

40501447

中華民國 112 年度

(112年1月1日至112年12月31日)

臺北市總決算

臺北市教育委員會
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 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	369,631,553	344,388,535	25,243,018	7.33
基金用途	368,361,352	353,153,121	15,208,231	4.31
賸餘(短絀)	1,270,201	8,764,586	10,034,787	--
餘絀情形：				
基金餘額	7,682,578	6,412,377	1,270,201	19.81
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	-1,161,559	4,798,084	3,636,525	--

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建安國民小學

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 337,895,000元，決算數338,595,776 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198,000元，決算數2,941,240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3,979,000元，決算數3,876,032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13,080,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數6,171,000元），決算數22,948,304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 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 369,631,553元，較預算數358,863,000元，增加 10,768,553元，計增3.00%。

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5,000元，較預算數0元，增加5,000元。

主要係因：

畢業旅行及午餐廠商罰款。

2.服務收入：決算數12,900元，較預算數 647,000元，減少634,100元，計減98.01%。

主要係因：

疫情未開放暑期泳訓班，僅教師甄選報名費收入。

3.財產處分收入：決算數5,630元，較預算數 60,000元，減少54,370元，計減90.62%。

主要係因：

變賣財產收入較預期少。

4.權利金收入：決算數 714,286元，較預算數0元，增加 714,286元。

主要係因：

游泳池及停車場等委外民間參與經營權。

5.其他財產收入：決算數 172,886元，較預算數193,000元，減少20,114元，計減10.42%。

主要係因：

覈實認列停車費收入。

6.公庫撥款收入：決算數 357,786,491元，較預算數351,882,000元，增加5,904,491元，計增1.68%。

7.政府其他撥入收入：決算數 6,957,810元，較預算數0元，增加 6,957,810元。

主要係因：

教育部各項補助款:(1) 學校電力系統改善工程執行績效獎勵400,000元。(2) 學習扶助暨攜手激勵學習潛能計畫264,961元。(3) 調整教師授課節數鐘點費223,117元。(4) 閩客語課程之教學支援人員交通費13,000元。(5) 辦理課後照顧服務班補助經費1,805,330元。(6) 原住民語教學經費162,360元。(7) 精進教學與品質計畫國民教育輔導團兼任輔導員及秘書減課鐘點費24,864元。(8) 補助無力繳交代收代辦費17,975元。(9) 新住民語文課程所需經費及教學支援人員交通費49,230元。(10) 原住民語教學支援工作人員交通費8,000元。(11) 教保服務機構輔導之專業發展輔導39,101元。(12) 公幼政府協助家長支付費用1,419,732元。(13) 台灣手語遠距直播共學41,706元。(14) 身障生課後照顧專班補助195,364元。(15) 新住民多元文化活動84,174元。(16) 學校用書補助30,385元。(17) 精進教學與品質計畫-國民教育輔導團兼任輔導員及秘書減課鐘點費8,064元。(18) 公幼政府協助家長支付費用1,420,440元。(19)運動代表隊訓練經費135,000元。(20) 學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費103,824元。(21) 防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫7,392元。(22)學習扶助暨攜手激勵學習潛能計畫308,000元。(23)無力繳交代收代辦費14,380元。(24)學校用書31,247元。(25)臺灣手語遠距直播共學協同人員經費6,384元。(26)身障生課後照顧143,780元。

8.學雜費收入：決算數2,755,198元，較預算數2,927,000元，減少171,802元，計減5.87%。

9.雜項收入：決算數1,221,352元，較預算數3,154,000元，減少1,932,648元，計減61.28%。

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 112 年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數368,361,352元，較預算數 355,152,000元，增加 13,209,352元，計增3.73%。
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 338,595,776元，較預算數337,895,000元，增加700,776元，計增0.21%。
- 2.學前教育計畫：決算數 2,941,240元，較預算數 198,000元，增加2,743,240元，計增 1,385.47%。

主要係因：

111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3,876,032元，較預算數 3,979,000元，減少102,968元，計減2.59%。

- 4.建築及設備計畫：決算數22,948,304元，較預算數 13,080,000元，增加 9,868,304元，計增 75.45%。

主要係因：

補辦預算學校操場及周邊設施整建工程款及管弦樂團教室整修工程併決算所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數1,270,201元，較預算賸餘數 3,711,000元，計相差2,440,799元。

主要係因：

12月分配數短撥258萬4,217元。

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 112 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入9,457,727元。
投資活動之淨現金流出10,261,964元。
籌資活動之淨現金流出357,322元。
本年度現金及約當現金之淨減1,161,559元。
期初現金及約當現金 34,474,017元。
期末現金及約當現金 33,312,458元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為10,025,115,206元，包括：

流動資產 33,911,458元，較上年度 34,583,378元，減少671,920元，主要係覈實執行預算所致。
長期貸墊款及準備金10,755,535元，較上年度8,847,923元，增加1,907,612元，主要係因代收代辦費超過使用期限結轉至準備金所致。
固定資產456,008,676元，較上年度458,643,206元，減少2,634,530元，主要係因設備提列折舊所致。
無形資產33,663元，較上年度 60,838元，減少27,175元，主要係因電腦軟體提列攤銷所致。
其他資產 9,524,405,874元，較上年度9,178,444,932元，增加345,960,942元，主要係因公有財產土地增值所致。

決算日負債總額為 9,561,390,289 元，包括：

流動負債 30,497,436元，較上年度29,738,461元，增加 758,975元，主要係因代收代辦經費增加所致。
其他負債 9,530,892,853元，較上年度 9,185,725,395元，增加345,167,458元，主要係因公有財產土地增值所致。

決算日淨資產為 463,724,917元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數20,844,145元及補辦預算數6,171,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

地方教育發展基金—臺北市大安區建安國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 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	358,863,000	100.00	369,667,267	100.00	10,804,267	3.01	344,388,535	100.00
41 徵收及依法分配收入			5,000	0.00	5,000	0.00		
415 違規罰款收入			5,000	0.00	5,000	0.00		
43 勞務收入	647,000	0.18	12,900	0.00	-634,100	-98.01	9,900	0.00
431 服務收入	647,000	0.18	12,900	0.00	-634,100	-98.01	9,900	0.00
45 財產收入	253,000	0.07	928,516	0.25	675,516	267.00	166,139	0.05
451 財產處分收入	60,000	0.02	5,630	0.00	-54,370	-90.62	10,280	0.00
453 權利金收入			750,000	0.20	750,000	0.00		
45Y 其他財產收入	193,000	0.05	172,886	0.05	-20,114	-10.42	155,859	0.05
46 政府撥入收入	351,882,000	98.05	364,744,301	98.67	12,862,301	3.66	340,847,781	98.97
462 公庫撥款收入	351,882,000	98.05	357,786,491	96.79	5,904,491	1.68	335,920,035	97.54
46Y 政府其他撥入收入			6,957,810	1.88	6,957,810	0.00	4,927,746	1.43
4S 教學收入	2,927,000	0.82	2,755,198	0.75	-171,802	-5.87	2,903,358	0.84
4S1 學雜費收入	2,927,000	0.82	2,755,198	0.75	-171,802	-5.87	2,903,358	0.84
4Y 其他收入	3,154,000	0.88	1,221,352	0.33	-1,932,648	-61.28	461,357	0.13
4YY 雜項收入	3,154,000	0.88	1,221,352	0.33	-1,932,648	-61.28	461,357	0.13
5 基金用途	355,152,000	98.97	368,397,066	99.66	13,245,066	3.73	353,153,121	102.54
53 國民教育計畫	337,895,000	94.16	338,631,490	91.60	736,490	0.22	299,989,174	87.11
54 學前教育計畫	198,000	0.06	2,941,240	0.80	2,743,240	1,385.47	16,998,548	4.94
5L 一般行政管理計畫	3,979,000	1.11	3,876,032	1.05	-102,968	-2.59	19,849,871	5.76
5M 建築及設備計畫	13,080,000	3.64	22,948,304	6.21	9,868,304	75.45	16,315,528	4.74
購建固定資產	13,044,000	3.63	22,948,304	6.21	9,904,304	75.93	16,315,528	4.74
其他	36,000	0.01			-36,000	-100.00		
本期賸餘(短絀)	3,711,000		1,270,201		-2,440,799	-65.77	-8,764,586	
期初基金餘額	13,037,000		6,412,377		-6,624,623	-50.81	15,176,963	
解繳公庫								
期末基金餘額	16,748,000		7,682,578		-9,065,422	-54.13	6,412,377	

填表說明：

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

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		20,844,145
415 違規罰款收入	113.2.7 北市教會字第11330380091號	5,000
453 權利金收入	113.2.7 北市教會字第11330380091號	750,000
462 公庫撥款收入	113.2.7 北市教會字第11330380091號	5,904,491
46Y 政府其他撥入收入	113.2.7 北市教會字第11330380091號	6,957,810
53 國民教育計畫	113.2.7 北市教會字第11330380091號	736,490
54 學前教育計畫	113.2.7 北市教會字第11330380091號	2,743,240
5M 建築及設備計畫	113.2.7 北市教會字第11330380091號	3,747,114

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 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	358,863,000	369,631,553	10,768,553	3.00	
41 徵收及依法分配收入		5,000	5,000	0.00	
415 違規罰款收入		5,000	5,000	0.00	畢業旅行及午餐廠商罰款。
43 勞務收入	647,000	12,900	-634,100	-98.01	
431 服務收入	647,000	12,900	-634,100	-98.01	疫情未開放暑期泳訓班，僅教師甄選報名費收入。
45 財產收入	253,000	892,802	639,802	252.89	
451 財產處分收入	60,000	5,630	-54,370	-90.62	變賣財產收入較預期少。
453 權利金收入		714,286	714,286	0.00	游泳池及停車場等委外民間參與經營權。
45Y 其他財產收入	193,000	172,886	-20,114	-10.42	覈實認列停車費收入。
46 政府撥入收入	351,882,000	364,744,301	12,862,301	3.66	
462 公庫撥款收入	351,882,000	357,786,491	5,904,491	1.68	教育局各項補助款運動操場及周邊設施整建計畫-運動場跑道整修工程等。
46Y 政府其他撥入收入		6,957,810	6,957,810	0.00	教育部各項補助款學校電力系統改善工程執行績效獎勵等。
4S 教學收入	2,927,000	2,755,198	-171,802	-5.87	
4S1 學雜費收入	2,927,000	2,755,198	-171,802	-5.87	
4Y 其他收入	3,154,000	1,221,352	-1,932,648	-61.28	
4YY 雜項收入	3,154,000	1,221,352	-1,932,648	-61.28	代收代辦剩餘款結轉至準備金不如預期。

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 112 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	355,152,000	368,361,352	13,209,352	3.72	
53 國民教育計畫	337,895,000	338,595,776	700,776	0.21	
1 用人費用	320,459,000	316,764,868	-3,694,132	-1.15	
11 正式員額薪資	152,941,860	151,885,548	-1,056,312	-0.69	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,785,928	4,482,895	696,967	18.41	
13 超時工作報酬	1,465,038	1,276,902	-188,136	-12.84	
15 獎金	41,488,206	36,135,204	-5,353,002	-12.90	
16 退休及卹償金	103,680,816	103,157,923	-522,893	-0.50	
18 福利費	17,097,152	19,826,396	2,729,244	15.96	
2 服務費用	9,340,000	10,652,027	1,312,027	14.05	
21 水電費	2,727,640	2,895,367	167,727	6.15	
23 旅運費	87,570	60,985	-26,585	-30.36	
24 印刷裝訂與廣告費	38,000	38,513	513	1.35	
25 修理保養及保固費	2,815,970	2,702,168	-113,802	-4.04	
26 保險費	25,480		-25,480	-100.00	
27 一般服務費	1,842,040	2,137,335	295,295	16.03	
28 專業服務費	1,803,300	2,817,659	1,014,359	56.25	
3 材料及用品費	4,349,000	4,431,439	82,439	1.90	
31 使用材料費	1,378,600	1,210,587	-168,013	-12.19	
32 用品消耗	2,970,400	3,220,852	250,452	8.43	
6 稅捐及規費(強制費)		116,929	116,929		
63 房屋稅		116,679	116,679		
66 規費		250	250		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,213,000	5,785,507	2,572,507	80.07	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,203,000	5,775,507	2,572,507	80.32	
9 其他	534,000	845,006	311,006	58.24	
91 其他支出	534,000	845,006	311,006	58.24	
54 學前教育計畫	198,000	2,941,240	2,743,240	1,385.47	決算數較預算數增加2,743,240元，主要係因2-5歲代辦經費補助款併入決算辦理。
2 服務費用	51,000	49,554	-1,446	-2.84	
27 一般服務費	1,500	1,740	240	16.00	
28 專業服務費	49,500	47,814	-1,686	-3.41	
3 材料及用品費	36,000	36,000			
32 用品消耗	36,000	36,000			

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 112 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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,000	2,794,906	2,779,906	18,532.71	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	15,000	2,794,906	2,779,906	18,532.71	
9 其他	96,000	60,780	-35,220	-36.69	
91 其他支出	96,000	60,780	-35,220	-36.69	
5L 一般行政管理計畫	3,979,000	3,876,032	-102,968	-2.59	
1 用人費用	150,000		-150,000	-100.00	
13 超時工作報酬	150,000		-150,000	-100.00	
2 服務費用	3,201,000	3,346,664	145,664	4.55	
22 郵電費	54,608	118,588	63,980	117.16	
27 一般服務費	2,245,392	2,273,392	28,000	1.25	
28 專業服務費	775,000	828,684	53,684	6.93	
29 公共關係費	126,000	126,000			
3 材料及用品費	626,000	527,368	-98,632	-15.76	
32 用品消耗	626,000	527,368	-98,632	-15.76	
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			
5M 建築及設備計畫	13,080,000	22,948,304	9,868,304	75.45	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6,171,000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6,159,679元。2.決算數較預算數增加9,868,304元，主要係補辦預算學校操場及周邊設施整建工程款及管弦樂團教室整修工程併決算所致。
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	13,080,000	22,948,304	9,868,304	75.45	
51 購建固定資產	1,761,000	7,918,190	6,157,190	349.64	
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	
54 遞延支出	11,283,000	15,030,114	3,747,114	33.21	

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 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) 暑期泳訓班等各項工讀生按時計算(收支對列)，預算數23,304元，決算數0元。
- (2) 閩客語教學等外聘教師鐘點費按節計算，預算數419,456元，決算數897,027元。

2.外包費：

- (1) 暑期救生員按日計算(收支對列)，預算數169,552元，決算數0元。
- (2) 超額工友外包按件計算，預算數120,000元，決算數120,000元。
- (3) 救生員人力勞務外包2人，預算數847,760元，決算數830,000元。
- (4) 校警人力勞務外包2人，預算數1,213,392元，決算數1,213,392元。
- (5) 委外清潔工作按件計算，預算數0元，決算數69,000元。
- (6) 工友人力勞務外包2人，預算數912,000元，決算數912,000元。

二、

購建固定資產：工程管理費係以按施工費2%提列預算數0元；決算數0元 (預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數205,000元；決算數229,930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	558,337,782	-99,633,738	7,968,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			6,083,000
房屋及建築	406,218,576	-26,246,073	
機械及設備	99,480,432	-47,914,047	1,390,000
交通及運輸設備	23,787,794	-8,256,887	99,000
雜項設備	28,790,142	-17,216,731	360,000
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	60,838		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.土地改良物：增加數可用預算數計6,083,000元，係法定預算數0元及補辦預算6,083,000元。
- 2.機械及設備：增加數可用預算數計1,390,000元，係法定預算數1,390,000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99,000元，係法定預算數99,000元及補辦預算0元。
- 4.雜項設備：增加數可用預算數360,000元，係法定預算數272,000元及補辦預算88,000元。
- 5.電腦軟體：增加數可用預算數36,000元，係法定預算數36,000元。減少數可用預算數計35,052元，係法定預算數35,052元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

- 1.土地改良物：增加數計6,083,000元，變動原因為：(1)增置:建置球場及跑道設備等計6,083,000元。
- 2.機械及設備：增加數計8,833,026元，變動原因為:(1)增置:購置充電車一臺設備等計1,390,000元(2)受贈:財團法人國家地震工程研究中心捐贈校園地震預警系統1臺設備等計460,893元。(3)撥入:教育局補列撥入充電車10具及個人電腦349臺設備等計6,982,133元。減少數計2,171,725元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢個人電腦設備等計2,171,725元。
- 3.交通及運輸設備：增加數計210,950元，變動原因為:(1)增置:購置無線擴音機1部計99,000元。(2)受贈:以課後照顧、社團等代辦經費購置購置擴音機一部設備等計87,950元。(3)撥入:交通局補列撥入自行車2台計24,000元。

北市大安區建安國民小學

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		
21,692,293	35,052	3,479,488	-20,874,510	456,042,339
6,083,000			-652,392	5,430,608
			-7,439,124	372,533,379
8,833,026		2,171,725	-9,568,772	48,658,914
210,950		18,124	-2,112,557	13,611,176
6,565,317		1,262,464	-1,101,665	15,774,599
	35,052	27,175		33,663

註 減少數計18,124元，變動原為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢電話傳真機18,124元。

4.雜項設備：增加數計6,565,317元，變動原因為:(1)增置:購置無線吸塵器1臺設備等計346,190元。(2)受贈:以課後照顧、社團等代辦經費購置空氣清淨機2台設備等計347,757元。(3)撥入:教育局補列撥入單槍投影機3部共81,000元。(4)其他:補列本校圖書館典藏圖書5,790,370元。減少數計1,262,464元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢銀幕及電視機設備等計1,262,464元。

5.電腦軟體：減少數計27,482元，變動原因為：(1)無形資產攤銷:截至112年12月31日止累計攤銷27,482元。

三、各項資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，差異原因分析：

1.交通及運輸設備:交通局補列撥入自行

車2台成本共24000元帳面價值240元(北市交管字第112030290號)會計已入帳，財產未入帳。

2.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			6,083,000		6,083,000	6,083,000		
土地改良物			6,083,000		6,083,000	6,083,000		
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		1,390,000			1,390,000	1,390,000		
機械及設備		1,390,000			1,390,000	1,390,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		99,000			99,000	99,000		
交通及運輸設備		99,000			99,000	99,000		
購建中固定資產								
雜項設備		272,000	88,000		360,000	346,190	-13,810	
雜項設備		272,000	88,000		360,000	346,190	-13,810	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		1,761,000	6,171,000		7,932,000	7,918,190	-13,810	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產0元。

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

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		6,171,000
興建土地改良物	112.01.31府授教會字第1123007156號	6,083,000
購置雜項設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	88,000

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 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	181	181	0	
職員	175	175	0	
技工	3	3	0	
聘用	1	1	0	
約僱	1	1	0	
工友	1	1	0	
合計	181	181	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)閩客語教學等外聘教師鐘點費按節計算。

2.外包費：

(1)超額工友外包按件計算。

(2)救生員人力勞務外包2人。

(3)校警人力勞務外包2人。

(4)委外清潔工作按件計算。

(5)工友勞務外包2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 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	152,941,860	1,029,528	1,465,038		41,488,206	103,680,816		17,097,152		317,702,600	2,756,400	320,459,000
正式人員	152,941,860		1,450,238		41,359,515	16,613,040		16,878,624		229,243,277		229,243,277
聘僱人員		1,029,528	14,800		128,691	61,776		182,528		1,417,323		1,417,323
兼任人員											2,756,400	2,756,400
其他人員						87,006,000		36,000		87,042,000		87,042,000
一般行政管理計畫			150,000							150,000		150,000
正式人員			150,000							150,000		150,000
聘僱人員												
合 計	152,941,860	1,029,528	1,615,038		41,488,206	103,680,816		17,097,152		317,852,600	2,756,400	320,609,000

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，112 年度預算編列 181 人，計 22,282,000 元，執行結果決算 141 人，計 17,423,795 元。

(2)年終工作獎金係依據行政院行政院 111 年 11 月 16 日院授人給字第 1114001828 號函訂定發布「一百一十一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 181 人，計 19,206,206 元，執行結果決算 184 人，計 18,711,409 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 419,456 元，決算數 897,027 元。

暑期泳訓班等各項工讀救生員按時計算(收支對列)，預算數 23,304 元，決算數 0 元。

(2)外包費:

暑期救生員按日計算(收支對列)，預算數 169,552 元，決算數 0 元。

超額工友外包按件計算，預算數 120,000 元，決算數 120,000 元。

救生員人力勞務外包 2 人，預算數 847,760 元，決算數 830,000 元。

校警人力勞務外包 2 人，預算數 1,213,392 元，決算數 1,213,392 元。

校園清潔工作按件計算，預算數 0 元，決算數 69,000 元。

工友人力勞務外包 2 人，預算數 912,000 元，決算數 912,000 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 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
151,885,548	1,138,236	1,276,902		36,135,204	103,157,923		19,826,396		313,420,209	3,344,659	316,764,868
151,885,548		1,261,754		34,665,094	16,388,437		19,258,196		223,459,029		223,459,029
	1,138,236	15,148		1,470,110	152,436		518,996		3,294,926		3,294,926
					86,617,050		13,204		13,204	3,344,659	3,357,863
							36,000		86,653,050		86,653,050
151,885,548	1,138,236	1,276,902		36,135,204	103,157,923		19,826,396		313,420,209	3,344,659	316,764,868

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 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			338,093,000		341,537,016		3,444,016	1.02	決算數較預算數增加2,743,240元，主要係因2-5歲代辦經費補助款併入決算辦理。
國民教育計畫			337,895,000		338,595,776		700,776	0.21	
學前教育計畫			198,000		2,941,240		2,743,240	1,385.47	

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	320,609,000	316,764,868	-3,844,132	-1.20
11 正式員額薪資	152,941,860	151,885,548	-1,056,312	-0.69
113 職員薪金	151,513,860	150,504,312	-1,009,548	-0.67
114 工員工資	1,428,000	1,381,236	-46,764	-3.27
12 聘僱及兼職人員薪資	3,785,928	4,482,895	696,967	18.41
121 聘用人員薪金	610,536	686,880	76,344	12.50
122 約僱職員薪金	418,992	451,356	32,364	7.72
124 兼職人員酬金	2,756,400	3,344,659	588,259	21.34
13 超時工作報酬	1,615,038	1,276,902	-338,136	-20.94
131 加班費	1,615,038	1,276,902	-338,136	-20.94
15 獎金	41,488,206	36,135,204	-5,353,002	-12.90
151 考績獎金	22,282,000	17,423,795	-4,858,205	-21.80
152 年終獎金	19,206,206	18,711,409	-494,797	-2.58
16 退休及卹償金	103,680,816	103,157,923	-522,893	-0.50
161 職員退休及離職金	103,602,576	103,137,233	-465,343	-0.45
162 工員退休及離職金	78,240	20,690	-57,550	-73.56
18 福利費	17,097,152	19,826,396	2,729,244	15.96
181 分擔員工保險費	13,302,300	15,078,211	1,775,911	13.35
183 傷病醫藥費	593,280	415,860	-177,420	-29.90
185 員工通勤交通費	1,175,580	1,005,171	-170,409	-14.50
18Y 其他福利費	2,025,992	3,327,154	1,301,162	64.22
2 服務費用	12,592,000	14,048,245	1,456,245	11.56
21 水電費	2,727,640	2,895,367	167,727	6.15
212 工作場所電費	2,591,000	2,681,480	90,480	3.49
214 工作場所水費	136,640	213,887	77,247	56.53
22 郵電費	54,608	118,588	63,980	117.16
222 電話費	54,608	118,588	63,980	117.16
23 旅運費	87,570	60,985	-26,585	-30.36
231 國內旅費	86,570	59,985	-26,585	-30.71
235 貨物運費	1,000	1,000	0	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	38,000	38,513	513	1.35
241 印刷及裝訂費	38,000	38,513	513	1.35
25 修理保養及保固費	2,815,970	2,702,168	-113,802	-4.04
252 一般房屋修護費	1,598,000	1,080,429	-517,571	-32.39
255 機械及設備修護費	1,055,970	1,458,834	402,864	38.15
257 雜項設備修護費	162,000	162,905	905	0.56
26 保險費	25,480	0	-25,480	-100.00
26Y 其他保險費	25,480	0	-25,480	-100.00
27 一般服務費	4,088,932	4,412,467	323,535	7.91
276 佣金、匯費、經理費及手續費	21,468	36,648	15,180	70.71
279 外包費	3,262,704	3,144,392	-118,312	-3.63
27D 計時與計件人員酬金	442,760	897,027	454,267	102.60
27F 體育活動費	362,000	334,400	-27,600	-7.62
28 專業服務費	2,627,800	3,694,157	1,066,357	40.58

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112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	692,000	1,384,312	692,312	100.05
287 委託檢驗(定)試驗認證費	154,000	145,900	-8,100	-5.26
289 試務甄選費	2,900	0	-2,900	-100.00
28A 電腦軟體服務費	0	595,272	595,272	0.00
28Y 其他專業服務費	1,778,900	1,568,673	-210,227	-11.82
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	5,011,000	4,994,807	-16,193	-0.32
31 使用材料費	1,378,600	1,210,587	-168,013	-12.19
315 設備零件	1,378,600	1,210,587	-168,013	-12.19
32 用品消耗	3,632,400	3,784,220	151,820	4.18
321 辦公(事務)用品	631,200	545,797	-85,403	-13.53
322 報章雜誌	88,416	0	-88,416	-100.00
325 服裝	63,750	0	-63,750	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	67,000	68,135	1,135	1.69
32Y 其他用品消耗	2,782,034	3,170,288	388,254	13.96
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	13,080,000	22,948,304	9,868,304	75.45
51 購建固定資產	1,761,000	7,918,190	6,157,190	349.64
512 興建土地改良物	0	6,083,000	6,083,000	0.00
514 購置機械及設備	1,390,000	1,390,000	0	0.00
515 購置交通及運輸設備	99,000	99,000	0	0.00
516 購置雜項設備	272,000	346,190	74,190	27.28
52 購置無形資產	36,000	0	-36,000	-100.00
521 購置電腦軟體	36,000	0	-36,000	-100.00
54 遞延支出	11,283,000	15,030,114	3,747,114	33.21
541 遞延修繕房屋建築支出	11,283,000	12,705,998	1,422,998	12.61
542 其他遞延支出	0	2,324,116	2,324,116	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	116,929	116,929	0.00
63 房屋稅	0	116,679	116,679	0.00
631 一般房屋稅	0	116,679	116,679	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	3,230,000	8,582,413	5,352,413	165.71
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	3,218,000	8,570,413	5,352,413	166.33
743 獎勵費用	134,350	123,060	-11,290	-8.40
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,083,650	8,447,353	5,363,703	173.94
9 其他	630,000	905,786	275,786	43.78
91 其他支出	630,000	905,786	275,786	43.78

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112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
91Y 其他	630,000	905,786	275,786	43.78
合 計	355,152,000	368,361,352	13,209,352	3.72

地方教育發展基金—臺北市大安區建安國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 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	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
統計所需項目	2,346,340	3,286,510	940,170	40.07	
185 員工通勤交通費	1,175,580	1,005,171	-170,409	-14.50	
27D 計時與計件人員酬金	442,760	897,027	454,267	102.60	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	692,000	1,384,312	692,312	100.05	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

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	10,025,115,206	100.00	9,680,580,277	100.00	344,534,929	3.56
流動資產	33,911,458	0.34	34,583,378	0.36	-671,920	-1.94
現金	33,312,458	0.33	34,474,017	0.36	-1,161,559	-3.37
銀行存款	33,312,458	0.33	34,474,017	0.36	-1,161,559	-3.37
銀行存款-公庫存款	1,505,060	0.02	2,008,075	0.02	-503,015	-25.05
銀行存款-保管款	14,552,317	0.15	15,014,437	0.16	-462,120	-3.08
銀行存款-薪津專戶	15,487,568	0.15	15,613,350	0.16	-125,782	-0.81
銀行存款-教育儲蓄戶	1,767,513	0.02	1,838,155	0.02	-70,642	-3.84
預付款項	599,000	0.01	109,361	0.00	489,639	447.73
預付費用	599,000	0.01	109,361	0.00	489,639	447.73
長期貸墊款及準備金	10,755,535	0.11	8,847,923	0.09	1,907,612	21.56
準備金	10,755,535	0.11	8,847,923	0.09	1,907,612	21.56
退休及離職準備金	4,206,023	0.04	4,044,907	0.04	161,116	3.98
其他準備金	6,549,512	0.07	4,803,016	0.05	1,746,496	36.36
其他準備金-其他	6,549,512	0.07	4,803,016	0.05	1,746,496	36.36
固定資產	456,008,676	4.55	458,643,206	4.74	-2,634,530	-0.57
土地改良物	5,430,608	0.05	0	0.00	5,430,608	0.00
土地改良物	6,083,000	0.06	0	0.00	6,083,000	0.00
累計折舊-土地改良物	-652,392	-0.01	0	0.00	-652,392	0.00
房屋建築及設備	372,533,379	3.72	379,972,503	3.93	-7,439,124	-1.96
房屋建築及設備	406,218,576	4.05	406,218,576	4.20	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-33,685,197	-0.34	-26,246,073	-0.27	-7,439,124	28.34
機械及設備	48,658,914	0.49	51,566,385	0.53	-2,907,471	-5.64
機械及設備	106,141,733	1.06	99,480,432	1.03	6,661,301	6.70
累計折舊-機械及設備	-57,482,819	-0.57	-47,914,047	-0.49	-9,568,772	19.97
交通及運輸設備	13,611,176	0.14	15,530,907	0.16	-1,919,731	-12.36
交通及運輸設備	23,980,620	0.24	23,787,794	0.25	192,826	0.81
累計折舊-交通及運輸設備	-10,369,444	-0.10	-8,256,887	-0.09	-2,112,557	25.59
雜項設備	15,774,599	0.16	11,573,411	0.12	4,201,188	36.30
雜項設備	34,092,995	0.34	28,790,142	0.30	5,302,853	18.42
累計折舊-雜項設備	-18,318,396	-0.18	-17,216,731	-0.18	-1,101,665	6.40
無形資產	33,663	0.00	60,838	0.00	-27,175	-44.67
無形資產	33,663	0.00	60,838	0.00	-27,175	-44.67

信託代理與保證資產

0

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

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

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

北市大安區建安國民小學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	9,561,390,289	95.37	9,215,463,856	95.20	345,926,433	3.75
流動負債	30,497,436	0.30	29,738,461	0.31	758,975	2.55
應付款項	30,497,436	0.30	29,738,461	0.31	758,975	2.55
應付代收款	29,608,675	0.30	29,230,386	0.30	378,289	1.29
應付代收款	29,608,675	0.30	29,230,386	0.30	378,289	1.29
應付費用	590,861	0.01	508,075	0.01	82,786	16.29
應付費用	590,861	0.01	508,075	0.01	82,786	16.29
應付工程款	297,900	0.00	0	0.00	297,900	0.00
應付工程款	297,900	0.00	0	0.00	297,900	0.00
其他負債	9,530,892,853	95.07	9,185,725,395	94.89	345,167,458	3.76
什項負債	9,530,892,853	95.07	9,185,725,395	94.89	345,167,458	3.76
存入保證金	3,714,616	0.04	4,154,171	0.04	-439,555	-10.58
存入保證金	3,714,616	0.04	4,154,171	0.04	-439,555	-10.58
應付退休及離職金	4,206,023	0.04	4,044,907	0.04	161,116	3.98
應付退休及離職金	4,206,023	0.04	4,044,907	0.04	161,116	3.98
應付代管資產	9,522,889,981	94.99	9,177,526,317	94.80	345,363,664	3.76
應付代管資產	9,522,889,981	94.99	9,177,526,317	94.80	345,363,664	3.76
暫收及待結轉帳項	82,233	0.00	0	0.00	82,233	0.00
暫收及待結轉帳項	82,233	0.00	0	0.00	82,233	0.00
淨資產	463,724,917	4.63	465,116,421	4.80	-1,391,504	-0.30
淨資產	463,724,917	4.63	465,116,421	4.80	-1,391,504	-0.30
淨資產	463,724,917	4.63	465,116,421	4.80	-1,391,504	-0.30
累積餘額	463,724,917	4.63	465,116,421	4.80	-1,391,504	-0.30
合 計	10,025,115,206	100.00	9,680,580,277	100.00	344,534,929	3.56

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	33,663	0.00	60,838	0.00	-27,175	-44.67
其他資產	9,524,405,874	95.01	9,178,444,932	94.81	345,960,942	3.77
什項資產	9,524,405,874	95.01	9,178,444,932	94.81	345,960,942	3.77
暫付及待結轉帳項	1,515,893	0.02	918,615	0.01	597,278	65.02
代管資產	9,522,889,981	94.99	9,177,526,317	94.80	345,363,664	3.76
代管資產-土地改良物	76,518	0.00	117,642	0.00	-41,124	-34.96
代管資產-土地	9,493,243,300	94.69	9,147,248,100	94.49	345,995,200	3.78
代管資產-房屋建築及設備	7,058,163	0.07	7,648,575	0.08	-590,412	-7.72
代管資產-其他政府	22,512,000	0.22	22,512,000	0.23	0	0.00
合 計	10,025,115,206	100.00	9,680,580,277	100.00	344,534,929	3.56

信託代理與保證資產

0

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

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

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

北市大安區建安國民小學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	10,025,115,206	100.00	9,680,580,277	100.00	344,534,929	3.56

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市大安區建安國民小學
收入支出表
中華民國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	383,381,896	100.00	351,154,739	100.00	32,227,157	9.18
徵收及依法分配收入	5,000	0.00	0	0.00	5,000	0.00
違規罰款收入	5,000	0.00	0	0.00	5,000	0.00
勞務收入	12,900	0.00	9,900	0.00	3,000	30.30
服務收入	12,900	0.00	9,900	0.00	3,000	30.30
財產收益	13,746,545	3.59	6,171,458	1.76	7,575,087	122.74
財產孳息收入	714,286	0.19	0	0.00	714,286	0.00
廢舊物品售價收入	5,630	0.00	10,280	0.00	-4,650	-45.23
財產交易利益	12,853,503	3.35	6,005,319	1.71	6,848,184	114.04
其他財產收入	173,126	0.05	155,859	0.04	17,267	11.08
政府撥入收入	364,744,301	95.14	340,847,781	97.06	23,896,520	7.01
公庫撥款收入	357,786,491	93.32	335,920,035	95.66	21,866,456	6.51
政府其他撥入收入	6,957,810	1.81	4,927,746	1.40	2,030,064	41.20
教學收入	2,755,198	0.72	2,903,358	0.83	-148,160	-5.10
學雜費收入	2,755,198	0.72	2,903,358	0.83	-148,160	-5.10
其他收入	2,117,952	0.55	1,222,242	0.35	895,710	73.28
受贈收入	896,600	0.23	760,885	0.22	135,715	17.84
雜項收入	1,221,352	0.32	461,357	0.13	759,995	164.73
支出	384,773,400	100.36	374,056,589	106.52	10,716,811	2.87
人事支出	316,764,868	82.62	313,980,244	89.41	2,784,624	0.89
人事支出	316,764,868	82.62	313,980,244	89.41	2,784,624	0.89
業務支出	27,732,394	7.23	22,516,060	6.41	5,216,334	23.17
業務支出	27,732,394	7.23	22,516,060	6.41	5,216,334	23.17
獎補助支出	10,000	0.00	16,960	0.00	-6,960	-41.04
其他獎補助	10,000	0.00	16,960	0.00	-6,960	-41.04
財產損失	207,580	0.05	61,000	0.02	146,580	240.30
財產交易損失	207,580	0.05	61,000	0.02	146,580	240.30
折舊、折耗及攤銷	24,122,658	6.29	22,032,374	6.27	2,090,284	9.49
固定資產折舊	24,095,483	6.28	22,000,892	6.27	2,094,591	9.52
無形資產攤銷	27,175	0.01	31,482	0.01	-4,307	-13.68
其他支出	15,935,900	4.16	15,449,951	4.40	485,949	3.15
其他支出	15,935,900	4.16	15,449,951	4.40	485,949	3.15
本期賸餘(短絀)	-1,391,504	-0.36	-22,901,850	-0.06	21,510,346	2.01
期初淨資產	465,116,421	121.32	488,018,271	1.30	-22,901,850	-2.14
解繳公庫						
期末淨資產	463,724,917	120.96	465,116,421	1.24	-1,391,504	-0.13

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)	-1,391,504
8002 調整非現金項目	10,849,231
81 業務活動之淨現金流入(流出)	9,457,727
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	1,510,294
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	6,015,160
8207 增加長期貸墊款及準備金	-3,256,790
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-14,530,628
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-10,261,964
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,781,152
8404 減少短期債務及其他負債	-4,138,474
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-357,322
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,161,559
87 期初現金及約當現金	34,474,017
88 期末現金及約當現金	33,312,458

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 161,116元及代管資產增加數345,363,664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 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	369,631,553	13,750,343	383,381,896	收入
徵收及依法分配收入	5,000		5,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	12,900		12,900	勞務收入
財產收入	892,802	12,853,743	13,746,545	財產收益
政府撥入收入	364,744,301		364,744,301	政府撥入收入
教學收入	2,755,198		2,755,198	教學收入
其他收入	1,221,352	896,600	2,117,952	其他收入
基金用途	368,361,352	16,412,048	384,773,400	支出
用人費用	316,764,868		316,764,868	人事支出
服務費用	14,048,245	13,684,149	27,732,394	業務支出
材料及用品費	4,994,807	-4,994,807		
稅捐及規費(強制費)	116,929	-116,929		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	8,572,413	-8,572,413		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		207,580	207,580	財產損失
		24,122,658	24,122,658	折舊、折耗及攤銷
其他	905,786	15,030,114	15,935,900	其他支出
遞延支出	15,030,114	-15,030,114		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	7,918,190	-7,918,190		
本期賸餘(短絀)	1,270,201	-2,661,705	-1,391,504	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,412,377	458,704,044	465,116,421	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	7,682,578	456,042,339	463,724,917	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 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791萬8,190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」1,404萬8,245元與會計科目「業務支出」2,776萬8,108元間之調整數1,371萬9,863元，係「材料及用品費」499萬4,807元、「稅捐及規費(強制費)」15萬2,643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)857萬2,413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1,285萬3,743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89萬6,600元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」2,412萬2,658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」20萬7,580元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」90萬5,786元與會計科目「其他支出」1,593萬5,900元間之調整數1,503萬114元，係「遞延支出」1,503萬114元。

主辦會計人員：

會計室 陳麗瑤

機關長官：

臺北市大安區國民小學 蔡舒文
校長