

40501451

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

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金



臺北市和平實驗國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市和平實驗國民小學編

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	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	19	頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表	第	--			頁
(八)員工人數彙計表	第	20	至	20	頁
(九)用人費用彙計表	第	22	至	23	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第	--			頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表	第	24	至	24	頁
(十二)各項費用彙計表	第	25	至	27	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第	28	至	28	頁
丁、會計報表					
一、平衡表	第	30	至	33	頁
二、收入支出表	第	34	至	34	頁
三、現金流量表	第	35	至	35	頁
戊、參考表					
一、決算與會計收支對照表	第	37	至	38	頁
附錄(調節表及對帳單等)					

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	109,439,845	108,548,669	891,176	0.82
基金用途	97,643,201	105,134,131	- 7,490,930 -	7.13
賸餘(短絀)	11,796,644	3,414,538	8,382,106	245.48
餘絀情形：				
基金餘額	38,028,505	26,231,861	11,796,644	44.97
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	12,086,801	3,927,440	8,159,361	207.75

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和平實驗國民小學

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98,218,000元，決算數91,937,051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84,000元，決算數1,512,131元。

係藉由革新教學方法，提高教學效能；並辦理幼兒園各項活動，以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3,966,000元，決算數3,074,645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753,000元(不含以前年度保留數 0元及奉准先行辦理數248,000元)，

決算數1,119,374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和平實驗國民小學

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109,439,845元，較預算數94,221,000元，增加15,218,845元，計增16.15%。

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10,000元，較預算數0元，增加10,000元。

主要係因：

懲罰性違約金覈實認列收入，較預期超收。

2.服務收入：決算數5,100元，較預算數30,000元，減少24,900元，計減83.00%。

主要係因：

教師甄選報名費收入覈實認列收入，較預期短收。

3.財產處分收入：決算數286元，較預算數0元，增加286元。

主要係因：

辦理報廢財產及物品處分覈實認列收入，較預期超收。

4.租金收入：決算數21,765,332元，較預算數18,507,000元，增加3,258,332元，計增17.61%。

主要係因：

辦理大安運動中心暨和平籃球館OT案土地租金收入，較預期超收。

5.權利金收入：決算數736,491元，較預算數400,000元，增加336,491元，計增84.12%。

主要係因：

辦理大安運動中心暨和平籃球館OT案權利金收入，較預期超收。

6.其他財產收入：決算數379,232元，較預算數70,000元，增加309,232元，計增441.76%。

主要係因：

校園場地開放使用費及教職員工停車收入，較預期超收。

7.公庫撥款收入：決算數78,945,750元，較預算數70,755,000元，增加8,190,750元，計增11.58%。

主要係因：

教育局補助校舍壁癌修繕專案及用人費用不敷數等經費。

8.政府其他撥入收入：決算數3,662,560元，較預算數0元，增加3,662,560元。

主要係因：

教育部補助公幼政府協助家長支付費用(代辦費)、幼兒園辦理延長照顧服務及教學訪問教師計畫等經費。

9.學雜費收入：決算數1,085,452元，較預算數1,099,000元，減少13,548元，計減1.23%。

10.雜項收入：決算數2,849,642元，較預算數3,360,000元，減少510,358元，計減15.19%。

主要係因：

數位學生及簡訊費用等收入，覈實認列收入，較預期短收。

臺北市地方教育發展基金臺北市和平實驗國民小學

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97,643,201元，較預算數103,021,000元，減少5,377,799元，計減5.22%。

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91,937,051元，較預算數98,218,000元，減少6,280,949元，計減6.39%。

2.學前教育計畫：決算數1,512,131元，較預算數84,000元，增加1,428,131元，計增1,700.16%。

主要係因：

辦理教育部補助公幼政府協助家長支付費用(代辦費)及辦理延長照顧服務等經費，

致超支辦理併決算。

3.一般行政管理計畫：決算數3,074,645元，較預算數3,966,000元，減少891,355元，計減22.47%。

主要係因：

其他專業服務費覈實支用所致。

4.建築及設備計畫：決算數1,119,374元，較預算數753,000元，增加366,374元，計增48.66%。

主要係因：

教育部(局)補助辦理校舍壁癌修繕經費、推動實驗教育及課程與教學發展等計畫購置教學設備，

致超支辦理併決算及補辦預算。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數11,796,644元，較預算短絀數8,800,000元，反絀為餘，計相差20,596,644元。

主要係因：

1.財產收入及政府撥入收入等收入計超收15,757,651元。

2.國民教育計畫覈實支用節餘6,280,949元。

臺北市地方教育發展基金臺北市和平實驗國民小學

總 說 明

中華民國 113 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入16,354,189元。
投資活動之淨現金流出887,608元。
籌資活動之淨現金流出3,379,780元。
本年度現金及約當現金之淨增12,086,801元。
期初現金及約當現金31,945,884元。
期末現金及約當現金44,032,685元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,251,278,395元，包括：

流動資產46,146,199元，較上年度35,594,819元，增加10,551,380元，
主要係因應各項業務計畫需要核實支付款項，致公庫存款增加所致。
長期貸墊款及準備金447,518元，較上年度504,518元，減少57,000元，
主要係因動支其他準備金購置刷卡機2台。
固定資產2,204,396,940元，較上年度2,260,805,645元，減少56,408,705元，
主要係因房屋建築及設備提列折舊所致。
無形資產105,306元，較上年度111,432元，減少6,126元，主要係因電腦軟體攤銷所致。
其他資產182,432元，較上年度236,162元，減少53,730元，
主要係因補助款尚未撥入前由學校先行墊支款項減少所致。

決算日負債總額為8,747,644元，包括：

流動負債8,002,511元，較上年度5,978,725元，增加2,023,786元，主要係因業務需求支付應付費用所致。
其他負債745,133元，較上年度4,124,913元，減少3,379,780元，主要係因代繳之營業稅已繳庫所致。

決算日淨資產為2,242,530,751元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數17,316,532元及補辦預算數248,000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。

丙、決算報表

地方教育發展基金—臺北市和平實驗國民小學
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	94,221,000	100.00	109,439,845	100.00	15,218,845	16.15	108,548,669	100.00
41 徵收及依法分配收入			10,000	0.01	10,000	0.00	40,068	0.04
415 違規罰款收入			10,000	0.01	10,000		40,068	0.04
43 勞務收入	30,000	0.03	5,100	0.00	-24,900	-83.00	2,700	0.00
431 服務收入	30,000	0.03	5,100	0.00	-24,900	-83.00	2,700	0.00
45 財產收入	18,977,000	20.14	22,881,341	20.91	3,904,341	20.57	22,471,072	20.70
451 財產處分收入			286	0.00	286		9,680	0.01
452 租金收入	18,507,000	19.64	21,765,332	19.89	3,258,332	17.61	22,055,565	20.32
453 權利金收入	400,000	0.42	736,491	0.67	336,491	84.12		
45Y 其他財產收入	70,000	0.07	379,232	0.35	309,232	441.76	405,827	0.37
46 政府撥入收入	70,755,000	75.09	82,608,310	75.48	11,853,310	16.75	81,643,280	75.21
462 公庫撥款收入	70,755,000	75.09	78,945,750	72.14	8,190,750	11.58	77,213,066	71.13
46Y 政府其他撥入收入			3,662,560	3.35	3,662,560		4,430,214	4.08
4S 教學收入	1,099,000	1.17	1,085,452	0.99	-13,548	-1.23	1,189,435	1.10
4S1 學雜費收入	1,099,000	1.17	1,085,452	0.99	-13,548	-1.23	1,189,435	1.10
4Y 其他收入	3,360,000	3.57	2,849,642	2.60	-510,358	-15.19	3,202,114	2.95
4YY 雜項收入	3,360,000	3.57	2,849,642	2.60	-510,358	-15.19	3,202,114	2.95
5 基金用途	103,021,000	109.34	97,643,201	89.22	-5,377,799	-5.22	105,134,131	96.85
53 國民教育計畫	98,218,000	104.24	91,937,051	84.01	-6,280,949	-6.39	86,646,821	79.82
54 學前教育計畫	84,000	0.09	1,512,131	1.38	1,428,131	1,700.16	1,602,161	1.48
5L 一般行政管理計畫	3,966,000	4.21	3,074,645	2.81	-891,355	-22.47	3,026,797	2.79
5M 建築及設備計畫	753,000	0.80	1,119,374	1.02	366,374	48.66	13,858,352	12.77
購建固定資產	717,000	0.76	1,083,374	0.99	366,374	51.10	13,822,352	12.73
其他	36,000	0.04	36,000	0.03			36,000	0.03
本期賸餘 (短絀)	-8,800,000		11,796,644		20,596,644	-234.05	3,414,538	
期初基金餘額	9,804,000		26,231,861		16,427,861	167.56	22,817,323	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,004,000		38,028,505		37,024,505	3,687.70	26,231,861	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市和平實驗國民小學
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		17,316,532
415違規罰款收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	10,000
451財產處分收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	286
452租金收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	3,258,332
453權利金收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	336,491
45Y其他財產收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	309,232
462公庫撥款收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	8,190,750
46Y政府其他撥入收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	3,662,560
54 學前教育計畫	114.2.12北市教會字第1143038034號	1,428,131
5M 建築及設備計畫	114.2.12北市教會字第1143038034號	120,750

備註：

地方教育發展基金—臺北市和平實驗國民小學
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	94,221,000	109,439,845	15,218,845	16.15	
41 徵收及依法分配收入		10,000	10,000	0.00	
415 違規罰款收入		10,000	10,000	0.00	懲罰性違約金，覈實認列收入，較預期超收。
43 勞務收入	30,000	5,100	-24,900	-83.00	
431 服務收入	30,000	5,100	-24,900	-83.00	教師甄選報名費收入，覈實認列收入，較預期短收。
45 財產收入	18,977,000	22,881,341	3,904,341	20.57	
451 財產處分收入		286	286	0.00	財產報廢變賣殘值收入，覈實認列收入，較預期超收。
452 租金收入	18,507,000	21,765,332	3,258,332	17.61	大安運動中心暨和平籃球館OT案土地租金收入，覈實認列收入，較預期超收。
453 權利金收入	400,000	736,491	336,491	84.12	大安運動中心暨和平籃球館OT案權利金收入，覈實認列收入，較預期超收。
45Y 其他財產收入	70,000	379,232	309,232	441.76	校園場地開放收入及停車費收入，覈實認列收入，較預期超收。
46 政府撥入收入	70,755,000	82,608,310	11,853,310	16.75	
462 公庫撥款收入	70,755,000	78,945,750	8,190,750	11.58	教育局補助：校舍壁癌修繕專案及用人費用不敷數等經費辦理併決算。
46Y 政府其他撥入收入		3,662,560	3,662,560	0.00	教育部補助：公幼政府協助家長支付費用(代辦費)、教學訪問教師計畫、幼兒園辦理延長照顧服務等經費辦理併決算。
4S 教學收入	1,099,000	1,085,452	-13,548	-1.23	
4S1 學雜費收入	1,099,000	1,085,452	-13,548	-1.23	
4Y 其他收入	3,360,000	2,849,642	-510,358	-15.19	
4YY 雜項收入	3,360,000	2,849,642	-510,358	-15.19	數位學生及簡訊費用等收入，覈實認列收入，較預期短收。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市和平實驗國民小學
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	103,021,000	97,643,201	-5,377,799	-5.22	
53 國民教育計畫	98,218,000	91,937,051	-6,280,949	-6.39	
1 用人費用	48,109,000	55,909,429	7,800,429	16.21	
11 正式員額薪資	30,649,860	37,795,983	7,146,123	23.32	
113 職員薪金	30,289,860	37,408,833	7,118,973	23.50	
114 工員工資	360,000	387,150	27,150	7.54	
12 聘僱及兼職人員薪資	773,808	715,365	-58,443	-7.55	
122 約僱職員薪金	418,992	405,000	-13,992	-3.34	
124 兼職人員酬金	354,816	310,365	-44,451	-12.53	
13 加（夜）班費	199,603	737,188	537,585	269.33	
134 未休假加班費	199,603	737,188	537,585	269.33	
15 獎金	8,037,915	7,394,262	-643,653	-8.01	
151 考績獎金	4,154,310	3,082,697	-1,071,613	-25.80	
152 年終獎金	3,883,605	4,311,565	427,960	11.02	
16 退休及卹償金	3,950,976	4,465,830	514,854	13.03	
161 職員退休及離職金	3,940,176	4,442,303	502,127	12.74	
162 工員退休及離職金	10,800	23,527	12,727	117.84	
18 福利費	4,496,838	4,800,801	303,963	6.76	
181 分擔員工保險費	2,631,672	3,802,388	1,170,716	44.49	
183 傷病醫藥費	89,220	64,760	-24,460	-27.42	
185 員工通勤交通費	648,000	393,755	-254,245	-39.24	
18Y 其他福利費	1,127,946	539,898	-588,048	-52.13	
2 服務費用	5,354,000	5,808,775	454,775	8.49	
21 水電費	1,410,624	1,385,952	-24,672	-1.75	
212 工作場所電費	1,348,380	1,296,455	-51,925	-3.85	
214 工作場所水費	62,244	89,497	27,253	43.78	
23 旅運費	128,520	65,870	-62,650	-48.75	
231 國內旅費	128,520	7,070	-121,450	-94.50	
235 貨物運費		58,800	58,800		
24 印刷裝訂與廣告費		2,000	2,000		
241 印刷及裝訂費		2,000	2,000		
25 修理保養及保固費	1,084,400	1,246,800	162,400	14.98	
251 土地改良物修護費		136,500	136,500		
252 一般房屋修護費	294,292	497,445	203,153	69.03	
255 機械及設備修護費	760,108	360,441	-399,667	-52.58	
257 雜項設備修護費	30,000	252,414	222,414	741.38	
27 一般服務費	311,396	142,275	-169,121	-54.31	

地方教育發展基金—臺北市和平實驗國民小學
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	3,336	1,275	-2,061	-61.78	
27D 計時與計件人員酬金	167,060		-167,060	-100.00	
27F 體育活動費	141,000	141,000			
28 專業服務費	2,419,060	2,965,878	546,818	22.60	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	162,160	578,834	416,674	256.95	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	89,000	57,550	-31,450	-35.34	
289 試務甄選費	26,000	5,000	-21,000	-80.77	
28A 電腦軟體服務費		77,893	77,893		
28Y 其他專業服務費	2,141,900	2,246,601	104,701	4.89	
3 材料及用品費	1,084,000	1,380,892	296,892	27.39	
31 使用材料費	488,300	569,327	81,027	16.59	
315 設備零件	488,300	569,327	81,027	16.59	
32 用品消耗	595,700	811,565	215,865	36.24	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	24,406	9,406	62.71	
32Y 其他用品消耗	580,700	787,159	206,459	35.55	
4 租金、償債、利息及相關手續費		128,895	128,895		
41 地租及水租		60,000	60,000		
413 場地租金		60,000	60,000		
43 機器租金		54,495	54,495		
432 機械及設備租金		54,495	54,495		
44 交通及運輸設備租金		14,400	14,400		
442 車租		14,400	14,400		
6 稅捐及規費(強制費)	41,869,000	27,104,727	-14,764,273	-35.26	
61 土地稅	17,147,325	9,350,823	-7,796,502	-45.47	
612 一般土地地價稅	17,147,325	9,350,823	-7,796,502	-45.47	
63 房屋稅	24,721,675	17,753,904	-6,967,771	-28.18	
631 一般房屋稅	24,721,675	17,753,904	-6,967,771	-28.18	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,464,000	1,502,854	38,854	2.65	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學員生給與	10,000	10,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,454,000	1,492,854	38,854	2.67	
743 獎勵費用	92,000	90,630	-1,370	-1.49	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,362,000	1,402,224	40,224	2.95	

地方教育發展基金—臺北市和平實驗國民小學
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	%	
9 其他	338,000	101,479	-236,521	-69.98	決算數較預算數增 加1,428,131元，主要係因：辦理 教育部補助各項計畫等經費超支 併決算。
91 其他支出	338,000	101,479	-236,521	-69.98	
91Y 其他	338,000	101,479	-236,521	-69.98	
54 學前教育計畫	84,000	1,512,131	1,428,131	1,700.16	
1 用人費用		27,956	27,956		
12 聘僱及兼職人員薪資		27,956	27,956		
124 兼職人員酬金		27,956	27,956		
2 服務費用	24,000	392,119	368,119	1,533.83	
22 郵電費		796	796		
221 郵費		796	796		
27 一般服務費	576	426	-150	-26.04	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	576	426	-150	-26.04	
28 專業服務費	23,424	390,897	367,473	1,568.79	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		352,647	352,647		
28Y 其他專業服務費	23,424	38,250	14,826	63.29	
3 材料及用品費	1,000	1,037,813	1,036,813	103,681.30	
31 使用材料費	1,000		-1,000	-100.00	
315 設備零件	1,000		-1,000	-100.00	
32 用品消耗		1,037,813	1,037,813		
322 報章雜誌		17,780	17,780		
32Y 其他用品消耗		1,020,033	1,020,033		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,000	32,053	21,053	191.39	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	11,000	32,053	21,053	191.39	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	11,000	32,053	21,053	191.39	
9 其他	48,000	22,190	-25,810	-53.77	決算數較預算數減 少891,355元，主要係因：其他專 業服務費覈實支用所致。
91 其他支出	48,000	22,190	-25,810	-53.77	
91Y 其他	48,000	22,190	-25,810	-53.77	
5L 一般行政管理計畫	3,966,000	3,074,645	-891,355	-22.47	
1 用人費用	9,000		-9,000	-100.00	
13 加（夜）班費	9,000		-9,000	-100.00	
131 延長工時加班費	9,000		-9,000	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市和平實驗國民小學
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	%	
2 服務費用	3,733,000	2,880,292	-852,708	-22.84	
22 郵電費		28,636	28,636		
222 電話費		28,636	28,636		
27 一般服務費	2,181,864	2,180,010	-1,854	-0.08	
279 外包費	2,181,864	2,180,010	-1,854	-0.08	
28 專業服務費	1,479,136	599,646	-879,490	-59.46	
28Y 其他專業服務費	1,479,136	599,646	-879,490	-59.46	
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	223,000	193,103	-29,897	-13.41	
32 用品消耗	223,000	193,103	-29,897	-13.41	
321 辦公（事務）用品	223,000	193,103	-29,897	-13.41	
6 稅捐及規費(強制費)		250	250		
66 規費		250	250		
661 行政規費與強制費		250	250		
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	753,000	1,119,374	366,374	48.66	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248,000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245,624元。2.決算數較預算數增加366,374元，主要係因：教育部(局)補助辦理校舍壁癌修繕經費、推動實驗教育計畫、課程與教學發展計畫等教學設備，致超支辦理併決算及補辦預算。
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	753,000	1,119,374	366,374	48.66	
51 購建固定資產	717,000	962,624	245,624	34.26	
514 購置機械及設備	619,290	742,150	122,860	19.84	
515 購置交通及運輸設備		67,298	67,298		
516 購置雜項設備	97,710	153,176	55,466	56.77	
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		120,750	120,750		

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	%	
541 遞延修繕房屋建築支出		120,750	120,750		

地方教育發展基金-臺北市和平實驗國民小學

基金用途明細表

中 華 民 國 113 年 度

單位：新臺幣元

備註：

以服務費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

閩客語教學外聘教師鐘點費按節計算，預算數167,060元，決算數0元。

2.外包費：

工友、校警等人力外包4人，預算數2,181,864元，決算數2,180,010元。

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	2,924,926,046	-664,008,969	1,001,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	2,613,773,220	-425,919,034	
機械及設備	201,727,341	-135,586,724	743,290
交通及運輸設備	53,110,882	-47,597,032	68,000
雜項設備	56,203,171	-54,906,179	153,710
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	111,432		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743,290元，係法定預算數619,290元及補辦預算124,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計68,000元，係補辦預算68,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計153,710元，係法定預算數97,710元及補辦預算56,000元。

4.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47,472元，係法定預算數47,472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809,290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742,150元。(2)撥入：教育局撥入三合一甦醒器及抽吸器設備等計43,740元。(3)受贈：應付代收款(幼兒園活動費)購置電腦1批設備等計23,400元。

減少數計86,235元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦設備等計86,235元。

北市和平實驗國民小學

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		
1,145,065	47,472	172,691	-57,387,205	2,204,502,246
			-41,529,660	2,146,324,526
809,290		86,235	-12,034,697	54,828,975
100,550			-3,578,660	2,035,740
199,225		44,330	-244,188	1,207,699
36,000	47,472	42,126		105,306

註 2.交通及運輸設備：

增加數計100,550元，變動原因為：(1)增置：購置教學用無線擴音機設備等計67,298元。(2)撥入：教育局補助無線擴音機設備等計21,252元。(3)受贈：應付代收款(課後學藝)購置手持喊話器設備等計12,000元。

3.雜項設備：

增加數計199,225元，變動原因為：(1)增置：購置圖書及教學用設備等計153,176元。(2)撥入：教育局補助電子鼓套組設備等計46,049元。

減少數計44,330元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢兒童輔導教具設備等計44,330元。

4.電腦軟體：

增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置實驗教育行政支援系統軟體等計36,000元。

減少數計42,126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42,126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—臺北市和平實驗國民小學
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		619,290	124,000		743,290	742,150	-1,140	
機械及設備		619,290	124,000		743,290	742,150	-1,140	
購建中固定資產								
交通及運輸設備			68,000		68,000	67,298	-702	
交通及運輸設備			68,000		68,000	67,298	-702	
購建中固定資產								
雜項設備		97,710	56,000		153,710	153,176	-534	
雜項設備		97,710	56,000		153,710	153,176	-534	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		717,000	248,000		965,000	962,624	-2,376	

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—臺北市和平實驗國民小學
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		248,000
購置機械及設備	113.02.20府授教會字第1133039075號	52,000
購置機械及設備	113.11.13府授主事預字第1133010256號	57,000
購置機械及設備	113.12.25府授教會字第1133120826號	15,000
購置交通及運輸設備	113.12.25府授教會字第1133120826號	68,000
購置雜項設備	113.12.25府授教會字第1133120826號	56,000

地方教育發展基金—臺北市和平實驗國民小學

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	47	48	1	參與教育部「113學年度教學訪問教師計畫」教師2名；依臺北市政府教育局113年7月16日北市教職字第1133079559號函核定增聘代理教師2名。
職員	45	46	1	
技工	1	1	0	
約僱	1	1	0	
合計	47	48	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：閩客語教學外聘教師鐘點費按節計算。
- 2.外包費：工友、校警等人力外包4人。

本 頁 空 白

地方教育發展基金－臺北市和平實驗國民小學
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	總計
國民教育計畫	30,649,860	418,992	199,603		8,037,915	3,950,976		4,496,838		47,754,184	354,816	48,109,000
正式人員	30,649,860		199,603		7,985,543	3,097,620		4,440,402		46,373,028		46,373,028
聘僱人員		418,992			52,372	25,140		56,436		552,940		552,940
兼任人員											354,816	354,816
其他人員						828,216				828,216		828,216
學前教育計畫												
兼任人員												
一般行政管理計畫			9,000							9,000		9,000
正式人員			9,000							9,000		9,000
合 計	30,649,860	418,992	208,603		8,037,915	3,950,976		4,496,838		47,763,184	354,816	48,118,000

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46人，計4,154,310元，執行結果決算35人，計3,082,697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「一百一十二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47人，計3,883,605元，執行結果決算52人，計4,311,565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：閩客語教學外聘教師鐘點費，預算數167,060元，決算數0元。

2.外包費：工友、校警等人力外包，預算數2,181,864元，決算數2,180,010元。

地方教育發展基金—臺北市和平實驗國民小學
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
37,795,983	405,000	737,188		7,394,262	4,465,830		4,800,801		55,599,064	310,365	55,909,429
37,795,983		737,188		7,342,573	3,743,528		4,731,730		54,351,002		54,351,002
	405,000			48,638	24,876		69,039		547,553		547,553
				3,051	22		32		3,105	310,365	313,470
					697,404				697,404		697,404
										27,956	27,956
										27,956	27,956
37,795,983	405,000	737,188		7,394,262	4,465,830		4,800,801		55,599,064	338,321	55,937,385

地方教育發展基金－臺北市和平實驗國民小學
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			98,302,000		93,449,182			-4,852,818	-4.94	決算數較預算數增加1,428,131元，主要係因：辦理教育部補助各項計畫等經費超支併決算。
國民教育計畫			98,218,000		91,937,051			-6,280,949	-6.39	
學前教育計畫			84,000		1,512,131			1,428,131	1,700.16	

地方教育發展基金—臺北市和平實驗國民小學
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	48,118,000	55,937,385	7,819,385	16.25
11 正式員額薪資	30,649,860	37,795,983	7,146,123	23.32
113 職員薪金	30,289,860	37,408,833	7,118,973	23.50
114 工員工資	360,000	387,150	27,150	7.54
12 聘僱及兼職人員薪資	773,808	743,321	-30,487	-3.94
122 約僱職員薪金	418,992	405,000	-13,992	-3.34
124 兼職人員酬金	354,816	338,321	-16,495	-4.65
13 加（夜）班費	208,603	737,188	528,585	253.39
131 延長工時加班費	9,000	0	-9,000	-100.00
134 未休假加班費	199,603	737,188	537,585	269.33
15 獎金	8,037,915	7,394,262	-643,653	-8.01
151 考績獎金	4,154,310	3,082,697	-1,071,613	-25.80
152 年終獎金	3,883,605	4,311,565	427,960	11.02
16 退休及卹償金	3,950,976	4,465,830	514,854	13.03
161 職員退休及離職金	3,940,176	4,442,303	502,127	12.74
162 工員退休及離職金	10,800	23,527	12,727	117.84
18 福利費	4,496,838	4,800,801	303,963	6.76
181 分擔員工保險費	2,631,672	3,802,388	1,170,716	44.49
183 傷病醫藥費	89,220	64,760	-24,460	-27.42
185 員工通勤交通費	648,000	393,755	-254,245	-39.24
18Y 其他福利費	1,127,946	539,898	-588,048	-52.13
2 服務費用	9,111,000	9,081,186	-29,814	-0.33
21 水電費	1,410,624	1,385,952	-24,672	-1.75
212 工作場所電費	1,348,380	1,296,455	-51,925	-3.85
214 工作場所水費	62,244	89,497	27,253	43.78
22 郵電費	0	29,432	29,432	0.00
221 郵費	0	796	796	0.00
222 電話費	0	28,636	28,636	0.00
23 旅運費	128,520	65,870	-62,650	-48.75
231 國內旅費	128,520	7,070	-121,450	-94.50
235 貨物運費	0	58,800	58,800	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	0	2,000	2,000	0.00
241 印刷及裝訂費	0	2,000	2,000	0.00
25 修理保養及保固費	1,084,400	1,246,800	162,400	14.98
251 土地改良物修護費	0	136,500	136,500	0.00
252 一般房屋修護費	294,292	497,445	203,153	69.03
255 機械及設備修護費	760,108	360,441	-399,667	-52.58
257 雜項設備修護費	30,000	252,414	222,414	741.38
27 一般服務費	2,493,836	2,322,711	-171,125	-6.86
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,912	1,701	-2,211	-56.52
279 外包費	2,181,864	2,180,010	-1,854	-0.08
27D 計時與計件人員酬金	167,060	0	-167,060	-100.00
27F 體育活動費	141,000	141,000	0	0.00

地方教育發展基金—臺北市和平實驗國民小學
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	%
28 專業服務費	3,921,620	3,956,421	34,801	0.89
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	162,160	931,481	769,321	474.42
287 委託檢驗(定)試驗認證費	89,000	57,550	-31,450	-35.34
289 試務甄選費	26,000	5,000	-21,000	-80.77
28A 電腦軟體服務費	0	77,893	77,893	0.00
28Y 其他專業服務費	3,644,460	2,884,497	-759,963	-20.85
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	1,308,000	2,611,808	1,303,808	99.68
31 使用材料費	489,300	569,327	80,027	16.36
315 設備零件	489,300	569,327	80,027	16.36
32 用品消耗	818,700	2,042,481	1,223,781	149.48
321 辦公(事務)用品	223,000	193,103	-29,897	-13.41
322 報章雜誌	0	17,780	17,780	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	24,406	9,406	62.71
32Y 其他用品消耗	580,700	1,807,192	1,226,492	211.21
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	128,895	128,895	0.00
41 地租及水租	0	60,000	60,000	0.00
413 場地租金	0	60,000	60,000	0.00
43 機器租金	0	54,495	54,495	0.00
432 機械及設備租金	0	54,495	54,495	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	14,400	14,400	0.00
442 車租	0	14,400	14,400	0.00
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	753,000	1,119,374	366,374	48.66
51 購建固定資產	717,000	962,624	245,624	34.26
514 購置機械及設備	619,290	742,150	122,860	19.84
515 購置交通及運輸設備	0	67,298	67,298	0.00
516 購置雜項設備	97,710	153,176	55,466	56.77
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	0	120,750	120,750	0.00
541 遞延修繕房屋建築支出	0	120,750	120,750	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	41,869,000	27,104,977	-14,764,023	-35.26
61 土地稅	17,147,325	9,350,823	-7,796,502	-45.47
612 一般土地地價稅	17,147,325	9,350,823	-7,796,502	-45.47
63 房屋稅	24,721,675	17,753,904	-6,967,771	-28.18
631 一般房屋稅	24,721,675	17,753,904	-6,967,771	-28.18
66 規費	0	250	250	0.00
661 行政規費與強制費	0	250	250	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,476,000	1,535,907	59,907	4.06
71 會費	1,000	1,000	0	0.00

地方教育發展基金－臺北市和平實驗國民小學
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	%
713 職業團體會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	10,000	10,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,465,000	1,524,907	59,907	4.09
743 獎勵費用	92,000	90,630	-1,370	-1.49
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,373,000	1,434,277	61,277	4.46
9 其他	386,000	123,669	-262,331	-67.96
91 其他支出	386,000	123,669	-262,331	-67.96
91Y 其他	386,000	123,669	-262,331	-67.96
合 計	103,021,000	97,643,201	-5,377,799	-5.22

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	1,013,220	1,361,236	348,016	34.35	
185 員工通勤交通費	648,000	393,755	-254,245	-39.24	
27D 計時與計件人員酬金	167,060		-167,060	-100.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	162,160	931,481	769,321	474.42	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

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	2,251,278,395	100.00	2,297,252,576	100.00	-45,974,181	-2.00
流動資產	46,146,199	2.05	35,594,819	1.55	10,551,380	29.64
現金	44,032,685	1.96	31,945,884	1.39	12,086,801	37.84
銀行存款	44,032,685	1.96	31,945,884	1.39	12,086,801	37.84
銀行存款-公庫存款	38,337,990	1.70	26,167,860	1.14	12,170,130	46.51
銀行存款-保管款	2,799,277	0.12	3,074,082	0.13	-274,805	-8.94
銀行存款-薪津專戶	2,885,299	0.13	2,693,884	0.12	191,415	7.11
銀行存款-教育儲蓄戶	10,119	0.00	10,058	0.00	61	0.61
應收款項	153,514	0.01	3,588,935	0.16	-3,435,421	-95.72
其他應收款	153,514	0.01	3,588,935	0.16	-3,435,421	-95.72
預付款項	1,960,000	0.09	60,000	0.00	1,900,000	3,166.67
預付費用	1,960,000	0.09	60,000	0.00	1,900,000	3,166.67
長期貸墊款及準備金	447,518	0.02	504,518	0.02	-57,000	-11.30
準備金	447,518	0.02	504,518	0.02	-57,000	-11.30
其他準備金	447,518	0.02	504,518	0.02	-57,000	-11.30
其他準備金-其他	447,518	0.02	504,518	0.02	-57,000	-11.30
固定資產	2,204,396,940	97.92	2,260,805,645	98.41	-56,408,705	-2.50
房屋建築及設備	2,146,324,526	95.34	2,187,854,186	95.24	-41,529,660	-1.90
房屋建築及設備	2,613,773,220	116.10	2,613,773,220	113.78	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-467,448,694	-20.76	-425,919,034	-18.54	-41,529,660	9.75
機械及設備	54,828,975	2.44	66,140,617	2.88	-11,311,642	-17.10
機械及設備	202,450,396	8.99	201,727,341	8.78	723,055	0.36
累計折舊-機械及設備	-147,621,421	-6.56	-135,586,724	-5.90	-12,034,697	8.88
交通及運輸設備	2,035,740	0.09	5,513,850	0.24	-3,478,110	-63.08
交通及運輸設備	53,211,432	2.36	53,110,882	2.31	100,550	0.19
累計折舊-交通及運輸設備	-51,175,692	-2.27	-47,597,032	-2.07	-3,578,660	7.52
雜項設備	1,207,699	0.05	1,296,992	0.06	-89,293	-6.88
雜項設備	56,358,066	2.50	56,203,171	2.45	154,895	0.28
累計折舊-雜項設備	-55,150,367	-2.45	-54,906,179	-2.39	-244,188	0.44
無形資產	105,306	0.00	111,432	0.00	-6,126	-5.50
無形資產	105,306	0.00	111,432	0.00	-6,126	-5.50
電腦軟體	105,306	0.00	111,432	0.00	-6,126	-5.50
其他資產	182,432	0.01	236,162	0.01	-53,730	-22.75

信託代理與保證資產 0

保證品 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20,000,000元。

臺北和平籃球館營運移轉案保固金-保證書20,000,000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7,806,093,060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。

40501451-30

北市和平實驗國民小學
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	8,747,644	0.39	10,103,638	0.44	-1,355,994	-13.42
流動負債	8,002,511	0.36	5,978,725	0.26	2,023,786	33.85
應付款項	7,963,551	0.35	5,938,225	0.26	2,025,326	34.11
應付代收款	5,528,670	0.25	5,532,286	0.24	-3,616	-0.07
應付代收款	5,528,670	0.25	5,532,286	0.24	-3,616	-0.07
應付費用	2,434,881	0.11	405,939	0.02	2,028,942	499.81
應付費用	2,434,881	0.11	405,939	0.02	2,028,942	499.81
預收款項	38,960	0.00	40,500	0.00	-1,540	-3.80
預收收入	38,960	0.00	40,500	0.00	-1,540	-3.80
預收收入	38,960	0.00	40,500	0.00	-1,540	-3.80
其他負債	745,133	0.03	4,124,913	0.18	-3,379,780	-81.94
什項負債	745,133	0.03	4,124,913	0.18	-3,379,780	-81.94
存入保證金	348,457	0.02	481,900	0.02	-133,443	-27.69
存入保證金	348,457	0.02	481,900	0.02	-133,443	-27.69
暫收及待結轉帳項	396,676	0.02	3,643,013	0.16	-3,246,337	-89.11
暫收及待結轉帳項	396,676	0.02	3,643,013	0.16	-3,246,337	-89.11
淨資產	2,242,530,751	99.61	2,287,148,938	99.56	-44,618,187	-1.95
淨資產	2,242,530,751	99.61	2,287,148,938	99.56	-44,618,187	-1.95
淨資產	2,242,530,751	99.61	2,287,148,938	99.56	-44,618,187	-1.95
累積餘額	2,242,530,751	99.61	2,287,148,938	99.56	-44,618,187	-1.95
合 計	2,251,278,395	100.00	2,297,252,576	100.00	-45,974,181	-2.00

信託代理與保證負債 0

應付保證品 0

註：

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	%
什項資產	182,432	0.01	236,162	0.01	-53,730	-22.75
暫付及待結轉帳項	182,432	0.01	236,162	0.01	-53,730	-22.75
代管資產	7,942,321,860	352.79	7,806,093,060	339.80	136,228,800	1.75
代管資產-土地	4,898,139,958	217.57	4,885,879,368	212.68	12,260,590	0.25
代管資產-其他政府	3,044,181,902	135.22	2,920,213,692	127.12	123,968,210	4.25
應付代管資產	-7,942,321,860	352.79	-7,806,093,060	339.80	-136,228,800	1.75
合 計	2,251,278,395	100.00	2,297,252,576	100.00	-45,974,181	-2.00

信託代理與保證資產 0
保證品 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20,000,000元。
臺北和平籃球館營運移轉案保固金-保證書20,000,000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7,806,093,060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。

40501451-32

北市和平實驗國民小學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

[illegible]

信託代理與保證負債 0

應付保證品 0

註：

地方教育發展基金—臺北市和平實驗國民小學

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	109,475,245	100.00	109,883,309	100.00	-408,064	-0.37
徵收及依法分配收入	10,000	0.01	40,068	0.04	-30,068	-75.04
違規罰款收入	10,000	0.01	40,068	0.04	-30,068	-75.04
勞務收入	5,100	0.00	2,700	0.00	2,400	88.89
服務收入	5,100	0.00	2,700	0.00	2,400	88.89
財產收益	22,881,341	20.90	23,664,985	21.54	-783,644	-3.31
財產孳息收入	22,501,823	20.55	22,055,565	20.07	446,258	2.02
財產交易利益	286	0.00	1,114,568	1.01	-1,114,282	-99.97
其他財產收入	379,232	0.35	494,852	0.45	-115,620	-23.36
政府撥入收入	82,608,310	75.46	81,643,280	74.30	965,030	1.18
公庫撥款收入	78,945,750	72.11	77,213,066	70.27	1,732,684	2.24
政府其他撥入收入	3,662,560	3.35	4,430,214	4.03	-767,654	-17.33
教學收入	1,085,452	0.99	1,189,435	1.08	-103,983	-8.74
學雜費收入	1,085,452	0.99	1,189,435	1.08	-103,983	-8.74
其他收入	2,885,042	2.64	3,342,841	3.04	-457,799	-13.69
受贈收入	35,400	0.03	140,727	0.13	-105,327	-74.84
雜項收入	2,849,642	2.60	3,202,114	2.91	-352,472	-11.01
支出	154,204,473	140.86	151,905,947	138.24	2,298,526	1.51
人事支出	55,937,385	51.10	53,709,678	48.88	2,227,707	4.15
人事支出	55,937,385	51.10	53,709,678	48.88	2,227,707	4.15
業務支出	40,452,773	36.95	37,411,672	34.05	3,041,101	8.13
業務支出	40,452,773	36.95	37,411,672	34.05	3,041,101	8.13
獎補助支出	10,000	0.01	10,000	0.01	0	0.00
其他獎補助	10,000	0.01	10,000	0.01	0	0.00
財產損失	11,985	0.01	76,676	0.07	-64,691	-84.37
財產交易損失	11,985	0.01	76,676	0.07	-64,691	-84.37
折舊、折耗及攤銷	57,547,911	52.57	58,807,629	53.52	-1,259,718	-2.14
固定資產折舊	57,505,785	52.53	58,767,285	53.48	-1,261,500	-2.15
無形資產攤銷	42,126	0.04	40,344	0.04	1,782	4.42
其他支出	244,419	0.22	1,890,292	1.72	-1,645,873	-87.07
其他支出	244,419	0.22	1,890,292	1.72	-1,645,873	-87.07
本期賸餘（短絀）	-44,729,228	-40.86	-42,022,638	-0.28	-2,706,590	-1.18
期初淨資產	2,287,148,938	2,089.19	2,329,171,576	15.33	-42,022,638	-18.28
解繳公庫						
淨資產調整數	111,041		0		111,041	
期末淨資產	2,242,530,751	2,048.44	2,287,148,938	15.06	-44,618,187	-19.41

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－臺北市和平實驗國民小學

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)	-44,729,228
8002 調整非現金項目	61,083,417
81 業務活動之淨現金流入(流出)	16,354,189
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	57,000
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	4,928,522
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-5,873,130
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-887,608
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,987,185
8404 減少短期債務及其他負債	-8,366,965
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-3,379,780
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	12,086,801
87 期初現金及約當現金	31,945,884
88 期末現金及約當現金	44,032,685

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(減少)數0元及代管資產增加數136,228,800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—臺北市和平實驗國民小學

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	109,439,845	35,400	109,475,245	收入
徵收及依法分配收入	10,000		10,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	5,100		5,100	勞務收入
財產收入	22,881,341		22,881,341	財產收益
政府撥入收入	82,608,310		82,608,310	政府撥入收入
教學收入	1,085,452		1,085,452	教學收入
其他收入	2,849,642	35,400	2,885,042	其他收入
基金用途	97,643,201	56,561,272	154,204,473	支出
用人費用	55,937,385		55,937,385	人事支出
服務費用	9,081,186	31,371,587	40,452,773	業務支出
材料及用品費	2,611,808	-2,611,808		
租金、償債、利息及相關手續費	128,895	-128,895		
稅捐及規費(強制費)	27,104,977	-27,104,977		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,525,907	-1,525,907		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		11,985	11,985	財產損失
		57,547,911	57,547,911	折舊、折耗及攤銷
其他	123,669	120,750	244,419	其他支出
遞延支出	120,750	-120,750		
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	998,624	-998,624		
本期賸餘(短絀)	11,796,644	-56,525,872	-44,729,228	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	26,231,861	2,260,917,077	2,287,148,938	期初淨資產
解繳公庫		111,041	111,041	解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	38,028,505	2,204,502,246	2,242,530,751	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市和平實驗國民小學
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 99 萬 8,624 元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」908 萬 1,186 元與會計科目「業務支出」4,045 萬 2,773 元間之調整數 3,137 萬 1,587 元，係「材料及用品費」261 萬 1,808 元、「租金、償債、利息及相關手續費」12 萬 8,895 元、「稅捐及規費(強制費)」2,710 萬 4,977 元及「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) 152 萬 5,907 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 3 萬 5,400 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」5,754 萬 7,911 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」1 萬 1,985 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 預算項目「其他」12萬3,669元與會計科目「其他支出」24萬4,419元間之調整數12萬750元，係「遞延支出」12萬750元。
2. 會計科目「淨資產調整數」11萬1,041元，係基金間及自其他政府機關撥入固定資產等。

主辦會計人員：

會計室主任 陳文敏

機關長官：

臺北市和平實驗國民小學校長 黃志順