

40501421

中華民國 113 年度

(113年1月1日至113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 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 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)		

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	218,576,990	204,600,433	13,976,557	6.83
基金用途	211,469,330	205,679,483	5,789,847	2.81
賸餘(短絀)	7,107,660	1,079,050	8,186,710	--
餘絀情形：				
基金餘額	16,938,823	9,831,163	7,107,660	72.30
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減-)	4,189,634	-797,247	4,986,881	--

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信義區三興國民小學

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197,605,000元，決算數196,613,759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328,000元，決算數4,252,183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1,851,000元，決算數2,078,856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6,665,000元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數30,000元)，決算數8,524,532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 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218,576,990元，較預算數206,576,000元，增加12,000,990元，計增5.81%。

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4,000元，較預算數0元，增加4,000元。

主要係因：

廠商違規罰款收入覈實繳庫。

2.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：

教師甄選收入未收費，致實際數較預計收入減少所致。

3.財產處分收入：決算數3,105元，較預算數16,000元，減少12,895元，計減80.59%。

主要係因：

報廢財產處分收入較預計收入減少所致。

4.其他財產收入：決算數1,039,955元，較預算數1,080,000元，減少40,045元，計減3.71%。

主要係因：

學校場地租借收入較預期減少所致。

5.公庫撥款收入：決算數205,640,780元，較預算數201,209,000元，增加4,431,780元，計增2.20%。

6.政府其他撥入收入：決算數8,195,645元，較預算數0元，增加8,195,645元。

主要係因：

中央補助款撥入112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3,348,567元，較預算數3,551,000元，減少202,433元，計減5.70%。

8.雜項收入：決算數344,938元，較預算數711,000元，減少366,062元，計減51.49%。

主要係因：

代收代辦贖餘款等繳庫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信義區三興國民小學

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211,469,330元，較預算數206,449,000元，增加 5,020,330元，計增2.43%。

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196,613,759元，較預算數197,605,000元，減少991,241元，計減0.50%。

2.學前教育計畫：決算數4,252,183元，較預算數328,000元，增加3,924,183元，計增1,196.40%。

主要係因：

教育部補助公幼政府協助家長支付費用(代辦費)等覈實認列所致。

3.一般行政管理計畫：決算數2,078,856元，較預算數1,851,000元，增加227,856元，計增12.31%。

主要係因：

各項業務費用覈實認列所致。

4.建築及設備計畫：決算數8,524,532元，較預算數6,665,000元，增加1,859,532元，計增27.90%。

主要係因：

認列教育局補助113年度附設幼兒園設施設備改善工程計畫等經費所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數7,107,660元，較預算賸餘數127,000元，計相差6,980,660元。

主要係因：

教育局補助等收入較預計收入增加；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入 8,220,702元。

投資活動之淨現金流出3,857,042元。

籌資活動之淨現金流出174,026元。

本年度現金及約當現金之淨增4,189,634元。

期初現金及約當現金15,457,700元。

期末現金及約當現金19,647,334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 113年度

四、資產負債情況：

決算日資產總額為48,568,092元，包括：

流動資產19,997,533元，較上年度15,877,532元，增加4,120,001元，主要係因應各項業務計畫
擲節支付款項致公庫存款增加。

長期貸墊款及準備金5,706,632元，較上年度5,393,640元，增加312,992元，主要係因提撥退休
離職儲金致帳列價值增加。

固定資產19,455,212元，較上年度21,466,189元，減少2,010,977元，主要係因提列折舊費用所致。

無形資產43,847元，較上年度65,181元，減少21,334元，主要係因提列電腦軟體攤銷所致。

其他資產3,364,868元，較上年度585,267元，增加2,779,601元，主要係因各項代收代辦業務
補助款尚未撥入先行墊支致暫付及待結轉帳項增加。

決算日負債總額為12,130,210元，包括：

流動負債6,819,486元，較上年度6,794,045元，增加25,441元，主要係因代收代辦經費增加
所致。

其他負債5,310,724元，較上年度5,231,231元，增加79,493元，主要係因提撥退休離職儲金
致帳列價值增加。

決算日淨資產為36,437,882元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數18,619,028元及補辦預算數30,000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－臺北市信義區三興國民小學
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	206,576,000	100.00	218,576,990	100.00	12,000,990	5.81	204,600,433	100.00
41 徵收及依法分配收入			4,000	0.00	4,000	0.00	4,000	0.00
415 違規罰款收入			4,000	0.00	4,000		4,000	0.00
43 勞務收入	9,000	0.00			-9,000	-100.00		
431 服務收入	9,000	0.00			-9,000	-100.00		
45 財產收入	1,096,000	0.53	1,043,060	0.48	-52,940	-4.83	1,203,511	0.59
451 財產處分收入	16,000	0.01	3,105	0.00	-12,895	-80.59		
452 租金收入							7,161	0.00
45Y 其他財產收入	1,080,000	0.52	1,039,955	0.48	-40,045	-3.71	1,196,350	0.58
46 政府撥入收入	201,209,000	97.40	213,836,425	97.83	12,627,425	6.28	198,921,090	97.22
462 公庫撥款收入	201,209,000	97.40	205,640,780	94.08	4,431,780	2.20	191,473,190	93.58
46Y 政府其他撥入收入			8,195,645	3.75	8,195,645		7,447,900	3.64
4S 教學收入	3,551,000	1.72	3,348,567	1.53	-202,433	-5.70	3,419,835	1.67
4S1 學雜費收入	3,551,000	1.72	3,348,567	1.53	-202,433	-5.70	3,419,835	1.67
4Y 其他收入	711,000	0.34	344,938	0.16	-366,062	-51.49	1,051,997	0.51
4YY 雜項收入	711,000	0.34	344,938	0.16	-366,062	-51.49	1,051,997	0.51
5 基金用途	206,449,000	99.94	211,469,330	96.75	5,020,330	2.43	205,679,483	100.53
53 國民教育計畫	197,605,000	95.66	196,613,759	89.95	-991,241	-0.50	198,721,100	97.13
54 學前教育計畫	328,000	0.16	4,252,183	1.95	3,924,183	1,196.40	3,580,427	1.75
5L 一般行政管理計畫	1,851,000	0.90	2,078,856	0.95	227,856	12.31	1,824,731	0.89
5M 建築及設備計畫	6,665,000	3.23	8,524,532	3.90	1,859,532	27.90	1,553,225	0.76
購建固定資產	6,665,000	3.23	8,524,532	3.90	1,859,532	27.90	1,517,225	0.74
其他							36,000	0.02
本期賸餘(短絀)	127,000		7,107,660		6,980,660	5,496.58	-1,079,050	
期初基金餘額	3,203,000		9,831,163		6,628,163	206.94	10,910,213	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,330,000		16,938,823		13,608,823	408.67	9,831,163	

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 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		18,619,028
415 違規罰款收入	114.2.12 北市教會字第 1143038034 號	4,000
462 公庫撥款收入	114.2.12 北市教會字第 1143038034 號	4,431,780
46Y 政府其他撥入收入	114.2.12 北市教會字第 1143038034 號	8,195,645
54 學前教育計畫	114.2.12 北市教會字第 1143038034 號	3,924,183
5L 一般行政管理計畫	114.2.12 北市教會字第 1143038034 號	227,856
5M 建築及設備計畫	114.2.12 北市教會字第 1143038034 號	1,835,564

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 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	206,576,000	218,576,990	12,000,990	5.81	
41 徵收及依法分配收入		4,000	4,000	0.00	
415 違規罰款收入		4,000	4,000	0.00	主要係因：廠商違規罰款收入增加所致。
43 勞務收入	9,000		-9,000	-100.00	
431 服務收入	9,000		-9,000	-100.00	主要係因：服務收入較預算數減少所致。
45 財產收入	1,096,000	1,043,060	-52,940	-4.83	
451 財產處分收入	16,000	3,105	-12,895	-80.59	主要係因：報廢財產處分收入較預算數減少所致。
45Y 其他財產收入	1,080,000	1,039,955	-40,045	-3.71	主要係因：場地租借等收入較預期減少所致。
46 政府撥入收入	201,209,000	213,836,425	12,627,425	6.28	
462 公庫撥款收入	201,209,000	205,640,780	4,431,780	2.20	
46Y 政府其他撥入收入		8,195,645	8,195,645	0.00	主要係因：中央補助款撥入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	3,348,567	-202,433	-5.70	
4S1 學雜費收入	3,551,000	3,348,567	-202,433	-5.70	
4Y 其他收入	711,000	344,938	-366,062	-51.49	
4YY 雜項收入	711,000	344,938	-366,062	-51.49	主要係因：代收代辦結餘款轉準備金等收入較預期減少所致。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市信義區三興國民小學
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	206,449,000	211,469,330	5,020,330	2.43	
53 國民教育計畫	197,605,000	196,613,759	-991,241	-0.50	
1 用人費用	185,362,000	180,752,518	-4,609,482	-2.49	
11 正式員額薪資	74,675,136	74,828,841	153,705	0.21	
113 職員薪金	71,963,136	72,530,617	567,481	0.79	
114 工員工資	1,536,000	1,680,066	144,066	9.38	
115 警餉	1,176,000	618,158	-557,842	-47.44	
12 聘僱及兼職人員薪資	768,768	645,761	-123,007	-16.00	
124 兼職人員酬金	768,768	645,761	-123,007	-16.00	
13 加(夜)班費	1,075,667	1,133,499	57,832	5.38	
131 延長工時加班費	60,000	57,664	-2,336	-3.89	
134 未休假加班費	1,015,667	1,075,835	60,168	5.92	
15 獎金	19,311,092	17,782,578	-1,528,514	-7.92	
151 考績獎金	10,085,428	8,595,955	-1,489,473	-14.77	
152 年終獎金	9,225,664	9,186,623	-39,041	-0.42	
16 退休及卹償金	79,805,116	76,545,902	-3,259,214	-4.08	
161 職員退休及離職金	79,737,676	75,671,374	-4,066,302	-5.10	
162 工員退休及離職金	67,440	874,528	807,088	1,196.75	
18 福利費	9,726,221	9,815,937	89,716	0.92	
181 分擔員工保險費	6,548,856	7,509,976	961,120	14.68	
183 傷病醫藥費	326,860	185,900	-140,960	-43.13	
185 員工通勤交通費	627,612	617,995	-9,617	-1.53	
18Y 其他福利費	2,222,893	1,502,066	-720,827	-32.43	
2 服務費用	7,938,000	7,682,252	-255,748	-3.22	
21 水電費	1,477,932	1,595,949	118,017	7.99	
212 工作場所電費	1,297,576	1,325,373	27,797	2.14	
214 工作場所水費	180,356	270,576	90,220	50.02	
23 旅運費	47,740	38,340	-9,400	-19.69	
231 國內旅費	47,740	38,340	-9,400	-19.69	
25 修理保養及保固費	1,799,876	1,922,508	122,632	6.81	
252 一般房屋修護費	1,122,176	1,005,793	-116,383	-10.37	
255 機械及設備修護費	295,000	449,090	154,090	52.23	
257 雜項設備修護費	382,700	467,625	84,925	22.19	
27 一般服務費	508,164	568,981	60,817	11.97	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	7,356	5,420	-1,936	-26.32	
279 外包費		99,645	99,645		
27D 計時與計件人員酬金	227,808	193,956	-33,852	-14.86	

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 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	%	
27F 體育活動費	273,000	269,960	-3,040	-1.11	
28 專業服務費	4,104,288	3,556,474	-547,814	-13.35	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	1,723,188	1,743,153	19,965	1.16	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	20,800	12,000	-8,800	-42.31	
289 試務甄選費	4,600		-4,600	-100.00	
28Y 其他專業服務費	2,355,700	1,801,321	-554,379	-23.53	
3 材料及用品費	2,095,000	2,189,445	94,445	4.51	
31 使用材料費	656,545	439,795	-216,750	-33.01	
315 設備零件	656,545	439,795	-216,750	-33.01	
32 用品消耗	1,438,455	1,749,650	311,195	21.63	
321 辦公(事務)用品	13,100	20,115	7,015	53.55	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	20,000	5,857	-14,143	-70.72	
32Y 其他用品消耗	1,405,355	1,723,678	318,323	22.65	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	5,000	2,000	-3,000	-60.00	
45 雜項設備租金	5,000	2,000	-3,000	-60.00	
451 雜項設備租金	5,000	2,000	-3,000	-60.00	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,991,000	5,801,341	3,810,341	191.38	
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	1,981,000	5,801,341	3,820,341	192.85	
743 獎勵費用	194,800	188,728	-6,072	-3.12	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,786,200	5,612,613	3,826,413	214.22	
9 其他	214,000	186,203	-27,797	-12.99	
91 其他支出	214,000	186,203	-27,797	-12.99	
91Y 其他	214,000	186,203	-27,797	-12.99	
54 學前教育計畫	328,000	4,252,183	3,924,183	1,196.40	學前教育計畫決算數較預算數增 加3,924,183元，主要係因：教育 部補助公幼就學代辦費所致。
2 服務費用	81,000	89,815	8,815	10.88	
25 修理保養及保固費	11,400	21,225	9,825	86.18	
257 雜項設備修護費	11,400	21,225	9,825	86.18	
27 一般服務費	1,728	1,590	-138	-7.99	
276 佣金、匯費、經理費及 手續費	1,728	1,590	-138	-7.99	

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 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	%	
28 專業服務費	67,872	67,000	-872	-1.28	
28Y 其他專業服務費	67,872	67,000	-872	-1.28	
3 材料及用品費	119,000	118,800	-200	-0.17	
31 使用材料費	80,000	79,800	-200	-0.25	
315 設備零件	80,000	79,800	-200	-0.25	
32 用品消耗	39,000	39,000			
32Y 其他用品消耗	39,000	39,000			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	32,000	4,006,308	3,974,308	12,419.71	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	32,000	4,006,308	3,974,308	12,419.71	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	32,000	4,006,308	3,974,308	12,419.71	
9 其他	96,000	37,260	-58,740	-61.19	
91 其他支出	96,000	37,260	-58,740	-61.19	
91Y 其他	96,000	37,260	-58,740	-61.19	
5L 一般行政管理計畫	1,851,000	2,078,856	227,856	12.31	一般行政及管理計畫決算數較預算數增加227,856元，主要係因：各項費用覈實認列所致。
1 用人費用	69,000	80,867	11,867	17.20	
12 聘僱及兼職人員薪資		11,900	11,900		
124 兼職人員酬金		11,900	11,900		
13 加（夜）班費	69,000	68,967	-33	-0.05	
131 延長工時加班費	69,000	68,967	-33	-0.05	
2 服務費用	1,407,000	1,630,629	223,629	15.89	
27 一般服務費	776,000	1,004,836	228,836	29.49	
279 外包費	776,000	1,004,836	228,836	29.49	
28 專業服務費	559,000	553,793	-5,207	-0.93	
28Y 其他專業服務費	559,000	553,793	-5,207	-0.93	
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	372,000	363,860	-8,140	-2.19	
32 用品消耗	372,000	363,860	-8,140	-2.19	
321 辦公（事務）用品	357,500	356,610	-890	-0.25	
325 服裝	14,500	7,250	-7,250	-50.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	3,500	500	16.67	
71 會費	3,000	3,500	500	16.67	
713 職業團體會費	3,000	3,500	500	16.67	

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 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	%	
5M 建築及設備計畫	6,665,000	8,524,532	1,859,532	27.90	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30,000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30,000元。2.決算數較預算數增加1,859,532元，主要係因教育局補助附設幼兒園設施設備改善工程及雙語學校情境建置等工程所致。
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	6,665,000	8,524,532	1,859,532	27.90	
51 購建固定資產	994,000	1,017,968	23,968	2.41	
514 購置機械及設備	734,100	734,100			
515 購置交通及運輸設備	43,900	43,900			
516 購置雜項設備	216,000	239,968	23,968	11.10	
54 遞延支出	5,671,000	7,506,564	1,835,564	32.37	
541 遞延修繕房屋建築支出	5,671,000	7,506,564	1,835,564	32.37	

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 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按節計算，預算數227,808元，決算數193,956元。

2.外包費：

(1)工友人力外包1人，預算數456,000元，決算數380,000元。

(2)校警人力外包按件計算，預算數0元，決算數624,836元。

(3)校園清潔等業務外包按件計算，預算數320,000元，決算數99,645元。

二、遞延支出:工程管理費係以按施工費2%提列預算數102,804元，決算數105,869元。(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度	
			增加	
			預算數	
資產	77,364,329	-55,832,959	1,024,000	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	17,054,717	-9,326,595		
房屋及建築				
機械及設備	34,954,789	-27,493,024	734,100	
交通及運輸設備	2,262,654	-1,952,419	43,900	
雜項設備	23,026,988	-17,060,921	246,000	
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	65,181			
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734,100元，係法定預算數734,100元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計43,900元，係法定預算數43,900元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計246,000元，係法定預算數216,000元及補辦預算30,000元。

4.電腦軟體：

減少數可用預算數計25,620元，係法定預算數25,620

北市信義區三興國民小學

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		
3,616,283	25,620	2,424,638	-3,223,956	19,499,059
			-780,168	6,947,954
2,214,521		1,239,335	-1,890,821	6,546,130
43,900		223,098	110,012	241,049
1,357,862		940,871	-662,979	5,720,079
	25,620	21,334		43,847

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2,214,521元，變動原因為：(1)增置：購置大屏等計734,100元。(2)撥入：教育局撥入大屏等計866,501元。(3)受贈：以課後照顧代辦經費購置數位電驛盤等計613,920元。減少數計1,239,335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1,239,335元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計43,900元，變動原因為：(1)增置：購置無線擴音機計43,900元。減少數計223,098元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴音機等計223,098元。
- 3.雜項設備：增加數計1,357,862元，變動原因為：(1)增置：購置圖書等計239,968元。(2)撥入：教育局撥入冷(暖)氣機等計512,420元。(3)受贈：以課後照顧代辦經費購置重訓架等計605,474元。減少數計940,871元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機設備等計940,871元。
- 4.電腦軟體：減少數計21,334元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至113年12月底止累計攤銷21,334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		734,100			734,100	734,100		
機械及設備		734,100			734,100	734,100		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		43,900			43,900	43,900		
交通及運輸設備		43,900			43,900	43,900		
購建中固定資產								
雜項設備		216,000	30,000		246,000	239,968	-6,032	
雜項設備		216,000	30,000		246,000	239,968	-6,032	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		994,000	30,000		1,024,000	1,017,968	-6,032	

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—臺北市信義區三興國民小學
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		30,000
購置雜項設備	113.05.28府授教會字第1133065288號	30,000

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 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	92	89	-3	
職員	86	84	-2	
駐衛警	2	1	-1	
技工	4	4	0	
合計	92	89	-3	

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等按節計算。

2.外包費：

(1)工友人力外包1人。

(2)校警人力外包按件計算。

(3)校園清潔等業務外包按件計算。

本 頁 空 白

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 113 年度

單位：新臺幣元

項目	預 算										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	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		
國民教育計畫	74,675,136		1,075,667		19,311,092	79,805,116		9,726,221		184,593,232	768,768	185,362,000
正式人員	74,675,136		1,075,667		19,311,092	8,187,540		9,524,621		112,774,056		112,774,056
兼任人員											768,768	768,768
其他人員						71,617,576		201,600		71,819,176		71,819,176
一般行政管理計畫			69,000							69,000		69,000
正式人員			69,000							69,000		69,000
兼任人員												
合 計	74,675,136		1,144,667		19,311,092	79,805,116		9,726,221		184,662,232	768,768	185,431,000

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，113年度預算編列84人，計10,085,428元，執行結果決算63人，計8,595,955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92人，計9,225,664元，執行結果決算103人，計9,186,623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) 閩客語教學等外聘教師按節計算，預算數227,808元，決算數193,956元。

2.外包費：

(1)工友人力外包1人，預算數456,000元，決算數380,000元。

(2)校警人力外包按件計算，預算數0元，決算數624,836元。

(3)校園清潔等業務外包按件計算，預算數320,000元，決算數99,645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 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
74,828,841		1,133,499		17,782,578	76,545,902		9,815,937		180,106,757	645,761	180,752,518
74,828,841		1,133,499		17,782,578	7,729,666		9,699,937		111,174,521		111,174,521
					68,816,236		116,000		68,932,236	645,761	645,761
		68,967							68,967	11,900	80,867
		68,967							68,967		68,967
										11,900	11,900
74,828,841		1,202,466		17,782,578	76,545,902		9,815,937		180,175,724	657,661	180,833,385

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 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			197,933,000		200,865,942		2,932,942	1.48	
國民教育計畫			197,605,000		196,613,759		-991,241	-0.50	
學前教育計畫			328,000		4,252,183		3,924,183	1,196.40	學前教育計畫決算 數較預算數增 加3,924,183元，主 要係因：教育部補 助公幼就學代辦費 所致。

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	185,431,000	180,833,385	-4,597,615	-2.48
11 正式員額薪資	74,675,136	74,828,841	153,705	0.21
113 職員薪金	71,963,136	72,530,617	567,481	0.79
114 工員工資	1,536,000	1,680,066	144,066	9.38
115 警餉	1,176,000	618,158	-557,842	-47.44
12 聘僱及兼職人員薪資	768,768	657,661	-111,107	-14.45
124 兼職人員酬金	768,768	657,661	-111,107	-14.45
13 加(夜)班費	1,144,667	1,202,466	57,799	5.05
131 延長工時加班費	129,000	126,631	-2,369	-1.84
134 未休假加班費	1,015,667	1,075,835	60,168	5.92
15 獎金	19,311,092	17,782,578	-1,528,514	-7.92
151 考績獎金	10,085,428	8,595,955	-1,489,473	-14.77
152 年終獎金	9,225,664	9,186,623	-39,041	-0.42
16 退休及卹償金	79,805,116	76,545,902	-3,259,214	-4.08
161 職員退休及離職金	79,737,676	75,671,374	-4,066,302	-5.10
162 工員退休及離職金	67,440	874,528	807,088	1,196.75
18 福利費	9,726,221	9,815,937	89,716	0.92
181 分擔員工保險費	6,548,856	7,509,976	961,120	14.68
183 傷病醫藥費	326,860	185,900	-140,960	-43.13
185 員工通勤交通費	627,612	617,995	-9,617	-1.53
18Y 其他福利費	2,222,893	1,502,066	-720,827	-32.43
2 服務費用	9,426,000	9,402,696	-23,304	-0.25
21 水電費	1,477,932	1,595,949	118,017	7.99
212 工作場所電費	1,297,576	1,325,373	27,797	2.14
214 工作場所水費	180,356	270,576	90,220	50.02
23 旅運費	47,740	38,340	-9,400	-19.69
231 國內旅費	47,740	38,340	-9,400	-19.69
25 修理保養及保固費	1,811,276	1,943,733	132,457	7.31
252 一般房屋修護費	1,122,176	1,005,793	-116,383	-10.37
255 機械及設備修護費	295,000	449,090	154,090	52.23
257 雜項設備修護費	394,100	488,850	94,750	24.04
27 一般服務費	1,285,892	1,575,407	289,515	22.51
276 佣金、匯費、經理費及手續費	9,084	7,010	-2,074	-22.83
279 外包費	776,000	1,104,481	328,481	42.33
27D 計時與計件人員酬金	227,808	193,956	-33,852	-14.86
27F 體育活動費	273,000	269,960	-3,040	-1.11
28 專業服務費	4,731,160	4,177,267	-553,893	-11.71
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,723,188	1,743,153	19,965	1.16
287 委託檢驗(定)試驗認證費	20,800	12,000	-8,800	-42.31
289 試務甄選費	4,600	0	-4,600	-100.00
28Y 其他專業服務費	2,982,572	2,422,114	-560,458	-18.79
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

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
3 材料及用品費	2,586,000	2,672,105	86,105	3.33
31 使用材料費	736,545	519,595	-216,950	-29.46
315 設備零件	736,545	519,595	-216,950	-29.46
32 用品消耗	1,849,455	2,152,510	303,055	16.39
321 辦公(事務)用品	370,600	376,725	6,125	1.65
325 服裝	14,500	7,250	-7,250	-50.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	5,857	-14,143	-70.72
32Y 其他用品消耗	1,444,355	1,762,678	318,323	22.04
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	2,000	-3,000	-60.00
45 雜項設備租金	5,000	2,000	-3,000	-60.00
451 雜項設備租金	5,000	2,000	-3,000	-60.00
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	6,665,000	8,524,532	1,859,532	27.90
51 購建固定資產	994,000	1,017,968	23,968	2.41
514 購置機械及設備	734,100	734,100	0	0.00
515 購置交通及運輸設備	43,900	43,900	0	0.00
516 購置雜項設備	216,000	239,968	23,968	11.10
54 遞延支出	5,671,000	7,506,564	1,835,564	32.37
541 遞延修繕房屋建築支出	5,671,000	7,506,564	1,835,564	32.37
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,026,000	9,811,149	7,785,149	384.26
71 會費	3,000	3,500	500	16.67
713 職業團體會費	3,000	3,500	500	16.67
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	2,013,000	9,807,649	7,794,649	387.22
743 獎勵費用	194,800	188,728	-6,072	-3.12
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,818,200	9,618,921	7,800,721	429.04
9 其他	310,000	223,463	-86,537	-27.92
91 其他支出	310,000	223,463	-86,537	-27.92
91Y 其他	310,000	223,463	-86,537	-27.92
合 計	206,449,000	211,469,330	5,020,330	2.43

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 113 年度

單位：新臺幣元

項 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	2,578,608	2,555,104	-23,504	-0.91	
185 員工通勤交通費	627,612	617,995	-9,617	-1.53	
27D 計時與計件人員酬金	227,808	193,956	-33,852	-14.86	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,723,188	1,743,153	19,965	1.16	

本 頁 空 白

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	48,568,092	100.00	43,387,809	100.00	5,180,283	11.94
流動資產	19,997,533	41.17	15,877,532	36.59	4,120,001	25.95
現金	19,647,334	40.45	15,457,700	35.63	4,189,634	27.10
銀行存款	19,647,334	40.45	15,457,700	35.63	4,189,634	27.10
銀行存款-公庫存款	14,083,227	29.00	7,396,404	17.05	6,686,823	90.41
銀行存款-保管款	5,482,171	11.29	7,979,853	18.39	-2,497,682	-31.30
銀行存款-教育儲蓄戶	81,936	0.17	81,443	0.19	493	0.61
應收款項	350,199	0.72	419,832	0.97	-69,633	-16.59
其他應收款	350,199	0.72	419,832	0.97	-69,633	-16.59
長期貸墊款及準備金	5,706,632	11.75	5,393,640	12.43	312,992	5.80
準備金	5,706,632	11.75	5,393,640	12.43	312,992	5.80
退休及離職準備金	2,520,378	5.19	2,266,859	5.22	253,519	11.18
其他準備金	3,186,254	6.56	3,126,781	7.21	59,473	1.90
其他準備金-其他	3,186,254	6.56	3,126,781	7.21	59,473	1.90
固定資產	19,455,212	40.06	21,466,189	49.48	-2,010,977	-9.37
土地改良物	6,947,954	14.31	7,728,122	17.81	-780,168	-10.10
土地改良物	17,054,717	35.12	17,054,717	39.31	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-10,106,763	-20.81	-9,326,595	-21.50	-780,168	8.36
機械及設備	6,546,130	13.48	7,461,765	17.20	-915,635	-12.27
機械及設備	35,929,975	73.98	34,954,789	80.56	975,186	2.79
累計折舊-機械及設備	-29,383,845	-60.50	-27,493,024	-63.37	-1,890,821	6.88
交通及運輸設備	241,049	0.50	310,235	0.72	-69,186	-22.30
交通及運輸設備	2,083,456	4.29	2,262,654	5.21	-179,198	-7.92
累計折舊-交通及運輸設備	-1,842,407	-3.79	-1,952,419	-4.50	110,012	-5.63
雜項設備	5,720,079	11.78	5,966,067	13.75	-245,988	-4.12
雜項設備	23,443,979	48.27	23,026,988	53.07	416,991	1.81
累計折舊-雜項設備	-17,723,900	-36.49	-17,060,921	-39.32	-662,979	3.89
無形資產	43,847	0.09	65,181	0.15	-21,334	-32.73
無形資產	43,847	0.09	65,181	0.15	-21,334	-32.73
電腦軟體	43,847	0.09	65,181	0.15	-21,334	-32.73
其他資產	3,364,868	6.93	585,267	1.35	2,779,601	474.93
什項資產	3,364,868	6.93	585,267	1.35	2,779,601	474.93
暫付及待結轉帳項	3,364,868	6.93	585,267	1.35	2,779,601	474.93

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。
 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6,844,445,773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	%
代管資產	6,902,768,509	212.56	6,844,445,773	,775.04	58,322,736	0.85
代管資產-土地改良物	43,352	0.09	43,352	0.10	0	0.00
代管資產-土地	6,842,237,266	087.93	6,781,821,198	,630.71	60,416,068	0.89
代管資產-房屋建築及設備	41,073,391	84.57	44,091,223	101.62	-3,017,832	-6.84
代管資產-其他政府	19,414,500	39.97	18,490,000	42.62	924,500	5.00
應付代管資產	-6,902,768,509	212.56	-6,844,445,773	,775.04	-58,322,736	0.85
合 計	48,568,092	100.00	43,387,809	100.00	5,180,283	11.94

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。
 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6,844,445,773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。

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	%
負 債	12,130,210	24.98	12,025,276	27.72	104,934	0.87
流動負債	6,819,486	14.04	6,794,045	15.66	25,441	0.37
應付款項	6,573,236	13.53	6,504,945	14.99	68,291	1.05
應付代收款	6,376,021	13.13	6,126,278	14.12	249,743	4.08
應付代收款	6,376,021	13.13	6,126,278	14.12	249,743	4.08
應付費用	197,215	0.41	378,667	0.87	-181,452	-47.92
應付費用	197,215	0.41	378,667	0.87	-181,452	-47.92
預收款項	246,250	0.51	289,100	0.67	-42,850	-14.82
預收收入	246,250	0.51	289,100	0.67	-42,850	-14.82
預收收入	246,250	0.51	289,100	0.67	-42,850	-14.82
其他負債	5,310,724	10.93	5,231,231	12.06	79,493	1.52
什項負債	5,310,724	10.93	5,231,231	12.06	79,493	1.52
存入保證金	2,552,954	5.26	2,520,285	5.81	32,669	1.30
存入保證金	2,552,954	5.26	2,520,285	5.81	32,669	1.30
應付退休及離職金	2,520,378	5.19	2,266,859	5.22	253,519	11.18
應付退休及離職金	2,520,378	5.19	2,266,859	5.22	253,519	11.18
暫收及待結轉帳項	237,392	0.49	444,087	1.02	-206,695	-46.54
暫收及待結轉帳項	237,392	0.49	444,087	1.02	-206,695	-46.54
淨資產	36,437,882	75.02	31,362,533	72.28	5,075,349	16.18
淨資產	36,437,882	75.02	31,362,533	72.28	5,075,349	16.18
淨資產	36,437,882	75.02	31,362,533	72.28	5,075,349	16.18
累積餘額	36,437,882	75.02	31,362,533	72.28	5,075,349	16.18
合 計	48,568,092	100.00	43,387,809	100.00	5,180,283	11.94

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	48,568,092	100.00	43,387,809	100.00	5,180,283	11.94

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	219,796,384	100.00	210,736,567	100.00	9,059,817	4.30
徵收及依法分配收入	4,000	0.00	4,000	0.00	0	0.00
違規罰款收入	4,000	0.00	4,000	0.00	0	0.00
財產收益	1,043,060	0.47	5,084,325	2.41	-4,041,265	-79.48
財產孳息收入	0	0.00	7,161	0.00	-7,161	-100.00
廢舊物品售價收入	3,105	0.00	0	0.00	3,105	0.00
財產交易利益	0	0.00	3,879,014	1.84	-3,879,014	-100.00
其他財產收入	1,039,955	0.47	1,198,150	0.57	-158,195	-13.20
政府撥入收入	213,836,425	97.29	198,921,090	94.39	14,915,335	7.50
公庫撥款收入	205,640,780	93.56	191,473,190	90.86	14,167,590	7.40
政府其他撥入收入	8,195,645	3.73	7,447,900	3.53	747,745	10.04
教學收入	3,348,567	1.52	3,419,835	1.62	-71,268	-2.08
學雜費收入	3,348,567	1.52	3,419,835	1.62	-71,268	-2.08
其他收入	1,564,332	0.71	3,307,317	1.57	-1,742,985	-52.70
受贈收入	1,219,394	0.55	2,255,320	1.07	-1,035,926	-45.93
雜項收入	344,938	0.16	1,051,997	0.50	-707,059	-67.21
支出	216,099,956	98.32	210,071,235	99.68	6,028,721	2.87
人事支出	180,833,385	82.27	183,048,822	86.86	-2,215,437	-1.21
人事支出	180,833,385	82.27	183,048,822	86.86	-2,215,437	-1.21
業務支出	21,887,950	9.96	20,894,030	9.91	993,920	4.76
業務支出	21,887,950	9.96	20,894,030	9.91	993,920	4.76
獎補助支出	0	0.00	10,000	0.00	-10,000	-100.00
其他獎補助	0	0.00	10,000	0.00	-10,000	-100.00
財產損失	24,032	0.01	18,491	0.01	5,541	29.97
財產交易損失	24,032	0.01	18,491	0.01	5,541	29.97
折舊、折耗及攤銷	5,624,562	2.56	5,924,560	2.81	-299,998	-5.06
固定資產折舊	5,603,228	2.55	5,901,849	2.80	-298,621	-5.06
無形資產攤銷	21,334	0.01	22,711	0.01	-1,377	-6.06
其他支出	7,730,027	3.52	175,332	0.08	7,554,695	1,308.79
其他支出	7,730,027	3.52	175,332	0.08	7,554,695	1,308.79
本期賸餘(短絀)	3,696,428	1.68	665,332	0.00	3,031,096	0.50
期初淨資產	31,362,533	14.27	30,697,201	0.15	665,332	0.11
解繳公庫						
淨資產調整數	1,378,921		0		1,378,921	
期末淨資產	36,437,882	16.58	31,362,533	0.15	5,075,349	0.84

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)	3,696,428
8002 調整非現金項目	4,524,274
81 業務活動之淨現金流入(流出)	8,220,702
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	9,829,424
8207 增加長期貸墊款及準備金	-59,473
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-13,626,993
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-3,857,042
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,847,965
8404 減少短期債務及其他負債	-4,021,991
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-174,026
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	4,189,634
87 期初現金及約當現金	15,457,700
88 期末現金及約當現金	19,647,334

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253,519元及代管資產增加數58,322,736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—臺北市信義區三興國民小學

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	218,576,990	1,219,394	219,796,384	收入
徵收及依法分配收入	4,000		4,000	徵收及依法分配收入
財產收入	1,043,060		1,043,060	財產收益
政府撥入收入	213,836,425		213,836,425	政府撥入收入
教學收入	3,348,567		3,348,567	教學收入
其他收入	344,938	1,219,394	1,564,332	其他收入
基金用途	211,469,330	4,630,626	216,099,956	支出
用人費用	180,833,385		180,833,385	人事支出
服務費用	9,402,696	12,485,254	21,887,950	業務支出
材料及用品費	2,672,105	-2,672,105		
租金、償債、利息及相關手續費	2,000	-2,000		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	9,811,149	-9,811,149		
資產短絀		24,032	24,032	財產損失
		5,624,562	5,624,562	折舊、折耗及攤銷
其他	223,463	7,506,564	7,730,027	其他支出
遞延支出	7,506,564	-7,506,564		
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	1,017,968	-1,017,968		
本期賸餘(短絀)	7,107,660	-3,411,232	3,696,428	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,831,163	21,531,370	31,362,533	期初淨資產
解繳公庫		1,378,921	1,378,921	解繳公庫
		1,378,921	1,378,921	淨資產調整數
期末基金餘額	16,938,823	19,499,059	36,437,882	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 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 101 萬 7,968 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」940 萬 2,696 元與會計科目「業務支出」2,188 萬 7,950 元間之調整數 1,248 萬 5,254 元，係「材料及用品費」267 萬 2,105 元、「租金、償債、利息及相關手續費」2,000 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)981 萬 1,149 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「其他收入」其中 121 萬 9,394 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。

2. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」562 萬 4,562 元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

3. 會計科目「財產損失」2 萬 4,032 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 預算項目「其他」22 萬 3,463 元與會計科目「其他支出」773 萬 27 元間之調整數 750 萬 6,564 元，係「遞延支出」750 萬 6,564 元。

2. 會計科目「淨資產調整數」137 萬 8,921 元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產等。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂