

40501621

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

臺北市士林區雨聲國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市士林區雨聲國民小學編

**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、用途及餘绌表.....	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 18 頁
(七)資金轉投資及其餘绌明細表.....	第 -- 頁
(八)員工人數彙計表.....	第 19 至 19 頁
(九)用人費用彙計表.....	第 20 至 21 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 23 至 23 頁
(十二)各項費用彙計表.....	第 24 至 25 頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 26 至 26 頁
丁、會計報表	
一、平衡表.....	第 28 至 31 頁
二、收入支出表.....	第 32 至 32 頁
三、現金流量表.....	第 33 至 33 頁
戊、參考表	
一、決算與會計收支對照表.....	第 35 至 36 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	91,520,747	92,174,804	- 654,057	- 0.71
基金用途	90,576,906	92,084,098	- 1,507,192	- 1.64
賸餘(短緝)	943,841	90,706	853,135	940.55
餘緝情形：				
基金餘額	3,516,157	2,572,316	943,841	36.69
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	29,360,084	2,766,981	26,593,103	961.09

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

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區兩聲國民小學

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76,478,000元，決算數78,058,284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210,000元，決算數2,841,624元。

係新購教具及圖書等教學設備，革新教學方法，充實教材，提高教學效能；辦理幼兒園招生工作等項目，藉由辦理各項活動以鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列2,737,000元，決算數2,936,407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6,788,000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6,740,591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。

二、基金來源、用途及餘绌情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數91,520,747元，較預算數86,305,000元，增加5,215,747元，計增6.04%。

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28,874元，較預算數0元，增加28,874元。

主要係因：

午餐異物罰款收入及工程懲罰性違約金收入較預期超收所致。

2.服務收入：決算數3,300元，較預算數3,000元，增加300元，計增10.00%。

主要係因：

教師甄選報名費用收入較預期超收所致。

3.財產處分收入：決算數23,743元，較預算數22,000元，增加1,743元，計增7.92%。

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區雨聲國民小學
總 說 明
中華民國 113 年度

4.其他財產收入：決算數21,700元，較預算數33,000元，減少11,300元，計減34.24%。

主要係因：

教職員工停車收入較預期短收所致。

5.公庫撥款收入：決算數84,225,700元，較預算數82,503,000元，增加1,722,700元，計增2.09%。

6.政府其他撥款收入：決算數3,703,038元，較預算數0元，增加3,703,038元。

主要係因：

- (1)112學年度教育優先區計畫經費27,586元。
- (2)112(1)公幼政府協助家長支付費用(代辦費)82,033元。
- (3)112學年度台灣手語直播共學協同人員(國中及國小)經費21,736元。
- (4)112學年度國小兒童課後照顧低收入戶、身心障礙及原住民學生費用及鐘點費差額經費135,584元。
- (5)112(2)公幼政府協助家長支付費用(代辦費)1,297,110元。
- (6)113年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫1,344元。
- (7)112學年度補助實施戶外教育與海洋教育計畫(第2期款) 60,000元。
- (8)112(1)本土語文(閩南.閩東及客語)國中小教師及教學支援工作人員交通費8,000元。
- (9)112學年度教育優先區(第2期款) 21,588元。
- (10)112(1)新住民語文開課經費3,360元。
- (11)112(2)公立國小學校用書經費9,973元。
- (12)113年度寒假及公立幼兒園辦理課後留園服務經費37,107元。
- (13)113年夏日樂學計畫方案-本土語文活動課程46,300元。
- (14)112學年度國小辦理兒童課後照顧服務經費第2期款135,432元。
- (15)112學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費(第2期款)4,335元。
- (16)113(1)公幼政府協助家長支付費用(代辦費)1,197,790元。
- (17)112年學習扶助攜手激勵班及英語激勵班經費(寒假及第二學期)114,400元。
- (18)112(2)本土語文(閩南、閩東及客語)國中小教師及教學支援工作人員交通費8,000元。
- (19)112(2)新住民語文開課經費28,560元。
- (20)113年度寒假及112-2公立幼兒園辦理課後留園服務經費(第二期) 86,583元。
- (21)前瞻建設-113年夏日樂學計畫-方案三英語主題式課程66,832元。
- (22)113年度學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費9,733元。
- (23)數位內容及教學軟體78,000元。
- (24)教師之減授課節數鐘點費-113年辦理學務輔導工作所需人力及業務經費 15,120元。
- (25)113(1)公立國小學校用書經費11,083元。
- (26)113年教育部友善提供多元生理用品推動方案9,600元。
- (27)113(1)國民中小學學生無力繳交代收代辦費48,553元。
- (28)113(1)8-12月新住民語文開班經費42,336元。

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區雨聲國民小學
總 說 明
中華民國 113 年度

(29)113(1)8-12月原住民語文開班經費11,760元。

(30)113(1)8-12月攜手班開班經費83,200元。

7.學雜費收入：決算數2,791,322元，較預算數3,006,000元，減少214,678元，計減7.14%。

8.雜項收入：決算數723,070元，較預算數738,000元，減少14,930元，計減2.02%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數90,576,906元，較預算數86,213,000元，增加4,363,906元，計增5.06%。

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78,058,284元，較預算數76,478,000元，增加1,580,284元，計增2.07%。

2.學前教育計畫：決算數2,841,624元，較預算數210,000元，增加2,631,624元，計增1,253.15%。

主要係因：

各項教學覈實支用及執行教育部補助併決算。

3.一般行政管理計畫：決算數2,936,407元，較預算數2,737,000元，增加199,407元，計增7.29%。

4.建築及設備計畫：決算數6,740,591元，較預算數6,788,000元，減少47,409元，計減0.70%。

(三)本期賸餘(短绌)：

本年度決算賸餘數943,841元，較預算賸餘數92,000元，計相差851,841元。

主要係因：

各項業務計畫覈實支用及執行教育部補助計畫併決算851,841元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出2,106,278元。

投資活動之淨現金流出1,641,838元。

籌資活動之淨現金流入355,743元。

本年度現金及約當現金之淨減3,392,373元。

期初現金及約當現金5,708,715元。

期末現金及約當現金2,316,342元。

臺北市地方教育發展基金臺北市士林區雨聲國民小學
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29,040,962元，包括：

流動資產4,463,507元，較上年度5,837,267元，減少1,373,760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。

長期貸整款及準備金2,441,587元，較上年度3,327,221元，減少885,634元，主要係因工友退休減少提撥勞工退休準備金致退休及離職準備金減少。

固定資產20,900,205元，較上年度19,724,120元，增加1,176,085元，主要係因應教學需要購置教學設備覈實認列財產所致。

無形資產6,900元，較上年度12,808元，減少5,908元，主要係因電腦軟體攤銷所致。

其他資產1,228,763元，較上年度537,034元，增加691,729元，主要係因暫付各項委託代辦活動經費尚未撥入補助款致暫付及待結轉帳項增加。

決算日負債總額為4,617,700元，包括：

流動負債2,641,978元，較上年度4,409,979元，減少1,768,001元，主要係因各項代收代辦活動補助經費減少致應付代收款減少。

其他負債1,975,722元，較上年度2,719,227元，減少743,505元，主要係因工友退休減少提撥勞工退休準備金致應付退休及離職金減少。

決算日淨資產為24,423,362元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數9,877,066元及補辦預算數0元，詳見基金來源、用途及餘绌表后附「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。

丙、決算報表

地方教育發展基金—臺北市士林區雨聲國民小學
基金來源、用途及餘绌表
 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	86,305,000	100.00	91,520,747	100.00	5,215,747	6.04	92,174,804	100.00
41 徵收及依法分配收入			28,874	0.03	28,874	0.00	2,000	0.00
415違規罰款收入			28,874	0.03	28,874		2,000	0.00
43 勞務收入	3,000	0.00	3,300	0.00	300	10.00	5,100	0.01
431服務收入	3,000	0.00	3,300	0.00	300	10.00	5,100	0.01
45 財產收入	55,000	0.06	45,443	0.05	-9,557	-17.38	77,591	0.08
451財產處分收入	22,000	0.03	23,743	0.03	1,743	7.92	54,972	0.06
45Y其他財產收入	33,000	0.04	21,700	0.02	-11,300	-34.24	22,619	0.02
46 政府撥入收入	82,503,000	95.59	87,928,738	96.08	5,425,738	6.58	88,740,052	96.27
462公庫撥款收入	82,503,000	95.59	84,225,700	92.03	1,722,700	2.09	84,820,767	92.02
46Y政府其他撥入收入			3,703,038	4.05	3,703,038		3,919,285	4.25
4S 教學收入	3,006,000	3.48	2,791,322	3.05	-214,678	-7.14	2,844,444	3.09
4S1學雜費收入	3,006,000	3.48	2,791,322	3.05	-214,678	-7.14	2,844,444	3.09
4Y 其他收入	738,000	0.86	723,070	0.79	-14,930	-2.02	505,617	0.55
4YY雜項收入	738,000	0.86	723,070	0.79	-14,930	-2.02	505,617	0.55
5 基金用途	86,213,000	99.89	90,576,906	98.97	4,363,906	5.06	92,084,098	99.90
53 國民教育計畫	76,478,000	88.61	78,058,284	85.29	1,580,284	2.07	75,926,088	82.37
54 學前教育計畫	210,000	0.24	2,841,624	3.10	2,631,624	1,253.15	2,945,677	3.20
5L 一般行政管理計畫	2,737,000	3.17	2,936,407	3.21	199,407	7.29	2,520,088	2.73
5M 建築及設備計畫	6,788,000	7.87	6,740,591	7.37	-47,409	-0.70	10,692,245	11.60
購建固定資產	6,788,000	7.87	6,740,591	7.37	-47,409	-0.70	10,692,245	11.60
本期賸餘（短绌）	92,000		943,841		851,841	925.91	90,706	
期初基金餘額	2,688,000		2,572,316		-115,684	-4.30	2,481,610	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,780,000		3,516,157		736,157	26.48	2,572,316	

填表說明：無。

地方教育發展基金—臺北市士林區雨聲國民小學
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		9,877,066
415違規罰款收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	28,874
431服務收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	300
451財產處分收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	1,743
462公庫撥款收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	1,722,700
46Y政府其他撥入收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	3,703,038
53 國民教育計畫	114.2.12北市教會字第1143038034號	1,580,284
54 學前教育計畫	114.2.12北市教會字第1143038034號	2,631,624
5L 一般行政管理計畫	114.2.12北市教會字第1143038034號	199,407
5M 建築及設備計畫	114.2.12北市教會字第1143038034號	9,096

備註：

地方教育發展基金—臺北市士林區雨聲國民小學
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	86,305,000	91,520,747	5,215,747	6.04	
41 徵收及依法分配收入		28,874	28,874	0.00	
415違規罰款收入		28,874	28,874	0.00	主要係午餐異物罰款及工程懲罰性違約金收入較預計收入增加所致。
43 勞務收入	3,000	3,300	300	10.00	
431服務收入	3,000	3,300	300	10.00	主要係教師甄選報名費收入較預計收入增加所致。
45 財產收入	55,000	45,443	-9,557	-17.38	
451財產處分收入	22,000	23,743	1,743	7.92	
45Y其他財產收入	33,000	21,700	-11,300	-34.24	主要係教職員停車收入較預計收入減少所致。
46 政府撥入收入	82,503,000	87,928,738	5,425,738	6.58	
462公庫撥款收入	82,503,000	84,225,700	1,722,700	2.09	
46Y政府其他撥入收入		3,703,038	3,703,038	0.00	主要係教育部補助各項計畫併決算。
4S 教學收入	3,006,000	2,791,322	-214,678	-7.14	
4S1學雜費收入	3,006,000	2,791,322	-214,678	-7.14	
4Y 其他收入	738,000	723,070	-14,930	-2.02	
4YY雜項收入	738,000	723,070	-14,930	-2.02	

填表說明：無

地方教育發展基金—臺北市士林區雨聲國民小學
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	86,213,000	90,576,906	4,363,906	5.06	
53 國民教育計畫	76,478,000	78,058,284	1,580,284	2.07	
1 用人費用	72,757,000	73,032,593	275,593	0.38	
11 正式員額薪資	39,154,752	40,629,309	1,474,557	3.77	
113 職員薪金	38,062,752	39,754,048	1,691,296	4.44	
114 工員工資	1,092,000	875,261	-216,739	-19.85	
12 聘僱及兼職人員薪資	773,808	948,496	174,688	22.58	
122 約僱職員薪金	418,992	453,600	34,608	8.26	
124 兼職人員酬金	354,816	494,896	140,080	39.48	
13 加（夜）班費	1,268,601	863,854	-404,747	-31.90	
134 未休假加班費	1,268,601	863,854	-404,747	-31.90	
15 獎金	8,592,822	8,779,212	186,390	2.17	
151 考績獎金	3,668,000	3,889,235	221,235	6.03	
152 年終獎金	4,924,822	4,889,977	-34,845	-0.71	
16 退休及卹償金	17,882,183	16,017,069	-1,865,114	-10.43	
161 職員退休及離職金	17,807,604	15,566,684	-2,240,920	-12.58	
162 工員退休及離職金	51,360	426,229	374,869	729.89	
163 卹償金	23,219	24,156	937	4.04	
18 福利費	5,084,834	5,794,653	709,819	13.96	
181 分擔員工保險費	3,452,160	4,218,095	765,935	22.19	
183 傷病醫藥費	171,120	89,860	-81,260	-47.49	
185 員工通勤交通費	356,868	361,683	4,815	1.35	
18Y 其他福利費	1,104,686	1,125,015	20,329	1.84	
2 服務費用	2,088,000	3,368,436	1,280,436	61.32	
21 水電費	697,060	673,238	-23,822	-3.42	
212 工作場所電費	624,088	611,985	-12,103	-1.94	
214 工作場所水費	72,972	61,253	-11,719	-16.06	
23 旅運費	28,520	48,260	19,740	69.21	
231 國內旅費	28,520	32,260	3,740	13.11	
23Y 其他旅運費		16,000	16,000		
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	33,350	-46,650	-58.31	
241 印刷及裝訂費	80,000	33,350	-46,650	-58.31	
25 修理保養及保固費	651,072	1,027,467	376,395	57.81	
252 一般房屋修護費	544,092	893,005	348,913	64.13	
255 機械及設備修護費	80,980	108,462	27,482	33.94	
257 雜項設備修護費	26,000	26,000			
27 一般服務費	306,888	415,197	108,309	35.29	

地方教育發展基金—臺北市士林區雨聲國民小學
基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,016	2,572	556	27.58	
279 外包費		72,000	72,000		
27D 計時與計件人員酬金	151,872	190,625	38,753	25.52	
27F 體育活動費	153,000	150,000	-3,000	-1.96	
28 專業服務費	324,460	1,170,924	846,464	260.88	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	121,200	856,227	735,027	606.46	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	55,860	94,527	38,667	69.22	
28A 電腦軟體服務費		78,000	78,000		
28Y 其他專業服務費	147,400	142,170	-5,230	-3.55	
3 材料及用品費	772,000	853,365	81,365	10.54	
31 使用材料費	244,600	228,124	-16,476	-6.74	
315 設備零件	244,600	228,124	-16,476	-6.74	
32 用品消耗	527,400	625,241	97,841	18.55	
321 辦公(事務)用品	19,200	17,200	-2,000	-10.42	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000			
32Y 其他用品消耗	493,200	593,041	99,841	20.24	
4 租金、償債、利息及相關手續費	20,000	62,924	42,924	214.62	
44 交通及運輸設備租金	20,000	62,924	42,924	214.62	
442 車租	20,000	62,924	42,924	214.62	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	630,000	645,721	15,721	2.50	
72 捐助、補助與獎助	10,000	14,000	4,000	40.00	
726 獎助學員生給與	10,000	14,000	4,000	40.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	620,000	631,721	11,721	1.89	
743 獎勵費用	102,000	96,800	-5,200	-5.10	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	518,000	534,921	16,921	3.27	
9 其他	211,000	95,245	-115,755	-54.86	
91 其他支出	211,000	95,245	-115,755	-54.86	
91Y 其他	211,000	95,245	-115,755	-54.86	
54 學前教育計畫	210,000	2,841,624	2,631,624	1,253.15	決算數較預算數增加2,631,624元，主要係因：教育部補助112學年度及113(1)學年度公幼就學補助代辦費等辦理併決算。
2 服務費用	60,000	60,140	140	0.23	
27 一般服務費	1,500	1,640	140	9.33	

地方教育發展基金—臺北市士林區雨聲國民小學
基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,500	1,640	140	9.33	
28 專業服務費	58,500	58,500			
28Y 其他專業服務費	58,500	58,500			
3 材料及用品費	27,000	41,400	14,400	53.33	
31 使用材料費	27,000	41,400	14,400	53.33	
315 設備零件	27,000	41,400	14,400	53.33	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	27,000	2,690,704	2,663,704	9,865.57	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	27,000	2,690,704	2,663,704	9,865.57	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	27,000	2,690,704	2,663,704	9,865.57	
9 其他	96,000	49,380	-46,620	-48.56	
91 其他支出	96,000	49,380	-46,620	-48.56	
91Y 其他	96,000	49,380	-46,620	-48.56	
5L 一般行政管理計畫	2,737,000	2,936,407	199,407	7.29	
1 用人費用	38,000	38,000			
13 加（夜）班費	38,000	38,000			
131 延長工時加班費	38,000	38,000			
2 服務費用	2,437,000	2,766,342	329,342	13.51	
22 郵電費		57,385	57,385		
221 郵費		5,922	5,922		
222 電話費		51,463	51,463		
23 旅運費		22,825	22,825		
235 貨物運費		22,385	22,385		
23Y 其他旅運費		440	440		
27 一般服務費	1,885,864	2,270,149	384,285	20.38	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		2,709	2,709		
279 外包費	1,885,864	2,267,440	381,576	20.23	
28 專業服務費	479,136	344,627	-134,509	-28.07	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		5,000	5,000		
28Y 其他專業服務費	479,136	339,627	-139,509	-29.12	
29 公共關係費	72,000	71,356	-644	-0.89	
291 公共關係費	72,000	71,356	-644	-0.89	
3 材料及用品費	261,000	117,115	-143,885	-55.13	
31 使用材料費		14,600	14,600		
315 設備零件		14,600	14,600		

地方教育發展基金—臺北市士林區雨聲國民小學
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	%	
32 用品消耗	261,000	102,515	-158,485	-60.72	
321 辦公（事務）用品	261,000	96,885	-164,115	-62.88	
32Y 其他用品消耗		5,630	5,630		
6 稅捐及規費(強制費)		13,950	13,950		
66 規費		13,950	13,950		
661 行政規費與強制費		13,950	13,950		
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			
5M 建築及設備計畫	6,788,000	6,740,591	-47,409	-0.70	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0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0元。2.決算數較預算數減少47,409元，主要係因：班級設備圖書等覈實支用賸餘所致。
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	6,788,000	6,740,591	-47,409	-0.70	
51 購建固定資產	793,000	736,495	-56,505	-7.13	
514 購置機械及設備	407,000	407,000			
515 購置交通及運輸設備	42,000	42,000			
516 購置雜項設備	344,000	287,495	-56,505	-16.43	
54 遞延支出	5,995,000	6,004,096	9,096	0.15	
541 遞延修繕房屋建築支出	4,500,000	4,468,034	-31,966	-0.71	
542 其他遞延支出	1,495,000	1,536,062	41,062	2.75	

地方教育發展基金-臺北市士林區雨聲國民小學

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151,872元，決算數104,609元。
- (2)新住民語教學等外聘教師按節計算，預算數0元，決算數74,256元。
- (3)原住民語教學等外聘教師按節計算，預算數0元，決算數11,760元。

2.外包費：

- (1)工友人力外包2人，預算數456,000元，決算數796,427元。
- (2)校警人力外包2人，預算數1,269,864元，決算數1,268,412元。
- (3)校園清潔等外包按件計算，預算數160,000元，決算數274,601元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數108,688元；決算數103,546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	36,957,692	-17,220,764	793,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,993,547	-1,846,571	
房屋及建築	13,548,288	-695,464	
機械及設備	11,288,583	-8,057,127	407,000
交通及運輸設備	1,579,284	-884,841	42,000
雜項設備	8,535,182	-5,736,761	344,000
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	12,808		
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407,000元，係法定預算數407,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計42,000元，係法定預算數42,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計344,000元，係法定預算數344,000元。

4.電腦軟體：

減少數可用預算數計7,254元，係法定預算數7,254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2,467,821元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備乙批及教學用設備等計407,000元。(2)撥入：教育局等撥入個人電腦等設備乙批計1,875,021元。(3)其他：電腦顯示器使用年限修正計185,800元。減少數計315,800元，變動原因為：(1)報廢：地震預警系統等設備計130,000元。(2)其他：電腦顯示器使用年限修正計185,800元。

北市士林區雨聲國民小學

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		
4,502,216	7,254	587,016	-2,745,023	20,907,105
			-34,644	112,332
			-298,056	12,554,768
2,467,821		315,800	-1,566,129	3,817,348
202,000		71,100	-96,972	728,371
1,832,395		194,208	-749,222	3,687,386
	7,254	5,908		6,900

註 2.交通及運輸設備：增加數計202,000元，變動原因為：(1)增置：購置監視主機計42,000元。(2)撥入：教育局撥入室內學習活動空間改善設備計160,000元。減少數計71,100元，變動原因為：(1)報廢：監視系統設備計71,100元。

3.雜項設備：增加數計1,832,395元，變動原因為：(1)增置：購置攀爬滑梯體能器材等設備乙批及教學用設備等計287,495元。(2)撥入：教育局撥入體育器材設備等1批及教學用設備等計1,544,900元。減少數計194,208元，變動原因為：(1)報廢：吸塵器等設備計194,208元。

4.電腦軟體：減少數計5,908元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至113年12月止累計攤銷金額5,908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—臺北市士林區雨聲國民小學
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 準 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		407,000			407,000	407,000		
機械及設備		407,000			407,000	407,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		42,000			42,000	42,000		
交通及運輸設備		42,000			42,000	42,000		
購建中固定資產								
雜項設備		344,000			344,000	287,495	-56,505	
雜項設備		344,000			344,000	287,495	-56,505	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 计		793,000			793,000	736,495	-56,505	

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—臺北市士林區雨聲國民小學

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	51	49	-2	
職員	47	46	-1	
技工	2	2	0	
約僱	1	1	0	
工友	1	0	-1	
合計	51	49	-2	

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)新住民語教學等外聘教師鐘點費按節計算。
- (3)原住民語教學等外聘教師鐘點費按節計算。

2.外包費：

- (1)工友人力外包2人。
- (2)校警人力外包2人。
- (3)校園清潔等外包按件計算。

地方教育發展基金—臺北市士林區兩聲國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項目	預 算 數										
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用
國民教育計畫	39,154,752	418,992	1,268,601		8,592,822	17,882,183		5,084,834		72,402,184	354,816
正式人員	39,154,752		1,268,601		8,540,450	4,300,548		4,995,814		58,260,165	58,260,165
聘僱人員		418,992			52,372	15,216		33,420		520,000	520,000
兼任人員						13,566,419					354,816
其他人員							55,600		13,622,019		13,622,019
一般行政管理計畫			38,000							38,000	38,000
正式人員			38,000							38,000	38,000
合計	39,154,752	418,992	1,306,601		8,592,822	17,882,183		5,084,834		72,440,184	354,816
											72,795,000

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44人，計3,668,000元，執行結果決算36人，計3,889,235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52人，計4,924,822元，執行結果決算54人，計4,889,977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經費，預算數151,872元，決算數104,609元。
- (2)新住民語教學等外聘教師經費，預算數0元，決算數74,256元。
- (3)原住民語教學等外聘教師經費，預算數0元，決算數11,760元。

2.外包費：

- (1)工友人力外包，預算數456,000元，決算數796,427元。
- (2)校警人力外包，預算數1,269,864元，決算數1,268,412元。
- (3)校園清潔等外包，預算數160,000元，決算數274,601元。

地方教育發展基金—臺北市士林區雨聲國民小學
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	兼任人員用費用	總計
40,629,309	453,600	863,854		8,779,212	16,017,069		5,794,653		72,537,697	494,896	73,032,593
40,629,309		863,854		8,711,554	4,071,474		5,588,774		59,864,965		59,864,965
	453,600			54,474	27,127		77,188		612,389		612,389
				13,184	41,536		73,091		127,811	494,896	622,707
		38,000			11,876,932		55,600		11,932,532		11,932,532
		38,000							38,000		38,000
40,629,309	453,600	901,854		8,779,212	16,017,069		5,794,653		72,575,697	494,896	73,070,593

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市士林區雨聲國民小學
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			76,688,000		80,899,908			4,211,908	5.49
國民教育計畫			76,478,000		78,058,284			1,580,284	2.07
學前教育計畫			210,000		2,841,624			2,631,624	1,253.15
									教育部補助112學年度及113(1)學年度公幼就學補助代辦費等辦理併決算。

地方教育發展基金—臺北市士林區雨聲國民小學
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	72,795,000	73,070,593	275,593	0.38
11 正式員額薪資	39,154,752	40,629,309	1,474,557	3.77
113 職員薪金	38,062,752	39,754,048	1,691,296	4.44
114 工員工資	1,092,000	875,261	-216,739	-19.85
12 聘僱及兼職人員薪資	773,808	948,496	174,688	22.58
122 約僱職員薪金	418,992	453,600	34,608	8.26
124 兼職人員酬金	354,816	494,896	140,080	39.48
13 加（夜）班費	1,306,601	901,854	-404,747	-30.98
131 延長工時加班費	38,000	38,000	0	0.00
134 未休假加班費	1,268,601	863,854	-404,747	-31.90
15 獎金	8,592,822	8,779,212	186,390	2.17
151 考績獎金	3,668,000	3,889,235	221,235	6.03
152 年終獎金	4,924,822	4,889,977	-34,845	-0.71
16 退休及卹償金	17,882,183	16,017,069	-1,865,114	-10.43
161 職員退休及離職金	17,807,604	15,566,684	-2,240,920	-12.58
162 工員退休及離職金	51,360	426,229	374,869	729.89
163 卹償金	23,219	24,156	937	4.04
18 福利費	5,084,834	5,794,653	709,819	13.96
181 分擔員工保險費	3,452,160	4,218,095	765,935	22.19
183 傷病醫藥費	171,120	89,860	-81,260	-47.49
185 員工通勤交通費	356,868	361,683	4,815	1.35
18Y 其他福利費	1,104,686	1,125,015	20,329	1.84
2 服務費用	4,585,000	6,194,918	1,609,918	35.11
21 水電費	697,060	673,238	-23,822	-3.42
212 工作場所電費	624,088	611,985	-12,103	-1.94
214 工作場所水費	72,972	61,253	-11,719	-16.06
22 郵電費	0	57,385	57,385	0.00
221 郵費	0	5,922	5,922	0.00
222 電話費	0	51,463	51,463	0.00
23 旅運費	28,520	71,085	42,565	149.25
231 國內旅費	28,520	32,260	3,740	13.11
235 貨物運費	0	22,385	22,385	0.00
23Y 其他旅運費	0	16,440	16,440	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	33,350	-46,650	-58.31
241 印刷及裝訂費	80,000	33,350	-46,650	-58.31
25 修理保養及保固費	651,072	1,027,467	376,395	57.81
252 一般房屋修護費	544,092	893,005	348,913	64.13
255 機械及設備修護費	80,980	108,462	27,482	33.94
257 雜項設備修護費	26,000	26,000	0	0.00
27 一般服務費	2,194,252	2,686,986	492,734	22.46
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,516	6,921	3,405	96.84
279 外包費	1,885,864	2,339,440	453,576	24.05
27D 計時與計件人員酬金	151,872	190,625	38,753	25.52

地方教育發展基金—臺北市士林區雨聲國民小學
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	%
27F 體育活動費	153,000	150,000	-3,000	-1.96
28 專業服務費	862,096	1,574,051	711,955	82.58
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	121,200	861,227	740,027	610.58
287 委託檢驗(定)試驗認證費	55,860	94,527	38,667	69.22
28A 電腦軟體服務費	0	78,000	78,000	0.00
28Y 其他專業服務費	685,036	540,297	-144,739	-21.13
29 公共關係費	72,000	71,356	-644	-0.89
291 公共關係費	72,000	71,356	-644	-0.89
3 材料及用品費	1,060,000	1,011,880	-48,120	-4.54
31 使用材料費	271,600	284,124	12,524	4.61
315 設備零件	271,600	284,124	12,524	4.61
32 用品消耗	788,400	727,756	-60,644	-7.69
321 辦公(事務)用品	280,200	114,085	-166,115	-59.28
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000	0	0.00
32Y 其他用品消耗	493,200	598,671	105,471	21.39
4 租金、償債、利息及相關手續費	20,000	62,924	42,924	214.62
44 交通及運輸設備租金	20,000	62,924	42,924	214.62
442 車租	20,000	62,924	42,924	214.62
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	6,788,000	6,740,591	-47,409	-0.70
51 購建固定資產	793,000	736,495	-56,505	-7.13
514 購置機械及設備	407,000	407,000	0	0.00
515 購置交通及運輸設備	42,000	42,000	0	0.00
516 購置雜項設備	344,000	287,495	-56,505	-16.43
54 遲延支出	5,995,000	6,004,096	9,096	0.15
541 遲延修繕房屋建築支出	4,500,000	4,468,034	-31,966	-0.71
542 其他遯延支出	1,495,000	1,536,062	41,062	2.75
6 稅捐及規費(強制費)	0	13,950	13,950	0.00
66 規費	0	13,950	13,950	0.00
661 行政規費與強制費	0	13,950	13,950	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	658,000	3,337,425	2,679,425	407.21
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	14,000	4,000	40.00
726 獎助學員生給與	10,000	14,000	4,000	40.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	647,000	3,322,425	2,675,425	413.51
743 獎勵費用	102,000	96,800	-5,200	-5.10
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	545,000	3,225,625	2,680,625	491.86
9 其他	307,000	144,625	-162,375	-52.89
91 其他支出	307,000	144,625	-162,375	-52.89
91Y 其他	307,000	144,625	-162,375	-52.89
合 計	86,213,000	90,576,906	4,363,906	5.06

**地方教育發展基金—臺北市士林區雨聲國民小學
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	71,356	-644	-0.89	
291 公共關係費	72,000	71,356	-644	-0.89	
統計所需項目	629,940	1,413,535	783,595	124.39	
185 員工通勤交通費	356,868	361,683	4,815	1.35	
27D 計時與計件人員酬金	151,872	190,625	38,753	25.52	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	121,200	861,227	740,027	610.58	

丁、會 計 報 表

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						
流動資產	29,040,962	100.00	29,438,450	100.00	-397,488	-1.35
現金	4,463,507	15.37	5,837,267	19.83	-1,373,760	-23.53
銀行存款	2,316,342	7.98	5,708,715	19.39	-3,392,373	-59.42
銀行存款-公庫存款	756,015	2.60	1,566,828	5.32	-810,813	-51.75
銀行存款-保管款	1,546,042	5.32	4,131,790	14.04	-2,585,748	-62.58
銀行存款-代繳費款專戶	4,165	0.01	38	0.00	4,127	10,860.53
銀行存款-教育儲蓄戶	10,120	0.03	10,059	0.03	61	0.61
應收款項	185,849	0.64	128,552	0.44	57,297	44.57
其他應收款	185,849	0.64	128,552	0.44	57,297	44.57
預付款項	1,961,316	6.75	0	0.00	1,961,316	0.00
預付費用	1,961,316	6.75	0	0.00	1,961,316	0.00
長期貸墊款及準備金	2,441,587	8.41	3,327,221	11.30	-885,634	-26.62
準備金	2,441,587	8.41	3,327,221	11.30	-885,634	-26.62
退休及離職準備金	875,372	3.01	1,974,620	6.71	-1,099,248	-55.67
其他準備金	1,566,215	5.39	1,352,601	4.59	213,614	15.79
其他準備金-獎助學金	106,000	0.37	110,000	0.37	-4,000	-3.64
其他準備金-其他	1,460,215	5.03	1,242,601	4.22	217,614	17.51
固定資產	20,900,205	71.97	19,724,120	67.00	1,176,085	5.96
土地改良物	112,332	0.39	146,976	0.50	-34,644	-23.57
土地改良物	1,993,547	6.86	1,993,547	6.77	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,881,215	-6.48	-1,846,571	-6.27	-34,644	1.88
房屋建築及設備	12,554,768	43.23	12,852,824	43.66	-298,056	-2.32
房屋建築及設備	13,548,288	46.65	13,548,288	46.02	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-993,520	-3.42	-695,464	-2.36	-298,056	42.86
機械及設備	3,817,348	13.14	3,231,456	10.98	585,892	18.13
機械及設備	13,440,604	46.28	11,288,583	38.35	2,152,021	19.06
累計折舊-機械及設備	-9,623,256	-33.14	-8,057,127	-27.37	-1,566,129	19.44
交通及運輸設備	728,371	2.51	694,443	2.36	33,928	4.89
交通及運輸設備	1,710,184	5.89	1,579,284	5.36	130,900	8.29
累計折舊-交通及運輸設備	-981,813	-3.38	-884,841	-3.01	-96,972	10.96
雜項設備	3,687,386	12.70	2,798,421	9.51	888,965	31.77
雜項設備	10,173,369	35.03	8,535,182	28.99	1,638,187	19.19
信託代理與保證資產	306,900					
保證品	306,900					

- 註 : 1. 本年度信託代理與保證資產(負債)為306,900元，係銀行定存單為紅林建設股份有限公司承作本校半戶外球場工程保固保證金306,900元(保固期間：110.4.15-115.4.14)(定存單)。
 2. 上年度信託代理與保證資產(負債)為306,900元，係銀行定存單為紅林建設股份有限公司承作本校半戶外球場工程保固保證金306,900元(保固期間：110.4.15-115.4.14)(定存單)。
 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。

北市士林區雨聲國民小學

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						
流動負債	4,617,700	15.90	7,129,206	24.22	-2,511,506	-35.23
應付款項	2,641,978	9.10	4,409,979	14.98	-1,768,001	-40.09
應付代收款	2,641,978	9.10	4,409,979	14.98	-1,768,001	-40.09
應付代收款	2,142,516	7.38	4,011,839	13.63	-1,869,323	-46.60
應付費用	2,142,516	7.38	4,011,839	13.63	-1,869,323	-46.60
應付費用	499,462	1.72	398,140	1.35	101,322	25.45
應付費用	499,462	1.72	398,140	1.35	101,322	25.45
其他負債	1,975,722	6.80	2,719,227	9.24	-743,505	-27.34
什項負債	1,975,722	6.80	2,719,227	9.24	-743,505	-27.34
存入保證金	646,574	2.23	667,082	2.27	-20,508	-3.07
存入保證金	646,574	2.23	667,082	2.27	-20,508	-3.07
應付退休及離職金	875,372	3.01	1,974,620	6.71	-1,099,248	-55.67
應付退休及離職金	875,372	3.01	1,974,620	6.71	-1,099,248	-55.67
暫收及待結轉帳項	453,776	1.56	77,525	0.26	376,251	485.33
暫收及待結轉帳項	453,776	1.56	77,525	0.26	376,251	485.33
淨資產						
淨資產	24,423,262	84.10	22,309,244	75.78	2,114,018	9.48
淨資產	24,423,262	84.10	22,309,244	75.78	2,114,018	9.48
累積餘額	24,423,262	84.10	22,309,244	75.78	2,114,018	9.48
合 計	29,040,962	100.00	29,438,450	100.00	-397,488	-1.35

信託代理與保證負債 306,900

應付保證品 306,900

註 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618,261,611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 領	%	金 領	%	金 領	%
累計折舊-雜項設備	-6,485,983	-22.33	-5,736,761	-19.49	-749,222	13.06
無形資產	6,900	0.02	12,808	0.04	-5,908	-46.13
無形資產	6,900	0.02	12,808	0.04	-5,908	-46.13
電腦軟體	6,900	0.02	12,808	0.04	-5,908	-46.13
其他資產	1,228,763	4.23	537,034	1.82	691,729	128.81
什項資產	1,228,763	4.23	537,034	1.82	691,729	128.81
暫付及待結轉帳項	1,228,763	4.23	537,034	1.82	691,729	128.81
代管資產	651,014,068	241.71	618,261,611	,100.18	32,752,457	5.30
代管資產-土地改良物	12,039	0.04	12,039	0.04	0	0.00
代管資產-房屋建築及設備	2,473,429	8.52	2,680,572	9.11	-207,143	-7.73
代管資產-其他政府	648,528,600	233.15	615,569,000	,091.04	32,959,600	5.35
應付代管資產	-651,014,068	241.71	-618,261,611	,100.18	-32,752,457	5.30
合 计	29,040,962	100.00	29,438,450	100.00	-397,488	-1.35
信託代理與保證資產	306,900					
保證品	306,900					

- 註 :1. 本年度信託代理與保證資產(負債)為306,900元，係銀行定存單為紅林建設股份有限公司承作本校半戶外球場工程保固保證金306,900元(保固期間：110.4.15-115.4.14)(定存單)。
 2. 上年度信託代理與保證資產(負債)為306,900元，係銀行定存單為紅林建設股份有限公司承作本校半戶外球場工程保固保證金306,900元(保固期間：110.4.15-115.4.14)(定存單)。
 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。

40501621-30

北市士林區雨聲國民小學

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 領	%	金 領	%	金 領	%
合 計	29,040,962	100.00	29,438,450	100.00	-397,488	-1.35
信託代理與保證負債	306,900					
應付保證品	306,900					

註 :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618,261,611元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

地方教育發展基金—臺北市士林區雨聲國民小學

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	91,596,243	100.00	94,208,988	100.00	-2,612,745	-2.77
徵收及依法分配收入	28,874	0.03	2,000	0.00	26,874	,343.70
違規罰款收入	28,874	0.03	2,000	0.00	26,874	,343.70
勞務收入	3,300	0.00	5,100	0.01	-1,800	-35.29
服務收入	3,300	0.00	5,100	0.01	-1,800	-35.29
財產收益	120,939	0.13	1,929,430	2.05	-1,808,491	-93.73
廢舊物品售價收入	23,743	0.03	54,972	0.06	-31,229	-56.81
財產交易利益	75,496	0.08	1,850,639	1.96	-1,775,143	-95.92
其他財產收入	21,700	0.02	23,819	0.03	-2,119	-8.90
政府撥入收入	87,928,738	96.00	88,740,052	94.19	-811,314	-0.91
公庫撥款收入	84,225,700	91.95	84,820,767	90.03	-595,067	-0.70
政府其他撥入收入	3,703,038	4.04	3,919,285	4.16	-216,247	-5.52
教學收入	2,791,322	3.05	2,844,444	3.02	-53,122	-1.87
學雜費收入	2,791,322	3.05	2,844,444	3.02	-53,122	-1.87
其他收入	723,070	0.79	687,962	0.73	35,108	5.10
受贈收入	0	0.00	182,345	0.19	-182,345	-100.00
雜項收入	723,070	0.79	505,617	0.54	217,453	43.01
支出	93,062,146	101.60	94,001,242	99.78	-939,096	-1.00
人事支出	73,070,593	79.77	70,889,776	75.25	2,180,817	3.08
人事支出	73,070,593	79.77	70,889,776	75.25	2,180,817	3.08
業務支出	10,607,097	11.58	10,320,462	10.95	286,635	2.78
業務支出	10,607,097	11.58	10,320,462	10.95	286,635	2.78
獎補助支出	14,000	0.02	16,000	0.02	-2,000	-12.50
其他獎補捐助	14,000	0.02	16,000	0.02	-2,000	-12.50
財產損失	51,801	0.06	15,376	0.02	36,425	236.90
財產交易損失	51,801	0.06	15,376	0.02	36,425	236.90
折舊、折耗及攤銷	3,169,934	3.46	2,711,768	2.88	458,166	16.90
固定資產折舊	3,164,026	3.45	2,697,860	2.86	466,166	17.28
無形資產攤銷	5,908	0.01	13,908	0.01	-8,000	-57.52
其他支出	6,148,721	6.71	10,047,860	10.67	-3,899,139	-38.81
其他支出	6,148,721	6.71	10,047,860	10.67	-3,899,139	-38.81
本期賸餘（短絀）	-1,465,903	-1.60	207,746	0.00	-1,673,649	1.78
期初淨資產	22,309,244	24.36	22,101,498	0.24	207,746	-0.22
解繳公庫						
淨資產調整數	3,579,921		0		3,579,921	
期末淨資產	24,423,262	26.66	22,309,244	0.24	2,114,018	-2.25

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—臺北市士林區雨聲國民小學
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(短绌)	-1,465,903
8002 調整非現金項目	-640,375
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,106,278
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	511,524
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	2,682,600
8207 增加長期貸墊款及準備金	-725,138
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	4,110,824
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,641,838
84 簽資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,201,897
8404 減少短期債務及其他負債	-846,154
85 簽資活動之淨現金流入(流出)	355,743
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,392,373
87 期初現金及約當現金	5,708,715
88 期末現金及約當現金	2,316,342

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金減少數1,099,248元及代管資產增加數32,752,457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—臺北市士林區雨聲國民小學

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	91,520,747	75,496	91,596,243	收入
徵收及依法分配收入	28,874		28,874	徵收及依法分配收入
勞務收入	3,300		3,300	勞務收入
財產收入	45,443	75,496	120,939	財產收益
政府撥入收入	87,928,738		87,928,738	政府撥入收入
教學收入	2,791,322		2,791,322	教學收入
其他收入	723,070		723,070	其他收入
基金用途	90,576,906	2,485,240	93,062,146	支出
用人費用	73,070,593		73,070,593	人事支出
服務費用	6,194,918	4,412,179	10,607,097	業務支出
材料及用品費	1,011,880	-1,011,880		
租金、償債、利息及相關手續費	62,924	-62,924		
稅捐及規費(強制費)	13,950	-13,950		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,323,425	-3,323,425		
捐助、補助與獎助	14,000		14,000	獎補助支出
資產短絀		51,801	51,801	財產損失
		3,169,934	3,169,934	折舊、折耗及攤銷
其他	144,625	6,004,096	6,148,721	其他支出
遞延支出	6,004,096	-6,004,096		
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	736,495	-736,495		
工程支出				
本期賸餘(短絀)	943,841	-2,409,744	-1,465,903	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,572,316	19,736,928	22,309,244	期初淨資產
解繳公庫		3,579,921	3,579,921	解繳公庫
期末基金餘額	3,516,157	20,907,105	24,423,262	淨資產調整數 期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市士林區雨聲國民小學
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 73 萬 6,495 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」619 萬 4,918 元與會計科目「業務支出」1,060 萬 7,097 元間之調整數 441 萬 2,179 元，係「材料及用品費」101 萬 1,880 元、「租金、償債、利息及相關手續費」6 萬 2,924 元、「稅捐及規費(強制費)」1 萬 3,950 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)332 萬 3,425 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 7 萬 5,496 元，係以前年度購置固定資產修正使用年限所發生收益。

2.會計科目「折舊、折耗及攤銷」316 萬 9,934 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」5 萬 1,801 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1.預算項目「其他」14 萬 4,625 元與會計科目「其他支出」614 萬 8,721 元間之調整數 600 萬 4,096 元，係「遞延支出」600 萬 4,096 元。

2.會計科目「淨資產調整數」357 萬 9,921 元，係基金間及自其他政府機關撥入固定資產等。

裝

主辦會計人員：

會計室邱慧君

主
任

機關長官：

北市士林區
大同國民小學
校長黃冠達

訂