

4-0501595

中華民國 109 年度

(109年1月1日至109年12月31日)

裝

臺北市府總決算

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 109 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 5	頁
丙、主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 7 至 7	頁
二、現金流量表.....	第 9 至 9	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 18	頁
三、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 20 至 21	頁
四、長期負債變動表.....	第 --	頁
五、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 22 至 22	頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 --	頁
七、員工人數彙計表.....	第 23 至 23	頁
八、用人費用彙計表.....	第 24 至 25	頁
九、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第 --	頁
十、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 26 至 26	頁
十一、各項費用彙計表.....	第 27 至 28	頁
十二、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 29 至 29	頁
十三、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 30 至 30	頁
(附財產分類統計表).....		
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	233,705,022	226,203,512	7,501,510	3.32
基金用途	239,182,539	223,843,261	15,339,278	6.85
賸餘(短絀-)	- 5,477,517	2,360,251	- 7,837,768	
餘絀情形：				
基金餘額	11,260,238	16,737,755	- 5,477,517	- 32.73
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 6,594,943	2,764,127	- 9,359,070	- 338.59

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

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 109 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192,498,000元，決算數192,052,205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7,134,000元，決算數7,086,910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17,265,000元，決算數17,143,116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22,163,000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22,900,308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	49.00%	48.20%

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 109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233,705,022元，較預算數232,346,000元，增加1,359,022元，計增0.58%。

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343,187元，較預算數671,000元，減少327,813元，計減48.85%。

主要係因：

暑期游泳訓練班因疫情減班致報名費短收。

2.財產處分收入：決算數17,471元，較預算數1,000元，增加16,471元，計增加1,647.10%。

主要係因：

報廢財產出售較原預期多16,471元。

3.其他財產收入：決算數242,042元，較預算數160,000元，增加82,042元，計增51.28%。

主要係因：

場地開放收入增收37,180元、教職員工停車收入增收44,862元。

4.公庫撥款收入：決算數228,244,000元，較預算數228,244,000元，無增減。

5.政府其他撥入收入：決算數2,775,408元，較預算數628,000元，增加2,147,408元，計增341.94%。

主要係因：

108學年度辦理健康促進計畫、攜手激勵學習潛能計畫、109年度照明設備汰換經費及十二年國民基本教育課程綱要前導學校協作計畫等補助2,147,408元。

6.學雜費收入：決算數1,783,850元，較預算數1,772,000元，增加11,850元，計增0.67%。

7.雜項收入：決算數299,064元，較預算數870,000元，減少570,936元，計減65.62%。

主要係因：

109年度代收代辦費結餘轉準備金等較預期減少570,936元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數239,182,539元，較預算數239,060,000元，增加122,539元，計增0.05%。

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192,052,205元，較預算數192,498,000元，減少445,795元，計減0.23%。

2.學前教育計畫：決算數7,086,910元，較預算數7,134,000元，減少47,090元，計減0.66%。

3.一般行政管理計畫：決算數17,143,116元，較預算數17,265,000元，減少121,884元，計減0.71%。

4.建築及設備計畫：決算數22,900,308元，較預算數22,163,000元，增加737,308元，計增3.33%。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數5,477,517元，較預算短絀數6,714,000元，計相差1,236,483元。

主要係因：

基金來源之政府其他撥款收入等較預期增加2,147,408元、基金用途之各項費用支出較預期減少910,925元。

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 109年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出5,630,521元。
其他活動之淨現金流出964,422元。
本年度現金及約當現金之淨減6,594,943元。
期初現金及約當現金28,245,017元。
期末現金及約當現金21,650,074元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,937,683,775元，包括：

流動資產21,650,074元，較上年度28,245,017元，減少6,594,943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。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金7,406,548元，較上年度7,396,045元，增加10,503元，主要係因校內一名約僱幹事離職，其提撥的離職儲金解約所致。

其他資產2,908,627,153元，較上年度2,856,914,874元，增加51,712,279元，主要係因調整代管土地公告現值。

決算日負債總額為2,926,423,537元，包括：

流動負債13,067,686元，較上年度13,220,690元，減少153,004元，主要係因部份費用未及於年末支付。

其他負債2,913,355,851元，較上年度2,862,597,491元，增加50,758,360元，主要係因調整代管土地公告現值。

決算日基金餘額為累積餘額11,260,238元。

五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加7,274,473元，包括：

機械及設備2,814,009元。

交通及運輸設備233,328元。

雜項設備4,191,136元。

電腦軟體36,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數3,361,804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

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 109 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	232,346,000	100.00	233,705,022	100.00	1,359,022	0.58	226,203,512	100.00
43 勞務收入	671,000	0.29	343,187	0.15	-327,813	-48.85	620,408	0.27
431服務收入	671,000	0.29	343,187	0.15	-327,813	-48.85	620,408	0.27
45 財產收入	161,000	0.07	259,513	0.11	98,513	61.19	397,601	0.18
451財產處分收入	1,000	0.00	17,471	0.01	16,471	1,647.10	80	0.00
45Y其他財產收入	160,000	0.07	242,042	0.10	82,042	51.28	397,521	0.18
46 政府撥入收入	228,872,000	98.50	231,019,408	98.85	2,147,408	0.94	223,026,646	98.60
462公庫撥款收入	228,244,000	98.23	228,244,000	97.66			222,109,644	98.19
46Y政府其他撥入收入	628,000	0.27	2,775,408	1.19	2,147,408	341.94	917,002	0.41
4S 教學收入	1,772,000	0.76	1,783,850	0.76	11,850	0.67	1,742,180	0.77
4S1學雜費收入	1,772,000	0.76	1,783,850	0.76	11,850	0.67	1,742,180	0.77
4Y 其他收入	870,000	0.37	299,064	0.13	-570,936	-65.62	416,677	0.18
4YY雜項收入	870,000	0.37	299,064	0.13	-570,936	-65.62	416,677	0.18
5 基金用途	239,060,000	100.00	239,182,539	100.00	122,539	0.05	223,843,261	100.00
53 國民教育計畫	192,498,000	80.52	192,052,205	80.30	-445,795	-0.23	189,916,602	84.84
54 學前教育計畫	7,134,000	2.98	7,086,910	2.96	-47,090	-0.66	7,412,611	3.31
5L 一般行政管理計畫	17,265,000	7.22	17,143,116	7.17	-121,884	-0.71	17,580,237	7.85
5M 建築及設備計畫	22,163,000	9.27	22,900,308	9.57	737,308	3.33	8,933,811	3.99
購建固定資產	22,127,000	9.26	22,864,308	9.56	737,308	3.33	8,897,811	3.98
其他	36,000	0.02	36,000	0.02			36,000	0.02
本期賸餘 (短絀-)	-6,714,000		-5,477,517		1,236,483	-18.42	2,360,251	
期初基金餘額	9,862,000		16,737,755		6,875,755	69.72	14,377,504	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,148,000		11,260,238		8,112,238	257.69	16,737,755	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市內湖區明湖國民小學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		3,361,804
451財產處分收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	16,471
45Y其他財產收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	82,042
46Y政府其他撥入收入	109.7.29北市教會字第1093070980號	860,614
46Y政府其他撥入收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	1,286,794
4S1學雜費收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	11,850
5M 建築及設備計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	1,104,033

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109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)	-6,714,000	-5,477,517	1,236,483	-18.42
812 調整非現金項目		-153,004	-153,004	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-6,714,000	-5,630,521	1,083,479	-16.14
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		318,280	318,280	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-234,148	-234,148	
82C 增加其他資產		-51,811	-51,811	
82D 減少短期債務及其他負債		-996,743	-996,743	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-964,422	-964,422	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-6,714,000	-6,594,943	119,057	-1.77
84 期初現金及約當現金	20,964,890	28,245,017	7,280,127	34.73
85 期末現金及約當現金	14,250,890	21,650,074	7,399,184	51.92

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金減少數223,645元及代管資產增加數51,660,468元。

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國109

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	2,937,683,775	100.00	2,892,555,936	100.00	45,127,839	1.56
1	資 產	2,937,683,775	100.00	2,892,555,936	100.00	45,127,839	1.56
11	流動資產	21,650,074	0.74	28,245,017	0.98	-6,594,943	-23.35
111	現金	21,650,074	0.74	28,245,017	0.98	-6,594,943	-23.35
1112	銀行存款	21,650,074	0.74	28,245,017	0.98	-6,594,943	-23.35
1112-1	銀行存款-公庫存款	8,948,983	0.30	13,936,622	0.48	-4,987,639	-35.79
1112-2	銀行存款-保管款	12,008,876	0.41	13,514,640	0.47	-1,505,764	-11.14
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	580,170	0.02	667,949	0.02	-87,779	-13.14
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	112,045	0.00	125,806	0.00	-13,761	-10.94
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	7,406,548	0.25	7,396,045	0.26	10,503	0.14
124	準備金	7,406,548	0.25	7,396,045	0.26	10,503	0.14
1241	退休及離職準備金	4,145,529	0.14	4,369,174	0.15	-223,645	-5.12
124Y	其他準備金	3,261,019	0.11	3,026,871	0.10	234,148	7.74
124Y-2	其他準備金-其他	3,261,019	0.11	3,026,871	0.10	234,148	7.74
13	其他資產	2,908,627,153	99.01	2,856,914,874	98.77	51,712,279	1.81
131	什項資產	2,908,627,153	99.01	2,856,914,874	98.77	51,712,279	1.81
1315	暫付及待結轉帳項	665,700	0.02	613,889	0.02	51,811	8.44
1316	代管資產	2,907,961,453	98.99	2,856,300,985	98.75	51,660,468	1.81
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	2,524,512,486	85.94	2,471,701,554	85.45	52,810,932	2.14
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	87,096,692	2.96	90,270,308	3.12	-3,173,616	-3.52
1316-3	代管資產-其他政府	296,318,544	10.09	294,295,392	10.17	2,023,152	0.69

信託代理與保證資產 178,935

保證品 178,935

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有178,935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178,935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	2,937,683,775	100.00	2,892,555,936	100.00	45,127,839	1.56
2	負債	2,926,423,537	99.62	2,875,818,181	99.42	50,605,356	1.76
21	流動負債	13,067,686	0.44	13,220,690	0.46	-153,004	-1.16
212	應付款項	13,033,122	0.44	13,180,302	0.46	-147,180	-1.12
2123	應付代收款	12,436,202	0.42	12,994,952	0.45	-558,750	-4.30
2125	應付費用	596,920	0.02	185,350	0.01	411,570	222.05
213	預收款項	34,564	0.00	40,388	0.00	-5,824	-14.42
2133	預收收入	34,564	0.00	40,388	0.00	-5,824	-14.42
22	其他負債	2,913,355,851	99.17	2,862,597,491	98.96	50,758,360	1.77
221	什項負債	2,913,355,851	99.17	2,862,597,491	98.96	50,758,360	1.77
2211	存入保證金	930,589	0.03	1,927,332	0.07	-996,743	-51.72
2213	應付退休及離職金	4,145,529	0.14	4,369,174	0.15	-223,645	-5.12
2214	應付代管資產	2,907,961,453	98.99	2,856,300,985	98.75	51,660,468	1.81
2215	暫收及待結轉帳項	318,280	0.01	0	0.00	318,280	0.00
3	基金餘額	11,260,238	0.38	16,737,755	0.58	-5,477,517	-32.73
31	基金餘額	11,260,238	0.38	16,737,755	0.58	-5,477,517	-32.73
311	基金餘額	11,260,238	0.38	16,737,755	0.58	-5,477,517	-32.73
3111	累積餘額	11,260,238	0.38	16,737,755	0.58	-5,477,517	-32.73

信託代理與保證負債

178,935

應付保證品

178,935

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 109 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	232,346,000	233,705,022	1,359,022	0.58	
43 勞務收入	671,000	343,187	-327,813	-48.85	
431服務收入	671,000	343,187	-327,813	-48.85	暑期游泳訓練班因疫情減班致報名費短收。
45 財產收入	161,000	259,513	98,513	61.19	
451財產處分收入	1,000	17,471	16,471	1,647.10	報廢財產收入較原預期增加所致。
45Y其他財產收入	160,000	242,042	82,042	51.28	場地開放及教職員工停車收入較預期增加所致。
46 政府撥入收入	228,872,000	231,019,408	2,147,408	0.94	
462公庫撥款收入	228,244,000	228,244,000		0.00	
46Y政府其他撥入收入	628,000	2,775,408	2,147,408	341.94	109年攜手激勵班及照明設備汰換經費等補助。
4S 教學收入	1,772,000	1,783,850	11,850	0.67	
4S1學雜費收入	1,772,000	1,783,850	11,850	0.67	
4Y 其他收入	870,000	299,064	-570,936	-65.62	
4YY雜項收入	870,000	299,064	-570,936	-65.62	代收代辦費結餘轉準備金等較預期減少所致。

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 109 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	239,060,000	239,182,539	122,539	0.05	
53 國民教育計畫	192,498,000	192,052,205	-445,795	-0.23	
1 用人費用	176,757,000	175,976,580	-780,420	-0.44	
11 正式員額薪資	101,052,000	103,363,228	2,311,228	2.29	
113 職員薪金	101,052,000	103,363,228	2,311,228	2.29	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,859,436	2,738,962	879,526	47.30	
121 聘用人員薪金	634,476	611,520	-22,956	-3.62	
124 兼職人員酬金	1,224,960	2,127,442	902,482	73.67	
13 超時工作報酬	690,714	606,451	-84,263	-12.20	
131 加班費	690,714	606,451	-84,263	-12.20	
15 獎金	26,612,810	24,009,199	-2,603,611	-9.78	
151 考績獎金	13,902,000	11,113,000	-2,789,000	-20.06	
152 年終獎金	12,710,810	12,896,199	185,389	1.46	
16 退休及卹償金	34,387,536	32,498,227	-1,889,309	-5.49	
161 職員退休及離職金	34,387,536	32,498,227	-1,889,309	-5.49	
18 福利費	12,154,504	12,760,513	606,009	4.99	
181 分擔員工保險費	8,633,124	9,716,943	1,083,819	12.55	
183 傷病醫藥費	292,000	292,990	990	0.34	
185 員工通勤交通費	808,920	771,424	-37,496	-4.64	
18Y 其他福利費	2,420,460	1,979,156	-441,304	-18.23	
2 服務費用	9,583,000	10,288,456	705,456	7.36	
21 水電費	4,148,610	3,375,509	-773,101	-18.64	
212 工作場所電費	2,889,837	2,974,423	84,586	2.93	
214 工作場所水費	583,773	401,086	-182,687	-31.29	
216 氣體費	675,000		-675,000	-100.00	
23 旅運費	91,220	104,438	13,218	14.49	
231 國內旅費	91,220	104,438	13,218	14.49	
25 修理保養及保固費	2,686,800	3,532,840	846,040	31.49	
252 一般房屋修護費	1,408,000	2,304,755	896,755	63.69	
255 機械及設備修護費	1,278,800	1,228,085	-50,715	-3.97	
26 保險費	26,600	8,685	-17,915	-67.35	
26Y 其他保險費	26,600	8,685	-17,915	-67.35	
27 一般服務費	1,681,770	2,396,505	714,735	42.50	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	21,360	46,932	25,572	119.72	
279 外包費	932,928	932,928			
27D 計時與計件人員酬金	485,482	1,174,645	689,163	141.95	
27F 體育活動費	242,000	242,000			

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
28 專業服務費	948,000	870,479	-77,521	-8.18	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	621,600	471,559	-150,041	-24.14	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	93,600	162,320	68,720	73.42	
289 試務甄選費	6,000	7,000	1,000	16.67	
28Y 其他專業服務費	226,800	229,600	2,800	1.23	
3 材料及用品費	3,534,000	3,796,044	262,044	7.41	
31 使用材料費	955,050	955,963	913	0.10	
315 設備零件	955,050	955,963	913	0.10	
32 用品消耗	2,578,950	2,840,081	261,131	10.13	
321 辦公(事務)用品	5,600	6,092	492	8.79	
322 報章雜誌	69,375	42,305	-27,070	-39.02	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	53,000	32,690	-20,310	-38.32	
32Y 其他用品消耗	2,450,975	2,758,994	308,019	12.57	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,678,000	1,210,842	-467,158	-27.84	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學民生給與	10,000	10,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	1,668,000	1,200,842	-467,158	-28.01	
743 獎勵費用		108,600	108,600		
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,668,000	1,092,242	-575,758	-34.52	
9 其他	946,000	780,283	-165,717	-17.52	
91 其他支出	946,000	780,283	-165,717	-17.52	
91Y 其他	946,000	780,283	-165,717	-17.52	
54 學前教育計畫	7,134,000	7,086,910	-47,090	-0.66	
1 用人費用	6,967,000	6,864,747	-102,253	-1.47	
11 正式員額薪資	4,957,860	4,667,360	-290,500	-5.86	
113 職員薪金	4,597,860	4,320,200	-277,660	-6.04	
114 工員工資	360,000	347,160	-12,840	-3.57	
13 超時工作報酬	84,828	50,152	-34,676	-40.88	
131 加班費	84,828	50,152	-34,676	-40.88	
15 獎金	1,009,888	1,198,025	188,137	18.63	
151 考績獎金	390,155	586,145	195,990	50.23	
152 年終獎金	619,733	611,880	-7,853	-1.27	
16 退休及卹償金	421,056	451,641	30,585	7.26	
161 職員退休及離職金	410,256	429,645	19,389	4.73	

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
162 工員退休及離職金	10,800	21,996	11,196	103.67	
18 福利費	493,368	497,569	4,201	0.85	
181 分擔員工保險費	436,128	438,579	2,451	0.56	
183 傷病醫藥費	3,440	2,970	-470	-13.66	
185 員工通勤交通費	37,800	40,020	2,220	5.87	
18Y 其他福利費	16,000	16,000			
2 服務費用	49,000	78,404	29,404	60.01	
27 一般服務費	17,080	16,904	-176	-1.03	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,080	904	-176	-16.30	
27F 體育活動費	16,000	16,000			
28 專業服務費	31,920	61,500	29,580	92.67	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		30,000	30,000		
28Y 其他專業服務費	31,920	31,500	-420	-1.32	
3 材料及用品費	21,000	21,000			
32 用品消耗	21,000	21,000			
32Y 其他用品消耗	21,000	21,000			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	49,000	84,679	35,679	72.81	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	49,000	84,679	35,679	72.81	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	49,000	84,679	35,679	72.81	
9 其他	48,000	38,080	-9,920	-20.67	
91 其他支出	48,000	38,080	-9,920	-20.67	
91Y 其他	48,000	38,080	-9,920	-20.67	
5L 一般行政管理計畫	17,265,000	17,143,116	-121,884	-0.71	
1 用人費用	14,074,000	13,945,069	-128,931	-0.92	
11 正式員額薪資	9,216,000	9,722,407	506,407	5.49	
113 職員薪金	8,124,000	8,544,427	420,427	5.18	
114 工員工資	1,092,000	1,177,980	85,980	7.87	
13 超時工作報酬	412,204	353,250	-58,954	-14.30	
131 加班費	412,204	353,250	-58,954	-14.30	
15 獎金	2,469,500	2,075,517	-393,983	-15.95	
151 考績獎金	1,317,500	992,476	-325,024	-24.67	
152 年終獎金	1,152,000	1,083,041	-68,959	-5.99	
16 退休及卹償金	768,768	604,881	-163,887	-21.32	
161 職員退休及離職金	681,408	557,757	-123,651	-18.15	

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
162 工員退休及離職金	87,360	47,124	-40,236	-46.06	
18 福利費	1,207,528	1,189,014	-18,514	-1.53	
181 分擔員工保險費	807,888	866,203	58,315	7.22	
185 員工通勤交通費	143,640	100,013	-43,627	-30.37	
18Y 其他福利費	256,000	222,798	-33,202	-12.97	
2 服務費用	2,528,000	2,586,180	58,180	2.30	
27 一般服務費	1,809,824	1,818,170	8,346	0.46	
279 外包費	1,777,824	1,786,170	8,346	0.47	
27F 體育活動費	32,000	32,000			
28 專業服務費	619,776	669,610	49,834	8.04	
28Y 其他專業服務費	619,776	669,610	49,834	8.04	
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	609,867	-51,133	-7.74	
32 用品消耗	661,000	609,867	-51,133	-7.74	
321 辦公（事務）用品	661,000	609,867	-51,133	-7.74	
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	22,163,000	22,900,308	737,308	3.33	決算數較預算數增加737,308元，主要係統籌款補助遊戲場整修工程。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	22,163,000	22,900,308	737,308	3.33	
51 購建固定資產	5,070,000	4,703,275	-366,725	-7.23	
514 購置機械及設備	2,032,000	2,030,549	-1,451	-0.07	
515 購置交通及運輸設備	231,000	203,328	-27,672	-11.98	
516 購置雜項設備	2,807,000	2,469,398	-337,602	-12.03	
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	17,057,000	18,161,033	1,104,033	6.47	
541 遞延修繕房屋建築支出	17,057,000	18,161,033	1,104,033	6.47	

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 109 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)暑期泳訓班工讀生按時計算，預算數80,490元，決算數48,008元。

(2)閩客語教學人員鐘點費按節計算，預算數404,992元，決算數1,126,637元。

2.外包費：

(1)救生員人力外包2人，預算數932,928元，決算數932,928元。

(2)工友、校警人力外包3人，預算數1,537,824元，決算數1,580,220元。

(3)工友外包按件計算，預算數240,000元，決算數205,950元。

二、工程管理費是以按施工費2%提列預算數308,811元，決算數216,325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
長期投資、固定資產、遞
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	69,735,241	-56,429,284	5,106,000
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	35,844,584	-27,353,394	2,032,000
交通及運輸設備	9,596,645	-8,823,916	231,000
雜項設備	16,116,017	-12,244,196	2,807,000
購建中固定資產			
電腦軟體	89,330		36,000
權利			
遞耗資產			
其他			

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2,814,009元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備計2,030,549元。(2)撥入：教育局撥入2臺無線基地台23,000元。(3)受贈：以代辦經費購入個人電腦等計760,460元。減少數計2,100,980元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電腦等2,100,980元。

2.交通及運輸設備：

增加數計233,328元，變動原因為：(1)增置：擴音機及麥克風等設備計203,328元。(2)受贈：民間實物受贈電動推車等計30,000元。減少數計28,980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28,980元。

3.雜項設備：

增加數計4,191,136元：(1)增置：購置空調水冷箱等設備計2,469,398元。(2)撥入：教育部撥入第五版魏式兒童智力量表24,880元。(3)受贈：以代辦經費購入冷氣機等設備計1,696,858元。減少數計161,045元：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣等設備161,045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34,608元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至109年12月底止累計攤銷34,608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「固定項目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
耗資產及無形資產變動表
 109 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		
7,274,473	37,650	2,325,613	-2,880,081	15,374,736
				80,887
2,814,009		2,100,980	-1,600,600	7,603,619
233,328		28,980	-154,078	822,999
4,191,136		161,045	-1,125,403	6,776,509
36,000	37,650	34,608		90,722

註：

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		2,032,000			2,032,000	2,030,549	-1,451	
機械及設備		2,032,000			2,032,000	2,030,549	-1,451	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		231,000			231,000	203,328	-27,672	
交通及運輸設備		231,000			231,000	203,328	-27,672	
購建中固定資產								
雜項設備		2,807,000			2,807,000	2,469,398	-337,602	
雜項設備		2,807,000			2,807,000	2,469,398	-337,602	
購建中固定資產								
合 計		5,070,000			5,070,000	4,703,275	-366,725	

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 109 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	121	121	0	
正式職員	120	120	0	
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	
正式工員	3	3	0	
小計	145	144	-1	
正式職員	140	139	-1	
正式工員	4	4	0	
臨時職員	1	1	0	
合計	145	144	-1	

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：

(1)暑泳班工讀生按時計算。

(2)閩客語教學等課程人員鐘點費按節計算。

2.外包費：

(1)救生員人力外包2人。

(2)工友、校警人力外包3人。

(3)工友外包按件計算。

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 109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	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	101,052,000	634,476	690,714		26,612,810	34,387,536		12,154,504		175,532,040	1,224,960	176,757,000
職員	101,052,000	634,476	690,714		26,612,810	34,387,536		12,154,504		175,532,040	1,224,960	176,757,000
工具												
學前教育計畫	4,957,860		84,828		1,009,888	421,056		493,368		6,967,000		6,967,000
職員	4,597,860		68,828		904,888	410,256		451,248		6,433,080		6,433,080
工具	360,000		16,000		105,000	10,800		42,120		533,920		533,920
一般行政管理計畫	9,216,000		412,204		2,469,500	768,768		1,207,528		14,074,000		14,074,000
職員	8,124,000		265,671		2,151,000	681,408		1,079,764		12,301,843		12,301,843
工具	1,092,000		146,533		318,500	87,360		127,764		1,772,157		1,772,157
合 計	115,225,860	634,476	1,187,746		30,092,198	35,577,360		13,855,400		196,573,040	1,224,960	197,798,000

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，109年度預算編列145人，計15,609,655元，執行結果決算145人，計12,691,621元。
- (2)年終工作獎金係依據行政院108年12月4日院授人給字第1086300001號函訂定發布「一百零八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，109年度預算編列145人，計14,482,543元，執行結果決算142人，計14,591,120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)暑期泳訓班工讀生按時計算，預算數80,490元，決算數48,008元。
- (2)閩客語教學人員鐘點費按節計算，預算數404,992元，決算數1,126,637元。

2.外包費：

- (1)救生員人力外包2人，預算數932,928元，決算數932,928元。
- (2)工友、校警人力外包3人，預算數1,537,824元，決算數1,580,220元。
- (3)工友外包按件計算，預算數240,000元，決算數205,950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 109 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
103,363,228	611,520	606,451		24,009,199	32,498,227		12,760,513		173,849,138	2,127,442	175,976,580
103,363,228	611,520	606,451		24,009,199	32,498,227		12,760,513		173,849,138	2,127,442	175,976,580
4,667,360		50,152		1,198,025	451,641		497,569		6,864,747		6,864,747
4,320,200		47,248		1,128,226	429,645		452,644		6,377,963		6,377,963
347,160		2,904		69,799	21,996		44,925		486,784		486,784
9,722,407		353,250		2,075,517	604,881		1,189,014		13,945,069		13,945,069
8,544,427		287,810		1,747,885	557,757		1,028,912		12,166,791		12,166,791
1,177,980		65,440		327,632	47,124		160,102		1,778,278		1,778,278
117,752,995	611,520	1,009,853		27,282,741	33,554,749		14,447,096		194,658,954	2,127,442	196,786,396

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 109 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			199,632,000		199,139,115		-492,885	-0.25	
國民教育計畫			192,498,000		192,052,205		-445,795	-0.23	
學前教育計畫			7,134,000		7,086,910		-47,090	-0.66	

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109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	197,798,000	196,786,396	-1,011,604	-0.51
11 正式員額薪資	115,225,860	117,752,995	2,527,135	2.19
113 職員薪金	113,773,860	116,227,855	2,453,995	2.16
114 工員工資	1,452,000	1,525,140	73,140	5.04
12 聘僱及兼職人員薪資	1,859,436	2,738,962	879,526	47.30
121 聘用人員薪金	634,476	611,520	-22,956	-3.62
124 兼職人員酬金	1,224,960	2,127,442	902,482	73.67
13 超時工作報酬	1,187,746	1,009,853	-177,893	-14.98
131 加班費	1,187,746	1,009,853	-177,893	-14.98
15 獎金	30,092,198	27,282,741	-2,809,457	-9.34
151 考績獎金	15,609,655	12,691,621	-2,918,034	-18.69
152 年終獎金	14,482,543	14,591,120	108,577	0.75
16 退休及卹償金	35,577,360	33,554,749	-2,022,611	-5.69
161 職員退休及離職金	35,479,200	33,485,629	-1,993,571	-5.62
162 工員退休及離職金	98,160	69,120	-29,040	-29.58
18 福利費	13,855,400	14,447,096	591,696	4.27
181 分擔員工保險費	9,877,140	11,021,725	1,144,585	11.59
183 傷病醫藥費	295,440	295,960	520	0.18
185 員工通勤交通費	990,360	911,457	-78,903	-7.97
18Y 其他福利費	2,692,460	2,217,954	-474,506	-17.62
2 服務費用	12,160,000	12,953,040	793,040	6.52
21 水電費	4,148,610	3,375,509	-773,101	-18.64
212 工作場所電費	2,889,837	2,974,423	84,586	2.93
214 工作場所水費	583,773	401,086	-182,687	-31.29
216 氣體費	675,000	0	-675,000	-100.00
23 旅運費	91,220	104,438	13,218	14.49
231 國內旅費	91,220	104,438	13,218	14.49
25 修理保養及保固費	2,686,800	3,532,840	846,040	31.49
252 一般房屋修護費	1,408,000	2,304,755	896,755	63.69
255 機械及設備修護費	1,278,800	1,228,085	-50,715	-3.97
26 保險費	26,600	8,685	-17,915	-67.35
26Y 其他保險費	26,600	8,685	-17,915	-67.35
27 一般服務費	3,508,674	4,231,579	722,905	20.60
276 佣金、匯費、經理費及手續費	22,440	47,836	25,396	113.17
279 外包費	2,710,752	2,719,098	8,346	0.31
27D 計時與計件人員酬金	485,482	1,174,645	689,163	141.95
27F 體育活動費	290,000	290,000	0	0.00
28 專業服務費	1,599,696	1,601,589	1,893	0.12
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	621,600	501,559	-120,041	-19.31
287 委託檢驗(定)試驗認證費	93,600	162,320	68,720	73.42
289 試務甄選費	6,000	7,000	1,000	16.67
28Y 其他專業服務費	878,496	930,710	52,214	5.94
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109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	4,216,000	4,426,911	210,911	5.00
31 使用材料費	955,050	955,963	913	0.10
315 設備零件	955,050	955,963	913	0.10
32 用品消耗	3,260,950	3,470,948	209,998	6.44
321 辦公(事務)用品	666,600	615,959	-50,641	-7.60
322 報章雜誌	69,375	42,305	-27,070	-39.02
328 醫療用品(非醫療院所使用)	53,000	32,690	-20,310	-38.32
32Y 其他用品消耗	2,471,975	2,779,994	308,019	12.46
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	22,163,000	22,900,308	737,308	3.33
51 購建固定資產	5,070,000	4,703,275	-366,725	-7.23
514 購置機械及設備	2,032,000	2,030,549	-1,451	-0.07
515 購置交通及運輸設備	231,000	203,328	-27,672	-11.98
516 購置雜項設備	2,807,000	2,469,398	-337,602	-12.03
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	17,057,000	18,161,033	1,104,033	6.47
541 遞延修繕房屋建築支出	17,057,000	18,161,033	1,104,033	6.47
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,729,000	1,297,521	-431,479	-24.96
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	1,717,000	1,285,521	-431,479	-25.13
743 獎勵費用	0	108,600	108,600	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,717,000	1,176,921	-540,079	-31.45
9 其他	994,000	818,363	-175,637	-17.67
91 其他支出	994,000	818,363	-175,637	-17.67
91Y 其他	994,000	818,363	-175,637	-17.67
合 計	239,060,000	239,182,539	122,539	0.05

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 109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	2,133,442	2,623,661	490,219	22.98	
185 員工通勤交通費	990,360	911,457	-78,903	-7.97	
27D 計時與計件人員酬金	485,482	1,174,645	689,163	141.95	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	621,600	501,559	-120,041	-19.31	
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
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國109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	2,923,336,189	2,923,245,467	-90,722	
代管資產-土地改良物	33,731	33,731		
代管資產-土地	2,524,512,486	2,524,512,486		
代管資產-房屋及建築 設備	87,096,692	87,096,692		
代管資產-其他政府	296,318,544	296,318,544		
土地改良物	80,887	80,887		
機械及設備	7,603,619	7,603,619		
交通及運輸設備	822,999	822,999		
雜項設備	6,776,509	6,776,509		
電腦軟體	90,722		-90,722	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂