

40501421

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

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市信義區三興國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市信義區三興國民小學編

# 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 9	頁
(二)基金用途明細表	第 10 至 15	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 18	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 26	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 27 至 27	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)		

# 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	202,462,973	202,140,839	322,134	0.16
基金用途	209,232,110	203,590,218	5,641,892	2.77
賸餘(短絀-)	- 6,769,137	- 1,449,379	- 5,319,758	--
餘絀情形：				
基金餘額	10,910,213	17,679,350	- 6,769,137	- 38.29
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-8,657,978	- 1,541,883	- 7,116,095	--

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信義區三興國民小學

## 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156,383,000元，決算數163,111,388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18,975,000元，決算數21,824,063元。

係新購幼兒教學教具、圖書等教學設備，革新教學方法，充實各類教材，提高教學效能；藉由辦理各項活動可鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活智能。

##### (三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列14,955,000元，決算數14,704,855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8,434,000元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數0元)，決算數9,591,804元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等整修工程，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信義區三興國民小學  
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202,462,973元，較預算數192,884,000元，增加9,578,973元，計增4.97%。

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0元，較預算數9,000元，減少9,000元，計減100%。

主要係因：

教師甄選收入因新冠肺炎三級警戒採視訊甄試暫停收費，致實際數較預計收入減少所致。

2.財產處分收入：決算數9,100元，較預算數16,000元，減少6,900元，計減43.13%。

主要係因：

報廢財產處分收入較預計收入減少所致。

3.租金收入：決算數3,000元，較預算數0元，增加3,000元。

主要係因：

智慧販賣機使用費收入覈實繳庫。

4.其他財產收入：決算數381,987元，較預算數1,080,000元，減少698,013元，計減64.63%。

主要係因：

學校場地因新冠肺炎三級警戒暫停開放，直至9月始開放民眾租借致實際數較預計收入減少所致。

5.公庫撥款收入：決算數192,601,750元，較預算數187,567,000元，增加5,034,750元，計增2.68%。

6.政府其他撥入收入：決算數5,247,597元，較預算數0元，增加5,247,597元。

主要係因：

中央補助款撥入110學年度國小兒童課後照顧服務學生參加費用及鐘點費差額經費等所致。

7.學雜費收入：決算數3,529,615元，較預算數3,551,000元，減少21,385元，計減0.60%。

8.雜項收入：決算數689,924元，較預算數661,000元，增加28,924元，計增4.38%。

主要係因：

代收代辦贖餘款等繳庫較預計收入增加所致。



# 臺北市地方教育發展基金臺北市信義區三興國民小學

## 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209,232,110元，較預算數198,747,000元，增加10,485,110元，計增5.28%。

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163,111,388元，較預算數156,383,000元，增加6,728,388元，計增4.30%。

2.學前教育計畫：決算數21,824,063元，較預算數18,975,000元，增加2,849,063元，計增15.01%。

主要係因：

各項費用覈實認列所致。

3.一般行政管理計畫：決算數14,704,855元，較預算數14,955,000元，減少250,145元，計減1.67%。

4.建築及設備計畫：決算數9,591,804元，較預算數8,434,000元，增加1,157,804元，計增13.73%。

主要係因：

認列教育局補助110年度學校兒童遊戲場改善工程經費所致。

### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數6,769,137元，較預算短絀數5,863,000元，計相差906,137元。

主要係因：

代收代辦賸餘款等繳庫較預計收入增加；各項費用覈實認列所致。

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出5,973,288元。

投資活動之淨現金流出2,711,404元。

籌資活動之淨現金流入26,714元。

本年度現金及約當現金之淨減8,657,978元。

期初現金及約當現金24,912,925元。

期末現金及約當現金16,254,947元。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市信義區三興國民小學

## 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6,628,714,087元，包括：

流動資產17,497,487元，較上年度 24,912,925元，減少7,415,438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5,034,813元，較上年度4,266,047元，增加768,766元，主要係因其他準備金增加所致。

固定資產19,735,096元，較上年度21,647,213元，減少1,912,117元，主要係因累計折舊所致。

無形資產51,892元，較上年度60,011元，減少8,119元，主要係因累計攤銷所致。

其他資產6,586,394,799元，較上年度6,366,493,957元，增加219,900,842元，主要係因代管資產土地增值所致。

決算日負債總額為6,598,016,886元，包括：

流動負債6,704,510元，較上年度6,349,636元，增加354,874元，主要係因預收112年租借場地收入增加所致。

其他負債6,591,312,376元，較上年度6,371,643,943元，增加219,668,433元，主要係因代管土地增值致應付代管資產增加所致。

決算日淨資產為30,697,201元。

#### 五、其他：

- (一) 本年度併決算數21,107,411元及補辦預算數0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」。
- (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－臺北市信義區三興國民小學  
**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	192,884,000	100.00	202,462,973	100.00	9,578,973	4.97	202,140,839	100.00
43 勞務收入	9,000	0.00			-9,000	-100.00	300	0.00
431服務收入	9,000	0.00			-9,000	-100.00	300	0.00
45 財產收入	1,096,000	0.57	394,087	0.19	-701,913	-64.04	464,990	0.23
451財產處分收入	16,000	0.01	9,100	0.00	-6,900	-43.13	67,810	0.03
452租金收入			3,000	0.00	3,000	0.00		
45Y其他財產收入	1,080,000	0.56	381,987	0.19	-698,013	-64.63	397,180	0.20
46 政府撥入收入	187,567,000	97.24	197,849,347	97.72	10,282,347	5.48	197,617,313	97.76
462公庫撥款收入	187,567,000	97.24	192,601,750	95.13	5,034,750	2.68	194,664,904	96.30
46Y政府其他撥入收入			5,247,597	2.59	5,247,597	0.00	2,952,409	1.46
4S 教學收入	3,551,000	1.84	3,529,615	1.74	-21,385	-0.60	3,563,675	1.76
4S1學雜費收入	3,551,000	1.84	3,529,615	1.74	-21,385	-0.60	3,563,675	1.76
4Y 其他收入	661,000	0.34	689,924	0.34	28,924	4.38	494,561	0.24
4YY雜項收入	661,000	0.34	689,924	0.34	28,924	4.38	494,561	0.24
5 基金用途	198,747,000	103.04	209,232,110	103.34	10,485,110	5.28	203,590,218	100.72
53 國民教育計畫	156,383,000	81.08	163,111,388	80.56	6,728,388	4.30	155,803,650	77.08
54 學前教育計畫	18,975,000	9.84	21,824,063	10.78	2,849,063	15.01	20,504,341	10.14
5L 一般行政管理計畫	14,955,000	7.75	14,704,855	7.26	-250,145	-1.67	15,241,350	7.54
5M 建築及設備計畫	8,434,000	4.37	9,591,804	4.74	1,157,804	13.73	12,040,877	5.96
購建固定資產	8,398,000	4.35	9,564,400	4.72	1,166,400	13.89	12,014,477	5.94
其他	36,000	0.02	27,404	0.01	-8,596	-23.88	26,400	0.01
本期賸餘(短絀)	-5,863,000		-6,769,137		-906,137	15.46	-1,449,379	
期初基金餘額	8,160,000		17,679,350		9,519,350	116.66	19,128,729	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,297,000		10,910,213		8,613,213	374.98	17,679,350	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市信義區三興國民小學  
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		21,107,411
452租金收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	3,000
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	5,034,750
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	5,247,597
4YY雜項收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	28,924
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	6,728,388
54 學前教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	2,849,063
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	1,215,689

備註：

地方教育發展基金－臺北市信義區三興國民小學

**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	192,884,000	202,462,973	9,578,973	4.97	
43 勞務收入	9,000		-9,000	-100.00	
431服務收入	9,000		-9,000	-100.00	主要係教師甄選收入較預算數減少所致。
45 財產收入	1,096,000	394,087	-701,913	-64.04	
451財產處分收入	16,000	9,100	-6,900	-43.13	主要係報廢財產處分收入較預算數減少所致。
452租金收入		3,000	3,000	0.00	主要係智慧販賣機使用費收入覈實繳庫所致。
45Y其他財產收入	1,080,000	381,987	-698,013	-64.63	主要係場地租借等收入較預算數減少所致。
46 政府撥入收入	187,567,000	197,849,347	10,282,347	5.48	
462公庫撥款收入	187,567,000	192,601,750	5,034,750	2.68	主要係用人費用不敷數撥入所致。
46Y政府其他撥入收入		5,247,597	5,247,597	0.00	主要係教育部補助國小兒童課後照顧服務學生參加費用及鐘點費差額經費等所致。
4S 教學收入	3,551,000	3,529,615	-21,385	-0.60	
4S1學雜費收入	3,551,000	3,529,615	-21,385	-0.60	
4Y 其他收入	661,000	689,924	28,924	4.38	
4YY雜項收入	661,000	689,924	28,924	4.38	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市信義區三興國民小學  
**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	198,747,000	209,232,110	10,485,110	5.28	
53 國民教育計畫	156,383,000	163,111,388	6,728,388	4.30	
1 用人費用	145,531,000	150,407,871	4,876,871	3.35	
11 正式員額薪資	49,656,000	52,985,513	3,329,513	6.71	
113 職員薪金	49,656,000	52,985,513	3,329,513	6.71	
12 聘僱及兼職人員薪資	732,160	853,729	121,569	16.60	
124 兼職人員酬金	732,160	853,729	121,569	16.60	
13 超時工作報酬	628,868	765,992	137,124	21.80	
131 加班費	628,868	765,992	137,124	21.80	
15 獎金	12,543,176	13,165,828	622,652	4.96	
151 考績獎金	6,381,000	6,680,065	299,065	4.69	
152 年終獎金	6,162,176	6,485,763	323,587	5.25	
16 退休及卹償金	74,845,384	74,451,172	-394,212	-0.53	
161 職員退休及離職金	74,845,384	74,174,032	-671,352	-0.90	
163 卹償金		277,140	277,140		
18 福利費	7,125,412	8,185,637	1,060,225	14.88	
181 分擔員工保險費	4,335,216	5,780,117	1,444,901	33.33	
183 傷病醫藥費	345,500	154,000	-191,500	-55.43	
185 員工通勤交通費	386,400	372,934	-13,466	-3.48	
18Y 其他福利費	2,058,296	1,878,586	-179,710	-8.73	
2 服務費用	7,391,000	6,698,214	-692,786	-9.37	
21 水電費	1,341,258	1,479,453	138,195	10.30	
212 工作場所電費	1,155,000	1,299,097	144,097	12.48	
214 工作場所水費	186,258	180,356	-5,902	-3.17	
23 旅運費	47,740	461,650	413,910	867.01	
231 國內旅費	47,740	461,650	413,910	867.01	
24 印刷裝訂與廣告費	47,000	7,175	-39,825	-84.73	
241 印刷及裝訂費	47,000	7,175	-39,825	-84.73	
25 修理保養及保固費	1,433,790	1,556,262	122,472	8.54	
252 一般房屋修護費	910,000	1,210,062	300,062	32.97	
255 機械及設備修護費	272,400	107,200	-165,200	-60.65	
257 雜項設備修護費	251,390	239,000	-12,390	-4.93	
27 一般服務費	337,152	286,456	-50,696	-15.04	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,192	5,004	-1,188	-19.19	
27D 計時與計件人員酬金	216,960	241,552	24,592	11.33	
27F 體育活動費	114,000	39,900	-74,100	-65.00	
28 專業服務費	4,184,060	2,907,218	-1,276,842	-30.52	

地方教育發展基金—臺北市信義區三興國民小學  
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	%	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	1,581,060	809,000	-772,060	-48.83	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	20,800	24,400	3,600	17.31	
289 試務甄選費	6,600		-6,600	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		8,060	8,060		
28Y 其他專業服務費	2,575,600	2,065,758	-509,842	-19.80	
3 材料及用品費	1,799,000	2,096,543	297,543	16.54	
31 使用材料費	499,867	354,353	-145,514	-29.11	
315 設備零件	499,867	354,353	-145,514	-29.11	
32 用品消耗	1,299,133	1,742,190	443,057	34.10	
321 辦公(事務)用品	15,900	15,256	-644	-4.05	
322 報章雜誌	45,000	40,000	-5,000	-11.11	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	18,000		-18,000	-100.00	
32Y 其他用品消耗	1,220,233	1,686,934	466,701	38.25	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	5,000	4,800	-200	-4.00	
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	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,474,000	3,765,512	2,291,512	155.46	
72 捐助、補助與獎助	10,860	10,000	-860	-7.92	
726 獎助學員生給與	10,860	10,000	-860	-7.92	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	1,463,140	3,755,512	2,292,372	156.67	
743 獎勵費用	64,200	60,569	-3,631	-5.66	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,398,940	3,694,943	2,296,003	164.12	
9 其他	183,000	138,448	-44,552	-24.35	
91 其他支出	183,000	138,448	-44,552	-24.35	
91Y 其他	183,000	138,448	-44,552	-24.35	
54 學前教育計畫	18,975,000	21,824,063	2,849,063	15.01	決算數較預算數增 加2,849,063元，主要係因人事費 業務費覈實認列。
1 用人費用	18,374,000	18,516,453	142,453	0.78	
11 正式員額薪資	13,432,500	14,008,202	575,702	4.29	
113 職員薪金	12,280,500	12,875,302	594,802	4.84	
114 工員工資	1,152,000	1,132,900	-19,100	-1.66	
13 超時工作報酬	40,533	86,691	46,158	113.88	
131 加班費	40,533	86,691	46,158	113.88	



地方教育發展基金—臺北市信義區三興國民小學  
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	2,008,539	1,596,332	-412,207	-20.52	
151 考績獎金	342,775	13,840	-328,935	-95.96	
152 年終獎金	1,665,764	1,582,492	-83,272	-5.00	
16 退休及卹償金	1,464,552	1,251,456	-213,096	-14.55	
161 職員退休及離職金	1,427,832	1,182,228	-245,604	-17.20	
162 工員退休及離職金	36,720	69,228	32,508	88.53	
18 福利費	1,427,876	1,573,772	145,896	10.22	
181 分擔員工保險費	1,273,536	1,412,074	138,538	10.88	
183 傷病醫藥費	5,160	3,550	-1,610	-31.20	
185 員工通勤交通費	117,180	109,698	-7,482	-6.39	
18Y 其他福利費	32,000	48,450	16,450	51.41	
2 服務費用	119,000	67,736	-51,264	-43.08	
25 修理保養及保固費	11,400	840	-10,560	-92.63	
257 雜項設備修護費	11,400	840	-10,560	-92.63	
27 一般服務費	39,728	3,396	-36,332	-91.45	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,728	1,496	-232	-13.43	
27F 體育活動費	38,000	1,900	-36,100	-95.00	
28 專業服務費	67,872	63,500	-4,372	-6.44	
28Y 其他專業服務費	67,872	63,500	-4,372	-6.44	
3 材料及用品費	101,000	84,012	-16,988	-16.82	
31 使用材料費	62,000	62,000			
315 設備零件	62,000	62,000			
32 用品消耗	39,000	22,012	-16,988	-43.56	
32Y 其他用品消耗	39,000	22,012	-16,988	-43.56	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	285,000	3,118,782	2,833,782	994.31	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	285,000	3,118,782	2,833,782	994.31	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	285,000	3,118,782	2,833,782	994.31	
9 其他	96,000	37,080	-58,920	-61.38	
91 其他支出	96,000	37,080	-58,920	-61.38	
91Y 其他	96,000	37,080	-58,920	-61.38	
5L 一般行政管理計畫	14,955,000	14,704,855	-250,145	-1.67	
1 用人費用	13,142,000	13,190,256	48,256	0.37	
11 正式員額薪資	8,664,000	8,973,256	309,256	3.57	
113 職員薪金	7,104,000	7,302,256	198,256	2.79	
114 工員工資	384,000	429,240	45,240	11.78	

地方教育發展基金—臺北市信義區三興國民小學  
**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	%	
115 警餉	1,176,000	1,241,760	65,760	5.59	
12 聘僱及兼職人員薪資		4,393	4,393		
124 兼職人員酬金		4,393	4,393		
13 超時工作報酬	459,566	473,636	14,070	3.06	
131 加班費	459,566	473,636	14,070	3.06	
15 獎金	2,055,254	1,998,488	-56,766	-2.76	
151 考績獎金	967,000	1,078,595	111,595	11.54	
152 年終獎金	1,088,254	919,893	-168,361	-15.47	
16 退休及卹償金	830,232	788,223	-42,009	-5.06	
161 職員退休及離職金	799,512	762,637	-36,875	-4.61	
162 工員退休及離職金	30,720	25,586	-5,134	-16.71	
18 福利費	1,132,948	952,260	-180,688	-15.95	
181 分擔員工保險費	820,116	750,673	-69,443	-8.47	
185 員工通勤交通費	104,832	93,006	-11,826	-11.28	
18Y 其他福利費	208,000	108,581	-99,419	-47.80	
2 服務費用	1,503,000	1,285,753	-217,247	-14.45	
22 郵電費	69,000	52,848	-16,152	-23.41	
222 電話費	69,000	52,848	-16,152	-23.41	
27 一般服務費	802,000	709,925	-92,075	-11.48	
279 外包費	776,000	584,525	-191,475	-24.67	
27F 體育活動費	26,000	125,400	99,400	382.31	
28 專業服務費	560,000	450,980	-109,020	-19.47	
28Y 其他專業服務費	560,000	450,980	-109,020	-19.47	
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	307,000	226,046	-80,954	-26.37	
32 用品消耗	307,000	226,046	-80,954	-26.37	
321 辦公（事務）用品	296,500	215,546	-80,954	-27.30	
325 服裝	10,500	10,500			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	2,800	-200	-6.67	
71 會費	3,000	2,800	-200	-6.67	
713 職業團體會費	3,000	2,800	-200	-6.67	

地方教育發展基金—臺北市信義區三興國民小學  
**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	8,434,000	9,591,804	1,157,804	13.73	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0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0元。2.決算數較預算數增加1,157,804元，主要係因辦理教育局補助兒童遊戲場改善工程所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,434,000	9,591,804	1,157,804	13.73	
51 購建固定資產	1,713,000	1,663,711	-49,289	-2.88	
514 購置機械及設備	1,695,000	1,645,711	-49,289	-2.91	
516 購置雜項設備	18,000	18,000			
52 購置無形資產	36,000	27,404	-8,596	-23.88	
521 購置電腦軟體	36,000	27,404	-8,596	-23.88	
54 遞延支出	6,685,000	7,900,689	1,215,689	18.19	
541 遞延修繕房屋建築支出	6,685,000	7,900,689	1,215,689	18.19	

地方教育發展基金-臺北市信義區三興國民小學

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)閩客語教學等外聘教師等按節計算，預算數216,960元，決算數241,552元。

2.外包費：

(1)工友外包1人，預算數456,000元，決算數429,600元。

(2)校園清潔等業務外包按件計算，預算數320,000元，決算數154,925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16,889元；決算數16,800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121,486元；決算數106,816元（預算數為法定預算數不含統籌款撥入）。

地方教育發展基金—臺  
**資本資**  
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度	
			增加	
			預算數	
<b>資產</b>	70,495,333	-48,788,109	1,749,000	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	17,054,717	-7,766,259		
房屋及建築				
機械及設備	31,532,758	-25,051,314	1,695,000	
交通及運輸設備	2,142,854	-1,619,564		
雜項設備	19,704,993	-14,350,972	18,000	
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	60,011		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1,695,000元，係法定預算數1,695,000元。
- 2.雜項設備：  
增加數可用預算數計18,000元，係法定預算數18,000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16,524元，係法定預算數16,524元。

北市信義區三興國民小學

**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		
4,013,058	16,524	2,958,988	-2,974,306	19,786,988
			-780,168	8,508,290
3,801,021		2,863,865	-792,398	6,626,202
			-242,432	280,858
184,633		59,600	-1,159,308	4,319,746
27,404	16,524	35,523		51,892

註 三、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3,801,021元，變動原因為:(1)增置：購置電梯等設備計1,645,711元。(2)撥入：教育局撥入單槍投影機等設備計1,927,310元。(3)受贈：以代辦經費購置雷射投影機等設備計228,000元。減少數計2,863,865元,變動原因為:(1)報廢:年度經財政局核准報廢電腦等計2,863,865元。

2.雜項設備：增加數計184,633元，變動原因為:(1)增置:購置除溼機等設備計18,000元。(2)撥入：教育局撥入心理測驗器材設備等計18,320元。(3)受贈:以代辦經費購置冷(暖)氣機設備等計148,313元。減少數計59,600元,變動原因為:(1)報廢:年度經財政局核准報廢木桌等計59,600元。

3.電腦軟體：增加數計27,404元，變動原因為：(1)增置：購置播教學系統等計27,404元。減少數計35,523元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至111年12月止累計攤銷35,523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：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－臺北市信義區三興國民小學  
**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		1,695,000			1,695,000	1,645,711	-49,289	
機械及設備		1,695,000			1,695,000	1,645,711	-49,289	
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		18,000			18,000	18,000		
雜項設備		18,000			18,000	18,000		
購建中固定資產								
合 計		1,713,000			1,713,000	1,663,711	-49,289	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產0元。

本 頁 空 白



本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市信義區三興國民小學

**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	57	57	0	
職員	57	57	0	
學前教育計畫	19	19	0	
職員	16	16	0	
技工	3	3	0	
一般行政管理計畫	13	13	0	
職員	10	10	0	
駐衛警	2	2	0	
技工	1	1	0	
合計	89	89	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按節計算。

2.外包費：

(1)工友外包1人。

(2)校園清潔等業務外包按件計算。

地方教育發展基金—臺北市信義區三興國民小學  
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									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	49,656,000		628,868		12,543,176	74,845,384		7,125,412		144,798,840	732,160	145,531,000
正式人員	49,656,000		628,868		12,543,176	5,058,144		6,923,812		74,810,000		74,810,000
聘僱人員												
兼任人員											732,160	732,160
其他人員						69,787,240		201,600		69,988,840		69,988,840
學前教育計畫	13,432,500		40,533		2,008,539	1,464,552		1,427,876		18,374,000		18,374,000
正式人員	13,432,500		40,533		2,008,539	1,464,552		1,427,876		18,374,000		18,374,000
一般行政管理計畫	8,664,000		459,566		2,055,254	830,232		1,132,948		13,142,000		13,142,000
正式人員	8,664,000		459,566		2,055,254	830,232		1,132,948		13,142,000		13,142,000
兼任人員												
合 計	71,752,500		1,128,967		16,606,969	77,140,168		9,686,236		176,314,840	732,160	177,047,000

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81人，計7,690,775元，執行結果決算67人，計7,772,500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89人，計8,916,194元，執行結果決算103人，計8,988,148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：

閩客語教學等外聘教師，預算數216,960元，決算數241,552元。

三、外包費：

(1)工友人力外包，預算數456,000元，決算數429,600元。

(2)校園清潔等業務外包，預算數320,000元，決算數154,925元。

地方教育發展基金—臺北市信義區三興國民小學  
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
52,985,513		765,992		13,165,828	74,451,172		8,185,637		149,554,142	853,729	150,407,871
52,985,513		765,992		13,165,828	6,181,169		8,063,465		81,161,967		81,161,967
					68,270,003		122,172		68,392,175	853,729	853,729
14,008,202		86,691		1,596,332	1,251,456		1,573,772		18,516,453		18,516,453
14,008,202		86,691		1,596,332	1,251,456		1,573,772		18,516,453		18,516,453
8,973,256		473,636		1,998,488	788,223		952,260		13,185,863	4,393	13,190,256
8,973,256		473,636		1,998,488	788,223		952,260		13,185,863		13,185,863
										4,393	4,393
75,966,971		1,326,319		16,760,648	76,490,851		10,711,669		181,256,458	858,122	182,114,580

地方教育發展基金－臺北市信義區三興國民小學  
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			175,358,000		184,935,451		9,577,451	5.46	係人事費業務費覈實支出。
國民教育計畫			156,383,000		163,111,388		6,728,388	4.30	
學前教育計畫			18,975,000		21,824,063		2,849,063	15.01	

地方教育發展基金—臺北市信義區三興國民小學  
**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	177,047,000	182,114,580	5,067,580	2.86
11 正式員額薪資	71,752,500	75,966,971	4,214,471	5.87
113 職員薪金	69,040,500	73,163,071	4,122,571	5.97
114 工員工資	1,536,000	1,562,140	26,140	1.70
115 警餉	1,176,000	1,241,760	65,760	5.59
12 聘僱及兼職人員薪資	732,160	858,122	125,962	17.20
124 兼職人員酬金	732,160	858,122	125,962	17.20
13 超時工作報酬	1,128,967	1,326,319	197,352	17.48
131 加班費	1,128,967	1,326,319	197,352	17.48
15 獎金	16,606,969	16,760,648	153,679	0.93
151 考績獎金	7,690,775	7,772,500	81,725	1.06
152 年終獎金	8,916,194	8,988,148	71,954	0.81
16 退休及卹償金	77,140,168	76,490,851	-649,317	-0.84
161 職員退休及離職金	77,072,728	76,118,897	-953,831	-1.24
162 工員退休及離職金	67,440	94,814	27,374	40.59
163 卹償金	0	277,140	277,140	0.00
18 福利費	9,686,236	10,711,669	1,025,433	10.59
181 分擔員工保險費	6,428,868	7,942,864	1,513,996	23.55
183 傷病醫藥費	350,660	157,550	-193,110	-55.07
185 員工通勤交通費	608,412	575,638	-32,774	-5.39
18Y 其他福利費	2,298,296	2,035,617	-262,679	-11.43
2 服務費用	9,013,000	8,051,703	-961,297	-10.67
21 水電費	1,341,258	1,479,453	138,195	10.30
212 工作場所電費	1,155,000	1,299,097	144,097	12.48
214 工作場所水費	186,258	180,356	-5,902	-3.17
22 郵電費	69,000	52,848	-16,152	-23.41
222 電話費	69,000	52,848	-16,152	-23.41
23 旅運費	47,740	461,650	413,910	867.01
231 國內旅費	47,740	461,650	413,910	867.01
24 印刷裝訂與廣告費	47,000	7,175	-39,825	-84.73
241 印刷及裝訂費	47,000	7,175	-39,825	-84.73
25 修理保養及保固費	1,445,190	1,557,102	111,912	7.74
252 一般房屋修護費	910,000	1,210,062	300,062	32.97
255 機械及設備修護費	272,400	107,200	-165,200	-60.65
257 雜項設備修護費	262,790	239,840	-22,950	-8.73
27 一般服務費	1,178,880	999,777	-179,103	-15.19
276 佣金、匯費、經理費及手續費	7,920	6,500	-1,420	-17.93
279 外包費	776,000	584,525	-191,475	-24.67
27D 計時與計件人員酬金	216,960	241,552	24,592	11.33
27F 體育活動費	178,000	167,200	-10,800	-6.07
28 專業服務費	4,811,932	3,421,698	-1,390,234	-28.89
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,581,060	809,000	-772,060	-48.83
287 委託檢驗(定)試驗認證費	20,800	24,400	3,600	17.31
289 試務甄選費	6,600	0	-6,600	-100.00

地方教育發展基金—臺北市信義區三興國民小學  
**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	%
28A 電腦軟體服務費	0	8,060	8,060	0.00
28Y 其他專業服務費	3,203,472	2,580,238	-623,234	-19.45
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	2,207,000	2,406,601	199,601	9.04
31 使用材料費	561,867	416,353	-145,514	-25.90
315 設備零件	561,867	416,353	-145,514	-25.90
32 用品消耗	1,645,133	1,990,248	345,115	20.98
321 辦公（事務）用品	312,400	230,802	-81,598	-26.12
322 報章雜誌	45,000	40,000	-5,000	-11.11
325 服裝	10,500	10,500	0	0.00
328 醫療用品（非醫療院所使用）	18,000	0	-18,000	-100.00
32Y 其他用品消耗	1,259,233	1,708,946	449,713	35.71
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	4,800	-200	-4.00
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、無形資產及非理財目的之長期投資	8,434,000	9,591,804	1,157,804	13.73
51 購建固定資產	1,713,000	1,663,711	-49,289	-2.88
514 購置機械及設備	1,695,000	1,645,711	-49,289	-2.91
516 購置雜項設備	18,000	18,000	0	0.00
52 購置無形資產	36,000	27,404	-8,596	-23.88
521 購置電腦軟體	36,000	27,404	-8,596	-23.88
54 遞延支出	6,685,000	7,900,689	1,215,689	18.19
541 遞延修繕房屋建築支出	6,685,000	7,900,689	1,215,689	18.19
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,762,000	6,887,094	5,125,094	290.87
71 會費	3,000	2,800	-200	-6.67
713 職業團體會費	3,000	2,800	-200	-6.67
72 捐助、補助與獎助	10,860	10,000	-860	-7.92
726 獎助學員生給與	10,860	10,000	-860	-7.92
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,748,140	6,874,294	5,126,154	293.23
743 獎勵費用	64,200	60,569	-3,631	-5.66
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,683,940	6,813,725	5,129,785	304.63
9 其他	279,000	175,528	-103,472	-37.09
91 其他支出	279,000	175,528	-103,472	-37.09
91Y 其他	279,000	175,528	-103,472	-37.09
合 計	198,747,000	209,232,110	10,485,110	5.28

地方教育發展基金—臺北市信義區三興國民小學  
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	2,442,432	1,653,594	-788,838	-32.30	
185 員工通勤交通費	608,412	575,638	-32,774	-5.39	
27D 計時與計件人員酬金	216,960	241,552	24,592	11.33	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,581,060	809,000	-772,060	-48.83	
521 購置電腦軟體	36,000	27,404	-8,596	-23.88	



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>	6,628,714,087	100.00	6,417,380,153	100.00	211,333,934	3.29
流動資產	17,497,487	0.26	24,912,925	0.39	-7,415,438	-29.77
現金	16,254,947	0.25	24,912,925	0.39	-8,657,978	-34.75
銀行存款	16,254,947	0.25	24,912,925	0.39	-8,657,978	-34.75
銀行存款-公庫存款	7,820,786	0.12	15,726,076	0.25	-7,905,290	-50.27
銀行存款-保管款	8,353,105	0.13	9,089,876	0.14	-736,771	-8.11
銀行存款-教育儲蓄戶	81,056	0.00	96,973	0.00	-15,917	-16.41
應收款項	1,242,540	0.02	0	0.00	1,242,540	0.00
其他應收款	1,242,540	0.02	0	0.00	1,242,540	0.00
長期貸墊款及準備金	5,034,813	0.08	4,266,047	0.07	768,766	18.02
準備金	5,034,813	0.08	4,266,047	0.07	768,766	18.02
退休及離職準備金	2,203,879	0.03	2,012,857	0.03	191,022	9.49
其他準備金	2,830,934	0.04	2,253,190	0.04	577,744	25.64
其他準備金-其他	2,830,934	0.04	2,253,190	0.04	577,744	25.64
固定資產	19,735,096	0.30	21,647,213	0.34	-1,912,117	-8.83
土地改良物	8,508,290	0.13	9,288,458	0.14	-780,168	-8.40
土地改良物	17,054,717	0.26	17,054,717	0.27	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-8,546,427	-0.13	-7,766,259	-0.12	-780,168	10.05
機械及設備	6,626,202	0.10	6,481,444	0.10	144,758	2.23
機械及設備	32,469,914	0.49	31,532,758	0.49	937,156	2.97
累計折舊-機械及設備	-25,843,712	-0.39	-25,051,314	-0.39	-792,398	3.16
交通及運輸設備	280,858	0.00	523,290	0.01	-242,432	-46.33
交通及運輸設備	2,142,854	0.03	2,142,854	0.03	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-1,861,996	-0.03	-1,619,564	-0.03	-242,432	14.97
雜項設備	4,319,746	0.07	5,354,021	0.08	-1,034,275	-19.32
雜項設備	19,830,026	0.30	19,704,993	0.31	125,033	0.63
累計折舊-雜項設備	-15,510,280	-0.23	-14,350,972	-0.22	-1,159,308	8.08
無形資產	51,892	0.00	60,011	0.00	-8,119	-13.53
無形資產	51,892	0.00	60,011	0.00	-8,119	-13.53
電腦軟體	51,892	0.00	60,011	0.00	-8,119	-13.53
其他資產	6,586,394,799	99.36	6,366,493,957	99.21	219,900,842	3.45
什項資產	6,586,394,799	99.36	6,366,493,957	99.21	219,900,842	3.45
暫付及待結轉帳項	543,087	0.01	92,942	0.00	450,145	484.33
合 計	6,628,714,087	100.00	6,417,380,153	100.00	211,333,934	3.29

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(含或有負債)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。

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	%
代管資產	6,585,851,712	99.35	6,366,401,015	99.21	219,450,697	3.45
代管資產-土地改良物	43,352	0.00	43,352	0.00	0	0.00
代管資產-土地	6,520,209,305	98.36	6,298,493,276	98.15	221,716,029	3.52
代管資產-房屋建築及設 備	47,109,055	0.71	50,126,887	0.78	-3,017,832	-6.02
代管資產-其他政府	18,490,000	0.28	17,737,500	0.28	752,500	4.24
合 計	6,628,714,087	100.00	6,417,380,153	100.00	211,333,934	3.29

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(含或有負債)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。

北市信義區三興國民小學  
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>	6,598,016,886	99.54	6,377,993,579	99.39	220,023,307	3.45
流動負債	6,704,510	0.10	6,349,636	0.10	354,874	5.59
應付款項	6,459,560	0.10	6,349,636	0.10	109,924	1.73
應付代收款	6,103,963	0.09	6,180,102	0.10	-76,139	-1.23
應付代收款	6,103,963	0.09	6,180,102	0.10	-76,139	-1.23
應付費用	355,597	0.01	169,534	0.00	186,063	109.75
應付費用	355,597	0.01	169,534	0.00	186,063	109.75
預收款項	244,950	0.00	0	0.00	244,950	0.00
預收收入	244,950	0.00	0	0.00	244,950	0.00
預收收入	244,950	0.00	0	0.00	244,950	0.00
其他負債	6,591,312,376	99.44	6,371,643,943	99.29	219,668,433	3.45
什項負債	6,591,312,376	99.44	6,371,643,943	99.29	219,668,433	3.45
存入保證金	2,873,285	0.04	3,099,689	0.05	-226,404	-7.30
存入保證金	2,873,285	0.04	3,099,689	0.05	-226,404	-7.30
應付退休及離職金	2,203,879	0.03	2,012,857	0.03	191,022	9.49
應付退休及離職金	2,203,879	0.03	2,012,857	0.03	191,022	9.49
應付代管資產	6,585,851,712	99.35	6,366,401,015	99.21	219,450,697	3.45
應付代管資產	6,585,851,712	99.35	6,366,401,015	99.21	219,450,697	3.45
暫收及待結轉帳項	383,500	0.01	130,382	0.00	253,118	194.14
暫收及待結轉帳項	383,500	0.01	130,382	0.00	253,118	194.14
<b>淨資產</b>	30,697,201	0.46	39,386,574	0.61	-8,689,373	-22.06
淨資產	30,697,201	0.46	39,386,574	0.61	-8,689,373	-22.06
淨資產	30,697,201	0.46	39,386,574	0.61	-8,689,373	-22.06
累積餘額	30,697,201	0.46	39,386,574	0.61	-8,689,373	-22.06
合 計	6,628,714,087	100.00	6,417,380,153	100.00	211,333,934	3.29

信託代理與保證負債

0

註：

北市信義區三興國民小學  
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	6,628,714,087	100.00	6,417,380,153	100.00	211,333,934	3.29

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市信義區三興國民小學  
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	204,784,916	100.00	203,744,469	100.00	1,040,447	0.51
勞務收入	0	0.00	300	0.00	-300	-100.00
服務收入	0	0.00	300	0.00	-300	-100.00
財產收益	2,339,717	1.14	1,789,801	0.88	549,916	30.72
財產孳息收入	3,000	0.00	0	0.00	3,000	0.00
廢舊物品售價收入	1,500	0.00	0	0.00	1,500	0.00
財產交易利益	1,953,230	0.95	1,392,621	0.68	560,609	40.26
其他財產收入	381,987	0.19	397,180	0.19	-15,193	-3.83
政府撥入收入	197,849,347	96.61	197,617,313	96.99	232,034	0.12
公庫撥款收入	192,601,750	94.05	194,664,904	95.54	-2,063,154	-1.06
政府其他撥入收入	5,247,597	2.56	2,952,409	1.45	2,295,188	77.74
教學收入	3,529,615	1.72	3,563,675	1.75	-34,060	-0.96
學雜費收入	3,529,615	1.72	3,563,675	1.75	-34,060	-0.96
其他收入	1,066,237	0.52	773,380	0.38	292,857	37.87
受贈收入	376,313	0.18	278,819	0.14	97,494	34.97
雜項收入	689,924	0.34	494,561	0.24	195,363	39.50
支出	213,474,289	104.24	203,623,487	99.94	9,850,802	4.84
人事支出	182,114,580	88.93	177,704,675	87.22	4,409,905	2.48
人事支出	182,114,580	88.93	177,704,675	87.22	4,409,905	2.48
業務支出	17,340,198	8.47	13,694,534	6.72	3,645,664	26.62
業務支出	17,340,198	8.47	13,694,534	6.72	3,645,664	26.62
獎補助支出	10,000	0.00	0	0.00	10,000	0.00
其他獎補助	10,000	0.00	0	0.00	10,000	0.00
財產損失	29,248	0.01	27,972	0.01	1,276	4.56
財產交易損失	29,248	0.01	27,972	0.01	1,276	4.56
折舊、折耗及攤銷	5,904,046	2.88	4,748,983	2.33	1,155,063	24.32
固定資產折舊	5,868,523	2.87	4,729,370	2.32	1,139,153	24.09
無形資產攤銷	35,523	0.02	19,613	0.01	15,910	81.12
其他支出	8,076,217	3.94	7,447,323	3.66	628,894	8.44
其他支出	8,076,217	3.94	7,447,323	3.66	628,894	8.44
本期賸餘(短絀)	-8,689,373	-4.24	120,982	0.00	-8,810,355	-0.89
期初淨資產	39,386,574	19.23	39,265,592	0.19	120,982	0.01
解繳公庫						
期末淨資產	30,697,201	14.99	39,386,574	0.19	-8,689,373	-0.88

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—臺北市信義區三興國民小學  
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)	-8,689,373
8002 調整非現金項目	2,716,085
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-5,973,288
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	97,500
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	5,991,439
8207 增加長期貸墊款及準備金	-675,244
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-8,125,099
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-2,711,404
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,283,960
8404 減少短期債務及其他負債	-4,257,246
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	26,714
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-8,657,978
87 期初現金及約當現金	24,912,925
88 期末現金及約當現金	16,254,947

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191,022元及代管資產增加數219,450,697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—臺北市信義區三興國民小學

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	202,462,973	2,321,943	204,784,916	收入
財產收入	394,087	1,945,630	2,339,717	財產收益
政府撥入收入	197,849,347		197,849,347	政府撥入收入
教學收入	3,529,615		3,529,615	教學收入
其他收入	689,924	376,313	1,066,237	其他收入
基金用途	209,232,110	4,242,179	213,474,289	支出
用人費用	182,114,580		182,114,580	人事支出
服務費用	8,051,703	9,288,495	17,340,198	業務支出
材料及用品費	2,406,601	-2,406,601		
租金、償債、利息及相關手續費	4,800	-4,800		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,877,094	-6,877,094		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		29,248	29,248	財產損失
其他	175,528	7,900,689	8,076,217	折舊、折耗及攤銷
遞延支出	7,900,689	-7,900,689		其他支出
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	1,691,115	-1,691,115		
本期賸餘(短絀)	-6,769,137	-1,920,236	-8,689,373	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	17,679,350	21,707,224	39,386,574	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	10,910,213	19,786,988	30,697,201	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市信義區三興國民小學  
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169萬1,115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」805萬1,703元與會計科目「業務支出」1,734萬198元間之調整數928萬8,495元，係「材料及用品費」240萬6,601元、「租金、償債、利息及相關手續費」4,800元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」(不含捐助、補助與獎助)687萬7,094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194萬5,630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37萬6,313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」590萬4,046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」2萬9,248元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」17萬5,528元與會計科目「其他支出」807萬6,217元間之調整數790萬689元，係「遞延支出」790萬689元。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂