

40501445

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

臺北市大安區幸安國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市大安區幸安國民小學編

臺北市地方教育發展基金 112 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要.....	第	01	至	01	頁
乙、總說明.....	第	03	至	05	頁
丙、決算報表					
一、主要表					
(一)基金來源、用途及餘絀表.....	第	07	至	08	頁
二、附屬表					
(一)基金來源明細表.....	第	09	至	09	頁
(二)基金用途明細表.....	第	10	至	14	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	27	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	28	至	28	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	267,336,019	255,797,832	11,538,187	4.51
基金用途	265,902,604	257,328,527	8,574,077	3.33
賸餘(短絀)	1,433,415	- 1,530,695	2,964,110	--
餘絀情形：				
基金餘額	9,367,422	7,934,007	1,433,415	18.07
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 140,950	- 1,368,512	1,227,562	--

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幸安國民小學

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248,057,000元，決算數248,609,940元。

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

(二)學前教育計畫：

本年度預算編列281,000元，決算數4,601,579元。

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

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列2,562,000元，決算數2,382,149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10,092,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數90,000元），決算數 10,308,936元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

臺北市地方教育發展基金臺北市大安區幸安國民小學

總 說 明

中華民國 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267,336,019元，較預算數261,555,000元，增加5,781,019元，計增2.21%。

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10,200元，較預算數0元，增加10,200元。

主要係因：

午餐廠商違約罰款覈實繳庫。

2.服務收入：決算數397,676元，較預算數706,000元，減少308,324元，計減43.67%。

主要係因：

暑期游泳訓練班報名費收入較預計減少。

3.財產處分收入：決算數5,192元，較預算數5,000元，增加192元，計增3.84%。

4.其他財產收入：決算數1,323,463元，較預算數1,568,000元，減少244,537元，計減15.60%。

主要係因：

開放場地出借收入較預計減少。

5.公庫撥款收入：決算數253,385,886元，較預算數254,898,000元，減少1,512,114元，計減0.59%。

6.政府其他撥入收入：決算數8,351,775元，較預算數0元，增加8,351,775元。

主要係因：

教育部補助幼兒園代辦費及12年國教精進教學計畫等。

7.學雜費收入：決算數3,663,363元，較預算數3,878,000元，減少214,637元，計減5.53%。

8.受贈收入：決算數1,210元，較預算數0元，增加1,210元。

主要係因：

覈實收繳捐款。

9.雜項收入：決算數197,254元，較預算數500,000元，減少302,746元，計減60.55%。

主要係因：

數位學生證補卡費等收入較預計減少。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數265,902,604元，較預算數260,992,000元，增加4,910,604元，計增1.88%。

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248,609,940元，較預算數248,057,000元，增加552,940元，計增0.22%。

2.學前教育計畫：決算數4,601,579元，較預算數281,000元，增加4,320,579元，計增1,537.57%。

主要係因：

教育部補助幼兒代辦費併決算所致。

3.一般行政管理計畫：決算數2,382,149元，較預算數2,562,000元，減少179,851元，計減7.02%。

4.建築及設備計畫：決算數10,308,936元，較預算數10,092,000元，增加216,936元，計增2.15%。

臺北市地方教育發展基金臺北市大安區幸安國民小學

總 說 明

中華民國 112 年度

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數1,433,415元，較預算賸餘數563,000元，計相差870,415元。

主要係因：

各項業務計畫覈實支應所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入5,190,991元。

投資活動之淨現金流出4,460,695元。

籌資活動之淨現金流出871,246元。

本年度現金及約當現金之淨減140,950元。

期初現金及約當現金14,376,636元。

期末現金及約當現金14,235,686元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為10,995,824,066元，包括：

流動資產15,076,737元，較上年度14,514,218元，增加562,519元，主要係因教育部補助款已執行尚未撥入，帳列其他應收款增加所致。

長期貸墊款及準備金11,031,494元，較上年度10,722,415元，增加309,079元，主要係因提撥勞工退職準備金及收益分配、代收代辦費結轉準備金所致。

固定資產20,944,092元，較上年度20,651,543元，增加292,549元，主要係因購置設施與設備增加所致。

無形資產242,602元，較上年度64,032元，增加178,570元，主要係因教育局補助購置電腦教學軟體所致。

其他資產10,948,529,141元，較上年度10,557,529,505元，增加390,999,636元，主要係因土地公告現值調整，代管資產-土地增加所致。

決算日負債總額為10,965,269,950元，包括：

流動負債12,973,397元，較上年度12,295,294元，增加678,103元，主要係因各項代辦計畫需要支付款項致應付代收款增加所致。

其他負債10,952,296,553元，較上年度10,562,536,837元，增加389,759,716元，主要係因112年度土地公告現值調整，應付代管資產增加所致。

決算日淨資產為30,554,116元。

五、其他：

(一)本年度併決算數13,380,938元及補辦預算數90,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。

(二)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

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

(四)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。

(五)推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。

(六)揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

本 頁 空 白

地方教育發展基金－臺北市大安區幸安國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 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	261,555,000	100.00	267,336,019	100.00	5,781,019	2.21	255,797,832	100.00
41 徵收及依法分配收入			10,200	0.00	10,200	0.00		
415 違規罰款收入			10,200	0.00	10,200			
43 勞務收入	706,000	0.27	397,676	0.15	-308,324	-43.67	40,960	0.02
431 服務收入	706,000	0.27	397,676	0.15	-308,324	-43.67	40,960	0.02
45 財產收入	1,573,000	0.60	1,328,655	0.50	-244,345	-15.53	662,614	0.26
451 財產處分收入	5,000	0.00	5,192	0.00	192	3.84	2,785	0.00
45Y 其他財產收入	1,568,000	0.60	1,323,463	0.50	-244,537	-15.60	659,829	0.26
46 政府撥入收入	254,898,000	97.45	261,737,661	97.91	6,839,661	2.68	250,545,773	97.95
462 公庫撥款收入	254,898,000	97.45	253,385,886	94.78	-1,512,114	-0.59	243,815,011	95.32
46Y 政府其他撥入收入			8,351,775	3.12	8,351,775		6,730,762	2.63
4S 教學收入	3,878,000	1.48	3,663,363	1.37	-214,637	-5.53	3,716,105	1.45
4S1 學雜費收入	3,878,000	1.48	3,663,363	1.37	-214,637	-5.53	3,716,105	1.45
4Y 其他收入	500,000	0.19	198,464	0.07	-301,536	-60.31	832,380	0.33
4YO 受贈收入			1,210	0.00	1,210			
4YY 雜項收入	500,000	0.19	197,254	0.07	-302,746	-60.55	832,380	0.33
5 基金用途	260,992,000	99.78	265,902,604	99.46	4,910,604	1.88	257,328,527	100.60
53 國民教育計畫	248,057,000	94.84	248,609,940	93.00	552,940	0.22	211,199,556	82.57
54 學前教育計畫	281,000	0.11	4,601,579	1.72	4,320,579	1,537.57	21,869,715	8.55
5L 一般行政管理計畫	2,562,000	0.98	2,382,149	0.89	-179,851	-7.02	18,778,727	7.34
5M 建築及設備計畫	10,092,000	3.86	10,308,936	3.86	216,936	2.15	5,480,529	2.14
購建固定資產	10,056,000	3.84	10,170,936	3.80	114,936	1.14	5,480,529	2.14
其他	36,000	0.01	138,000	0.05	102,000	283.33		
本期賸餘（短絀）	563,000		1,433,415		870,415	154.60	-1,530,695	
期初基金餘額	7,246,000		7,934,007		688,007	9.49	9,464,702	
解繳公庫								
期末基金餘額	7,809,000		9,367,422		1,558,422	19.96	7,934,007	

填表說明：

中華民國 112 年度

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		13,380,938
415違規罰款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	10,200
451財產處分收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	192
46Y政府其他撥入收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	8,351,775
4YO受贈收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	1,210
53 國民教育計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	552,940
54 學前教育計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	4,320,579
5M 建築及設備計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	144,042

40501445-8

地方教育發展基金－臺北市大安區幸安國民小學
基金來源明細表
 中華民國 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	261,555,000	267,336,019	5,781,019	2.21	
41 徵收及依法分配收入		10,200	10,200	0.00	
415 違規罰款收入		10,200	10,200	0.00	主要係收繳午餐廠商違約罰款所致。
43 勞務收入	706,000	397,676	-308,324	-43.67	
431 服務收入	706,000	397,676	-308,324	-43.67	主要係暑期泳訓班收入較預期減少所致。
45 財產收入	1,573,000	1,328,655	-244,345	-15.53	
451 財產處分收入	5,000	5,192	192	3.84	
45Y 其他財產收入	1,568,000	1,323,463	-244,537	-15.60	主要係場地租借收入較預期減少所致。
46 政府撥入收入	254,898,000	261,737,661	6,839,661	2.68	
462 公庫撥款收入	254,898,000	253,385,886	-1,512,114	-0.59	
46Y 政府其他撥入收入		8,351,775	8,351,775	0.00	主要係教育部補助111學年度課後照顧服務等經費併決算所致。
4S 教學收入	3,878,000	3,663,363	-214,637	-5.53	
4S1 學雜費收入	3,878,000	3,663,363	-214,637	-5.53	
4Y 其他收入	500,000	198,464	-301,536	-60.31	
4YO 受贈收入		1,210	1,210	0.00	主要係覈實收繳捐款所致。
4YY 雜項收入	500,000	197,254	-302,746	-60.55	主要係數位學生證補卡費等收入較預期減少所致。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市大安區幸安國民小學
基金用途明細表

中 華 民 國 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	260,992,000	265,902,604	4,910,604	1.88	
53 國民教育計畫	248,057,000	248,609,940	552,940	0.22	
1 用人費用	232,880,000	230,130,574	-2,749,426	-1.18	
11 正式員額薪資	122,544,060	121,949,935	-594,125	-0.48	
113 職員薪金	120,108,060	119,341,445	-766,615	-0.64	
114 工員工資	1,896,000	1,987,610	91,610	4.83	
115 警餉	540,000	620,880	80,880	14.98	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,210,880	1,049,844	-161,036	-13.30	
124 兼職人員酬金	1,210,880	1,049,844	-161,036	-13.30	
13 超時工作報酬	1,648,927	1,445,682	-203,245	-12.33	
131 加班費	1,648,927	1,445,682	-203,245	-12.33	
15 獎金	28,737,309	27,799,521	-937,788	-3.26	
151 考績獎金	13,422,000	12,990,260	-431,740	-3.22	
152 年終獎金	15,315,309	14,809,261	-506,048	-3.30	
16 退休及卹償金	63,900,952	62,834,945	-1,066,007	-1.67	
161 職員退休及離職金	63,804,712	62,696,291	-1,108,421	-1.74	
162 工員退休及離職金	96,240	138,654	42,414	44.07	
18 福利費	14,837,872	15,050,647	212,775	1.43	
181 分擔員工保險費	10,653,060	12,036,243	1,383,183	12.98	
183 傷病醫藥費	497,780	273,180	-224,600	-45.12	
185 員工通勤交通費	1,104,936	910,264	-194,672	-17.62	
18Y 其他福利費	2,582,096	1,830,960	-751,136	-29.09	
2 服務費用	8,455,000	11,147,485	2,692,485	31.84	
21 水電費	2,303,542	2,308,043	4,501	0.20	
212 工作場所電費	2,092,000	1,833,452	-258,548	-12.36	
214 工作場所水費	205,542	468,591	263,049	127.98	
216 氣體費	6,000	6,000			
23 旅運費	98,690	85,975	-12,715	-12.88	
231 國內旅費	98,690	51,150	-47,540	-48.17	
23Y 其他旅運費		34,825	34,825		
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	31,757	26,757	535.14	
241 印刷及裝訂費	5,000	31,757	26,757	535.14	
25 修理保養及保固費	3,009,480	2,640,407	-369,073	-12.26	
252 一般房屋修護費	1,991,000	1,682,548	-308,452	-15.49	
255 機械及設備修護費	910,480	896,359	-14,121	-1.55	
257 雜項設備修護費	108,000	61,500	-46,500	-43.06	
26 保險費	28,000		-28,000	-100.00	
26Y 其他保險費	28,000		-28,000	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市大安區幸安國民小學
基金用途明細表

中 華 民 國 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	%	
27 一般服務費	1,380,588	1,768,681	388,093	28.11	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	13,920	11,944	-1,976	-14.20	
279 外包費	96,000	398,200	302,200	314.79	
27D 計時與計件人員酬金	972,668	1,087,541	114,873	11.81	
27F 體育活動費	298,000	270,996	-27,004	-9.06	
28 專業服務費	1,629,700	4,312,622	2,682,922	164.63	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	934,300	3,094,241	2,159,941	231.18	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	65,800	59,094	-6,706	-10.19	
288 委託考選訓練費		44,390	44,390		
289 試務甄選費	4,800	23,000	18,200	379.17	
28A 電腦軟體服務費		832,322	832,322		
28Y 其他專業服務費	624,800	259,575	-365,225	-58.45	
3 材料及用品費	4,563,000	5,022,928	459,928	10.08	
31 使用材料費	2,756,200	2,747,693	-8,507	-0.31	
315 設備零件	2,756,200	2,747,693	-8,507	-0.31	
32 用品消耗	1,806,800	2,275,235	468,435	25.93	
321 辦公(事務)用品	39,000	80,350	41,350	106.03	
322 報章雜誌	59,260		-59,260	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	42,000	37,565	-4,435	-10.56	
32Y 其他用品消耗	1,666,540	2,157,320	490,780	29.45	
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	102,100	97,100	1,942.00	
44 交通及運輸設備租金		97,300	97,300		
442 車租		97,300	97,300		
45 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00	
451 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,974,000	1,899,828	-74,172	-3.76	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學員生給與	10,000	10,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,964,000	1,889,828	-74,172	-3.78	
743 獎勵費用	110,400	82,762	-27,638	-25.03	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,853,600	1,807,066	-46,534	-2.51	
9 其他	180,000	307,025	127,025	70.57	
91 其他支出	180,000	307,025	127,025	70.57	

地方教育發展基金—臺北市大安區幸安國民小學
基金用途明細表

中 華 民 國 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	180,000	307,025	127,025	70.57	決算數較預算數增加4,320,579元，主要係因：教育部補助幼兒園代辦費併決算所致。
54 學前教育計畫	281,000	4,601,579	4,320,579	1,537.57	
2 服務費用	79,000	259,387	180,387	228.34	
25 修理保養及保固費		160,175	160,175		
252 一般房屋修護費		78,645	78,645		
255 機械及設備修護費		81,530	81,530		
27 一般服務費	1,884	1,736	-148	-7.86	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,884	1,736	-148	-7.86	
28 專業服務費	77,116	97,476	20,360	26.40	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		8,000	8,000		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	9,616	22,426	12,810	133.22	
28Y 其他專業服務費	67,500	67,050	-450	-0.67	
3 材料及用品費	73,000	2,283,927	2,210,927	3,028.67	
31 使用材料費		180,460	180,460		
315 設備零件		180,460	180,460		
32 用品消耗	73,000	2,103,467	2,030,467	2,781.46	
322 報章雜誌	32,216		-32,216	-100.00	
32Y 其他用品消耗	40,784	2,103,467	2,062,683	5,057.58	
4 租金、償債、利息及相關手續費		28,875	28,875		
44 交通及運輸設備租金		28,875	28,875		
442 車租		28,875	28,875		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	33,000	1,975,590	1,942,590	5,886.64	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	33,000	1,975,590	1,942,590	5,886.64	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	33,000	1,975,590	1,942,590	5,886.64	
9 其他	96,000	53,800	-42,200	-43.96	
91 其他支出	96,000	53,800	-42,200	-43.96	
91Y 其他	96,000	53,800	-42,200	-43.96	
5L 一般行政管理計畫	2,562,000	2,382,149	-179,851	-7.02	
1 用人費用	25,000	1,080	-23,920	-95.68	
13 超時工作報酬	25,000	1,080	-23,920	-95.68	
131 加班費	25,000	1,080	-23,920	-95.68	

地方教育發展基金—臺北市大安區幸安國民小學
基金用途明細表

中 華 民 國 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	%	
2 服務費用	1,971,000	1,971,233	233	0.01	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90,000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89,500元。
27 一般服務費	1,262,696	1,094,728	-167,968	-13.30	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		346	346		
279 外包費	1,262,696	1,094,382	-168,314	-13.33	
28 專業服務費	609,904	778,334	168,430	27.62	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		7,500	7,500		
28Y 其他專業服務費	609,904	770,834	160,930	26.39	
29 公共關係費	98,400	98,171	-229	-0.23	
291 公共關係費	98,400	98,171	-229	-0.23	
3 材料及用品費	562,000	405,786	-156,214	-27.80	
32 用品消耗	562,000	405,786	-156,214	-27.80	
321 辦公（事務）用品	558,950	402,736	-156,214	-27.95	
325 服裝	3,050	3,050			
6 稅捐及規費(強制費)		250	250		
66 規費		250	250		
661 行政規費與強制費		250	250		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	3,800	-200	-5.00	
71 會費	4,000	3,800	-200	-5.00	
713 職業團體會費	4,000	3,800	-200	-5.00	
5M 建築及設備計畫	10,092,000	10,308,936	216,936	2.15	
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	10,092,000	10,308,936	216,936	2.15	
51 購建固定資產	3,574,000	3,646,894	72,894	2.04	
514 購置機械及設備	1,626,100	1,673,491	47,391	2.91	
515 購置交通及運輸設備	912,800	950,026	37,226	4.08	
516 購置雜項設備	1,035,100	1,023,377	-11,723	-1.13	
52 購置無形資產	36,000	138,000	102,000	283.33	
521 購置電腦軟體	36,000	138,000	102,000	283.33	
54 遞延支出	6,482,000	6,524,042	42,042	0.65	
541 遞延修繕房屋建築支出		204,500	204,500		
542 其他遞延支出	6,482,000	6,319,542	-162,458	-2.51	

地方教育發展基金-臺北市大安區幸安國民小學

基金用途明細表

中 華 民 國 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)游泳救生員1人，預算數423,880元，決算數424,500元。

(2)暑期泳訓班工讀生按時計算，預算數131,340元，決算數97,600元。

(3)暑期泳訓班救生員按時計算，預算數84,776元，決算數183,440元。

(4)閩客語教學等課程人員鐘點費按節計算，預算數332,672元，決算數382,001元。

2.外包費：

(1)消化超額職工(技工、工友)業務外包按件計算，預算數200,000元，決算數199,400元。

(2)工友人力外包1人，預算數456,000元，決算數418,000元。

(3)校警人力外包1人，預算數606,696元，決算數476,982元。

(4)開放場地清潔維護外包按件計算，預算數96,000元，決算數398,200元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數115,262元；決算數102,008元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	77,512,934	-56,797,359	3,700,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	11,204,143	-9,532,615	
房屋及建築	1,606,044	-1,589,983	
機械及設備	49,445,430	-34,373,842	1,676,100
交通及運輸設備	2,781,140	-2,109,685	952,800
雜項設備	12,412,145	-9,191,234	1,035,100
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	64,032		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1,676,100元，係法定預算數1,626,100元及補辦預算50,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計952,800元，係法定預算數912,800元及補辦預算40,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計1,035,100元，係法定預算數1,035,100元。

4.電腦軟體：

增加數可用預算數計36,000元，係法定預算數36,000元。

減少數可用預算數計23,961元，係法定預算數23,961元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計6,035,802元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦設備等計1,673,491元。(2)撥入：教育局撥入個人電腦設備等計3,934,432元。(3)受贈：以課後照顧、社團等代辦經費購置計時器設備等計427,879元。減少數計2,347,373元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電腦等計2,319,373元。(2)其他：以前年度冷氣機財產類別更正減列計28,000元。

北市大安區幸安國民小學

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		
9,062,241	23,961	2,512,793	-6,078,329	21,186,694
			-103,956	1,567,572
				16,061
6,035,802		2,347,373	-4,406,535	14,353,482
1,038,287		14,000	-339,616	1,356,126
1,754,152		95,990	-1,228,222	3,650,851

註 2.交通及運輸設備：

增加數計1,038,287元，變動原因為：(1)增置：購置數位看板設備等計950,026元。(2)受贈：財團法人國家地震工程研究中心移撥校園地震預警系統1套計88,261元。減少數計14,000元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢監視器等計14,000元。

3.雜項設備：

增加數計1,754,152元，變動原因為：(1)增置：購置飲水機設備等計1,023,377元。(2)撥入：教育局一般性補助冷氣設備等計418,520元。(3)受贈：以課後照顧、社團等代辦經費購置飲水機設備等計284,255元。(4)其他：以前年度冷氣機財產類別更正增列計28,000元。減少數計95,990元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣等計95,990元。

4.電腦軟體：

增加數計234,000元，變動原因為：(1)增置：購置載具管理軟體計138,000元。(2)撥入：教育局補助購置教學軟體一套計96,000元。減少數計55,430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55,430元。

三、各項資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，差異原因分析：

1.電腦軟體: 係因電腦軟體不入財產管理系統。

地方教育發展基金－臺北市大安區幸安國民小學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國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		1,626,100	50,000		1,676,100	1,673,491	-2,609	
機械及設備		1,626,100	50,000		1,676,100	1,673,491	-2,609	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		912,800	40,000		952,800	950,026	-2,774	
交通及運輸設備		912,800	40,000		952,800	950,026	-2,774	
購建中固定資產								
雜項設備		1,035,100			1,035,100	1,023,377	-11,723	
雜項設備		1,035,100			1,035,100	1,023,377	-11,723	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		3,574,000	90,000		3,664,000	3,646,894	-17,106	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產0元。

地方教育發展基金－臺北市大安區幸安國民小學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		90,000
購置機械及設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	50,000
購置交通及運輸設備	112.05.12府授主事預字第1123003990號	40,000

地方教育發展基金—臺北市大安區幸安國民小學

員工人數彙計表

中華民國 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	148	147	-1	
職員	142	141	-1	
駐衛警	1	1	0	
技工	4	4	0	
工友	1	1	0	
合計	148	147	-1	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

(1)游泳救生員1人。

(2)暑期泳訓班工讀生按時計算。

(3)暑期泳訓班救生員按時計算。

(4)閩客語教學等課程人員鐘點費按節計算。

2.外包費：

(1)消化超額職工(技工、工友)業務外包按件計算。

(2)工友人力外包1人。

(3)校警人力外包1人。

(4)開放場地清潔維護外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市大安區幸安國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 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	122,544,060		1,648,927		28,737,309	63,900,952		14,837,872		231,669,120	1,210,880	232,880,000
正式人員	122,544,060		1,648,927		28,737,309	13,420,020		14,672,872		181,023,188		181,023,188
兼任人員											1,210,880	1,210,880
其他人員						50,480,932		165,000		50,645,932		50,645,932
一般行政管理計畫			25,000							25,000		25,000
正式人員			25,000							25,000		25,000
合 計	122,544,060		1,673,927		28,737,309	63,900,952		14,837,872		231,694,120	1,210,880	232,905,000

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145人，計13,422,000元，執行結果決算120人，計12,990,260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148人，計15,315,309元，執行結果決算153人，計14,809,261元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

(1)游泳救生員人員，預算數423,880元，決算數424,500元。

(2)暑期泳訓班工讀生經費，預算數131,340元，決算數97,600元。

(3)暑期泳訓班救生員經費，預算數84,776元，決算數183,440元。

(4)閩客語教學等外聘教師經費，預算數332,672元，決算數382,001元。

2.外包費：

(1)消化超額職工(技工、工友)業務外包，預算數200,000元，決算數199,400元。

(2)工友人力外包，預算數456,000元，決算數418,000元。

(3)校警人力外包，預算數606,696元，決算數476,982元。

(4)開放場地清潔維護外包，預算數96,000元，決算數398,200元。

地方教育發展基金—臺北市大安區幸安國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中 華 民 國 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
121,949,935		1,445,682		27,799,521	62,834,945		15,050,647		229,080,730	1,049,844	230,130,574
121,949,935		1,445,682		27,731,978	13,029,697		14,897,699		179,054,991		179,054,991
				67,543	62,081		98,948		228,572	1,049,844	1,278,416
					49,743,167		54,000		49,797,167		49,797,167
		1,080							1,080		1,080
		1,080							1,080		1,080
121,949,935		1,446,762		27,799,521	62,834,945		15,050,647		229,081,810	1,049,844	230,131,654

地方教育發展基金－臺北市大安區幸安國民小學
主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 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			248,338,000		253,211,519			4,873,519	1.96	有關「學前教育計畫」決算數較預算數增加4,320,579元，主要係因：教育部補助幼兒園代辦費併決算所致。
國民教育計畫			248,057,000		248,609,940			552,940	0.22	
學前教育計畫			281,000		4,601,579			4,320,579	1,537.57	

地方教育發展基金—臺北市大安區幸安國民小學
各項費用彙計表
中華民國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	232,905,000	230,131,654	-2,773,346	-1.19
11 正式員額薪資	122,544,060	121,949,935	-594,125	-0.48
113 職員薪金	120,108,060	119,341,445	-766,615	-0.64
114 工員工資	1,896,000	1,987,610	91,610	4.83
115 警餉	540,000	620,880	80,880	14.98
12 聘僱及兼職人員薪資	1,210,880	1,049,844	-161,036	-13.30
124 兼職人員酬金	1,210,880	1,049,844	-161,036	-13.30
13 超時工作報酬	1,673,927	1,446,762	-227,165	-13.57
131 加班費	1,673,927	1,446,762	-227,165	-13.57
15 獎金	28,737,309	27,799,521	-937,788	-3.26
151 考績獎金	13,422,000	12,990,260	-431,740	-3.22
152 年終獎金	15,315,309	14,809,261	-506,048	-3.30
16 退休及卹償金	63,900,952	62,834,945	-1,066,007	-1.67
161 職員退休及離職金	63,804,712	62,696,291	-1,108,421	-1.74
162 工員退休及離職金	96,240	138,654	42,414	44.07
18 福利費	14,837,872	15,050,647	212,775	1.43
181 分擔員工保險費	10,653,060	12,036,243	1,383,183	12.98
183 傷病醫藥費	497,780	273,180	-224,600	-45.12
185 員工通勤交通費	1,104,936	910,264	-194,672	-17.62
18Y 其他福利費	2,582,096	1,830,960	-751,136	-29.09
2 服務費用	10,505,000	13,378,105	2,873,105	27.35
21 水電費	2,303,542	2,308,043	4,501	0.20
212 工作場所電費	2,092,000	1,833,452	-258,548	-12.36
214 工作場所水費	205,542	468,591	263,049	127.98
216 氣體費	6,000	6,000	0	0.00
23 旅運費	98,690	85,975	-12,715	-12.88
231 國內旅費	98,690	51,150	-47,540	-48.17
23Y 其他旅運費	0	34,825	34,825	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	31,757	26,757	535.14
241 印刷及裝訂費	5,000	31,757	26,757	535.14
25 修理保養及保固費	3,009,480	2,800,582	-208,898	-6.94
252 一般房屋修護費	1,991,000	1,761,193	-229,807	-11.54
255 機械及設備修護費	910,480	977,889	67,409	7.40
257 雜項設備修護費	108,000	61,500	-46,500	-43.06
26 保險費	28,000	0	-28,000	-100.00
26Y 其他保險費	28,000	0	-28,000	-100.00
27 一般服務費	2,645,168	2,865,145	219,977	8.32
276 佣金、匯費、經理費及手續費	15,804	14,026	-1,778	-11.25
279 外包費	1,358,696	1,492,582	133,886	9.85
27D 計時與計件人員酬金	972,668	1,087,541	114,873	11.81
27F 體育活動費	298,000	270,996	-27,004	-9.06
28 專業服務費	2,316,720	5,188,432	2,871,712	123.96
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	934,300	3,109,741	2,175,441	232.84
287 委託檢驗(定)試驗認證費	75,416	81,520	6,104	8.09

地方教育發展基金—臺北市大安區幸安國民小學
各項費用彙計表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
288 委託考選訓練費	0	44,390	44,390	0.00
289 試務甄選費	4,800	23,000	18,200	379.17
28A 電腦軟體服務費	0	832,322	832,322	0.00
28Y 其他專業服務費	1,302,204	1,097,459	-204,745	-15.72
29 公共關係費	98,400	98,171	-229	-0.23
291 公共關係費	98,400	98,171	-229	-0.23
3 材料及用品費	5,198,000	7,712,641	2,514,641	48.38
31 使用材料費	2,756,200	2,928,153	171,953	6.24
315 設備零件	2,756,200	2,928,153	171,953	6.24
32 用品消耗	2,441,800	4,784,488	2,342,688	95.94
321 辦公（事務）用品	597,950	483,086	-114,864	-19.21
322 報章雜誌	91,476	0	-91,476	-100.00
325 服裝	3,050	3,050	0	0.00
328 醫療用品（非醫療院所使用）	42,000	37,565	-4,435	-10.56
32Y 其他用品消耗	1,707,324	4,260,787	2,553,463	149.56
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	130,975	125,975	2,519.50
44 交通及運輸設備租金	0	126,175	126,175	0.00
442 車租	0	126,175	126,175	0.00
45 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00
451 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	10,092,000	10,308,936	216,936	2.15
51 購建固定資產	3,574,000	3,646,894	72,894	2.04
514 購置機械及設備	1,626,100	1,673,491	47,391	2.91
515 購置交通及運輸設備	912,800	950,026	37,226	4.08
516 購置雜項設備	1,035,100	1,023,377	-11,723	-1.13
52 購置無形資產	36,000	138,000	102,000	283.33
521 購置電腦軟體	36,000	138,000	102,000	283.33
54 遞延支出	6,482,000	6,524,042	42,042	0.65
541 遞延修繕房屋建築支出	0	204,500	204,500	0.00
542 其他遞延支出	6,482,000	6,319,542	-162,458	-2.51
6 稅捐及規費(強制費)	0	250	250	0.00
66 規費	0	250	250	0.00
661 行政規費與強制費	0	250	250	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,011,000	3,879,218	1,868,218	92.90
71 會費	4,000	3,800	-200	-5.00
713 職業團體會費	4,000	3,800	-200	-5.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	10,000	10,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,997,000	3,865,418	1,868,418	93.56
743 獎勵費用	110,400	82,762	-27,638	-25.03
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,886,600	3,782,656	1,896,056	100.50
9 其他	276,000	360,825	84,825	30.73

各項費用彙計表

中華民國112年度

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
91 其他支出	276,000	360,825	84,825	30.73
91Y 其他	276,000	360,825	84,825	30.73
合 計	260,992,000	265,902,604	4,910,604	1.88

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

[illegible]

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	10,995,824,066	100.00	10,603,481,713	100.00	392,342,353	3.70
流動資產	15,076,737	0.14	14,514,218	0.14	562,519	3.88
現金	14,235,686	0.13	14,376,636	0.14	-140,950	-0.98
銀行存款	14,235,686	0.13	14,376,636	0.14	-140,950	-0.98
銀行存款-公庫存款	1,709,098	0.02	2,085,114	0.02	-376,016	-18.03
銀行存款-保管款	12,050,888	0.11	11,994,152	0.11	56,736	0.47
銀行存款-代繳費款專戶	20,530	0.00	15,577	0.00	4,953	31.80
銀行存款-教育儲蓄戶	455,170	0.00	281,793	0.00	173,377	61.53
應收款項	841,051	0.01	137,582	0.00	703,469	511.31
其他應收款	841,051	0.01	137,582	0.00	703,469	511.31
長期貸墊款及準備金	11,031,494	0.10	10,722,415	0.10	309,079	2.88
準備金	11,031,494	0.10	10,722,415	0.10	309,079	2.88
退休及離職準備金	3,721,230	0.03	3,594,628	0.03	126,602	3.52
其他準備金	7,310,264	0.07	7,127,787	0.07	182,477	2.56
其他準備金-其他	7,310,264	0.07	7,127,787	0.07	182,477	2.56
固定資產	20,944,092	0.19	20,651,543	0.19	292,549	1.42
土地改良物	1,567,572	0.01	1,671,528	0.02	-103,956	-6.22
土地改良物	11,204,143	0.10	11,204,143	0.11	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-9,636,571	-0.09	-9,532,615	-0.09	-103,956	1.09
房屋建築及設備	16,061	0.00	16,061	0.00	0	0.00
房屋建築及設備	1,606,044	0.01	1,606,044	0.02	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-1,589,983	-0.01	-1,589,983	-0.01	0	0.00
機械及設備	14,353,482	0.13	15,071,588	0.14	-718,106	-4.76
機械及設備	53,133,859	0.48	49,445,430	0.47	3,688,429	7.46
累計折舊-機械及設備	-38,780,377	-0.35	-34,373,842	-0.32	-4,406,535	12.82
交通及運輸設備	1,356,126	0.01	671,455	0.01	684,671	101.97
交通及運輸設備	3,805,427	0.03	2,781,140	0.03	1,024,287	36.83
累計折舊-交通及運輸設備	-2,449,301	-0.02	-2,109,685	-0.02	-339,616	16.10
雜項設備	3,650,851	0.03	3,220,911	0.03	429,940	13.35
雜項設備	14,070,307	0.13	12,412,145	0.12	1,658,162	13.36
累計折舊-雜項設備	-10,419,456	-0.09	-9,191,234	-0.09	-1,228,222	13.36
無形資產	242,602	0.00	64,032	0.00	178,570	278.88
無形資產	242,602	0.00	64,032	0.00	178,570	278.88

信託代理與保證資產 165,294

保證品 165,294

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為165,294元，係112學年度中央廚房勞務委外採購案履保金連帶保證書。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為1,201,932元，係110-111學年度中央廚房勞務委外採購案履保金連帶保證書。
 3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
 4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

北市大安區幸安國民小學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	10,965,269,950	99.72	10,574,832,131	99.73	390,437,819	3.69
流動負債	12,973,397	0.12	12,295,294	0.12	678,103	5.52
應付款項	12,973,397	0.12	12,285,646	0.12	687,751	5.60
應付代收款	12,417,778	0.11	11,496,819	0.11	920,959	8.01
應付代收款	12,417,778	0.11	11,496,819	0.11	920,959	8.01
應付費用	555,619	0.01	788,827	0.01	-233,208	-29.56
應付費用	555,619	0.01	788,827	0.01	-233,208	-29.56
預收款項	0	0.00	9,648	0.00	-9,648	-100.00
預收收入	0	0.00	9,648	0.00	-9,648	-100.00
預收收入	0	0.00	9,648	0.00	-9,648	-100.00
其他負債	10,952,296,553	99.60	10,562,536,837	99.61	389,759,716	3.69
什項負債	10,952,296,553	99.60	10,562,536,837	99.61	389,759,716	3.69
存入保證金	1,240,998	0.01	1,431,615	0.01	-190,617	-13.31
存入保證金	1,240,998	0.01	1,431,615	0.01	-190,617	-13.31
應付退休及離職金	3,721,230	0.03	3,594,628	0.03	126,602	3.52
應付退休及離職金	3,721,230	0.03	3,594,628	0.03	126,602	3.52
應付代管資產	10,947,182,953	99.56	10,556,678,593	99.56	390,504,360	3.70
應付代管資產	10,947,182,953	99.56	10,556,678,593	99.56	390,504,360	3.70
暫收及待結轉帳項	151,372	0.00	832,001	0.01	-680,629	-81.81
暫收及待結轉帳項	151,372	0.00	832,001	0.01	-680,629	-81.81
淨資產	30,554,116	0.28	28,649,582	0.27	1,904,534	6.65
淨資產	30,554,116	0.28	28,649,582	0.27	1,904,534	6.65
淨資產	30,554,116	0.28	28,649,582	0.27	1,904,534	6.65
累積餘額	30,554,116	0.28	28,649,582	0.27	1,904,534	6.65
合 計	10,995,824,066	100.00	10,603,481,713	100.00	392,342,353	3.70

信託代理與保證負債 165,294

應付保證品 165,294

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	242,602	0.00	64,032	0.00	178,570	278.88
其他資產	10,948,529,141	99.57	10,557,529,505	99.57	390,999,636	3.70
什項資產	10,948,529,141	99.57	10,557,529,505	99.57	390,999,636	3.70
存出保證金	214,000	0.00	214,000	0.00	0	0.00
暫付及待結轉帳項	1,132,188	0.01	636,912	0.01	495,276	77.76
代管資產	10,947,182,953	99.56	10,556,678,593	99.56	390,504,360	3.70
代管資產-土地改良物	18,210	0.00	18,210	0.00	0	0.00
代管資產-土地	10,936,729,000	99.46	10,545,355,000	99.45	391,374,000	3.71
代管資產-房屋建築及設備	10,435,743	0.09	11,305,383	0.11	-869,640	-7.69
合 計	10,995,824,066	100.00	10,603,481,713	100.00	392,342,353	3.70

信託代理與保證資產 165,294

保證品 165,294

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為165,294元，係112學年度中央廚房勞務委外採購案履保金連帶保證書。
2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為1,201,932元，係110-111學年度中央廚房勞務委外採購案履保金連帶保證書。
3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

北市大安區幸安國民小學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	10,995,824,066	100.00	10,603,481,713	100.00	392,342,353	3.70

信託代理與保證負債	165,294
應付保證品	165,294

註：

地方教育發展基金—臺北市大安區幸安國民小學
收入支出表
中華民國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	272,585,366	100.00	258,065,713	100.00	14,519,653	5.63
徵收及依法分配收入	10,200	0.00	0	0.00	10,200	0.00
違規罰款收入	10,200	0.00	0	0.00	10,200	0.00
勞務收入	397,676	0.15	40,960	0.02	356,716	870.89
服務收入	397,676	0.15	40,960	0.02	356,716	870.89
財產收益	5,777,607	2.12	2,127,584	0.82	3,650,023	171.56
廢舊物品售價收入	3,240	0.00	0	0.00	3,240	0.00
財產交易利益	4,450,904	1.63	1,467,755	0.57	2,983,149	203.25
其他財產收入	1,323,463	0.49	659,829	0.26	663,634	100.58
政府撥入收入	261,737,661	96.02	250,545,773	97.09	11,191,888	4.47
公庫撥款收入	253,385,886	92.96	243,815,011	94.48	9,570,875	3.93
政府其他撥入收入	8,351,775	3.06	6,730,762	2.61	1,621,013	24.08
教學收入	3,663,363	1.34	3,716,105	1.44	-52,742	-1.42
學雜費收入	3,663,363	1.34	3,716,105	1.44	-52,742	-1.42
其他收入	998,859	0.37	1,635,291	0.63	-636,432	-38.92
受贈收入	801,605	0.29	802,911	0.31	-1,306	-0.16
雜項收入	197,254	0.07	832,380	0.32	-635,126	-76.30
支出	270,680,832	99.30	264,236,851	102.39	6,443,981	2.44
人事支出	230,131,654	84.43	231,330,492	89.64	-1,198,838	-0.52
人事支出	230,131,654	84.43	231,330,492	89.64	-1,198,838	-0.52
業務支出	25,091,189	9.20	19,981,130	7.74	5,110,059	25.57
業務支出	25,091,189	9.20	19,981,130	7.74	5,110,059	25.57
獎補助支出	10,000	0.00	10,000	0.00	0	0.00
其他獎補助	10,000	0.00	10,000	0.00	0	0.00
財產損失	24,291	0.01	49,560	0.02	-25,269	-50.99
財產交易損失	24,291	0.01	49,560	0.02	-25,269	-50.99
折舊、折耗及攤銷	8,538,831	3.13	8,187,173	3.17	351,658	4.30
固定資產折舊	8,483,401	3.11	7,420,067	2.88	1,063,334	14.33
無形資產攤銷	55,430	0.02	767,106	0.30	-711,676	-92.77
其他支出	6,884,867	2.53	4,678,496	1.81	2,206,371	47.16
其他支出	6,884,867	2.53	4,678,496	1.81	2,206,371	47.16
本期賸餘（短絀）	1,904,534	0.70	-6,171,138	-0.02	8,075,672	1.25
期初淨資產	28,649,582	10.51	34,820,720	0.13	-6,171,138	-0.96
解繳公庫						
期末淨資產	30,554,116	11.21	28,649,582	0.11	1,904,534	0.30

註： 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

地方教育發展基金—臺北市大安區幸安國民小學

現金流量表

中華民國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)	1,904,534
8002 調整非現金項目	3,286,457
81 業務活動之淨現金流入(流出)	5,190,991
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	12,741,402
8207 增加長期貸墊款及準備金	-182,477
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-17,019,620
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-4,460,695
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,539,345
8404 減少短期債務及其他負債	-3,410,591
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-871,246
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-140,950
87 期初現金及約當現金	14,376,636
88 期末現金及約當現金	14,235,686

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126,602元及代管資產增加數390,504,360元。

2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市大安區幸安國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 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	267,336,019	5,249,347	272,585,366	收入
徵收及依法分配收入	10,200		10,200	徵收及依法分配收入
勞務收入	397,676		397,676	勞務收入
財產收入	1,328,655	4,448,952	5,777,607	財產收益
政府撥入收入	261,737,661		261,737,661	政府撥入收入
教學收入	3,663,363		3,663,363	教學收入
其他收入	198,464	800,395	998,859	其他收入
基金用途	265,902,604	4,778,228	270,680,832	支出
用人費用	230,131,654		230,131,654	人事支出
服務費用	13,378,105	11,713,084	25,091,189	業務支出
材料及用品費	7,712,641	-7,712,641		
租金、償債、利息及相關手續費	130,975	-130,975		
稅捐及規費(強制費)	250	-250		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	3,869,218	-3,869,218		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		24,291	24,291	財產損失
		8,538,831	8,538,831	折舊、折耗及攤銷
其他	360,825	6,524,042	6,884,867	其他支出
遞延支出	6,524,042	-6,524,042		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	3,784,894	-3,784,894		
本期賸餘(短絀)	1,433,415	471,119	1,904,534	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,934,007	20,715,575	28,649,582	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	9,367,422	21,186,694	30,554,116	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市大安區幸安國民小學
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表
中 華 民 國 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 378 萬 4,894 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」1,337 萬 8,105 元與會計科目「業務支出」2,509 萬 1,189 元間之調整數 1,171 萬 3,084 元，係「材料及用品費」771 萬 2,641 元、「租金、償債、利息及相關手續費」13 萬 975 元、「稅捐及規費(強制費)」250 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)386 萬 9,218 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 444 萬 8,952 元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
2. 會計科目「其他收入」其中 80 萬 395 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」853 萬 8,831 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」2 萬 4,291 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」36 萬 825 元與會計科目「其他支出」688 萬 4,867 元間之調整數 652 萬 4,042 元，係「遞延支出」652 萬 4,042 元。

主辦會計人員：

會計室王季妍

機關長官：

臺北市大安區
幸安國民小學
校長 曾振富