

40501447

中華民國 113 年度

(113年1月1日至113年12月31日)

臺北市總決算

臺北市教育局主管

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113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	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	362,377,961	369,631,553	- 7,253,592	- 1.96
基金用途	361,651,136	368,361,352	- 6,710,216	- 1.82
賸餘(短絀)	726,825	1,270,201	- 543,376	- 42.78
餘絀情形：				
基金餘額	8,409,403	7,682,578	726,825	9.46
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	3,244,731	-1,161,559	4,406,290	--

附註：①現金流量之現金及約當現金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 113 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 337,552,000元，決算數 344,480,127 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297,000元，決算數 2,894,600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 4,043,000元，決算數 4,232,396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 6,332,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數100,000元），決算數10,044,013 2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 113 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 362,377,961元，較預算數 348,614,000元，增加 13,763,961元，計增3.95%。

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 47,042元，較預算數0元，增加 47,042元。

主要係因：

學生營養午餐異物廠商罰款。

2.服務收入：決算數 7,800元，較預算數 9,000元，減少1,200元，計減13.33%。

主要係因：

教師甄選報名費收入不如預期。

3.財產處分收入：決算數 1,547元，較預算數 60,000元，減少58,453元，計減97.42%。

主要係因：

變賣財產收入較預期少。

4.租金收入：決算數 1,095,238元，較預算數 1,150,000元，減少54,762元，計減4.76%。

5.權利金收入：決算數 952,380元，較預算數 1,000,000元，減少47,620元，計減4.76%。

6.其他財產收入：決算數 195,018元，較預算數 150,000元，增加 45,018元，計增 30.01%。

主要係因：

覈實認列停車費收入。

7.公庫撥款收入：決算數 350,255,532元，較預算數340,164,000元，增加10,091,532元，計增2.97%。

8.政府其他撥入收入：決算數 6,572,847元，較預算數0元，增加 6,572,847元。

主要係因：

教育部補助辦理課後照顧服務班補助經費、公幼政府協助家長支付費用、推動中小學數位學習精進方案－數位內容及教學軟體採購等，共6,572,847元。

9.學雜費收入：決算數 2,722,901元，較預算數2,927,000元，減少204,099元，計減6.97%。

10.雜項收入：決算數527,656元，較預算數3,154,000元，減少2,626,344元，計減83.27%。

主要係因：

代收代辦剩餘款結轉至準備金不如預期。

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 113 年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數361,651,136元，較預算數 348,224,000元，增加 13,427,136元，計增3.86%。

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 344,480,127元，較預算數 337,552,000元，增加6,928,127元，計增 2.05%。

2.學前教育計畫：決算數 2,894,600元，較預算數 297,000元，增加 2,597,600 元，計增 874.61%。

主要係因：

112學年度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 4,232,396元，較預算數 4,043,000元，增加 189,396元，計增 4.68%。

4.建築及設備計畫：決算數 10,044,013元，較預算數 6,332,000元，增加3,712,013元，計增 58.62%。

主要係因：

震災復原各大樓伸縮縫水泥剝落水管維修及統籌款補助幼兒園學習環境改善工程經費併決算辦理所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 726,825元，較預算賸餘數 390,000元，計相差336,825元。

主要係因：

業務計畫剩餘。

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 113 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入6,441,746元。
投資活動之淨現金流出 2,653,804元。
籌資活動之淨現金流出543,211元。
本年度現金及約當現金之淨增 3,244,731元。
期初現金及約當現金 33,312,458元。
期末現金及約當現金 36,557,189元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為490,404,223元，包括：

流動資產 36,795,152元，較上年度 33,911,458元，增加 2,883,694元，主要係覈實執行預算所致。
長期貸墊款及準備金10,022,957元，較上年度 10,755,535元，減少732,578元，主要係因工友退休給付退休金致退休及離職準備金 減少所致。
固定資產 441,206,789元，較上年度456,008,676 元，減少14,801,887元，主要係因設備提列折舊所致。
無形資產 17,550元，較上年度 33,663元，減少16,113元，主要係因電腦軟體提列攤銷所致。
其他資產 2,361,775元，較上年度 1,515,893元，增加845,882元，主要係暫付款項增加所致。

決算日負債總額為 40,770,481 元，包括：

流動負債 33,953,831元，較上年度 30,497,436元，增加 3,456,395元，主要係因應付工程款增加所致。
其他負債 6,816,650元，較上年度 8,002,872元，減少1,186,222元，主要係因存入保證金減少所致。

決算日淨資產為 449,633,742元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數30,118,086元及補辦預算數100,000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。

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 113 年度

單位：新臺幣元

項 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	348,614,000	100.00	362,377,961	100.00	13,763,961	3.95	369,631,553	100.00
41 徵收及依法分配收入			47,042	0.01	47,042	0.00	5,000	0.00
415 違規罰款收入			47,042	0.01	47,042		5,000	0.00
43 勞務收入	9,000	0.00	7,800	0.00	-1,200	-13.33	12,900	0.00
431 服務收入	9,000	0.00	7,800	0.00	-1,200	-13.33	12,900	0.00
45 財產收入	2,360,000	0.68	2,244,183	0.62	-115,817	-4.91	892,802	0.24
451 財產處分收入	60,000	0.02	1,547	0.00	-58,453	-97.42	5,630	0.00
452 租金收入	1,150,000	0.33	1,095,238	0.30	-54,762	-4.76		
453 權利金收入	1,000,000	0.29	952,380	0.26	-47,620	-4.76	714,286	0.19
45Y 其他財產收入	150,000	0.04	195,018	0.05	45,018	30.01	172,886	0.05
46 政府撥入收入	340,164,000	97.58	356,828,379	98.47	16,664,379	4.90	364,744,301	98.68
462 公庫撥款收入	340,164,000	97.58	350,255,532	96.65	10,091,532	2.97	357,786,491	96.80
46Y 政府其他撥入收入			6,572,847	1.81	6,572,847		6,957,810	1.88
4S 教學收入	2,927,000	0.84	2,722,901	0.75	-204,099	-6.97	2,755,198	0.75
4S1 學雜費收入	2,927,000	0.84	2,722,901	0.75	-204,099	-6.97	2,755,198	0.75
4Y 其他收入	3,154,000	0.90	527,656	0.15	-2,626,344	-83.27	1,221,352	0.33
4YY 雜項收入	3,154,000	0.90	527,656	0.15	-2,626,344	-83.27	1,221,352	0.33
5 基金用途	348,224,000	99.89	361,651,136	99.80	13,427,136	3.86	368,361,352	99.66
53 國民教育計畫	337,552,000	96.83	344,480,127	95.06	6,928,127	2.05	338,595,776	91.60
54 學前教育計畫	297,000	0.09	2,894,600	0.80	2,597,600	874.61	2,941,240	0.80
5L 一般行政管理計畫	4,043,000	1.16	4,232,396	1.17	189,396	4.68	3,876,032	1.05
5M 建築及設備計畫	6,332,000	1.82	10,044,013	2.77	3,712,013	58.62	22,948,304	6.21
購建固定資產	6,309,000	1.81	10,044,013	2.77	3,735,013	59.20	22,948,304	6.21
其他	23,000	0.01			-23,000	-100.00		
本期賸餘（短絀）	390,000		726,825		336,825	86.37	1,270,201	
期初基金餘額	10,123,000		7,682,578		-2,440,422	-24.11	6,412,377	
解繳公庫								
期末基金餘額	10,513,000		8,409,403		-2,103,597	-20.01	7,682,578	

填表說明：

預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		30,118,086
415違規罰款收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	47,042
45Y其他財產收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	45,018
462公庫撥款收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	10,091,532
46Y政府其他撥入收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	6,572,847
53 國民教育計畫	114.2.12北市教會字第1143038034號	6,928,127
54 學前教育計畫	114.2.12北市教會字第1143038034號	2,597,600
5L 一般行政管理計畫	114.2.12北市教會字第1143038034號	189,396
5M 建築及設備計畫	114.2.12北市教會字第1143038034號	3,646,524

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 113 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	348,614,000	362,377,961	13,763,961	3.95	
41 徵收及依法分配收入		47,042	47,042	0.00	
415 違規罰款收入		47,042	47,042	0.00	學生營養午餐異物廠商罰款等。
43 勞務收入	9,000	7,800	-1,200	-13.33	
431 服務收入	9,000	7,800	-1,200	-13.33	代理教師兼組長甄選報名費較預期少。
45 財產收入	2,360,000	2,244,183	-115,817	-4.91	
451 財產處分收入	60,000	1,547	-58,453	-97.42	實際變賣財產不如預期。
452 租金收入	1,150,000	1,095,238	-54,762	-4.76	
453 權利金收入	1,000,000	952,380	-47,620	-4.76	
45Y 其他財產收入	150,000	195,018	45,018	30.01	覈實認列停車費收入。
46 政府撥入收入	340,164,000	356,828,379	16,664,379	4.90	
462 公庫撥款收入	340,164,000	350,255,532	10,091,532	2.97	局款非統籌-113年0403花蓮地震災害損失及設施修繕等。
46Y 政府其他撥入收入		6,572,847	6,572,847	0.00	公幼政府協助家長支付代辦費等。
4S 教學收入	2,927,000	2,722,901	-204,099	-6.97	
4S1 學雜費收入	2,927,000	2,722,901	-204,099	-6.97	
4Y 其他收入	3,154,000	527,656	-2,626,344	-83.27	
4YY 雜項收入	3,154,000	527,656	-2,626,344	-83.27	代收代辦剩餘款轉入準備金較預期大幅減少。

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 113年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	348,224,000	361,651,136	13,427,136	3.86	
53 國民教育計畫	337,552,000	344,480,127	6,928,127	2.05	
1 用人費用	320,137,000	324,533,937	4,396,937	1.37	
11 正式員額薪資	151,585,860	157,635,778	6,049,918	3.99	
113 職員薪金	150,157,860	156,373,058	6,215,198	4.14	
114 工員工資	1,428,000	1,262,720	-165,280	-11.57	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,912,648	4,342,752	430,104	10.99	
121 聘用人員薪金	610,536	713,844	103,308	16.92	
122 約僱職員薪金	418,992	486,000	67,008	15.99	
124 兼職人員酬金	2,883,120	3,142,908	259,788	9.01	
13 加（夜）班費	1,439,538	1,411,665	-27,873	-1.94	
131 延長工時加班費	64,464	3,700	-60,764	-94.26	
134 未休假加班費	1,375,074	1,407,965	32,891	2.39	
15 獎金	41,442,706	37,256,067	-4,186,639	-10.10	
151 考績獎金	22,406,000	18,785,780	-3,620,220	-16.16	
152 年終獎金	19,036,706	18,470,287	-566,419	-2.98	
16 退休及卹償金	104,624,496	104,616,799	-7,697	-0.01	
161 職員退休及離職金	104,546,256	103,704,673	-841,583	-0.80	
162 工員退休及離職金	78,240	912,126	833,886	1,065.81	
18 福利費	17,131,752	19,270,876	2,139,124	12.49	
181 分擔員工保險費	13,149,120	15,559,103	2,409,983	18.33	
183 傷病醫藥費	593,280	391,860	-201,420	-33.95	
185 員工通勤交通費	1,155,960	986,607	-169,353	-14.65	
18Y 其他福利費	2,233,392	2,333,306	99,914	4.47	
2 服務費用	9,167,000	11,017,417	1,850,417	20.19	
21 水電費	2,373,312	2,675,241	301,929	12.72	
212 工作場所電費	2,200,546	2,407,757	207,211	9.42	
214 工作場所水費	172,766	267,484	94,718	54.82	
23 旅運費	95,870	79,406	-16,464	-17.17	
231 國內旅費	95,870	79,406	-16,464	-17.17	
24 印刷裝訂與廣告費	38,000	38,000			
241 印刷及裝訂費	38,000	38,000			
25 修理保養及保固費	3,523,141	2,750,655	-772,486	-21.93	
252 一般房屋修護費	1,682,400	1,303,142	-379,258	-22.54	
255 機械及設備修護費	1,476,741	1,056,525	-420,216	-28.46	
257 雜項設備修護費	364,000	390,988	26,988	7.41	
27 一般服務費	1,839,157	2,164,344	325,187	17.68	

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 113年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	19,968	16,342	-3,626	-18.16	
279 外包費	847,760	834,104	-13,656	-1.61	
27D 計時與計件人員酬金	440,429	806,398	365,969	83.09	
27F 體育活動費	531,000	507,500	-23,500	-4.43	
28 專業服務費	1,297,520	3,309,771	2,012,251	155.08	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	403,920	1,159,337	755,417	187.02	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	165,200	41,000	-124,200	-75.18	
289 試務甄選費	2,900		-2,900	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		1,072,334	1,072,334		
28Y 其他專業服務費	725,500	1,037,100	311,600	42.95	
3 材料及用品費	4,043,000	3,233,472	-809,528	-20.02	
31 使用材料費	1,527,940	1,184,114	-343,826	-22.50	
315 設備零件	1,527,940	1,184,114	-343,826	-22.50	
32 用品消耗	2,515,060	2,049,358	-465,702	-18.52	
321 辦公(事務)用品	4,000	2,057	-1,943	-48.58	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	68,000	21,465	-46,535	-68.43	
32Y 其他用品消耗	2,443,060	2,025,836	-417,224	-17.08	
6 稅捐及規費(強制費)	280,000	1,115,135	835,135	298.26	
61 土地稅	100,000	346,488	246,488	246.49	
612 一般土地地價稅	100,000	346,488	246,488	246.49	
63 房屋稅	100,000	768,647	668,647	668.65	
631 一般房屋稅	100,000	768,647	668,647	668.65	
64 消費與行為稅	80,000		-80,000	-100.00	
644 營業稅	80,000		-80,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,217,000	3,984,790	767,790	23.87	
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	3,207,000	3,974,790	767,790	23.94	
743 獎勵費用	386,790	350,112	-36,678	-9.48	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,820,210	3,624,678	804,468	28.53	
9 其他	708,000	595,376	-112,624	-15.91	
91 其他支出	708,000	595,376	-112,624	-15.91	
91Y 其他	708,000	595,376	-112,624	-15.91	

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 113年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
54 學前教育計畫	297,000	2,894,600	2,597,600	874.61	幼兒園代收代辦補助費用併入決算辦理所致。
2 服務費用	51,000	87,959	36,959	72.47	
27 一般服務費	1,500	1,282	-218	-14.53	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,500	1,282	-218	-14.53	
28 專業服務費	49,500	86,677	37,177	75.11	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		41,201	41,201		
28Y 其他專業服務費	49,500	45,476	-4,024	-8.13	
3 材料及用品費	124,000	123,210	-790	-0.64	
31 使用材料費	86,500	85,795	-705	-0.82	
315 設備零件	86,500	85,795	-705	-0.82	
32 用品消耗	37,500	37,415	-85	-0.23	
32Y 其他用品消耗	37,500	37,415	-85	-0.23	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	26,000	2,659,831	2,633,831	10,130.12	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	26,000	2,659,831	2,633,831	10,130.12	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	26,000	2,659,831	2,633,831	10,130.12	
9 其他	96,000	23,600	-72,400	-75.42	
91 其他支出	96,000	23,600	-72,400	-75.42	
91Y 其他	96,000	23,600	-72,400	-75.42	
5L 一般行政管理計畫	4,043,000	4,232,396	189,396	4.68	
1 用人費用	150,000		-150,000	-100.00	
13 加（夜）班費	150,000		-150,000	-100.00	
131 延長工時加班費	150,000		-150,000	-100.00	
2 服務費用	3,257,000	3,779,158	522,158	16.03	
22 郵電費	54,136	99,393	45,257	83.60	
222 電話費	54,136	99,393	45,257	83.60	
23 旅運費		5,135	5,135		
23Y 其他旅運費		5,135	5,135		
27 一般服務費	2,301,864	2,750,506	448,642	19.49	
279 外包費	2,301,864	2,750,506	448,642	19.49	
28 專業服務費	775,000	798,124	23,124	2.98	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		20,000	20,000		
288 委託考選訓練費		3,124	3,124		
28Y 其他專業服務費	775,000	775,000			

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 113年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
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	634,000	450,568	-183,432	-28.93	
31 使用材料費		2,402	2,402		
315 設備零件		2,402	2,402		
32 用品消耗	634,000	448,166	-185,834	-29.31	
321 辦公（事務）用品	634,000	448,166	-185,834	-29.31	
6 稅捐及規費(強制費)		670	670		
66 規費		670	670		
661 行政規費與強制費		670	670		
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	6,332,000	10,044,013	3,712,013	58.62	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產(含遞延支出)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100,000元。建築及設備計畫之購建固定資產(含遞延支出)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100,000元。2.決算數較預算數增加3,712,013元，主要係幼兒園學習環境改善工程及無障礙空間改善工程併決算所致。
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	6,332,000	10,044,013	3,712,013	58.62	
51 購建固定資產	1,809,000	1,897,489	88,489	4.89	
514 購置機械及設備	1,255,760	1,255,637	-123	-0.01	
515 購置交通及運輸設備	18,000	16,200	-1,800	-10.00	
516 購置雜項設備	535,240	625,652	90,412	16.89	
52 購置無形資產	23,000		-23,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	23,000		-23,000	-100.00	
54 遞延支出	4,500,000	8,146,524	3,646,524	81.03	
541 遞延修繕房屋建築支出	4,500,000	8,146,524	3,646,524	81.03	

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 113 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) 閩客語教學等外聘教師鐘點費按節計算，預算數440,429元，決算數806,398元。

2.外包費：

(1) 超額工友外包按件計算，預算數120,000元，決算數131,029元。

(2) 救生員人力勞務外包2人，預算數847,760元，決算數834,104元。

(3) 校警人力勞務外包2人，預算數1,269,864元，決算數1,269,864元。

(4) 工友人力勞務外包3人，預算數912,000元，決算數1,349,613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）。

三、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數82,342元；決算數113,654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	576,550,587	-120,508,248	1,932,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	6,083,000	-652,392	
房屋及建築	406,218,576	-33,685,197	
機械及設備	106,141,733	-57,482,819	1,255,760
交通及運輸設備	23,980,620	-10,369,444	18,000
雜項設備	34,092,995	-18,318,396	635,240
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	33,663		23,000
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1,255,760元，係法定預算數1,255,760元及補辦預算0元。
- 3.交通及運輸設備：增加數可用預算數計18,000元，係法定預算數18,000元及補辦預算0元。
- 4.雜項設備：增加數可用預算數635,240元，係法定預算數535,240元及補辦預算100,000元。
- 5.電腦軟體：增加數可用預算數23,000元，係法定預算數23,000元。減少數可用預算數計31,479元，係法定預算數31,479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9,802,887元，變動原因為：(1)增置：購置源班用彩色雷射印表機1臺設備等計1,255,637元(2)受贈：以課後照顧、社團等購置購置空氣清淨機一部設備等計3,261,800元(3)撥入：教育局補列撥入個人平板電腦共160臺設備等計5,285,450元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計99,000元，變動原因為：(1)增置：購置雙頻道迷你無線喊話器一台16,200元(2)受贈：以課後照顧、社團等購置無線喊話器一台設備等計82,800元。減少數計23,760元，變動原因為：(1)其他：依北市財產字1133012051號文辦理更正撥入自行車成本及累計折舊23,760元。
- 3.雜項設備：增加數計1,039,631元，變動原因為：(1)增置：購置LED燈管紫外線燈箱4台設備等計625,652元。(2)受贈：以課後照顧、社團等購置桌球發球機1台設備等計413,979元。

北市大安區建安國民小學

產明細表

113 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		
10,941,518	31,479	39,873	-25,719,645	441,224,339
			-602,208	4,828,400
			-7,439,124	365,094,255
9,802,887			-13,397,225	45,064,576
99,000		23,760	-2,059,193	11,627,223
1,039,631			-2,221,895	14,592,335

註 4.電腦軟體：減少數計16,113元，變動原因為：(1)報廢：因不使用而減損之軟體金額等計1,857元。(2)無形資產攤銷：截至113年12月底止累計攤銷14,256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113年度

單位：新臺幣元

項 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		1,255,760			1,255,760	1,255,637	-123	
機械及設備		1,255,760			1,255,760	1,255,637	-123	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		18,000			18,000	16,200	-1,800	
交通及運輸設備		18,000			18,000	16,200	-1,800	
購建中固定資產								
雜項設備		535,240	100,000		635,240	625,652	-9,588	
雜項設備		535,240	100,000		635,240	625,652	-9,588	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		1,809,000	100,000		1,909,000	1,897,489	-11,511	

本年度調整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113年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		100,000
購置雜項設備	113.02.20府授教會字第1133039075號	100,000

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 113 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	177	172	-5	
職員	171	169	-2	
技工	3	1	-2	
聘用	1	1	0	
約僱	1	1	0	
工友	1	0	-1	
合計	177	172	-5	

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)工友勞務外包3人。

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 113年 度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數											
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	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	151,585,860	1,029,528	1,439,538		41,442,706	104,624,496		17,131,752		317,253,880	2,883,120	320,137,000
正式人員	151,585,860		1,424,738		41,314,015	16,500,720		16,910,668		227,736,001		227,736,001
聘僱人員		1,029,528	14,800		128,691	61,776		185,084		1,419,879		1,419,879
兼任人員											2,883,120	2,883,120
其他人員						88,062,000		36,000		88,098,000		88,098,000
一般行政管理計畫			150,000							150,000		150,000
正式人員			150,000							150,000		150,000
合 計	151,585,860	1,029,528	1,589,538		41,442,706	104,624,496		17,131,752		317,403,880	2,883,120	320,287,000

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，113年度預算編列175人，計22,406,000元，執行結果決算151人，計18,785,780元。

(2)年終工作獎金係依據行政院112年12月18日院授人給字第1124002162號函訂定發布「一百一十二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，113年度預算編列177人，計19,036,706元，執行結果決算185人，計18,470,287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440,429元，決算數806,398元。

(2)外包費:

超額工友外包按件計算，預算數120,000元，決算數131,029元。

救生員人力勞務外包2人，預算數847,760元，決算數834,104元。

校警人力勞務外包2人，預算數1,269,864元，決算數1,269,864元。

工友人力勞務外包3人，預算數912,000元，決算數1,349,613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 113年 度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	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
157,635,778	1,199,844	1,411,665		37,256,067	104,616,799		19,270,876		321,391,029	3,142,908	324,533,937
157,635,778		1,387,901		35,949,672	18,064,200		18,808,944		231,846,495		231,846,495
	1,199,844	23,764		1,206,581	133,782		424,603		2,988,574		2,988,574
				99,814	61,646		1,329		162,789	3,142,908	3,305,697
					86,357,171		36,000		86,393,171		86,393,171
157,635,778	1,199,844	1,411,665		37,256,067	104,616,799		19,270,876		321,391,029	3,142,908	324,533,937

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 113 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			337,849,000		347,374,727			9,525,727	2.82	幼兒園代收代辦補助費用併入決算辦理所致。
國民教育計畫			337,552,000		344,480,127			6,928,127	2.05	
學前教育計畫			297,000		2,894,600			2,597,600	874.61	

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113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	320,287,000	324,533,937	4,246,937	1.33
11 正式員額薪資	151,585,860	157,635,778	6,049,918	3.99
113 職員薪金	150,157,860	156,373,058	6,215,198	4.14
114 工員工資	1,428,000	1,262,720	-165,280	-11.57
12 聘僱及兼職人員薪資	3,912,648	4,342,752	430,104	10.99
121 聘用人員薪金	610,536	713,844	103,308	16.92
122 約僱職員薪金	418,992	486,000	67,008	15.99
124 兼職人員酬金	2,883,120	3,142,908	259,788	9.01
13 加（夜）班費	1,589,538	1,411,665	-177,873	-11.19
131 延長工時加班費	214,464	3,700	-210,764	-98.27
134 未休假加班費	1,375,074	1,407,965	32,891	2.39
15 獎金	41,442,706	37,256,067	-4,186,639	-10.10
151 考績獎金	22,406,000	18,785,780	-3,620,220	-16.16
152 年終獎金	19,036,706	18,470,287	-566,419	-2.98
16 退休及卹償金	104,624,496	104,616,799	-7,697	-0.01
161 職員退休及離職金	104,546,256	103,704,673	-841,583	-0.80
162 工員退休及離職金	78,240	912,126	833,886	1,065.81
18 福利費	17,131,752	19,270,876	2,139,124	12.49
181 分擔員工保險費	13,149,120	15,559,103	2,409,983	18.33
183 傷病醫藥費	593,280	391,860	-201,420	-33.95
185 員工通勤交通費	1,155,960	986,607	-169,353	-14.65
18Y 其他福利費	2,233,392	2,333,306	99,914	4.47
2 服務費用	12,475,000	14,884,534	2,409,534	19.31
21 水電費	2,373,312	2,675,241	301,929	12.72
212 工作場所電費	2,200,546	2,407,757	207,211	9.42
214 工作場所水費	172,766	267,484	94,718	54.82
22 郵電費	54,136	99,393	45,257	83.60
222 電話費	54,136	99,393	45,257	83.60
23 旅運費	95,870	84,541	-11,329	-11.82
231 國內旅費	95,870	79,406	-16,464	-17.17
23Y 其他旅運費	0	5,135	5,135	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	38,000	38,000	0	0.00
241 印刷及裝訂費	38,000	38,000	0	0.00
25 修理保養及保固費	3,523,141	2,750,655	-772,486	-21.93
252 一般房屋修護費	1,682,400	1,303,142	-379,258	-22.54
255 機械及設備修護費	1,476,741	1,056,525	-420,216	-28.46
257 雜項設備修護費	364,000	390,988	26,988	7.41
27 一般服務費	4,142,521	4,916,132	773,611	18.67
276 佣金、匯費、經理費及手續費	21,468	17,624	-3,844	-17.91
279 外包費	3,149,624	3,584,610	434,986	13.81
27D 計時與計件人員酬金	440,429	806,398	365,969	83.09
27F 體育活動費	531,000	507,500	-23,500	-4.43
28 專業服務費	2,122,020	4,194,572	2,072,552	97.67

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113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	403,920	1,220,538	816,618	202.17
287 委託檢驗(定)試驗認證費	165,200	41,000	-124,200	-75.18
288 委託考選訓練費	0	3,124	3,124	0.00
289 試務甄選費	2,900	0	-2,900	-100.00
28A 電腦軟體服務費	0	1,072,334	1,072,334	0.00
28Y 其他專業服務費	1,550,000	1,857,576	307,576	19.84
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	4,801,000	3,807,250	-993,750	-20.70
31 使用材料費	1,614,440	1,272,311	-342,129	-21.19
315 設備零件	1,614,440	1,272,311	-342,129	-21.19
32 用品消耗	3,186,560	2,534,939	-651,621	-20.45
321 辦公(事務)用品	638,000	450,223	-187,777	-29.43
328 醫療用品(非醫療院所使用)	68,000	21,465	-46,535	-68.43
32Y 其他用品消耗	2,480,560	2,063,251	-417,309	-16.82
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	6,332,000	10,044,013	3,712,013	58.62
51 購建固定資產	1,809,000	1,897,489	88,489	4.89
514 購置機械及設備	1,255,760	1,255,637	-123	-0.01
515 購置交通及運輸設備	18,000	16,200	-1,800	-10.00
516 購置雜項設備	535,240	625,652	90,412	16.89
52 購置無形資產	23,000	0	-23,000	-100.00
521 購置電腦軟體	23,000	0	-23,000	-100.00
54 遞延支出	4,500,000	8,146,524	3,646,524	81.03
541 遞延修繕房屋建築支出	4,500,000	8,146,524	3,646,524	81.03
6 稅捐及規費(強制費)	280,000	1,115,805	835,805	298.50
61 土地稅	100,000	346,488	246,488	246.49
612 一般土地地價稅	100,000	346,488	246,488	246.49
63 房屋稅	100,000	768,647	668,647	668.65
631 一般房屋稅	100,000	768,647	668,647	668.65
64 消費與行為稅	80,000	0	-80,000	-100.00
644 營業稅	80,000	0	-80,000	-100.00
66 規費	0	670	670	0.00
661 行政規費與強制費	0	670	670	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,245,000	6,646,621	3,401,621	104.83
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	10,000	10,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,233,000	6,634,621	3,401,621	105.22
743 獎勵費用	386,790	350,112	-36,678	-9.48
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,846,210	6,284,509	3,438,299	120.80

各項費用彙計表

中華民國113年度

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
9 其他	804,000	618,976	-185,024	-23.01
91 其他支出	804,000	618,976	-185,024	-23.01
91Y 其他	804,000	618,976	-185,024	-23.01
合 計	348,224,000	361,651,136	13,427,136	3.86

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 113 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113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	490,404,223	100.00	502,225,225	100.00	-11,821,002	-2.35
流動資產	36,795,152	7.50	33,911,458	6.75	2,883,694	8.50
現金	36,557,189	7.45	33,312,458	6.63	3,244,731	9.74
銀行存款	36,557,189	7.45	33,312,458	6.63	3,244,731	9.74
銀行存款-公庫存款	5,610,228	1.14	1,505,060	0.30	4,105,168	272.76
銀行存款-保管款	13,440,515	2.74	14,552,317	2.90	-1,111,802	-7.64
銀行存款-薪津專戶	15,728,244	3.21	15,487,568	3.08	240,676	1.55
銀行存款-教育儲蓄戶	1,778,202	0.36	1,767,513	0.35	10,689	0.60
預付款項	237,963	0.05	599,000	0.12	-361,037	-60.27
預付費用	237,963	0.05	599,000	0.12	-361,037	-60.27
長期貸墊款及準備金	10,022,957	2.04	10,755,535	2.14	-732,578	-6.81
準備金	10,022,957	2.04	10,755,535	2.14	-732,578	-6.81
退休及離職準備金	3,563,012	0.73	4,206,023	0.84	-643,011	-15.29
其他準備金	6,459,945	1.32	6,549,512	1.30	-89,567	-1.37
其他準備金-其他	6,459,945	1.32	6,549,512	1.30	-89,567	-1.37
固定資產	441,206,789	89.97	456,008,676	90.80	-14,801,887	-3.25
土地改良物	4,828,400	0.98	5,430,608	1.08	-602,208	-11.09
土地改良物	6,083,000	1.24	6,083,000	1.21	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,254,600	-0.26	-652,392	-0.13	-602,208	92.31
房屋建築及設備	365,094,255	74.45	372,533,379	74.18	-7,439,124	-2.00
房屋建築及設備	406,218,576	82.83	406,218,576	80.88	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-41,124,321	-8.39	-33,685,197	-6.71	-7,439,124	22.08
機械及設備	45,064,576	9.19	48,658,914	9.69	-3,594,338	-7.39
機械及設備	115,944,620	23.64	106,141,733	21.13	9,802,887	9.24
累計折舊-機械及設備	-70,880,044	-14.45	-57,482,819	-11.45	-13,397,225	23.31
交通及運輸設備	11,627,223	2.37	13,611,176	2.71	-1,983,953	-14.58
交通及運輸設備	24,055,860	4.91	23,980,620	4.77	75,240	0.31
累計折舊-交通及運輸設備	-12,428,637	-2.53	-10,369,444	-2.06	-2,059,193	19.86
雜項設備	14,592,335	2.98	15,774,599	3.14	-1,182,264	-7.49
雜項設備	35,132,626	7.16	34,092,995	6.79	1,039,631	3.05
累計折舊-雜項設備	-20,540,291	-4.19	-18,318,396	-3.65	-2,221,895	12.13
無形資產	17,550	0.00	33,663	0.01	-16,113	-47.87
無形資產	17,550	0.00	33,663	0.01	-16,113	-47.87

信託代理與保證資產

0

註：1. 本年度信託代理與保證資產(負債)為0元。

2. 上年度信託代理與保證資產(負債)為0元。

3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

北市大安區建安國民小學
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	40,770,481	8.31	38,500,308	7.67	2,270,173	5.90
流動負債	33,953,831	6.92	30,497,436	6.07	3,456,395	11.33
應付款項	33,953,831	6.92	30,497,436	6.07	3,456,395	11.33
應付代收款	30,628,481	6.25	29,608,675	5.90	1,019,806	3.44
應付代收款	30,628,481	6.25	29,608,675	5.90	1,019,806	3.44
應付費用	808,892	0.16	590,861	0.12	218,031	36.90
應付費用	808,892	0.16	590,861	0.12	218,031	36.90
應付工程款	2,516,458	0.51	297,900	0.06	2,218,558	744.73
應付工程款	2,516,458	0.51	297,900	0.06	2,218,558	744.73
其他負債	6,816,650	1.39	8,002,872	1.59	-1,186,222	-14.82
什項負債	6,816,650	1.39	8,002,872	1.59	-1,186,222	-14.82
存入保證金	2,680,255	0.55	3,714,616	0.74	-1,034,361	-27.85
存入保證金	2,680,255	0.55	3,714,616	0.74	-1,034,361	-27.85
應付退休及離職金	3,563,012	0.73	4,206,023	0.84	-643,011	-15.29
應付退休及離職金	3,563,012	0.73	4,206,023	0.84	-643,011	-15.29
暫收及待結轉帳項	573,383	0.12	82,233	0.02	491,150	597.27
暫收及待結轉帳項	573,383	0.12	82,233	0.02	491,150	597.27
淨資產	449,633,742	91.69	463,724,917	92.33	-14,091,175	-3.04
淨資產	449,633,742	91.69	463,724,917	92.33	-14,091,175	-3.04
淨資產	449,633,742	91.69	463,724,917	92.33	-14,091,175	-3.04
累積餘額	449,633,742	91.69	463,724,917	92.33	-14,091,175	-3.04
合 計	490,404,223	100.00	502,225,225	100.00	-11,821,002	-2.35

信託代理與保證負債

0

註：4. 珍貴動產、不動產之總額0元。

5. 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。

6. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少9,522,889,981元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
電腦軟體	17,550	0.00	33,663	0.01	-16,113	-47.87
其他資產	2,361,775	0.48	1,515,893	0.30	845,882	55.80
什項資產	2,361,775	0.48	1,515,893	0.30	845,882	55.80
暫付及待結轉帳項	2,361,775	0.48	1,515,893	0.30	845,882	55.80
代管資產	9,544,888,080	946.33	9,522,889,981	896.14	21,998,099	0.23
代管資產-土地改良物	35,329	0.01	76,518	0.02	-41,189	-53.83
代管資產-土地	9,514,868,000	940.21	9,493,243,300	890.24	21,624,700	0.23
代管資產-房屋建築及設備	6,467,751	1.32	7,058,163	1.41	-590,412	-8.36
代管資產-其他政府	23,517,000	4.80	22,512,000	4.48	1,005,000	4.46
應付代管資產	-9,544,888,080	946.33	-9,522,889,981	896.14	-21,998,099	0.23
合 計	490,404,223	100.00	502,225,225	100.00	-11,821,002	-2.35

信託代理與保證資產

0

- 註：1. 本年度信託代理與保證資產(負債)為0元。
 2. 上年度信託代理與保證資產(負債)為0元。
 3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

北市大安區建安國民小學
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	490,404,223	100.00	502,225,225	100.00	-11,821,002	-2.35

信託代理與保證負債

0

註：4. 珍貴動產、不動產之總額0元。

5. 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。

6. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少9,522,889,981元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

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113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	365,938,540	100.00	383,381,896	100.00	-17,443,356	-4.55
徵收及依法分配收入	47,042	0.01	5,000	0.00	42,042	840.84
違規罰款收入	47,042	0.01	5,000	0.00	42,042	840.84
勞務收入	7,800	0.00	12,900	0.00	-5,100	-39.53
服務收入	7,800	0.00	12,900	0.00	-5,100	-39.53
財產收益	2,244,183	0.61	13,746,545	3.59	-11,502,362	-83.67
財產孳息收入	2,047,618	0.56	714,286	0.19	1,333,332	186.67
廢舊物品售價收入	1,547	0.00	5,630	0.00	-4,083	-72.52
財產交易利益	0	0.00	12,853,503	3.35	-12,853,503	-100.00
其他財產收入	195,018	0.05	173,126	0.05	21,892	12.65
政府撥入收入	356,828,379	97.51	364,744,301	95.14	-7,915,922	-2.17
公庫撥款收入	350,255,532	95.71	357,786,491	93.32	-7,530,959	-2.10
政府其他撥入收入	6,572,847	1.80	6,957,810	1.81	-384,963	-5.53
教學收入	2,722,901	0.74	2,755,198	0.72	-32,297	-1.17
學雜費收入	2,722,901	0.74	2,755,198	0.72	-32,297	-1.17
其他收入	4,088,235	1.12	2,117,952	0.55	1,970,283	93.03
受贈收入	3,560,579	0.97	896,600	0.23	2,663,979	297.12
雜項收入	527,656	0.14	1,221,352	0.32	-693,696	-56.80
支出	385,513,165	105.35	384,773,400	100.36	739,765	0.19
人事支出	324,533,937	88.69	316,764,868	82.62	7,769,069	2.45
人事支出	324,533,937	88.69	316,764,868	82.62	7,769,069	2.45
業務支出	26,444,210	7.23	27,732,394	7.23	-1,288,184	-4.65
業務支出	26,444,210	7.23	27,732,394	7.23	-1,288,184	-4.65
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	1,857	0.00	207,580	0.05	-205,723	-99.11
財產交易損失	1,857	0.00	207,580	0.05	-205,723	-99.11
折舊、折耗及攤銷	25,757,661	7.04	24,122,658	6.29	1,635,003	6.78
固定資產折舊	25,743,405	7.03	24,095,483	6.28	1,647,922	6.84
無形資產攤銷	14,256	0.00	27,175	0.01	-12,919	-47.54
其他支出	8,765,500	2.40	15,935,900	4.16	-7,170,400	-45.00
其他支出	8,765,500	2.40	15,935,900	4.16	-7,170,400	-45.00
本期賸餘（短絀）	-19,574,625	-5.35	-1,391,504	0.00	-18,183,121	-24.58
期初淨資產	463,724,917	126.72	465,116,421	1.21	-1,391,504	-1.88
解繳公庫						
淨資產調整數	5,483,450		0		5,483,450	
期末淨資產	449,633,742	122.87	463,724,917	1.21	-14,091,175	-19.05

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113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)	-19,574,625
8002 調整非現金項目	26,016,371
81 業務活動之淨現金流入(流出)	6,441,746
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	555,020
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	7,057,674
8207 增加長期貸墊款及準備金	-465,453
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-9,801,045
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-2,653,804
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,004,516
8404 減少短期債務及其他負債	-3,547,727
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-543,211
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,244,731
87 期初現金及約當現金	33,312,458
88 期末現金及約當現金	36,557,189

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 643,011元及代管資產增加數21,998,099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 113 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	362,377,961	3,560,579	365,938,540	收入
徵收及依法分配收入	47,042		47,042	徵收及依法分配收入
勞務收入	7,800		7,800	勞務收入
財產收入	2,244,183		2,244,183	財產收益
政府撥入收入	356,828,379		356,828,379	政府撥入收入
教學收入	2,722,901		2,722,901	教學收入
其他收入	527,656	3,560,579	4,088,235	其他收入
基金用途	361,651,136	23,862,029	385,513,165	支出
用人費用	324,533,937		324,533,937	人事支出
服務費用	14,884,534	11,559,676	26,444,210	業務支出
材料及用品費	3,807,250	-3,807,250		
稅捐及規費(強制費)	1,115,805	-1,115,805		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,636,621	-6,636,621		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		1,857	1,857	財產損失
		25,757,661	25,757,661	折舊、折耗及攤銷
其他	618,976	8,146,524	8,765,500	其他支出
遞延支出	8,146,524	-8,146,524		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	1,897,489	-1,897,489		
本期賸餘(短絀)	726,825	-20,301,450	-19,574,625	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,682,578	456,042,339	463,724,917	期初淨資產
解繳公庫		5,483,450	5,483,450	解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	8,409,403	441,224,339	449,633,742	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 113 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及營舍與設施工程支出」(不含遞延支出)執行數189萬7,489元，其中0元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達；其中0元係支付採融資租賃方式取得資產之各期租賃款，另已沖減平衡表「應付租賃款」或「其他流動負債」科目。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」1,488萬4,534元與會計科目「業務支出」2,644萬4,210元間之調整數1,155萬9,676元，係「材料及用品費」380萬7,250元、「稅捐及規費(強制費)」111萬5,805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)663萬6,621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0元係以來源為其他政府機關之應付代收款購置固定資產等。
- 2.會計科目「其他收入」其中356萬579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；另預算項目「其他收入」其中0元係以前年度購置固定資產因貨物稅退稅等調整帳面價值所發生利益減少數，屬會計收支上收入之減項，應自調整數欄位扣除。
- 3.會計科目「折舊、折耗及攤銷」2,575萬7,661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」1,857元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

- 1.預算項目「其他」61萬8,976元與會計科目「其他支出」876萬5,500元間之調整數814萬6,524元，係「遞延支出」814萬6,524元。
- 2.會計科目「淨資產調整數」548萬3,450元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產等。

主辦會計人員：



機關長官：

