

40501611

中華民國 111 年度

(111年1月1日至111年12月31日)

裝

# 臺北市總決算

臺北市人民政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市士林區三玉國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市士林區三玉國民小學編

# 臺北市地方教育發展基金111年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要	第 1 至 1	頁
乙、總說明	第 3 至 6	頁
丙、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 9 至 11	頁
(二)基金用途明細表	第 12 至 16	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 18 至 19	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 20 至 21	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 22 至 22	頁
(九)用人費用彙計表	第 24 至 25	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 26 至 26	頁
(十二)各項費用彙計表	第 27 至 28	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 29 至 29	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 32 至 35	頁
二、收入支出表	第 36 至 36	頁
三、現金流量表	第 37 至 37	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 39 至 40	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

# 甲、財 務 摘 要

# 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	136,926,386	133,602,033	3,324,353	2.49
基金用途	140,389,223	137,164,978	3,224,245	2.35
賸餘(短絀)	- 3,462,837	- 3,562,945	100,108	--
餘絀情形：				
基金餘額	2,251,934	5,714,771	- 3,462,837	- 60.59
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 2,439,059	- 4,113,339	1,674,280	--

附註：①現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。

②以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

## 乙、總 說 明

# 臺北市地方教育發展基金臺北市士林區三玉國民小學

## 總 說 明

### 中華民國 111年度

#### 一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的、依預算法規定編列附屬單位預算、本基金分別辦理培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄及思考判斷與創造能力等業務。

##### (一)國民教育計畫：

本年度預算編列108,325,000元，決算數113,545,197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)一般行政管理計畫：

本年度預算編列14,636,000元，決算數14,512,342元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

##### (三)建築及設備計畫：

本年度預算編列8,496,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,345,000元），決算數12,331,684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士林區三玉國民小學

## 總 說 明

### 中華民國 111 年度

#### 二、基金來源、用途及餘絀情形：

##### (一)基金來源：

本年度基金來源決算數136,926,386元，較預算數128,620,000元，增加8,306,386元，計增6.46%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1.服務收入：決算數6,300元，較預算數6,000元，增加300元，計增5.00%。

主要係因：

代理教師甄選報名費收入較預計收入增加所致。

2.財產處分收入：決算數30,740元，較預算數105,000元，減少74,260元，計減70.72%。

主要係因：

惜物網拍賣收入較預計收入減少所致。

3.其他財產收入：決算數39,868元，較預算數65,000元，減少25,132元，計減38.66%。

主要係因：

場地租借收入較預計收入減少所致。

4.公庫撥款收入：決算數135,206,506元，較預算數127,779,000元，增加7,427,506元，計增5.81%。

主要係因：

教育局補助110學年度學生自備載具BYOD到校學習實施計畫第2階段經費1,170,000元、111年度八角池地坪整修工程統籌款472,183元、地震災損經費(災害準備金)1,967,323元、111年度用人費用不敷數3,818,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數1,443,552元，較預算數0元，增加1,443,552元。

主要係因：

主要係教育部補助110學年度英語教學資源中心運作計畫2,500元、110學年度國中小學生學習扶助計畫-暑期及第1學期攜手班經費8,800元、110學年度補助本市獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園經費935,000元、110學年度國小閩客語教學支援人員交通費7,000元、110學年度第1學期國小新住民語開課費36,510元、111年度實施新住民子女教育經費12,709元、110學年度第2學期公立國小及國中學校用書經費5,406元、110學年度補助學校設置樹木解說牌7,790元、110學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費第2期款4,655元、110學年度國中小學生學習扶助計畫-寒假及第2學期攜手班經費9,600元、110-2及寒假兒童課後照顧服務參加費用及調整服務時間鐘點費差額經費163,200元、110-2國中小新住民語文開課費36,916元、111學年度英語教育資源中心計畫37,500元、111學年度辦理中輟生預防追蹤與復學輔導工作實施計畫 39,450元、111學年度第1學期公立國小及國中學校用書經費 6,086元、111學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費第1期款 4,065元、111年度學生游泳課程及體驗活動暨師資暨守望員培訓經費10,240元、110學年度新住民語文開課經費(鐘點費差額)1,216元、111學年度國民中小學生學習扶助開班計畫(攜手班)第1期款36,867元、111-1國中小新住民語文開課費28,224元、111-1原住民語教學支援教師鐘點費18,462元、111學年度國民中小學學生學習扶助開班計畫(攜手班)31,356元。

6.雜項收入：決算數199,420元，較預算數665,000元，減少465,580元，計減70.01%。

主要係因：

數位學生證及營養午餐供應商罰款收入較預計收入減少所致。



# 臺北市地方教育發展基金臺北市士林區三玉國民小學

## 總 說 明

### 中華民國 111 年度

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數140,389,223元，較預算數131,457,000元，增加8,932,223元，計增6.79%。

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113,545,197元，較預算數108,325,000元，增加5,220,197元，計增4.82%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數14,512,342元，較預算數14,636,000元，減少123,658元，計減0.84%。
- 3.建築及設備計畫：決算數12,331,684元，較預算數8,496,000元，增加3,835,684元，計增45.15%。

主要係因：

- (1)111年度A.B.C棟及CA棟外牆改善工程施工費及工程管理費結餘款101,300元。
- (2)地震災損經費-111年度A、C棟東側外牆暨各棟走廊柱面及外側外牆改善工程(後續擴充)併決算辦理1,948,926元。
- (3)111年度八角池地坪整修工程統籌款併決算辦理468,453元。
- (4)教育部補助非營利幼兒園無障礙設施等修建工程併決算辦理199,680元。
- (5)知動電子輔具、電冰箱、飲水機等設備結餘款24,395元。
- (6)教育部補助非營利幼兒園設備補辦預算奉准先行辦理執行數174,320元。
- (7)教育局補助110學年度學生自備載具BYOD到校學習實施計畫資訊設備補辦預算奉准先行辦理執行數1,170,000元。

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數3,462,837元，較預算短絀數2,837,000元，計相差625,837元。

主要係因：

動支學校其他準備金支應維護費及外包費相關經費不足數。

#### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出1,505,318元。

投資活動之淨現金流出1,193,907元。

籌資活動之淨現金流入260,166元。

本年度現金及約當現金之淨減2,439,059元。

期初現金及約當現金8,359,826元。

期末現金及約當現金5,920,767元。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市士林區三玉國民小學

## 總 說 明

### 中華民國 111 年度

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,266,039,885元，包括：

流動資產5,998,809元，較上年度8,374,866元，減少2,376,057元，主要係因應各項業務計畫需要支付款項致公庫存款減少。

長期貸墊款及準備金5,025,692元，較上年度4,932,856元，增加92,836元，主要係因應勞工退休準備金提撥及收益分配致退休及離職準備金增加。

固定資產44,970,907元，較上年度44,254,571元，增加716,336元，主要係因教育局撥入電力系統改善暨冷氣裝設計畫冷暖氣機等設備致雜項設備增加。

無形資產69,510元，較上年度60,834元，增加8,676元，主要係因應購置電腦軟體致電腦軟體增加。

其他資產3,209,974,967元，較上年度3,111,275,339元，增加98,699,628元，主要係因應土地公告現值調整致代管資產-土地增加。

決算日負債總額為3,218,747,534元，包括：

流動負債4,253,136元，較上年度4,274,170元，減少21,034元，主要係因應各項代收代辦計畫需要支付款項致應付代收款減少。

其他負債3,214,494,398元，較上年度3,114,594,120元，增加99,900,278元，主要係因應土地公告現值調整致應付代管資產增加。

決算日淨資產為47,292,351元。

#### 五、其他：

- (一) 本年度併決算數16,607,314元及補辦預算數1,345,000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。

# 丙、決算報表

地方教育發展基金－臺北市士林區三玉國民小學  
**基金來源、用途及餘絀表**  
 中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算審定數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	128,620,000	100.00	136,926,386	100.00	8,306,386	6.46	133,602,033	100.00
43 勞務收入	6,000	0.00	6,300	0.00	300	5.00	7,500	0.01
431服務收入	6,000	0.00	6,300	0.00	300	5.00	7,500	0.01
45 財產收入	170,000	0.13	70,608	0.05	-99,392	-58.47	50,606	0.04
451財產處分收入	105,000	0.08	30,740	0.02	-74,260	-70.72	11,290	0.01
45Y其他財產收入	65,000	0.05	39,868	0.03	-25,132	-38.66	39,316	0.03
46 政府撥入收入	127,779,000	99.35	136,650,058	99.80	8,871,058	6.94	132,461,072	99.15
462公庫撥款收入	127,779,000	99.35	135,206,506	98.74	7,427,506	5.81	127,805,087	95.66
46Y政府其他撥入收入			1,443,552	1.05	1,443,552	0.00	4,655,985	3.48
4Y 其他收入	665,000	0.52	199,420	0.15	-465,580	-70.01	1,082,855	0.81
4YY雜項收入	665,000	0.52	199,420	0.15	-465,580	-70.01	1,082,855	0.81
5 基金用途	131,457,000	102.21	140,389,223	102.53	8,932,223	6.79	137,164,978	102.67
53 國民教育計畫	108,325,000	84.22	113,545,197	82.92	5,220,197	4.82	111,201,131	83.23
5L 一般行政管理計畫	14,636,000	11.38	14,512,342	10.60	-123,658	-0.84	14,722,575	11.02
5M 建築及設備計畫	8,496,000	6.61	12,331,684	9.01	3,835,684	45.15	11,241,272	8.41
購建固定資產	8,460,000	6.58	12,295,684	8.98	3,835,684	45.34	11,205,272	8.39
其他	36,000	0.03	36,000	0.03			36,000	0.03
本期賸餘(短絀)	-2,837,000		-3,462,837		-625,837	22.06	-3,562,945	
期初基金餘額	5,156,000		5,714,771		558,771	10.84	9,277,716	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,319,000		2,251,934		-67,066	-2.89	5,714,771	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市士林區三玉國民小學  
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		16,607,314
431服務收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	300
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	7,427,506
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	1,443,552
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	5,220,197
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	2,515,759

備註：

地方教育發展基金—臺北市士林區三玉國民小學

**基金來源明細表**

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	128,620,000	136,926,386	8,306,386	6.46	
43 勞務收入	6,000	6,300	300	5.00	
431服務收入	6,000	6,300	300	5.00	主要係代理教師甄選報名費收入較預計收入增加所致。
45 財產收入	170,000	70,608	-99,392	-58.47	
451財產處分收入	105,000	30,740	-74,260	-70.72	主要係借物網拍賣收入較預計收入減少所致。
45Y其他財產收入	65,000	39,868	-25,132	-38.66	主要係場地租借收入較預計收入減少所致。
46 政府撥入收入	127,779,000	136,650,058	8,871,058	6.94	
462公庫撥款收入	127,779,000	135,206,506	7,427,506	5.81	主要係教育局補助110學年度學生自備載具BYOD到校學習實施計畫第2階段經費1,170,000元、111年度八角池地坪整修工程統籌款472,183元、地震災損經費(災害準備金)1,967,323元、111年度用人費用不敷數3,818,000元。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市士林區三玉國民小學

**基金來源明細表**

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
46Y政府其他撥入收入		1,443,552	1,443,552	0.00	主要係教育部補助110學年度英語教學資源中心運作計畫2,500元、110學年度國中小學生學習扶助計畫-暑期及第1學期攜手班經費8,800元、110學年度補助本市獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園經費935,000元、110學年度國小閩客語教學支援人員交通費7,000元、110學年度第1學期國小新住民語開課費36,510元、111年度實施新住民子女教育經費12,709元、110學年度第2學期公立國小及國中學校用書經費5,406元、110學年度補助學校設置樹木解說牌7,790元、110學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費第2期款4,655元、110學年度國中小學生學習扶助計畫-寒假及第2學期攜手班經費9,600元、110-2及寒假兒童課後照顧服務參加費用及調整服務時間鐘點費差額經費163,200元、110-2國中小新住民語文開課費36,916元、111學年度英語教育資源中心計畫37,500元、111學年度辦理中輟生預防追蹤與復學輔導工作實施計畫39,450元、111學年度第1學期公立國小及國中學校用書經費6,086元、111學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費第1期款4,065元、111年度學生游泳課程及體驗活動暨師資暨守望員培訓經費10,240元、110學年度新住民語文開課經費(鐘點費差額)1,216元、111學年度國民中

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市士林區三玉國民小學

**基金來源明細表**

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4Y 其他收入	665,000	199,420	-465,580	-70.01	小學生學習扶助開班計畫(攜手班)第1期 款36,867元、111-1國中小新住民語文開課 費28,224元、111-1原住民語教學支援教師鐘點 費18,462元、111學年度國民中小學生學習扶助開班計畫(攜手班)31,356元。  主要係數位學生證及營養午餐 供應商罰款收入較預計收入減少所致。
4YY雜項收入	665,000	199,420	-465,580	-70.01	

填表說明：



地方教育發展基金—臺北市士林區三玉國民小學  
**基金用途明細表**

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	131,457,000	140,389,223	8,932,223	6.79	
53 國民教育計畫	108,325,000	113,545,197	5,220,197	4.82	
1 用人費用	102,860,000	105,982,353	3,122,353	3.04	
11 正式員額薪資	54,348,000	56,288,499	1,940,499	3.57	
113 職員薪金	54,348,000	56,288,499	1,940,499	3.57	
12 聘僱及兼職人員薪資	605,440	1,498,568	893,128	147.52	
124 兼職人員酬金	605,440	1,498,568	893,128	147.52	
13 超時工作報酬	898,088	797,620	-100,468	-11.19	
131 加班費	898,088	797,620	-100,468	-11.19	
15 獎金	12,813,300	13,514,511	701,211	5.47	
151 考績獎金	5,992,800	6,619,820	627,020	10.46	
152 年終獎金	6,820,500	6,894,691	74,191	1.09	
16 退休及卹償金	26,542,304	25,657,848	-884,456	-3.33	
161 職員退休及離職金	25,787,904	24,903,448	-884,456	-3.43	
162 工員退休及離職金	754,400	754,400			
18 福利費	7,652,868	8,225,307	572,439	7.48	
181 分擔員工保險費	4,732,788	5,736,982	1,004,194	21.22	
183 傷病醫藥費	358,500	114,980	-243,520	-67.93	
185 員工通勤交通費	661,920	432,532	-229,388	-34.65	
18Y 其他福利費	1,899,660	1,940,813	41,153	2.17	
2 服務費用	3,217,000	4,443,852	1,226,852	38.14	
21 水電費	1,164,514	1,154,345	-10,169	-0.87	
212 工作場所電費	1,032,514	1,056,710	24,196	2.34	
214 工作場所水費	132,000	97,635	-34,365	-26.03	
23 旅運費	47,740	44,007	-3,733	-7.82	
231 國內旅費	47,740	44,007	-3,733	-7.82	
25 修理保養及保固費	785,950	1,737,034	951,084	121.01	
252 一般房屋修護費	626,250	1,231,028	604,778	96.57	
255 機械及設備修護費	159,700	480,506	320,806	200.88	
257 雜項設備修護費		25,500	25,500		
27 一般服務費	363,296	749,275	385,979	106.24	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	7,872	14,712	6,840	86.89	
279 外包費		174,910	174,910		
27D 計時與計件人員酬金	231,424	429,653	198,229	85.66	
27F 體育活動費	124,000	130,000	6,000	4.84	
28 專業服務費	855,500	759,191	-96,309	-11.26	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	572,800	314,150	-258,650	-45.16	

地方教育發展基金—臺北市士林區三玉國民小學  
**基金用途明細表**

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	24,600	54,450	29,850	121.34	
289 試務甄選費	6,000	6,600	600	10.00	
28A 電腦軟體服務費		248,000	248,000		
28Y 其他專業服務費	252,100	135,991	-116,109	-46.06	
3 材料及用品費	1,417,000	1,486,007	69,007	4.87	
31 使用材料費	221,380	213,562	-7,818	-3.53	
315 設備零件	221,380	213,562	-7,818	-3.53	
32 用品消耗	1,195,620	1,272,445	76,825	6.43	
321 辦公(事務)用品	7,400	38,848	31,448	424.97	
322 報章雜誌	73,500	73,197	-303	-0.41	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	16,156	1,156	7.71	
32Y 其他用品消耗	1,099,720	1,144,244	44,524	4.05	
4 租金、償債、利息及相關手續費	6,000	3,200	-2,800	-46.67	
44 交通及運輸設備租金	1,000		-1,000	-100.00	
442 車租	1,000		-1,000	-100.00	
45 雜項設備租金	5,000	3,200	-1,800	-36.00	
451 雜項設備租金	5,000	3,200	-1,800	-36.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	630,000	813,811	183,811	29.18	
72 捐助、補助與獎助	10,000		-10,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	10,000		-10,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	620,000	813,811	193,811	31.26	
743 獎勵費用	55,800	53,299	-2,501	-4.48	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	564,200	760,512	196,312	34.79	
9 其他	195,000	815,974	620,974	318.45	
91 其他支出	195,000	815,974	620,974	318.45	
91Y 其他	195,000	815,974	620,974	318.45	
5L 一般行政管理計畫	14,636,000	14,512,342	-123,658	-0.84	
1 用人費用	13,373,000	12,873,489	-499,511	-3.74	
11 正式員額薪資	8,736,000	8,406,573	-329,427	-3.77	
113 職員薪金	6,972,000	6,958,173	-13,827	-0.20	
114 工員工資	732,000	827,520	95,520	13.05	
115 警餉	1,032,000	620,880	-411,120	-39.84	
13 超時工作報酬	462,260	454,874	-7,386	-1.60	
131 加班費	462,260	454,874	-7,386	-1.60	

地方教育發展基金—臺北市士林區三玉國民小學  
**基金用途明細表**

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
15 獎金	2,100,116	2,107,180	7,064	0.34	
151 考績獎金	1,026,000	1,022,863	-3,137	-0.31	
152 年終獎金	1,074,116	1,084,317	10,201	0.95	
16 退休及卹償金	844,368	806,260	-38,108	-4.51	
161 職員退休及離職金	785,808	756,936	-28,872	-3.67	
162 工員退休及離職金	58,560	49,324	-9,236	-15.77	
18 福利費	1,230,256	1,098,602	-131,654	-10.70	
181 分擔員工保險費	838,800	860,518	21,718	2.59	
185 員工通勤交通費	183,456	83,184	-100,272	-54.66	
18Y 其他福利費	208,000	154,900	-53,100	-25.53	
2 服務費用	878,000	1,367,896	489,896	55.80	
22 郵電費		54,070	54,070		
222 電話費		54,070	54,070		
27 一般服務費	186,000	668,322	482,322	259.31	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		862	862		
279 外包費	160,000	645,460	485,460	303.41	
27F 體育活動費	26,000	22,000	-4,000	-15.38	
28 專業服務費	620,000	573,504	-46,496	-7.50	
28Y 其他專業服務費	620,000	573,504	-46,496	-7.50	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	384,000	269,957	-114,043	-29.70	
32 用品消耗	384,000	269,957	-114,043	-29.70	
321 辦公（事務）用品	377,900	266,907	-110,993	-29.37	
325 服裝	6,100	3,050	-3,050	-50.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			

地方教育發展基金—臺北市士林區三玉國民小學  
**基金用途明細表**

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5M 建築及設備計畫	8,496,000	12,331,684	3,835,684	45.15	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1,345,000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1,344,320元。2.決算數較預算數增加3,835,684元，主要係因教育局補助辦理A、C棟東側外牆暨各棟走廊柱面及外側外牆改善工程、八角池地坪整修工程等。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,496,000	12,331,684	3,835,684	45.15	
51 購建固定資產	693,000	2,012,925	1,319,925	190.47	
514 購置機械及設備	461,000	1,030,980	569,980	123.64	
516 購置雜項設備	232,000	981,945	749,945	323.25	
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
54 遞延支出	7,767,000	10,282,759	2,515,759	32.39	
541 遞延修繕房屋建築支出	7,767,000	9,614,626	1,847,626	23.79	
542 其他遞延支出		668,133	668,133		

地方教育發展基金-臺北市士林區三玉國民小學

基金用途明細表

中華民國 111 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金

(1)閩客語教學等課程人員鐘點費按節計算，預算數231,424元，決算數429,653元。

2.外包費：

(1)校警人力外包1人，預算數0元，決算數491,760元。

(2)消化超額職工業務等外包按件計算，預算數160,000元，決算數328,610元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數142,684元；決算數163,305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
<b>資產</b>	77,550,981	-33,235,576	2,074,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,888,475	-1,869,590	
房屋及建築	39,559,768	-6,374,615	
機械及設備	20,184,440	-14,217,632	1,031,000
交通及運輸設備	1,970,035	-1,521,259	
雜項設備	13,887,429	-9,252,480	1,007,000
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	60,834		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1,031,000元，係法定預算數461,000元及補辦預算570,000元。

2.雜項設備：

增加數可用預算數計1,007,000元，係法定預算數232,000元及補辦預算775,000元。

3.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29,760元，係法定預算數29,760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2,079,359元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦資訊周邊設備及學生自備載具BYOD到校學習實施計畫資訊設備等計1,030,980元。(2)撥入：教育局補助購置教師用平板電腦及增購大尺寸液晶觸控顯示器設備等計960,000元。(3)受贈：以代辦經費購置空拍機、數位攝影機、無線基地台等設備及實物捐贈電子白板等計88,379元。減少數計1,178,914元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計1,178,914元。

2.交通及運輸設備：減少數計16,000元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢遙控放大器等計16,000元。

北市士林區三五國民小學

**產明細表**

111 年度

單位:新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
4,963,200	29,760	1,456,508	-2,781,680	45,040,417
				18,885
			-789,876	32,395,277
2,079,359		1,178,914	-954,524	5,912,729
		16,000	-98,339	334,437
2,847,841		234,270	-938,941	6,309,579
36,000	29,760	27,324		69,510

註 3.雜項設備:增加數計2,847,841元，變動原因為:

(1)增置:購置桌球桌、冰箱、冷氣機、飲水機、佈告欄、共融式蹺蹺板、鐵捲門及學生自備載具BYOD到校學習實施計畫資訊設備等計981,945元。(2)撥入:教育局補助購置高壓沖洗機、鐵捲門及電力系統改善暨冷氣裝設等計1,532,896元。(3)受贈:以代辦經費購護貝機、碎紙機、投影機、雙層嵌入式白板及分離式冷氣等計333,000元。減少數計234,270元，變動原因為:(1)報廢:年度經財政局核准報廢投影機及冷氣機等計234,270元。

4.電腦軟體:增加數計36,000元，變動原因為:(1)增置:購置電腦教室還原系統軟體等計36,000元。減少數計27,324元，變動原因為:(1)無形資產攤銷：截至111年12月底止累計攤銷金額27,324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－臺北市士林區三玉國民小學

**固定資產建設改良擴充明細表**

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		461,000	570,000		1,031,000	1,030,980	-20	
機械及設備		461,000	570,000		1,031,000	1,030,980	-20	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		232,000	775,000		1,007,000	981,945	-25,055	
雜項設備		232,000	775,000		1,007,000	981,945	-25,055	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		693,000	1,345,000		2,038,000	2,012,925	-25,075	

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—臺北市士林區三玉國民小學  
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表  
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		1,345,000
購置機械及設備	111.02.21府授主事預字第1113001481號	450,000
購置機械及設備	111.03.18府授主事預字第1113002522號	120,000
購置雜項設備	111.02.21府授主事預字第1113001481號	600,000
購置雜項設備	111.03.08府授教會字第1113033972號	175,000

地方教育發展基金—臺北市士林區三玉國民小學

**員工人數彙計表**

中華民國 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
國民教育計畫	62	64	2	111年10月25日府授教人字第1113085684號函核定111學年度增班致增加教師員額2人。
職員	62	64	2	
一般行政管理計畫	13	12	-1	
職員	9	9	0	
駐衛警	2	1	-1	
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
合計	75	76	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)閩客語教學等課程人員鐘點費按節計算。

2.外包費：

(1)校警人力外包1人。

(2)消化超額職工業務等外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市士林區三玉國民小學  
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	54,348,000		898,088		12,813,300	26,542,304		7,652,868		102,254,560	605,440	102,860,000
正式人員	54,348,000		898,088		12,813,300	6,290,840		7,646,868		81,997,096		81,997,096
兼任人員											605,440	605,440
其他人員						20,251,464		6,000		20,257,464		20,257,464
一般行政管理計畫	8,736,000		462,260		2,100,116	844,368		1,230,256		13,373,000		13,373,000
正式人員	8,736,000		462,260		2,100,116	844,368		1,230,256		13,373,000		13,373,000
合 計	63,084,000		1,360,348		14,913,416	27,386,672		8,883,124		115,627,560	605,440	116,233,000

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，111年度預算編列75人，計7,018,800元，執行結果決算66人，計7,642,683元。
2. 年終工作獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定發布「一百十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，111年度預算編列75人，計7,894,616元，執行結果決算83人，計7,979,008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) 閩客語教學等課程人員鐘點費按節計算，預算數231,424元，決算數429,653元。

2. 外包費：

- (1) 校警人力外包1人，預算數0元，決算數491,760元。
- (2) 消化超額職工業務等外包按件計算，預算數160,000元，決算數328,610元。

地方教育發展基金—臺北市士林區三玉國民小學  
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
56,288,499		797,620		13,514,511	25,657,848		8,225,307		104,483,785	1,498,568	105,982,353
56,288,499		797,620		13,514,511	5,704,934		8,216,207		84,521,771		84,521,771
					4,512		3,100		7,612	1,498,568	1,506,180
					19,948,402		6,000		19,954,402		19,954,402
8,406,573		454,874		2,107,180	806,260		1,098,602		12,873,489		12,873,489
8,406,573		454,874		2,107,180	806,260		1,098,602		12,873,489		12,873,489
64,695,072		1,252,494		15,621,691	26,464,108		9,323,909		117,357,274	1,498,568	118,855,842

地方教育發展基金－臺北市士林區三玉國民小學  
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 111 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註
		數量	金額	數量	金額	數量 %	金額 %	
總 計			108,325,000		113,545,197		5,220,197 4.82	
國民教育計畫			108,325,000		113,545,197		5,220,197 4.82	

地方教育發展基金—臺北市士林區三玉國民小學  
**各項費用彙計表**  
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	116,233,000	118,855,842	2,622,842	2.26
11 正式員額薪資	63,084,000	64,695,072	1,611,072	2.55
113 職員薪金	61,320,000	63,246,672	1,926,672	3.14
114 工員工資	732,000	827,520	95,520	13.05
115 警餉	1,032,000	620,880	-411,120	-39.84
12 聘僱及兼職人員薪資	605,440	1,498,568	893,128	147.52
124 兼職人員酬金	605,440	1,498,568	893,128	147.52
13 超時工作報酬	1,360,348	1,252,494	-107,854	-7.93
131 加班費	1,360,348	1,252,494	-107,854	-7.93
15 獎金	14,913,416	15,621,691	708,275	4.75
151 考績獎金	7,018,800	7,642,683	623,883	8.89
152 年終獎金	7,894,616	7,979,008	84,392	1.07
16 退休及卹償金	27,386,672	26,464,108	-922,564	-3.37
161 職員退休及離職金	26,573,712	25,660,384	-913,328	-3.44
162 工員退休及離職金	812,960	803,724	-9,236	-1.14
18 福利費	8,883,124	9,323,909	440,785	4.96
181 分擔員工保險費	5,571,588	6,597,500	1,025,912	18.41
183 傷病醫藥費	358,500	114,980	-243,520	-67.93
185 員工通勤交通費	845,376	515,716	-329,660	-39.00
18Y 其他福利費	2,107,660	2,095,713	-11,947	-0.57
2 服務費用	4,095,000	5,811,748	1,716,748	41.92
21 水電費	1,164,514	1,154,345	-10,169	-0.87
212 工作場所電費	1,032,514	1,056,710	24,196	2.34
214 工作場所水費	132,000	97,635	-34,365	-26.03
22 郵電費	0	54,070	54,070	0.00
222 電話費	0	54,070	54,070	0.00
23 旅運費	47,740	44,007	-3,733	-7.82
231 國內旅費	47,740	44,007	-3,733	-7.82
25 修理保養及保固費	785,950	1,737,034	951,084	121.01
252 一般房屋修護費	626,250	1,231,028	604,778	96.57
255 機械及設備修護費	159,700	480,506	320,806	200.88
257 雜項設備修護費	0	25,500	25,500	0.00
27 一般服務費	549,296	1,417,597	868,301	158.08
276 佣金、匯費、經理費及手續費	7,872	15,574	7,702	97.84
279 外包費	160,000	820,370	660,370	412.73
27D 計時與計件人員酬金	231,424	429,653	198,229	85.66
27F 體育活動費	150,000	152,000	2,000	1.33
28 專業服務費	1,475,500	1,332,695	-142,805	-9.68
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	572,800	314,150	-258,650	-45.16
287 委託檢驗(定)試驗認證費	24,600	54,450	29,850	121.34
289 試務甄選費	6,000	6,600	600	10.00
28A 電腦軟體服務費	0	248,000	248,000	0.00
28Y 其他專業服務費	872,100	709,495	-162,605	-18.65
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00



地方教育發展基金—臺北市士林區三玉國民小學  
**各項費用彙計表**  
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,801,000	1,755,964	-45,036	-2.50
31 使用材料費	221,380	213,562	-7,818	-3.53
315 設備零件	221,380	213,562	-7,818	-3.53
32 用品消耗	1,579,620	1,542,402	-37,218	-2.36
321 辦公(事務)用品	385,300	305,755	-79,545	-20.64
322 報章雜誌	73,500	73,197	-303	-0.41
325 服裝	6,100	3,050	-3,050	-50.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	16,156	1,156	7.71
32Y 其他用品消耗	1,099,720	1,144,244	44,524	4.05
4 租金、償債、利息及相關手續費	6,000	3,200	-2,800	-46.67
44 交通及運輸設備租金	1,000	0	-1,000	-100.00
442 車租	1,000	0	-1,000	-100.00
45 雜項設備租金	5,000	3,200	-1,800	-36.00
451 雜項設備租金	5,000	3,200	-1,800	-36.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,496,000	12,331,684	3,835,684	45.15
51 購建固定資產	693,000	2,012,925	1,319,925	190.47
514 購置機械及設備	461,000	1,030,980	569,980	123.64
516 購置雜項設備	232,000	981,945	749,945	323.25
52 購置無形資產	36,000	36,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	36,000	36,000	0	0.00
54 遞延支出	7,767,000	10,282,759	2,515,759	32.39
541 遞延修繕房屋建築支出	7,767,000	9,614,626	1,847,626	23.79
542 其他遞延支出	0	668,133	668,133	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	631,000	814,811	183,811	29.13
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	0	-10,000	-100.00
726 獎助學員生給與	10,000	0	-10,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	620,000	813,811	193,811	31.26
743 獎勵費用	55,800	53,299	-2,501	-4.48
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	564,200	760,512	196,312	34.79
9 其他	195,000	815,974	620,974	318.45
91 其他支出	195,000	815,974	620,974	318.45
91Y 其他	195,000	815,974	620,974	318.45
合 計	131,457,000	140,389,223	8,932,223	6.79

地方教育發展基金—臺北市士林區三玉國民小學  
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,685,600	1,295,519	-390,081	-23.14	
185 員工通勤交通費	845,376	515,716	-329,660	-39.00	
27D 計時與計件人員酬金	231,424	429,653	198,229	85.66	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	572,800	314,150	-258,650	-45.16	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

本 頁 空 白

# 丁、會計報表

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺  
平衡  
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	3,266,039,885	100.00	3,168,898,466	100.00	97,141,419	3.07
流動資產	5,998,809	0.18	8,374,866	0.26	-2,376,057	-28.37
現金	5,920,767	0.18	8,359,826	0.26	-2,439,059	-29.18
銀行存款	5,920,767	0.18	8,359,826	0.26	-2,439,059	-29.18
銀行存款-公庫存款	1,622,464	0.05	3,849,910	0.12	-2,227,446	-57.86
銀行存款-保管款	3,873,285	0.12	4,269,528	0.13	-396,243	-9.28
銀行存款-教育儲蓄戶	425,018	0.01	240,388	0.01	184,630	76.80
應收款項	78,042	0.00	0	0.00	78,042	0.00
其他應收款	78,042	0.00	0	0.00	78,042	0.00
預付款項	0	0.00	15,040	0.00	-15,040	-100.00
預付費用	0	0.00	15,040	0.00	-15,040	-100.00
長期貸墊款及準備金	5,025,692	0.15	4,932,856	0.16	92,836	1.88
準備金	5,025,692	0.15	4,932,856	0.16	92,836	1.88
退休及離職準備金	3,782,287	0.12	2,763,093	0.09	1,019,194	36.89
其他準備金	1,243,405	0.04	2,169,763	0.07	-926,358	-42.69
其他準備金-其他	1,243,405	0.04	2,169,763	0.07	-926,358	-42.69
固定資產	44,970,907	1.38	44,254,571	1.40	716,336	1.62
土地改良物	18,885	0.00	18,885	0.00	0	0.00
土地改良物	1,888,475	0.06	1,888,475	0.06	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,869,590	-0.06	-1,869,590	-0.06	0	0.00
房屋建築及設備	32,395,277	0.99	33,185,153	1.05	-789,876	-2.38
房屋建築及設備	39,559,768	1.21	39,559,768	1.25	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-7,164,491	-0.22	-6,374,615	-0.20	-789,876	12.39
機械及設備	5,912,729	0.18	5,966,808	0.19	-54,079	-0.91
機械及設備	21,084,885	0.65	20,184,440	0.64	900,445	4.46
累計折舊-機械及設備	-15,172,156	-0.46	-14,217,632	-0.45	-954,524	6.71
交通及運輸設備	334,437	0.01	448,776	0.01	-114,339	-25.48
交通及運輸設備	1,954,035	0.06	1,970,035	0.06	-16,000	-0.81
累計折舊-交通及運輸設備	-1,619,598	-0.05	-1,521,259	-0.05	-98,339	6.46
雜項設備	6,309,579	0.19	4,634,949	0.15	1,674,630	36.13
雜項設備	16,501,000	0.51	13,887,429	0.44	2,613,571	18.82
累計折舊-雜項設備	-10,191,421	-0.31	-9,252,480	-0.29	-938,941	10.15
無形資產	69,510	0.00	60,834	0.00	8,676	14.26
合 計	3,266,039,885	100.00	3,168,898,466	100.00	97,141,419	3.07

信託代理與保證資產

0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。  
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為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。  
 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。

北市士林區三玉國民小學  
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	%
<b>負 債</b>	3,218,747,534	98.55	3,118,868,290	98.42	99,879,244	3.20
流動負債	4,253,136	0.13	4,274,170	0.13	-21,034	-0.49
應付款項	4,253,136	0.13	4,274,170	0.13	-21,034	-0.49
應付代收款	3,561,159	0.11	3,912,152	0.12	-350,993	-8.97
應付代收款	3,561,159	0.11	3,912,152	0.12	-350,993	-8.97
應付費用	691,977	0.02	362,018	0.01	329,959	91.14
應付費用	691,977	0.02	362,018	0.01	329,959	91.14
其他負債	3,214,494,398	98.42	3,114,594,120	98.29	99,900,278	3.21
什項負債	3,214,494,398	98.42	3,114,594,120	98.29	99,900,278	3.21
存入保證金	815,854	0.02	542,308	0.02	273,546	50.44
存入保證金	815,854	0.02	542,308	0.02	273,546	50.44
應付退休及離職金	3,782,287	0.12	2,763,093	0.09	1,019,194	36.89
應付退休及離職金	3,782,287	0.12	2,763,093	0.09	1,019,194	36.89
應付代管資產	3,209,896,257	98.28	3,111,275,339	98.18	98,620,918	3.17
應付代管資產	3,209,896,257	98.28	3,111,275,339	98.18	98,620,918	3.17
暫收及待結轉帳項	0	0.00	13,380	0.00	-13,380	-100.00
暫收及待結轉帳項	0	0.00	13,380	0.00	-13,380	-100.00
<b>淨資產</b>	47,292,351	1.45	50,030,176	1.58	-2,737,825	-5.47
淨資產	47,292,351	1.45	50,030,176	1.58	-2,737,825	-5.47
淨資產	47,292,351	1.45	50,030,176	1.58	-2,737,825	-5.47
累積餘額	47,292,351	1.45	50,030,176	1.58	-2,737,825	-5.47
合 計	3,266,039,885	100.00	3,168,898,466	100.00	97,141,419	3.07

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺  
平衡  
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
無形資產	69,510	0.00	60,834	0.00	8,676	14.26
電腦軟體	69,510	0.00	60,834	0.00	8,676	14.26
其他資產	3,209,974,967	98.28	3,111,275,339	98.18	98,699,628	3.17
什項資產	3,209,974,967	98.28	3,111,275,339	98.18	98,699,628	3.17
暫付及待結轉帳項	78,710	0.00	0	0.00	78,710	0.00
代管資產	3,209,896,257	98.28	3,111,275,339	98.18	98,620,918	3.17
代管資產-土地	3,163,887,934	96.87	3,063,536,424	96.68	100,351,510	3.28
代管資產-房屋建築及設 備	46,008,323	1.41	47,738,915	1.51	-1,730,592	-3.63
合 計	3,266,039,885	100.00	3,168,898,466	100.00	97,141,419	3.07

信託代理與保證資產 0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。  
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為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。  
 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。



北市士林區三玉國民小學  
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	3,266,039,885	100.00	3,168,898,466	100.00	97,141,419	3.07

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市士林區三玉國民小學  
收入支出表  
中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	139,840,661	100.00	136,671,183	100.00	3,169,478	2.32
勞務收入	6,300	0.00	7,500	0.01	-1,200	-16.00
服務收入	6,300	0.00	7,500	0.01	-1,200	-16.00
財產收益	2,563,504	1.83	2,914,306	2.13	-350,802	-12.04
廢舊物品售價收入	23,370	0.02	7,480	0.01	15,890	212.43
財產交易利益	2,500,266	1.79	2,839,510	2.08	-339,244	-11.95
其他財產收入	39,868	0.03	67,316	0.05	-27,448	-40.77
政府撥入收入	136,650,058	97.72	132,461,072	96.92	4,188,986	3.16
公庫撥款收入	135,206,506	96.69	127,805,087	93.51	7,401,419	5.79
政府其他撥入收入	1,443,552	1.03	4,655,985	3.41	-3,212,433	-69.00
其他收入	620,799	0.44	1,288,305	0.94	-667,506	-51.81
受贈收入	421,379	0.30	205,450	0.15	215,929	105.10
雜項收入	199,420	0.14	1,082,855	0.79	-883,435	-81.58
支出	142,578,486	101.96	139,859,831	102.33	2,718,655	1.94
人事支出	118,855,842	84.99	117,770,447	86.17	1,085,395	0.92
人事支出	118,855,842	84.99	117,770,447	86.17	1,085,395	0.92
業務支出	8,385,723	6.00	8,005,533	5.86	380,190	4.75
業務支出	8,385,723	6.00	8,005,533	5.86	380,190	4.75
獎補助支出	0	0.00	10,000	0.01	-10,000	-100.00
其他獎補助	0	0.00	10,000	0.01	-10,000	-100.00
財產損失	14,294	0.01	9,480	0.01	4,814	50.78
財產交易損失	14,294	0.01	9,480	0.01	4,814	50.78
折舊、折耗及攤銷	4,223,894	3.02	4,215,924	3.08	7,970	0.19
固定資產折舊	4,196,570	3.00	4,190,382	3.07	6,188	0.15
無形資產攤銷	27,324	0.02	25,542	0.02	1,782	6.98
其他支出	11,098,733	7.94	9,848,447	7.21	1,250,286	12.70
其他支出	11,098,733	7.94	9,848,447	7.21	1,250,286	12.70
本期賸餘(短絀)	-2,737,825	-1.96	-3,188,648	-0.02	450,823	0.17
期初淨資產	50,030,176	35.78	53,218,824	0.38	-3,188,648	-1.17
解繳公庫						
期末淨資產	47,292,351	33.82	50,030,176	0.36	-2,737,825	-1.01

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—臺北市士林區三玉國民小學  
現金流量表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	-2,737,825
8002 調整非現金項目	1,232,507
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,505,318
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	1,080,618
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	4,385,325
8207 增加長期貸墊款及準備金	-154,260
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-6,505,590
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,193,907
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,452,310
8404 減少短期債務及其他負債	-1,192,144
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	260,166
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,439,059
87 期初現金及約當現金	8,359,826
88 期末現金及約當現金	5,920,767

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1,019,194元及代管資產增加數98,620,918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

# 戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市士林區三五國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	136,926,386	2,914,275	139,840,661	收入
勞務收入	6,300		6,300	勞務收入
財產收入	70,608	2,492,896	2,563,504	財產收益
政府撥入收入	136,650,058		136,650,058	政府撥入收入
其他收入	199,420	421,379	620,799	其他收入
基金用途	140,389,223	2,189,263	142,578,486	支出
用人費用	118,855,842		118,855,842	人事支出
服務費用	5,811,748	2,573,975	8,385,723	業務支出
材料及用品費	1,755,964	-1,755,964		
租金、償債、利息及相關手續費	3,200	-3,200		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	814,811	-814,811		
		14,294	14,294	財產損失
		4,223,894	4,223,894	折舊、折耗及攤銷
其他	815,974	10,282,759	11,098,733	其他支出
遞延支出	10,282,759	-10,282,759		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,048,925	-2,048,925		
本期賸餘(短絀)	-3,462,837	725,012	-2,737,825	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,714,771	44,315,405	50,030,176	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,251,934	45,040,417	47,292,351	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市士林區三玉國民小學  
**決 算 與 會 計 收 支 對 照 表**  
中 華 民 國 111 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」(不含遞延支出)執行數 204 萬 8,925 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」581 萬 1,748 元與會計科目「業務支出」838 萬 5,723 元間之調整數 257 萬 3,975 元，係「材料及用品費」175 萬 5,964 元、「租金、償債、利息及相關手續費」3,200 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)81 萬 4,811 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：

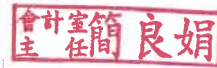
1. 會計科目「財產收益」其中 249 萬 2,896 元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
2. 會計科目「其他收入」其中 42 萬 1,379 元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」422 萬 3,894 元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產損失」1 萬 4,294 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」81 萬 5,974 元與會計科目「其他支出」1,109 萬 8,733 元間之調整數 1,028 萬 2,759 元，係「遞延支出」1,028 萬 2,759 元。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂