

40501595

中華民國 108 年度

(108年1月1日至108年12月31日)

裝

臺北市政府總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市內湖區明湖國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)



訂

臺北市內湖區明湖國民小學編

臺北市地方教育發展基金中華民國 108 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要	第 01 至 01	頁
乙、總說明	第 03 至 05	頁
丙、主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表	第 07 至 08	頁
二、現金流量表	第 09 至 09	頁
三、平衡表	第 10 至 11	頁
丁、附屬表		
一、基金來源明細表	第 13 至 13	頁
二、基金用途明細表	第 14 至 19	頁
三、資本資產及長期負債增減情形表	第 20 至 21	頁
四、固定資產建設改良擴充明細表	第 22 至 22	頁
五、長期債務明細表	第 --	頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
戊、參考表		
一、員工人數彙計表	第 23 至 23	頁
二、用人費用彙計表	第 24 至 25	頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表	第 26 至 26	頁
五、各項費用彙計表	第 27 至 28	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表	第 29	頁
七、資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表 (附財產分類統計表)	第 30	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	226,203,512	235,151,615	- 8,948,103	- 3.81
基金用途	223,843,261	233,722,313	- 9,879,052	- 4.23
賸餘(短絀-)	2,360,251	1,429,302	930,949	65.13
餘絀情形：				
基金餘額	16,737,755	14,377,504	2,360,251	16.42
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	2,764,127	1,761,278	1,002,849	56.94

附註：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。

本 頁 空 白

40501595-2

臺北市地方教育發展基金臺北市內湖區明湖國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明 中華民國 108 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193,926,000元，決算數189,916,602元。

107學年下學期預定招收62班，實計招收62班，預計學生人數1,830人，實際學生人數1,751人。

108學年上學期預定招收62班，實計招收62班，預計學生人數1,830人，實際學生人數1,717人。

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8,049,000元，決算數7,412,611元。

107學年下學期預定招收3班，實計招收3班，預計學生人數90人，實際學生人數90人。

108學年上學期預定招收3班，實計招收3班，預計學生人數90人，實際學生人數90人。

係新購幼兒教學教具、圖書等教學設備，革新教學方法，充實各科教材，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19,143,000元，決算數17,580,237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6,048,000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8,933,811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。

(五)年度關鍵績效指標達成情形分析：

關鍵績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
創新實驗教育	參與行動學習智慧教學計畫學生比率	47.90%	47.82%

臺北市地方教育發展基金臺北市內湖區明湖國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明 中華民國 108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226,203,512元，較預算數222,650,000元，增加3,553,512元，計增1.60%。

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620,408元，較預算數747,000元，減少126,592元，計減16.95%。

主要係因：

暑期游泳訓練班報名費短收118,192元、教師甄選報名費短收8,400元。

2.財產處分收入：決算數80元，較預算數1,000元，減少920元，計減92.00%。

主要係因：

報廢財產出售短收920元。

3.其他財產收入：決算數397,521元，較預算數160,000元，增加237,521元，計增148.45%。

主要係因：

場地開放收入增收207,521元、教職員工停車收入增收30,000元。

4.公庫撥款收入：決算數222,109,644元，較預算數218,578,000元，增加3,531,644元，計增1.62%。

主要係因：

108年度照明設備汰換37,800元、108年新東湖非營利幼兒園環境改善及廁所整修工程補助款(統籌款)3,148,844元、108年度學校兒童遊戲場修繕汰換計畫(統籌款)345,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數917,002元，較預算數600,000元，增加317,002元，計增52.83%。

主要係因：

107(2)國小學生無力繳交代收代辦費7,660元、108年學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費186,240元、108年度照明設備汰換37,800元、108年教保研習計畫15,150元、108(1)國小學生無力繳交代收代辦費8,130元、108年度航空噪音補助收入627,123元、108(1)幼兒園2-4歲低收與中低收代辦費補助34,899元。

6.學雜費收入：決算數1,742,180元，較預算數1,772,000元，減少29,820元，計減1.68%。

主要係因：

幼兒園學雜費短收29,820元。

7.雜項收入：決算數416,677元，較預算數792,000元，減少375,323元，計減47.39%。

主要係因：

108年度代收代辦費結餘轉準備金等減少375,323元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數223,843,261元，較預算數227,166,000元，減少3,322,739元，計減1.46%。

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189,916,602元，較預算數193,926,000元，減少4,009,398元，計減2.07%。

主要係因：用人費用等覈實支付。

2.學前教育計畫：決算數7,412,611元，較預算數8,049,000元，減少636,389元，計減7.91%。

主要係因：用人費用等覈實支付。

3.一般行政管理計畫：決算數17,580,237元，較預算數19,143,000元，減少1,562,763元，計減8.16%。

主要係因：用人費用等覈實支付。

臺北市地方教育發展基金臺北市內湖區明湖國民小學附屬單位決算之分決算

總 說 明 中華民國 108年度

4.建築及設備計畫：決算數8,933,811元，較預算數6,048,000元，增加2,885,811元，計增47.72%。

主要係因：

平板電腦174,660元因單價未達資本門門檻，轉列經常門、新東湖非營利幼兒園環境改善及廁所裝修工程執行數3,072,346元、兒童遊戲場整修工程(統籌款)已執行18,386元、設備工程結餘款30,261元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數2,360,251元，較預算短絀數4,516,000元，反絀為餘，計相差6,876,251元。

主要係因：

基金來源之公庫撥款收入等較預期增加3,553,512元、基金用途之各項費用支出較預期減少3,322,739元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入3,521,466元。

其他活動之淨現金流出757,339元。

本年度現金及約當現金之淨增2,764,127元。

期初現金及約當現金25,480,890元。

期末現金及約當現金28,245,017元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,892,555,936元，包括：

流動資產28,245,017元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金7,396,045元。

其他資產2,856,914,874元。

決算日負債總額為2,875,818,181元，包括：

流動負債13,220,690元。

其他負債2,862,597,491元。

決算日基金餘額為累積餘額16,737,755元。

五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加5,271,306元，包括：

機械及設備3,599,584元。

交通及運輸設備13,000元。

雜項設備1,622,722元。

電腦軟體36,000元。

六、其他：

(一) 本年度併決算數7,168,758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。

本 頁 空 白

40501595-6

地方教育發展基金—臺北市內湖區明湖國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 108 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	222,650,000	100.00	226,203,512	100.00	3,553,512	1.60	235,151,615	100.00
43 勞務收入	747,000	0.34	620,408	0.27	-126,592	-16.95	602,426	0.26
431服務收入	747,000	0.34	620,408	0.27	-126,592	-16.95	602,426	0.26
45 財產收入	161,000	0.07	397,601	0.18	236,601	146.96	150,888	0.06
451財產處分收入	1,000	0.00	80	0.00	-920	-92.00		
45Y其他財產收入	160,000	0.07	397,521	0.18	237,521	148.45	150,888	0.06
46 政府撥入收入	219,178,000	98.44	223,026,646	98.60	3,848,646	1.76	232,117,284	98.71
462公庫撥款收入	218,578,000	98.17	222,109,644	98.19	3,531,644	1.62	231,272,759	98.35
46Y政府其他撥入收入	600,000	0.27	917,002	0.41	317,002	52.83	844,525	0.36
4S 教學收入	1,772,000	0.80	1,742,180	0.77	-29,820	-1.68	1,710,648	0.73
4S1學雜費收入	1,772,000	0.80	1,742,180	0.77	-29,820	-1.68	1,710,648	0.73
4Y 其他收入	792,000	0.36	416,677	0.18	-375,323	-47.39	570,369	0.24
4YY雜項收入	792,000	0.36	416,677	0.18	-375,323	-47.39	570,369	0.24
5 基金用途	227,166,000	100.00	223,843,261	100.00	-3,322,739	-1.46	233,722,313	100.00
53 國民教育計畫	193,926,000	85.37	189,916,602	84.84	-4,009,398	-2.07	185,662,813	79.44
54 學前教育計畫	8,049,000	3.54	7,412,611	3.31	-636,389	-7.91	7,708,941	3.30
5L 一般行政管理計畫	19,143,000	8.43	17,580,237	7.85	-1,562,763	-8.16	18,726,214	8.01
5M 建築及設備計畫	6,048,000	2.66	8,933,811	3.99	2,885,811	47.72	21,624,345	9.25
購建固定資產	6,012,000	2.65	8,897,811	3.98	2,885,811	48.00	21,588,345	9.24
其他	36,000	0.02	36,000	0.02			36,000	0.02
本期賸餘 (短絀-)	-4,516,000		2,360,251		6,876,251	-152.26	1,429,302	
期初基金餘額	10,390,000		14,377,504		3,987,504	38.38	12,948,202	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	5,874,000		16,737,755		10,863,755	184.95	14,377,504	

填表說明：

地方教育發展基金
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		7,168,758
45Y其他財產收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	237,521
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	3,531,644
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	317,002
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	3,082,591

備註：

地方教育發展基金—臺北市內湖區明湖國民小學
現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀)	-4,516,000	2,360,251	6,876,251	-152.26
812 調整非現金項目		1,161,215	1,161,215	
8123 流動資產淨減(淨增)		19,037	19,037	
8124 流動負債淨增(淨減)		1,142,178	1,142,178	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-4,516,000	3,521,466	8,037,466	-177.98
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債				
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-379,108	-379,108	
82C 增加其他資產		-79,815	-79,815	
82D 減少短期債務及其他負債		-298,416	-298,416	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-757,339	-757,339	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,516,000	2,764,127	7,280,127	-161.21
84 期初現金及約當現金	21,161,812	25,480,890	4,319,078	20.41
85 期末現金及約當現金	16,645,812	28,245,017	11,599,205	69.68

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數468,835元及代管資產減少數15,793 263元。

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國108

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	資產合計	2,892,555,936	100.00	2,904,676,351	100.00	-12,120,415	-0.42
1	資產	2,892,555,936	100.00	2,904,676,351	100.00	-12,120,415	-0.42
11	流動資產	28,245,017	0.98	25,499,927	0.88	2,745,090	10.77
111	現金	28,245,017	0.98	25,480,890	0.88	2,764,127	10.85
1112	銀行存款	28,245,017	0.98	25,480,890	0.88	2,764,127	10.85
1112-1	銀行存款-公庫存款	13,936,622	0.48	12,214,962	0.42	1,721,660	14.09
1112-2	銀行存款-保管款	13,514,640	0.47	12,557,343	0.43	957,297	7.62
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	667,949	0.02	669,474	0.02	-1,525	-0.23
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	125,806	0.00	39,111	0.00	86,695	221.66
115	預付款項	0	0.00	19,037	0.00	-19,037	-100.00
1154	預付費用	0	0.00	19,037	0.00	-19,037	-100.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	7,396,045	0.26	6,548,102	0.23	847,943	12.95
124	準備金	7,396,045	0.26	6,548,102	0.23	847,943	12.95
1241	退休及離職準備金	4,369,174	0.15	3,900,339	0.13	468,835	12.02
124Y	其他準備金	3,026,871	0.10	2,647,763	0.09	379,108	14.32
124Y-2	其他準備金-其他	3,026,871	0.10	2,647,763	0.09	379,108	14.32
13	其他資產	2,856,914,874	98.77	2,872,628,322	98.90	-15,713,448	-0.55
131	什項資產	2,856,914,874	98.77	2,872,628,322	98.90	-15,713,448	-0.55
1315	暫付及待結轉帳項	613,889	0.02	534,074	0.02	79,815	14.94
1316	代管資產	2,856,300,985	98.75	2,872,094,248	98.88	-15,793,263	-0.55
1316-0	代管資產-土地改良物	33,731	0.00	33,731	0.00	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	2,471,701,554	85.45	2,484,321,201	85.53	-12,619,647	-0.51
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	90,270,308	3.12	93,443,924	3.22	-3,173,616	-3.40
1316-3	代管資產-其他政府	294,295,392	10.17	294,295,392	10.13	0	0.00

信託代理與保證資產

80,000

保證品

80,000

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有80,000元，係倫理樓廁所及地下室整修工程定存單保固金。

上年度信託代理與保證之資產與負債各有80,000元，係倫理樓廁所及地下室整修工程定存單保固金。

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。

北市內湖區明湖國民小學
表
年12月31日

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(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	負債及基金餘額合計	2,892,555,936	100.00	2,904,676,351	100.00	-12,120,415	-0.42
2	負債	2,875,818,181	99.42	2,890,298,847	99.51	-14,480,666	-0.50
21	流動負債	13,220,690	0.46	12,078,512	0.42	1,142,178	9.46
212	應付款項	13,180,302	0.46	12,055,284	0.42	1,125,018	9.33
2123	應付代收款	12,994,952	0.45	11,574,254	0.40	1,420,698	12.27
2125	應付費用	185,350	0.01	481,030	0.02	-295,680	-61.47
213	預收款項	40,388	0.00	23,228	0.00	17,160	73.88
2133	預收收入	40,388	0.00	23,228	0.00	17,160	73.88
22	其他負債	2,862,597,491	98.96	2,878,220,335	99.09	-15,622,844	-0.54
221	什項負債	2,862,597,491	98.96	2,878,220,335	99.09	-15,622,844	-0.54
2211	存入保證金	1,927,332	0.07	2,225,748	0.08	-298,416	-13.41
2213	應付退休及離職金	4,369,174	0.15	3,900,339	0.13	468,835	12.02
2214	應付代管資產	2,856,300,985	98.75	2,872,094,248	98.88	-15,793,263	-0.55
3	基金餘額	16,737,755	0.58	14,377,504	0.49	2,360,251	16.42
31	基金餘額	16,737,755	0.58	14,377,504	0.49	2,360,251	16.42
311	基金餘額	16,737,755	0.58	14,377,504	0.49	2,360,251	16.42
3111	累積餘額	16,737,755	0.58	14,377,504	0.49	2,360,251	16.42

信託代理與保證負債

80,000

應付保證品

80,000

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市內湖區明湖國民小學

基金來源明細表

中華民國 108 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	222,650,000	226,203,512	3,553,512	1.60	
43 勞務收入	747,000	620,408	-126,592	-16.95	
431服務收入	747,000	620,408	-126,592	-16.95	暑期游泳訓練班報名費短收118,192元、教師甄選報名費短收8,400元。
45 財產收入	161,000	397,601	236,601	146.96	
451財產處分收入	1,000	80	-920	-92.00	報廢財產出售短收920元。
45Y其他財產收入	160,000	397,521	237,521	148.45	場地開放收入增收207,521元、教職員工停車收入增收30,000元。
46 政府撥入收入	219,178,000	223,026,646	3,848,646	1.76	
462公庫撥款收入	218,578,000	222,109,644	3,531,644	1.62	108年度照明設備汰換37,800元、108年新東湖非營利幼兒園環境改善及廁所整修工程補助款(統籌款)3,148,844元、108年度學校兒童遊戲場修繕汰換計畫(統籌款)345,000元。
46Y政府其他撥入收入	600,000	917,002	317,002	52.83	107(2)國小學生無力繳交代收代辦費7,660元、108年學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費186,240元、108年度照明設備汰換37,800元、108年教保研習計畫15,150元、108(1)國小學生無力繳交代收代辦費8,130元、108年度航空噪音補助收入繳庫627,123元、108(1)幼兒園2-4歲低收與中低收代辦費補助34,899元。
4S 教學收入	1,772,000	1,742,180	-29,820	-1.68	
4S1學雜費收入	1,772,000	1,742,180	-29,820	-1.68	
4Y 其他收入	792,000	416,677	-375,323	-47.39	
4YY雜項收入	792,000	416,677	-375,323	-47.39	108年度代收代辦費結餘轉準備金減少375,323元。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市內湖區明湖國民小學

基金用途明細表

中華民國 108 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	227,166,000	223,843,261	-3,322,739	-1.46	
53 國民教育計畫	193,926,000	189,916,602	-4,009,398	-2.07	
1 用人費用	178,927,000	175,669,853	-3,257,147	-1.82	
11 正式員額薪資	101,208,000	101,014,181	-193,819	-0.19	
113 職員薪金	101,208,000	101,014,181	-193,819	-0.19	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,588,188	2,322,397	734,209	46.23	
121 聘用人員薪金	592,908	586,584	-6,324	-1.07	
124 兼職人員酬金	995,280	1,735,813	740,533	74.40	
13 超時工作報酬	572,850	577,318	4,468	0.78	
131 加班費	572,850	577,318	4,468	0.78	
15 獎金	26,165,114	23,984,125	-2,180,989	-8.34	
151 考績獎金	13,440,000	11,068,370	-2,371,630	-17.65	
152 年終獎金	12,725,114	12,915,755	190,641	1.50	
16 退休及卹償金	37,171,122	35,256,324	-1,914,798	-5.15	
161 職員退休及離職金	37,067,620	35,152,822	-1,914,798	-5.17	
162 工員退休及離職金	103,502	103,502			
18 福利費	12,221,726	12,515,508	293,782	2.40	
181 分擔員工保險費	8,574,588	9,672,330	1,097,742	12.80	
183 傷病醫藥費	292,000	228,500	-63,500	-21.75	
185 員工通勤交通費	934,920	758,256	-176,664	-18.90	
18Y 其他福利費	2,420,218	1,856,422	-563,796	-23.30	
2 服務費用	9,149,000	9,406,084	257,084	2.81	
21 水電費	3,847,300	3,287,009	-560,291	-14.56	
212 工作場所電費	2,525,140	2,905,256	380,116	15.05	
214 工作場所水費	647,160	381,753	-265,407	-41.01	
216 氣體費	675,000		-675,000	-100.00	
23 旅運費	96,490	98,068	1,578	1.64	
231 國內旅費	96,490	98,068	1,578	1.64	
25 修理保養及保固費	2,456,800	3,068,496	611,696	24.90	
252 一般房屋修護費	1,386,000	1,822,212	436,212	31.47	
255 機械及設備修護費	1,070,800	1,246,284	175,484	16.39	
26 保險費	42,000	18,342	-23,658	-56.33	
26Y 其他保險費	42,000	18,342	-23,658	-56.33	
27 一般服務費	1,720,010	1,912,842	192,832	11.21	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	50,400	51,780	1,380	2.74	
279 外包費	932,928	935,728	2,800	0.30	
27D 計時與計件人員酬金	480,682	669,334	188,652	39.25	

地方教育發展基金—臺北市內湖區明湖國民小學

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
27F 體育活動費	256,000	256,000			
28 專業服務費	986,400	1,021,327	34,927	3.54	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	652,200	657,967	5,767	0.88	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	92,400	133,260	40,860	44.22	
289 試務甄選費	9,600		-9,600	-100.00	
28Y 其他專業服務費	232,200	230,100	-2,100	-0.90	
3 材料及用品費	3,151,000	2,982,673	-168,327	-5.34	
31 使用材料費	558,240	820,027	261,787	46.90	
315 設備零件	558,240	820,027	261,787	46.90	
32 用品消耗	2,592,760	2,162,646	-430,114	-16.59	
321 辦公(事務)用品	8,400	2,797	-5,603	-66.70	
322 報章雜誌	2,200	18,000	15,800	718.18	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	52,000	39,519	-12,481	-24.00	
32Y 其他用品消耗	2,530,160	2,102,330	-427,830	-16.91	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,748,000	1,068,533	-679,467	-38.87	
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	1,738,000	1,058,533	-679,467	-39.09	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,738,000	1,058,533	-679,467	-39.09	決算數較預算數減 少679,467元，主要係因：覈實支 用清寒學生餐費補助及學校午餐 使用有機蔬菜或有機米補助等支 出。
9 其他	951,000	789,459	-161,541	-16.99	
91 其他支出	951,000	789,459	-161,541	-16.99	
91Y 其他	951,000	789,459	-161,541	-16.99	決算數較預算數減 少161,541元，主要係因：覈實支 用雜支等費用。
54 學前教育計畫	8,049,000	7,412,611	-636,389	-7.91	
1 用人費用	7,876,000	7,192,558	-683,442	-8.68	
11 正式員額薪資	5,533,860	5,287,522	-246,338	-4.45	
113 職員薪金	5,173,860	4,932,675	-241,185	-4.66	
114 工員工資	360,000	354,847	-5,153	-1.43	
13 超時工作報酬	85,404	65,440	-19,964	-23.38	
131 加班費	85,404	65,440	-19,964	-23.38	
15 獎金	1,219,888	1,050,299	-169,589	-13.90	

地方教育發展基金—臺北市內湖區明湖國民小學

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
151 考績獎金	528,155	447,830	-80,325	-15.21	
152 年終獎金	691,733	602,469	-89,264	-12.90	
16 退休及卹償金	479,088	331,983	-147,105	-30.71	
161 職員退休及離職金	468,288	309,321	-158,967	-33.95	
162 工員退休及離職金	10,800	22,662	11,862	109.83	
18 福利費	557,760	457,314	-100,446	-18.01	
181 分擔員工保險費	487,920	426,654	-61,266	-12.56	
183 傷病醫藥費	3,440		-3,440	-100.00	
185 員工通勤交通費	50,400	30,660	-19,740	-39.17	
18Y 其他福利費	16,000		-16,000	-100.00	
2 服務費用	51,000	48,118	-2,882	-5.65	
27 一般服務費	18,592	16,618	-1,974	-10.62	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,592	618	-1,974	-76.16	
27F 體育活動費	16,000	16,000			
28 專業服務費	32,408	31,500	-908	-2.80	
28Y 其他專業服務費	32,408	31,500	-908	-2.80	
3 材料及用品費	21,000	35,090	14,090	67.10	
32 用品消耗	21,000	35,090	14,090	67.10	
32Y 其他用品消耗	21,000	35,090	14,090	67.10	決算數較預算數增加14,090元，主要係因：補助辦理教保研習計畫。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	53,000	105,465	52,465	98.99	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	53,000	105,465	52,465	98.99	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	53,000	105,465	52,465	98.99	決算數較預算數增加52,465元，主要係因：中低收入幼生月費補助等。
9 其他	48,000	31,380	-16,620	-34.63	
91 其他支出	48,000	31,380	-16,620	-34.63	
91Y 其他	48,000	31,380	-16,620	-34.63	決算數較預算數減少16,620元，主要係因：覈實支用幼兒園導護費。
5L 一般行政管理計畫	19,143,000	17,580,237	-1,562,763	-8.16	
1 用人費用	15,989,000	14,781,443	-1,207,557	-7.55	
11 正式員額薪資	10,608,000	10,559,582	-48,418	-0.46	
113 職員薪金	9,516,000	9,381,602	-134,398	-1.41	
114 工員工資	1,092,000	1,177,980	85,980	7.87	
13 超時工作報酬	432,044	283,880	-148,164	-34.29	
131 加班費	432,044	283,880	-148,164	-34.29	

地方教育發展基金—臺北市內湖區明湖國民小學

基金用途明細表

中華民國 108 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	2,687,000	2,089,184	-597,816	-22.25	
151 考績獎金	1,361,000	962,084	-398,916	-29.31	
152 年終獎金	1,326,000	1,127,100	-198,900	-15.00	
16 退休及卹償金	909,168	626,841	-282,327	-31.05	
161 職員退休及離職金	821,808	579,717	-242,091	-29.46	
162 工員退休及離職金	87,360	47,124	-40,236	-46.06	
18 福利費	1,352,788	1,221,956	-130,832	-9.67	
181 分擔員工保險費	933,108	895,153	-37,955	-4.07	
185 員工通勤交通費	211,680	110,520	-101,160	-47.79	
18Y 其他福利費	208,000	216,283	8,283	3.98	
2 服務費用	2,491,000	2,294,352	-196,648	-7.89	
27 一般服務費	1,773,416	1,699,582	-73,834	-4.16	
279 外包費	1,741,416	1,667,582	-73,834	-4.24	
27F 體育活動費	32,000	32,000			
28 專業服務費	619,184	496,370	-122,814	-19.83	
28Y 其他專業服務費	619,184	496,370	-122,814	-19.83	
29 公共關係費	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
3 材料及用品費	661,000	502,442	-158,558	-23.99	
32 用品消耗	661,000	502,442	-158,558	-23.99	
321 辦公（事務）用品	661,000	502,442	-158,558	-23.99	決算數較預算數減少158,558元，主要係因：覈實支用辦公（事務）用品等支出。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000			
71 會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			
5M 建築及設備計畫	6,048,000	8,933,811	2,885,811	47.72	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,048,000	8,933,811	2,885,811	47.72	
51 購建固定資產	3,571,000	3,374,220	-196,780	-5.51	
514 購置機械及設備	2,411,000	2,219,320	-191,680	-7.95	
516 購置雜項設備	1,160,000	1,154,900	-5,100	-0.44	
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	2,441,000	5,523,591	3,082,591	126.28	

地方教育發展基金—臺北市內湖區明湖國民小學

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

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	2,441,000	5,523,591	3,082,591	126.28	決算數較預算數增加3,082,591元，主要係因：中庭球場整修工程結餘8,141元、108年新東湖非營利幼兒園環境改善及廁所裝修工程(統籌款)執行數3,072,346元、兒童遊戲場整修工程(統籌款)已執行18,386元。

地方教育發展基金－臺北市內湖區明湖國民小學

基金用途明細表

中華民國 108 年 度

單位：新臺幣元

備註：

1. 以服務費用自行進用臨時人員：
 - (1) 計時與計件人員酬金：編列暑泳班工讀生2人預算金額為75,690元；執行結果的決算金額為59,935元、閩客語教學支援人員鐘點費預算金額404,992元；執行結果的決算金額為609,399元。
 - (2) 外包費：本校外包費編列救生員2人、校警2人、職工1人等計5人預算金額2,674,344元；執行結果救生員2人、校警2人、職工1人等計5人，決算金額2,603,310元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數44,234元，決算數77,890元。

地方教育發展基金—臺
資本資產及長期
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價/未攤銷 溢(折)價	本	
			增加	
			金額	類型
資產	67,915,967	-54,819,224	5,271,306	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	8,088,665	-8,007,778		
房屋及建築				
機械及設備	34,918,883	-26,238,235	3,599,584	(1)
交通及運輸設備	9,609,645	-8,531,118	13,000	(4)
雜項設備	15,212,594	-12,042,093	1,622,722	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	86,180		36,000	(1)
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計3,599,584元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計2,219,320元。(2)撥入：南港高工移撥網路交換器等計552,864元。(3)受贈：補助購入個人電腦等計827,400元。減少數計2,673,883元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電腦等2,673,883元。

2.交通及運輸設備：

增加數計13,000元，變動原因為：(1)受贈：應付代收款購置無線麥克風等計13,000元。減少數計26,000元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢監視系統設備等26,000元。

3.什項設備：

增加數計1,622,722元：(1)增置：購置樂器等設備計1,154,900元。(2)撥入：教育局移撥機櫃設備計15,322元。(3)受贈：應付代收款購置跑步機及冷氣等設備計452,500元。減少數計719,299元：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣等設備719,299元。

4.電腦軟體：

增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置教學軟體等計36,000元。減少數計32,850元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至108年12月底止累計攤銷32,850元。

二、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，另於「資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

北市內湖區明湖國民小學

負債增減情形表

108 年度

單位：新臺幣元

年 度 變 動		主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期 末 餘 額
減少				
金額	類型			
3,452,032			-1,610,060	13,305,957
				80,887
2,673,883	(5)	說明詳下表備註。	-1,115,159	8,491,190
26,000	(5)	說明詳下表備註。	-292,798	772,729
719,299	(5)	說明詳下表備註。	-202,103	3,871,821
32,850	(11)	說明詳下表備註。		89,330

地方教育發展基金－臺北市內湖區明湖國民小學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國108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			
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		2,411,000			2,411,000	2,219,320	-191,680	
機械及設備		2,411,000			2,411,000	2,219,320	-191,680	
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		1,160,000			1,160,000	1,154,900	-5,100	
雜項設備		1,160,000			1,160,000	1,154,900	-5,100	
購建中固定資產								
合 計		3,571,000			3,571,000	3,374,220	-196,780	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產0元。

地方教育發展基金—臺北市內湖區明湖國民小學

員工人數彙計表

中華民國 108 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	128	119	-9	
正式職員	127	118	-9	員額控留9人
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	8	8	0	
正式職員	7	7	0	
正式工員	1	1	0	
一般行政管理計畫	16	15	-1	
正式職員	13	12	-1	員額控留1人
正式工員	3	3	0	
正式駐衛警	0	0	0	
小計	152	142	-10	
正式職員	147	137	-10	
正式工員	4	4	0	
正式駐衛警	0	0	0	
臨時職員	1	1	0	
合 計	152	142	-10	

填表說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：編列暑泳班工讀生2人；閩客語教學支援人員鐘點費按節計算。

(2)外包費：本校外包費編列救生員2人、校警2人、職工1人等計5人；執行結果救生員2人、校警2人、職工1人等計5人。

地方教育發展基金—臺北市內湖區明湖國民小學
用人費用彙計表(左半頁)
 中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數										兼任人 員用人 費用	總計
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	101,208,000	592,908	572,850		26,165,114	37,171,122		12,221,726		177,931,720	995,280	178,927,000
職員	101,208,000	592,908	572,850		26,165,114	37,067,620		12,221,726		177,828,218	995,280	178,823,498
工具						103,502				103,502		103,502
學前教育計畫	5,533,860		85,404		1,219,888	479,088		557,760		7,876,000		7,876,000
職員	5,173,860		69,404		1,114,888	468,288		499,640		7,326,080		7,326,080
工具	360,000		16,000		105,000	10,800		58,120		549,920		549,920
一般行政管理計畫	10,608,000		432,044		2,687,000	909,168		1,352,788		15,989,000		15,989,000
職員	9,516,000		385,511		2,368,500	821,808		1,225,024		14,316,843		14,316,843
工具	1,092,000		46,533		318,500	87,360		127,764		1,672,157		1,672,157
合 計	117,349,860	592,908	1,090,298		30,072,002	38,559,378		14,132,274		201,796,720	995,280	202,792,000

1.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18、19、20條規定核發，108年度預算編列152人，計15,329,155元，執行結果決算142人，計12,478,284元。
- (2)年終工作獎金係依據行政院107年12月25日院授人給字第1070059504號函訂定發布「一百零七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，108年度預算編列152人，計14,742,847元，執行結果決算142人，計14,645,324元。

2.非以用人費用自行進用臨時人員:

(1)計時與計件人員酬金：

教育局移列閩客語教學支援人員鐘點費按節計算，預算數404,992元，決算數609,399元。

暑期泳訓班工讀生薪津按時計算，預算數75,690元，決算數為59,935元。

(2)外包費：

游泳池救生員2人按月計算，預算數777,440元，決算數777,440元。

暑期泳訓班救生員2人按月計算，預算數155,488元，決算數158,288元。

校警勞務外包2人按月計算，預算數1,069,416元，決算數1,206,432元。

技工業務外包1人按月計算，預算數432,000元，決算數432,000元。

消化超額職工業務外包按件計算，預算數240,000元，決算數29,150元。

地方教育發展基金—臺北市內湖區明湖國民小學
用人費用彙計表(右半頁)
 中華民國 108 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
101,014,181	586,584	577,318		23,984,125	35,256,324		12,515,508		173,934,040	1,735,813	175,669,853
101,014,181	586,584	577,318		23,984,125	35,152,822		12,515,508		173,830,538	1,735,813	175,566,351
					103,502				103,502		103,502
5,287,522		65,440		1,050,299	331,983		457,314		7,192,558		7,192,558
4,932,675		46,600		1,005,494	309,321		410,794		6,704,884		6,704,884
354,847		18,840		44,805	22,662		46,520		487,674		487,674
10,559,582		283,880		2,089,184	626,841		1,221,956		14,781,443		14,781,443
9,381,602		238,677		1,761,552	579,717		1,053,245		13,014,793		13,014,793
1,177,980		45,203		327,632	47,124		168,711		1,766,650		1,766,650
116,861,285	586,584	926,638		27,123,608	36,215,148		14,194,778		195,908,041	1,735,813	197,643,854

地方教育發展基金—臺北市內湖區明湖國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 108 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	%		
總 計			201,975,000		197,329,213		-4,645,787	-2.30	
國民教育計畫			193,926,000		189,916,602		-4,009,398	-2.07	
學前教育計畫			8,049,000		7,412,611		-636,389	-7.91	

地方教育發展基金—臺北市內湖區明湖國民小學
各項費用彙計表
 中華民國108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	202,792,000	197,643,854	-5,148,146	-2.54
11 正式員額薪資	117,349,860	116,861,285	-488,575	-0.42
113 職員薪金	115,897,860	115,328,458	-569,402	-0.49
114 工員工資	1,452,000	1,532,827	80,827	5.57
12 聘僱及兼職人員薪資	1,588,188	2,322,397	734,209	46.23
121 聘用人員薪金	592,908	586,584	-6,324	-1.07
124 兼職人員酬金	995,280	1,735,813	740,533	74.40
13 超時工作報酬	1,090,298	926,638	-163,660	-15.01
131 加班費	1,090,298	926,638	-163,660	-15.01
15 獎金	30,072,002	27,123,608	-2,948,394	-9.80
151 考績獎金	15,329,155	12,478,284	-2,850,871	-18.60
152 年終獎金	14,742,847	14,645,324	-97,523	-0.66
16 退休及卹償金	38,559,378	36,215,148	-2,344,230	-6.08
161 職員退休及離職金	38,357,716	36,041,860	-2,315,856	-6.04
162 工員退休及離職金	201,662	173,288	-28,374	-14.07
18 福利費	14,132,274	14,194,778	62,504	0.44
181 分擔員工保險費	9,995,616	10,994,137	998,521	9.99
183 傷病醫藥費	295,440	228,500	-66,940	-22.66
185 員工通勤交通費	1,197,000	899,436	-297,564	-24.86
18Y 其他福利費	2,644,218	2,072,705	-571,513	-21.61
2 服務費用	11,691,000	11,748,554	57,554	0.49
21 水電費	3,847,300	3,287,009	-560,291	-14.56
212 工作場所電費	2,525,140	2,905,256	380,116	15.05
214 工作場所水費	647,160	381,753	-265,407	-41.01
216 氣體費	675,000	0	-675,000	-100.00
23 旅運費	96,490	98,068	1,578	1.64
231 國內旅費	96,490	98,068	1,578	1.64
25 修理保養及保固費	2,456,800	3,068,496	611,696	24.90
252 一般房屋修護費	1,386,000	1,822,212	436,212	31.47
255 機械及設備修護費	1,070,800	1,246,284	175,484	16.39
26 保險費	42,000	18,342	-23,658	-56.33
26Y 其他保險費	42,000	18,342	-23,658	-56.33
27 一般服務費	3,512,018	3,629,042	117,024	3.33
276 佣金、匯費、經理費及手續費	52,992	52,398	-594	-1.12
279 外包費	2,674,344	2,603,310	-71,034	-2.66
27D 計時與計件人員酬金	480,682	669,334	188,652	39.25
27F 體育活動費	304,000	304,000	0	0.00
28 專業服務費	1,637,992	1,549,197	-88,795	-5.42
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	652,200	657,967	5,767	0.88
287 委託檢驗(定)試驗認證費	92,400	133,260	40,860	44.22
289 試務甄選費	9,600	0	-9,600	-100.00
28Y 其他專業服務費	883,792	757,970	-125,822	-14.24
29 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
291 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00

地方教育發展基金—臺北市內湖區明湖國民小學
各項費用彙計表
 中華民國108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	3,833,000	3,520,205	-312,795	-8.16
31 使用材料費	558,240	820,027	261,787	46.90
315 設備零件	558,240	820,027	261,787	46.90
32 用品消耗	3,274,760	2,700,178	-574,582	-17.55
321 辦公(事務)用品	669,400	505,239	-164,161	-24.52
322 報章雜誌	2,200	18,000	15,800	718.18
328 醫療用品(非醫療院所使用)	52,000	39,519	-12,481	-24.00
32Y 其他用品消耗	2,551,160	2,137,420	-413,740	-16.22
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,048,000	8,933,811	2,885,811	47.72
51 購建固定資產	3,571,000	3,374,220	-196,780	-5.51
514 購置機械及設備	2,411,000	2,219,320	-191,680	-7.95
516 購置雜項設備	1,160,000	1,154,900	-5,100	-0.44
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	2,441,000	5,523,591	3,082,591	126.28
541 遞延修繕房屋建築支出	2,441,000	5,523,591	3,082,591	126.28
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,803,000	1,175,998	-627,002	-34.78
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	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	1,791,000	1,163,998	-627,002	-35.01
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,791,000	1,163,998	-627,002	-35.01
9 其他	999,000	820,839	-178,161	-17.83
91 其他支出	999,000	820,839	-178,161	-17.83
91Y 其他	999,000	820,839	-178,161	-17.83
合 計	227,166,000	223,843,261	-3,322,739	-1.46

地方教育發展基金—臺北市內湖區明湖國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表
 中華民國 108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	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
統計所需項目	2,365,882	2,262,737	-103,145	-4.36	
185 員工通勤交通費	1,197,000	899,436	-297,564	-24.86	
27D 計時與計件人員酬金	480,682	669,334	188,652	39.25	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	652,200	657,967	5,767	0.88	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

地方教育發展基金—臺北市內湖區明湖國民小學
資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表
 中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	2,869,606,942	2,869,517,612	-89,330	
代管資產-土地改良物	33,731	33,731		
代管資產-土地	2,471,701,554	2,471,701,554		
代管資產-房屋及建築 設備	90,270,308	90,270,308		
代管資產-其他政府	294,295,392	294,295,392		
土地改良物	80,887	80,887		
機械及設備	8,491,190	8,491,190		
交通及運輸設備	772,729	772,729		
雜項設備	3,871,821	3,871,821		
電腦軟體	89,330		-89,330	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

主辦會計人員：

機關長官：