理。

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112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	253,153,000	255,856,433	2,703,433	1.07
11 正式員額薪資	117,195,780	121,313,036	4,117,256	3.51
113 職員薪金	114,783,780	119,059,638	4,275,858	3.73
114 工員工資	1,824,000	1,916,194	92,194	5.05
115 警餉	588,000	337,204	-250,796	-42.65
12 聘僱及兼職人員薪資	1,894,324	1,725,314	-169,010	-8.92
122 約僱職員薪金	482,484	482,484	0	0.00
124 兼職人員酬金	1,411,840	1,242,830	-169,010	-11.97
13 超時工作報酬	1,752,508	1,784,963	32,455	1.85
131 加班費	1,752,508	1,784,963	32,455	1.85
15 獎金	28,106,974	28,323,171	216,197	0.77
151 考績獎金	12,977,430	13,452,055	474,625	3.66
152 年終獎金	15,129,544	14,871,116	-258,428	-1.71
16 退休及卹償金	89,934,238	87,293,418	-2,640,820	-2.94
161 職員退休及離職金	87,819,456	85,084,519	-2,734,937	-3.11
162 工員退休及離職金	2,114,782	2,208,899	94,117	4.45
18 福利費	14,269,176	15,416,531	1,147,355	8.04
181 分擔員工保險費	10,206,960	12,034,295	1,827,335	17.90
183 傷病醫藥費	475,780	181,620	-294,160	-61.83
185 員工通勤交通費	1,026,732	947,949	-78,783	-7.67
18Y 其他福利費	2,559,704	2,252,667	-307,037	-12.00
2 服務費用	11,145,000	14,903,532	3,758,532	33.72
21 水電費	2,264,267	2,084,883	-179,384	-7.92
212 工作場所電費	1,515,000	1,580,686	65,686	4.34
214 工作場所水費	247,267	157,338	-89,929	-36.37
216 氣體費	502,000	346,859	-155,141	-30.90
22 郵電費	109,250	87,158	-22,092	-20.22
222 電話費	109,250	87,158	-22,092	-20.22
23 旅運費	72,694	52,074	-20,620	-28.37
231 國內旅費	72,694	51,504	-21,190	-29.15
23Y 其他旅運費	0	570	570	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	10,400	111,180	100,780	969.04
241 印刷及裝訂費	10,400	111,180	100,780	969.04
25 修理保養及保固費	2,690,501	2,822,118	131,617	4.89
252 一般房屋修護費	1,693,400	1,249,022	-444,378	-26.24
255 機械及設備修護費	895,101	1,185,936	290,835	32.49
256 交通及運輸設備修護費	0	38,200	38,200	0.00
257 雜項設備修護費	102,000	348,960	246,960	242.12
26 保險費	24,780	0	-24,780	-100.00
26Y 其他保險費	24,780	0	-24,780	-100.00
27 一般服務費	3,685,708	5,459,562	1,773,854	48.13
276 佣金、匯費、經理費及手續費	13,980	15,758	1,778	12.72
279 外包費	2,431,352	2,538,392	107,040	4.40
27D 計時與計件人員酬金	956,376	2,667,418	1,711,042	178.91

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112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
27F 體育活動費	284,000	237,994	-46,006	-16.20
28 專業服務費	2,189,000	4,188,157	1,999,157	91.33
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	588,000	2,010,125	1,422,125	241.86
287 委託檢驗 (定) 試驗認證費	69,200	126,980	57,780	83.50
289 試務甄選費	6,000	7,500	1,500	25.00
28A 電腦軟體服務費	0	386,800	386,800	0.00
28Y 其他專業服務費	1,525,800	1,656,752	130,952	8.58
29 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
291 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
3 材料及用品費	2,623,000	5,216,443	2,593,443	98.87
31 使用材料費	622,300	660,388	38,088	6.12
315 設備零件	622,300	660,388	38,088	6.12
32 用品消耗	2,000,700	4,556,055	2,555,355	127.72
321 辦公（事務）用品	475,570	434,060	-41,510	-8.73
322 報章雜誌	93,045	0	-93,045	-100.00
325 服裝	33,050	33,050	0	0.00
328 醫療用品（非醫療院所使用）	44,000	55,000	11,000	25.00
32Y 其他用品消耗	1,355,035	4,033,945	2,678,910	197.70
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	4,800	4,800	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	4,800	4,800	0.00
442 車租	0	4,800	4,800	0.00
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	16,159,000	18,516,153	2,357,153	14.59
51 購建固定資產	1,777,000	2,327,757	550,757	30.99
514 購置機械及設備	1,328,500	1,578,635	250,135	18.83
515 購置交通及運輸設備	26,900	140,900	114,000	423.79
516 購置雜項設備	421,600	608,222	186,622	44.27
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	14,346,000	16,152,396	1,806,396	12.59
541 遞延修繕房屋建築支出	14,346,000	14,401,451	55,451	0.39
542 其他遞延支出	0	1,750,945	1,750,945	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,464,000	2,486,322	22,322	0.91
71 會費	3,000	3,000	0	0.00
713 職業團體會費	3,000	3,000	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	2,451,000	2,473,322	22,322	0.91
743 獎勵費用	103,200	97,407	-5,793	-5.61
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,347,800	2,375,915	28,115	1.20
9 其他	800,000	1,219,655	419,655	52.46
91 其他支出	800,000	1,219,655	419,655	52.46
91Y 其他	800,000	1,219,655	419,655	52.46

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112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
合　　計	286,344,000	298,203,338	11,859,338	4.14

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 112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	2,607,108	5,661,492	3,054,384	117.16	
185 員工通勤交通費	1,026,732	947,949	-78,783	-7.67	
27D 計時與計件人員酬金	956,376	2,667,418	1,711,042	178.91	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	588,000	2,010,125	1,422,125	241.86	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺

平衡

中華民國112

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	8,745,062,053		8,429,137,345		315,924,708	3.75
流動資產	16,592,104	0.19	12,199,253	0.14	4,392,851	36.01
現金	16,127,369	0.18	11,932,875	0.14	4,194,494	35.15
銀行存款	16,127,369	0.18	11,932,875	0.14	4,194,494	35.15
銀行存款-公庫存款	6,962,500	0.08	3,010,094	0.04	3,952,406	131.31
銀行存款-保管款	8,253,536	0.09	8,065,777	0.10	187,759	2.33
銀行存款-代繳費款專戶	171,691	0.00	111,262	0.00	60,429	54.31
銀行存款-教育儲蓄戶	739,642	0.01	745,742	0.01	-6,100	-0.82
應收款項	464,735	0.01	266,378	0.00	198,357	74.46
其他應收款	464,735	0.01	266,378	0.00	198,357	74.46
長期貸墊款及準備金	7,106,587	0.08	6,379,010	0.08	727,577	11.41
準備金	7,106,587	0.08	6,379,010	0.08	727,577	11.41
退休及離職準備金	4,583,544	0.05	4,332,343	0.05	251,201	5.80
其他準備金	2,523,043	0.03	2,046,667	0.02	476,376	23.28
其他準備金-其他	2,523,043	0.03	2,046,667	0.02	476,376	23.28
固定資產	21,602,178	0.25	21,593,302	0.26	8,876	0.04
土地改良物	134,007	0.00	459,494	0.01	-325,487	-70.84
土地改良物	13,400,662	0.15	13,400,662	0.16	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-13,266,655	-0.15	-12,941,168	-0.15	-325,487	2.52
房屋建築及設備	1,367,642	0.02	1,412,719	0.02	-45,077	-3.19
房屋建築及設備	4,838,410	0.06	4,838,410	0.06	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-3,470,768	-0.04	-3,425,691	-0.04	-45,077	1.32
機械及設備	11,054,976	0.13	8,975,433	0.11	2,079,543	23.17
機械及設備	39,838,685	0.46	37,083,069	0.44	2,755,616	7.43
累計折舊-機械及設備	-28,783,709	-0.33	-28,107,636	-0.33	-676,073	2.41
交通及運輸設備	569,903	0.01	633,098	0.01	-63,195	-9.98
交通及運輸設備	2,643,119	0.03	2,504,906	0.03	138,213	5.52
累計折舊-交通及運輸設備	-2,073,216	-0.02	-1,871,808	-0.02	-201,408	10.76
雜項設備	8,475,650	0.10	10,112,558	0.12	-1,636,908	-16.19
雜項設備	28,865,743	0.33	28,804,617	0.34	61,126	0.21
累計折舊-雜項設備	-20,390,093	-0.23	-18,692,059	-0.22	-1,698,034	9.08
無形資產	78,177	0.00	78,602	0.00	-425	-0.54
無形資產	78,177	0.00	78,602	0.00	-425	-0.54
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(包括或有負債)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。

北市大安區大安國民小學

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	8,717,047,990	99.68	8,403,014,696	99.69	314,033,294	3.74
流動負債	9,986,133	0.11	8,654,234	0.10	1,331,899	15.39
應付款項	9,585,993	0.11	8,310,524	0.10	1,275,469	15.35
應付代收款	7,711,640	0.09	7,866,625	0.09	-154,985	-1.97
應付代收款	7,711,640	0.09	7,866,625	0.09	-154,985	-1.97
應付費用	1,774,353	0.02	443,899	0.01	1,330,454	299.72
應付費用	1,774,353	0.02	443,899	0.01	1,330,454	299.72
應付工程款	100,000	0.00	0	0.00	100,000	0.00
應付工程款	100,000	0.00	0	0.00	100,000	0.00
預收款項	400,140	0.00	343,710	0.00	56,430	16.42
預收收入	400,140	0.00	343,710	0.00	56,430	16.42
預收收入	400,140	0.00	343,710	0.00	56,430	16.42
其他負債	8,707,061,857	99.57	8,394,360,462	99.59	312,701,395	3.73
什項負債	8,707,061,857	99.57	8,394,360,462	99.59	312,701,395	3.73
存入保證金	2,070,779	0.02	1,625,857	0.02	444,922	27.37
存入保證金	2,070,779	0.02	1,625,857	0.02	444,922	27.37
應付退休及離職金	4,583,544	0.05	4,332,343	0.05	251,201	5.80
應付退休及離職金	4,583,544	0.05	4,332,343	0.05	251,201	5.80
應付代管資產	8,699,065,457	99.47	8,388,317,477	99.52	310,747,980	3.70
應付代管資產	8,699,065,457	99.47	8,388,317,477	99.52	310,747,980	3.70
暫收及待結轉帳項	1,342,077	0.02	84,785	0.00	1,257,292	1,482.92
暫收及待結轉帳項	1,342,077	0.02	84,785	0.00	1,257,292	1,482.92
淨資產	28,014,063	0.32	26,122,649	0.31	1,891,414	7.24
淨資產	28,014,063	0.32	26,122,649	0.31	1,891,414	7.24
淨資產	28,014,063	0.32	26,122,649	0.31	1,891,414	7.24
累積餘額	28,014,063	0.32	26,122,649	0.31	1,891,414	7.24
合計	8,745,062,053		8,429,137,345		315,924,708	3.75

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112

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
電腦軟體	78,177	0.00	78,602	0.00	-425	-0.54
其他資產	8,699,683,007	99.48	8,388,887,178	99.52	310,795,829	3.70
什項資產	8,699,683,007	99.48	8,388,887,178	99.52	310,795,829	3.70
存出保證金	1,500	0.00	1,500	0.00	0	0.00
暫付及待結轉帳項	616,050	0.01	568,201	0.01	47,849	8.42
代管資產	8,699,065,457	99.47	8,388,317,477	99.52	310,747,980	3.70
代管資產-土地	8,518,500,000	97.41	8,206,155,000	97.35	312,345,000	3.81
代管資產-房屋建築及設備	27,548,957	0.32	29,145,977	0.35	-1,597,020	-5.48
代管資產-其他政府	153,016,500	1.75	153,016,500	1.82	0	0.00
合計	8,745,062,053		8,429,137,345		315,924,708	3.75

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(包括或有負債)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。

北市大安區大安國民小學

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	8,745,062,053		8,429,137,345		315,924,708	3.75

信託代理與保證負債 0

註：

地方教育發展基金—臺北市大安區大安國民小學

收入支出表

中華民國112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	305,263,095	100.00	291,209,685	100.00	14,053,410	4.83
徵收及依法分配收入	31,152	0.01	0	0.00	31,152	0.00
違規罰款收入	31,152	0.01	0	0.00	31,152	0.00
勞務收入	11,700	0.00	6,000	0.00	5,700	95.00
服務收入	11,700	0.00	6,000	0.00	5,700	95.00
財產收益	6,565,816	2.15	3,481,490	1.20	3,084,326	88.59
廢舊物品售價收入	46,780	0.02	7,910	0.00	38,870	491.40
財產交易利益	4,732,692	1.55	2,862,395	0.98	1,870,297	65.34
其他財產收入	1,786,344	0.59	611,185	0.21	1,175,159	192.28
政府撥入收入	293,173,566	96.04	282,059,967	96.86	11,113,599	3.94
公庫撥款收入	284,592,304	93.23	273,255,664	93.83	11,336,640	4.15
政府其他撥入收入	8,581,262	2.81	8,804,303	3.02	-223,041	-2.53
教學收入	4,193,512	1.37	4,400,545	1.51	-207,033	-4.70
學雜費收入	4,193,512	1.37	4,400,545	1.51	-207,033	-4.70
其他收入	1,287,349	0.42	1,261,683	0.43	25,666	2.03
受贈收入	583,232	0.19	402,683	0.14	180,549	44.84
雜項收入	704,117	0.23	859,000	0.29	-154,883	-18.03
支出	303,371,681	99.38	291,670,649	100.16	11,701,032	4.01
人事支出	255,856,433	83.82	254,851,632	87.51	1,004,801	0.39
人事支出	255,856,433	83.82	254,851,632	87.51	1,004,801	0.39
業務支出	22,601,097	7.40	19,828,911	6.81	2,772,186	13.98
業務支出	22,601,097	7.40	19,828,911	6.81	2,772,186	13.98
獎補助支出	10,000	0.00	10,000	0.00	0	0.00
其他獎補捐助	10,000	0.00	10,000	0.00	0	0.00
財產損失	45,488	0.01	39,160	0.01	6,328	16.16
財產交易損失	45,488	0.01	39,160	0.01	6,328	16.16
折舊、折耗及攤銷	7,486,612	2.45	6,546,610	2.25	940,002	14.36
固定資產折舊	7,450,187	2.44	6,504,798	2.23	945,389	14.53
無形資產攤銷	36,425	0.01	41,812	0.01	-5,387	-12.88
其他支出	17,372,051	5.69	10,394,336	3.57	6,977,715	67.13
其他支出	17,372,051	5.69	10,394,336	3.57	6,977,715	67.13
本期賸餘（短絀）	1,891,414	0.62	-460,964	0.00	2,352,378	0.20
期初淨資產	26,122,649	8.56	26,583,613	0.09	-460,964	-0.04
解繳公庫						
期末淨資產	28,014,063	9.18	26,122,649	0.09	1,891,414	0.16

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－臺北市大安區大安國民小學

現 金 流 量 表

中華民國112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)	1,891,414
8002 調整非現金項目	3,459,358
81 業務活動之淨現金流入(流出)	5,350,772
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	318,633
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	9,384,705
8207 增加長期貸墊款及準備金	-795,009
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-11,766,821
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-2,858,492
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,350,130
8404 減少短期債務及其他負債	-2,647,916
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,702,214
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	4,194,494
87 期初現金及約當現金	11,932,875
88 期末現金及約當現金	16,127,369

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金增加數251,201元及代管資產增加數310,747,980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—臺北市大安區大安國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國　112　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	300,086,301	5,176,794	305,263,095	收入
徵收及依法分配收入	31,152		31,152	徵收及依法分配收入
勞務收入	11,700		11,700	勞務收入
財產收入	1,862,254	4,703,562	6,565,816	財產收益
政府撥入收入	293,173,566		293,173,566	政府撥入收入
教學收入	4,193,512		4,193,512	教學收入
其他收入	814,117	473,232	1,287,349	其他收入
基金用途	298,203,338	5,168,343	303,371,681	支出
用人費用	255,856,433		255,856,433	人事支出
服務費用	14,903,532	7,697,565	22,601,097	業務支出
材料及用品費	5,216,443	-5,216,443		
租金、償債、利息及相關手續費	4,800	-4,800		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,476,322	-2,476,322		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		45,488	45,488	財產損失
		7,486,612	7,486,612	折舊、折耗及攤銷
其他	1,219,655	16,152,396	17,372,051	其他支出
遞延支出	16,152,396	-16,152,396		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,363,757	-2,363,757		
本期賸餘(短絀)	1,882,963	8,451	1,891,414	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,450,745	21,671,904	26,122,649	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,333,708	21,680,355	28,014,063	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市大安區大安國民小學

決 算 與 會 計 收 支 對 照 表

中 華 民 國 112 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 236 萬 3,757 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」1,490 萬 3,532 元與會計科目「業務支出」2,260 萬 1,097 元間之調整數 769 萬 7,565 元，係「材料及用品費」521 萬 6,443 元、「租金、償債、利息及相關手續」4,800 元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」(不含捐助、補助與獎助)247 萬 6,322 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 470 萬 3,562 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」47 萬 3,232 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」748 萬 6,612 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 5,488 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」121 萬 9,655 元與會計科目「其他支出」1,737 萬 2,051 元間之調整數 1,615 萬 2,396 元，係「遞延支出」1,615 萬 2,396 元。

裝

主辦會計人員：

機關長官：

訂