

40501595

中華民國 110 年度

(110年1月1日至110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 110 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、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 21 至 21	頁
(九)用人費用彙計表	第 22 至 23	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表	第 24 至 24	頁
(十二)各項費用彙計表	第 25 至 26	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 27 至 27	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 30 至 33	頁
二、收入支出表	第 34 至 34	頁
三、現金流量表	第 35 至 35	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 37 至 38	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
經營成績：				
基金來源	227,173,853	233,705,022	- 6,531,169	- 2.79
基金用途	225,360,474	239,182,539	- 13,822,065	- 5.78
賸餘(短絀)	1,813,379	- 5,477,517	7,290,896	
餘絀情形：				
基金餘額	13,073,617	11,260,238	1,813,379	16.10
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	216,403	- 6,594,943	6,811,346	

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

總 說 明

中華民國 110 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196,689,000元，決算數192,377,298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7,807,000元，決算數7,806,677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17,521,000元，決算數17,405,670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6,091,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數96,000元），決算數7,770,829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內湖區明湖國民小學

總 說 明

中華民國 110 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227,173,853元，較預算數221,956,000元，增加5,217,853元，計增2.35%。

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1,500元，較預算數668,000元，減少666,500元，計減99.78%。

主要係因：

暑期游泳訓練班因疫情停辦所致。

2.財產處分收入：決算數58,560元，較預算數1,000元，增加57,560元，計增5,756%。

主要係因：

報廢財產出售較原預期多57,560元。

3.其他財產收入：決算數258,127元，較預算數160,000元，增加98,127元，計增61.33%。

主要係因：

場地開放收入增收117,327元、教職員工停車收入短收19,200元。

4.公庫撥款收入：決算數219,318,259元，較預算數217,837,000元，增加1,481,259元，計增0.68%。

5.政府其他撥入收入：決算數4,183,999元，較預算數628,000元，增加3,555,999元，計增566.24%。

主要係因：

課後照顧服務計畫、攜手激勵學習潛能計畫、幼兒園2-5歲代收代辦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3,555,999元。

6.學雜費收入：決算數1,797,640元，較預算數1,792,000元，增加5,640元，計增0.31%。

7.雜項收入：決算數1,555,768元，較預算數870,000元，增加685,768元，計增78.82%。

主要係因：

110年度代收代辦費結餘轉準備金等較預期增加685,768元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數225,360,474元，較預算數228,108,000元，減少2,747,526元，計減1.20%。

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192,377,298元，較預算數196,689,000元，減少4,311,702元，計減2.19%。

2.學前教育計畫：決算數7,806,677元，較預算數7,807,000元，減少323元，計減0%。

3.一般行政管理計畫：決算數17,405,670元，較預算數17,521,000元，減少115,330元，計減0.66%。

4.建築及設備計畫：決算數7,770,829元，較預算數6,091,000元，增加1,679,829元，計增27.58%。

主要係因：動支其他準備金辦理契約變更警衛室環境改善工程及視聽教室優化整修工程補助。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數1,813,379元，較預算短絀數6,152,000元，反絀為餘，計相差7,965,379元。

主要係因：

基金來源之各項收入較預期增加5,217,853元、基金用途之各項費用支出較預期減少2,747,526元。

臺北市地方教育發展基金臺北市內湖區明湖國民小學

總 說 明

中華民國 110 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入2,783,015元。
投資活動之淨現金流出2,653,224元。
籌資活動之淨現金流入86,612元。
本年度現金及約當現金之淨增216,403元。
期初現金及約當現金21,650,074元。
期末現金及約當現金21,866,477元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,009,190,940元，包括：

流動資產22,136,961元，較上年度21,650,074元，增加486,887元，主要係因各項計畫支付款項較預期少所致。

長期貸墊款及準備金8,515,656元，較上年度7,406,548元，增加1,109,108元，主要係因代收代辦經結餘轉其他準備金所致。

固定資產13,803,301元，較上年度15,284,014元，減少1,480,713元，主要係因年度財產報廢所致。

無形資產70,620元，較上年度90,722元，減少20,102元，主要係因無形資產攤銷。

其他資產2,964,664,402元，較上年度2,908,627,153元，增加56,037,249元，主要係因調整土地公告現值。

決算日負債總額為2,982,243,402元，包括：

流動負債12,660,374元，較上年度13,067,686元，減少407,312元，主要係因代收代辦經費減少。

其他負債2,969,583,028元，較上年度2,913,355,851元，增加56,227,177元，主要係因代管資產調整土地公告現值。

決算日淨資產26,947,538元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數7,495,750元及補辦預算數96,000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。
- (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 110 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	221,956,000	100.00	227,173,853	100.00	5,217,853	2.35	233,705,022	100.00
43 勞務收入	668,000	0.30	1,500	0.00	-666,500	-99.78	343,187	0.15
431服務收入	668,000	0.30	1,500	0.00	-666,500	-99.78	343,187	0.15
45 財產收入	161,000	0.07	316,687	0.14	155,687	96.70	259,513	0.11
451財產處分收入	1,000	0.00	58,560	0.03	57,560	5,756.00	17,471	0.01
45Y其他財產收入	160,000	0.07	258,127	0.11	98,127	61.33	242,042	0.10
46 政府撥入收入	218,465,000	98.43	223,502,258	98.38	5,037,258	2.31	231,019,408	98.85
462公庫撥款收入	217,837,000	98.14	219,318,259	96.54	1,481,259	0.68	228,244,000	97.66
46Y政府其他撥入收入	628,000	0.28	4,183,999	1.84	3,555,999	566.24	2,775,408	1.19
4S 教學收入	1,792,000	0.81	1,797,640	0.79	5,640	0.31	1,783,850	0.76
4S1學雜費收入	1,792,000	0.81	1,797,640	0.79	5,640	0.31	1,783,850	0.76
4Y 其他收入	870,000	0.39	1,555,768	0.68	685,768	78.82	299,064	0.13
4YY雜項收入	870,000	0.39	1,555,768	0.68	685,768	78.82	299,064	0.13
5 基金用途	228,108,000	100.00	225,360,474	100.00	-2,747,526	-1.20	239,182,539	100.00
53 國民教育計畫	196,689,000	86.23	192,377,298	85.36	-4,311,702	-2.19	192,052,205	80.30
54 學前教育計畫	7,807,000	3.42	7,806,677	3.46	-323	0.00	7,086,910	2.96
5L 一般行政管理計畫	17,521,000	7.68	17,405,670	7.72	-115,330	-0.66	17,143,116	7.17
5M 建築及設備計畫	6,091,000	2.67	7,770,829	3.45	1,679,829	27.58	22,900,308	9.57
購建固定資產	6,055,000	2.65	7,755,079	3.44	1,700,079	28.08	22,864,308	9.56
其他	36,000	0.02	15,750	0.01	-20,250	-56.25	36,000	0.02
本期賸餘 (短絀-)	-6,152,000		1,813,379		7,965,379	-129.48	-5,477,517	
期初基金餘額	10,024,000		11,260,238		1,236,238	12.33	16,737,755	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,872,000		13,073,617		9,201,617	237.65	11,260,238	

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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		7,495,750
451財產處分收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	57,560
45Y其他財產收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	98,127
462公庫撥款收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	1,481,259
46Y政府其他撥入收入	110.7.27北市教會字第1103066518號	777,617
46Y政府其他撥入收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	2,778,382
4S1學雜費收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	5,640
4YY雜項收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	685,768
5M 建築及設備計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	1,611,397

備註：

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 110 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	221,956,000	227,173,853	5,217,853	2.35	
43 勞務收入	668,000	1,500	-666,500	-99.78	
431服務收入	668,000	1,500	-666,500	-99.78	暑期游泳訓練班因疫情停辦所致。
45 財產收入	161,000	316,687	155,687	96.70	
451財產處分收入	1,000	58,560	57,560	5,756.00	報廢財產收入較原預期增加所致。
45Y其他財產收入	160,000	258,127	98,127	61.33	場地開放收入較預期增加所致。
46 政府撥入收入	218,465,000	223,502,258	5,037,258	2.31	
462公庫撥款收入	217,837,000	219,318,259	1,481,259	0.68	
46Y政府其他撥入收入	628,000	4,183,999	3,555,999	566.24	110年攜手激勵班及課後照顧服務等補助。
4S 教學收入	1,792,000	1,797,640	5,640	0.31	
4S1學雜費收入	1,792,000	1,797,640	5,640	0.31	
4Y 其他收入	870,000	1,555,768	685,768	78.82	
4YY雜項收入	870,000	1,555,768	685,768	78.82	代收代辦費結餘轉準備金等較預期增加所致。

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 110 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	228,108,000	225,360,474	-2,747,526	-1.20	
53 國民教育計畫	196,689,000	192,377,298	-4,311,702	-2.19	
1 用人費用	182,528,000	178,845,288	-3,682,712	-2.02	
11 正式員額薪資	104,568,000	105,124,711	556,711	0.53	
113 職員薪金	104,568,000	105,124,711	556,711	0.53	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,835,496	2,445,925	610,429	33.26	
121 聘用人員薪金	610,536	425,025	-185,511	-30.38	
124 兼職人員酬金	1,224,960	2,020,900	795,940	64.98	
13 超時工作報酬	701,074	692,936	-8,138	-1.16	
131 加班費	701,074	692,936	-8,138	-1.16	
15 獎金	27,439,317	24,465,666	-2,973,651	-10.84	
151 考績獎金	14,292,000	11,490,483	-2,801,517	-19.60	
152 年終獎金	13,147,317	12,975,183	-172,134	-1.31	
16 退休及卹償金	35,471,292	33,092,763	-2,378,529	-6.71	
161 職員退休及離職金	35,471,292	33,092,763	-2,378,529	-6.71	
18 福利費	12,512,821	13,023,287	510,466	4.08	
181 分擔員工保險費	8,934,636	10,428,103	1,493,467	16.72	
183 傷病醫藥費	305,200	105,500	-199,700	-65.43	
185 員工通勤交通費	808,920	616,492	-192,428	-23.79	
18Y 其他福利費	2,464,065	1,873,192	-590,873	-23.98	
2 服務費用	8,976,000	8,472,082	-503,918	-5.61	
21 水電費	3,286,094	2,675,883	-610,211	-18.57	
212 工作場所電費	2,905,256	2,300,840	-604,416	-20.80	
214 工作場所水費	380,838	375,043	-5,795	-1.52	
23 旅運費	91,220	83,608	-7,612	-8.34	
231 國內旅費	91,220	83,608	-7,612	-8.34	
25 修理保養及保固費	2,693,800	3,065,255	371,455	13.79	
252 一般房屋修護費	1,408,000	1,962,802	554,802	39.40	
255 機械及設備修護費	1,285,800	1,102,453	-183,347	-14.26	
26 保險費	26,600		-26,600	-100.00	
26Y 其他保險費	26,600		-26,600	-100.00	
27 一般服務費	1,726,586	1,862,564	135,978	7.88	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	16,512	32,766	16,254	98.44	
279 外包費	1,010,496	893,767	-116,729	-11.55	
27D 計時與計件人員酬金	449,578	694,033	244,455	54.37	
27F 體育活動費	250,000	241,998	-8,002	-3.20	
28 專業服務費	1,151,700	784,772	-366,928	-31.86	

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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	833,100	400,260	-432,840	-51.96	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	88,800	154,070	65,270	73.50	
289 試務甄選費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
28A 電腦軟體服務費		32,042	32,042		
28Y 其他專業服務費	226,800	197,400	-29,400	-12.96	
3 材料及用品費	2,759,000	2,276,147	-482,853	-17.50	
31 使用材料費	348,225	431,908	83,683	24.03	
315 設備零件	348,225	431,908	83,683	24.03	
32 用品消耗	2,410,775	1,844,239	-566,536	-23.50	
321 辦公(事務)用品	5,600	4,878	-722	-12.89	
322 報章雜誌	28,600	25,045	-3,555	-12.43	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	49,000	20,917	-28,083	-57.31	
32Y 其他用品消耗	2,327,575	1,793,399	-534,176	-22.95	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,517,000	2,199,094	682,094	44.96	
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	1,507,000	2,189,094	682,094	45.26	
743 獎勵費用	21,600	110,979	89,379	413.79	
744 慰問、照護及濟助金		10,000	10,000		
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,485,400	2,068,115	582,715	39.23	
9 其他	909,000	584,687	-324,313	-35.68	
91 其他支出	909,000	584,687	-324,313	-35.68	
91Y 其他	909,000	584,687	-324,313	-35.68	
54 學前教育計畫	7,807,000	7,806,677	-323	0.00	
1 用人費用	7,553,000	6,819,641	-733,359	-9.71	
11 正式員額薪資	5,365,860	4,618,005	-747,855	-13.94	
113 職員薪金	5,005,860	4,288,153	-717,707	-14.34	
114 工員工資	360,000	329,852	-30,148	-8.37	
13 超時工作報酬	52,368	79,912	27,544	52.60	
131 加班費	52,368	79,912	27,544	52.60	
15 獎金	1,139,888	1,165,136	25,248	2.21	
151 考績獎金	469,155	542,785	73,630	15.69	
152 年終獎金	670,733	622,351	-48,382	-7.21	
16 退休及卹償金	464,112	463,892	-220	-0.05	

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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
161 職員退休及離職金	453,312	442,076	-11,236	-2.48	
162 工員退休及離職金	10,800	21,816	11,016	102.00	
18 福利費	530,772	492,696	-38,076	-7.17	
181 分擔員工保險費	473,532	444,176	-29,356	-6.20	
183 傷病醫藥費	3,440	1,200	-2,240	-65.12	
185 員工通勤交通費	37,800	31,320	-6,480	-17.14	
18Y 其他福利費	16,000	16,000			
2 服務費用	49,000	75,220	26,220	53.51	
27 一般服務費	16,864	17,986	1,122	6.65	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	864	1,986	1,122	129.86	
27F 體育活動費	16,000	16,000			
28 專業服務費	32,136	57,234	25,098	78.10	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		30,984	30,984		
28Y 其他專業服務費	32,136	26,250	-5,886	-18.32	
3 材料及用品費	32,000	16,776	-15,224	-47.58	
31 使用材料費	8,000	8,000			
315 設備零件	8,000	8,000			
32 用品消耗	24,000	8,776	-15,224	-63.43	
322 報章雜誌	3,000	3,200	200	6.67	
32Y 其他用品消耗	21,000	5,576	-15,424	-73.45	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	125,000	864,520	739,520	591.62	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	125,000	864,520	739,520	591.62	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	125,000	864,520	739,520	591.62	
9 其他	48,000	30,520	-17,480	-36.42	
91 其他支出	48,000	30,520	-17,480	-36.42	
91Y 其他	48,000	30,520	-17,480	-36.42	
5L 一般行政管理計畫	17,521,000	17,405,670	-115,330	-0.66	
1 用人費用	13,697,000	13,730,727	33,727	0.25	
11 正式員額薪資	9,180,000	9,232,537	52,537	0.57	
113 職員薪金	8,076,000	8,054,557	-21,443	-0.27	
114 工員工資	1,104,000	1,177,980	73,980	6.70	
13 超時工作報酬	367,496	406,339	38,843	10.57	
131 加班費	367,496	406,339	38,843	10.57	
15 獎金	2,178,500	2,194,804	16,304	0.75	

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 110 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	1,031,000	1,139,048	108,048	10.48	
152 年終獎金	1,147,500	1,055,756	-91,744	-8.00	
16 退休及卹償金	765,984	611,745	-154,239	-20.14	
161 職員退休及離職金	677,664	564,621	-113,043	-16.68	
162 工員退休及離職金	88,320	47,124	-41,196	-46.64	
18 福利費	1,205,020	1,285,302	80,282	6.66	
181 分擔員工保險費	805,380	890,800	85,420	10.61	
185 員工通勤交通費	143,640	165,102	21,462	14.94	
18Y 其他福利費	256,000	229,400	-26,600	-10.39	
2 服務費用	3,184,000	3,101,640	-82,360	-2.59	
27 一般服務費	1,839,368	2,116,500	277,132	15.07	
279 外包費	1,807,368	2,084,500	277,132	15.33	
27F 體育活動費	32,000	32,000			
28 專業服務費	1,246,232	886,740	-359,492	-28.85	
28Y 其他專業服務費	1,246,232	886,740	-359,492	-28.85	
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	638,000	571,303	-66,697	-10.45	
32 用品消耗	638,000	571,303	-66,697	-10.45	
321 辦公（事務）用品	638,000	571,303	-66,697	-10.45	
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	6,091,000	7,770,829	1,679,829	27.58	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數96,000元。建築及設備計畫之購建固定資產決算數包含以前年度保留數0元及奉准先行辦理執行數96,000元。2.決算數較預算數增加1,679,829元，主要係因動支其他準備金辦理契約變更警衛室環境改善等工程及視聽教室優化整修工程補助。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,091,000	7,770,829	1,679,829	27.58	
51 購建固定資產	1,543,000	1,631,682	88,682	5.75	
514 購置機械及設備	1,134,122	1,226,992	92,870	8.19	
516 購置雜項設備	408,878	404,690	-4,188	-1.02	
52 購置無形資產	36,000	15,750	-20,250	-56.25	

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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
521 購置電腦軟體	36,000	15,750	-20,250	-56.25	
54 遞延支出	4,512,000	6,123,397	1,611,397	35.71	
541 遞延修繕房屋建築支出	4,512,000	6,123,397	1,611,397	35.71	

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 110 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59,050元，決算數0元。
 - (2)閩客語教學人員鐘點費按節計算，預算數390,528元，決算數694,033元。
 - 2.外包費：
 - (1)救生員人力外包2人，預算數1,010,496元，決算數893,767元。
 - (2)工友、校警人力外包3人，預算數1,567,368元，決算數1,981,900元。
 - (3)工友外包按件計算，預算數240,000元，決算數102,600元。
- 二、 工程管理費係以按施工費2%提列預算數81,480元，決算數88,011元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

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	74,684,101	-59,309,365	1,675,000
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	36,557,613	-28,953,994	1,230,122
交通及運輸設備	9,800,993	-8,977,994	
雜項設備	20,146,108	-13,369,599	408,878
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	90,722		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1,230,122元，係法定預算數1,134,122元及補辦預算96,000元。

2.雜項設備：

增加數可用預算數408,878元，係法定預算數408,878元。

3.電腦軟體：

增加數可用預算數36,000元，係法定預算數36,000元。

減少數可用預算數計34,020元，係法定預算數34,020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3,681,701，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備乙批及各校教學用設備等計1,226,992元(2)撥入：教育局撥入讀卡機及電腦顯示幕等計2,128,751元。(3)受贈：以代辦經費購置數位投影機等設備計325,958元。減少數計4,475,014元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計4,475,014元。

北市內湖區明湖國民小學

產明細表

110 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		
4,224,659	34,020	9,589,211	3,863,737	13,873,921
				80,887
3,681,701		4,475,014	497,518	7,307,824
		1,083,173	862,021	601,847
527,208		3,995,172	2,504,198	5,812,743
15,750	34,020	35,852		70,620

註 2.交通及運輸設備：減少數計1,083,173元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢喇叭等計1,083,173元。

3.雜項設備：增加數計527,208元，變動原因為：(1)增置：購置傳油印機設備等計404,690元。(2)受贈：以代辦經費購置冰箱等設備計122,518元。減少數計3,995,172元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢投影機等計3,995,172元。

4.電腦軟體：增加數計15,750元，變動原因為：(1)增置：購置教學用軟體等計15,750元。減少數計35,852元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至110年12月底止累計攤銷35,852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110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		1,134,122	96,000		1,230,122	1,226,992	-3,130	
機械及設備		1,134,122	96,000		1,230,122	1,226,992	-3,130	
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		408,878			408,878	404,690	-4,188	
雜項設備		408,878			408,878	404,690	-4,188	
購建中固定資產								
合 計		1,543,000	96,000		1,639,000	1,631,682	-7,318	

地方教育發展基金—臺北市內湖區明湖國民小學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		96,000
購置機械及設備	110.12.22府授主事預字第1103011969號	96,000

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市內湖區明湖國民小學

員工人數彙計表

中華民國 110 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	125	122	-3	
職員	124	121	-3	
聘用	1	1	0	
學前教育計畫	8	8	0	
職員	7	7	0	
技工	1	1	0	
一般行政管理計畫	16	15	-1	
職員	13	12	-1	
技工	1	1	0	
工友	2	2	0	
合計	149	145	-4	

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 110 年度

單位：新臺幣元

科目	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	104,568,000	610,536	701,074		27,439,317	35,471,292		12,512,821		181,303,040	1,224,960	182,528,000
職員	104,568,000	610,536	701,074		27,439,317	35,471,292		12,512,821		181,303,040	1,224,960	182,528,000
學前教育計畫	5,365,860		52,368		1,139,888	464,112		530,772		7,553,000		7,553,000
職員	5,005,860		36,368		1,034,888	453,312		488,652		7,019,080		7,019,080
工具	360,000		16,000		105,000	10,800		42,120		533,920		533,920
一般行政管理計畫	9,180,000		367,496		2,178,500	765,984		1,205,020		13,697,000		13,697,000
職員	8,076,000		275,496		1,856,500	677,664		1,070,785		11,956,445		11,956,445
工具	1,104,000		92,000		322,000	88,320		134,235		1,740,555		1,740,555
合 計	119,113,860	610,536	1,120,938		30,757,705	36,701,388		14,248,613		202,553,040	1,224,960	203,778,000

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，110年度預算編列149人，計15,792,155元，執行結果決算145人，計13,172,316元。
- (2)年終工作獎金係依據行政院109年12月24日院授人給字第1096300002號函訂定發布「一百零九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，110年度預算編列149人，計14,965,550元，執行結果決算145人，計14,653,290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59,050元，決算數0元。
- (2)閩客語教學人員鐘點費按節計算，預算數390,528元，決算數694,033元。

2.外包費：

- (1)救生員人力外包2人，預算數1,010,496元，決算數893,767元。
- (2)工友、校警人力外包3人，預算數1,567,368元，決算數1,981,900元。
- (3)工友外包按件計算，預算數240,000元，決算數102,600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 110 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
105,124,711	425,025	692,936		24,465,666	33,092,763		13,023,287		176,824,388	2,020,900	178,845,288
105,124,711	425,025	692,936		24,465,666	33,092,763		13,023,287		176,824,388	2,020,900	178,845,288
4,618,005		79,912		1,165,136	463,892		492,696		6,819,641		6,819,641
4,288,153		79,912		1,121,741	442,076		430,894		6,362,776		6,362,776
329,852				43,395	21,816		61,802		456,865		456,865
9,232,537		406,339		2,194,804	611,745		1,285,302		13,730,727		13,730,727
8,054,557		362,179		1,851,225	564,621		1,113,805		11,946,387		11,946,387
1,177,980		44,160		343,579	47,124		171,497		1,784,340		1,784,340
118,975,253	425,025	1,179,187		27,825,606	34,168,400		14,801,285		197,374,756	2,020,900	199,395,656

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 110 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			204,496,000		200,183,975		-4,312,025	-2.11	
國民教育計畫			196,689,000		192,377,298		-4,311,702	-2.19	
學前教育計畫			7,807,000		7,806,677		-323	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110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	203,778,000	199,395,656	-4,382,344	-2.15
11 正式員額薪資	119,113,860	118,975,253	-138,607	-0.12
113 職員薪金	117,649,860	117,467,421	-182,439	-0.16
114 工員工資	1,464,000	1,507,832	43,832	2.99
12 聘僱及兼職人員薪資	1,835,496	2,445,925	610,429	33.26
121 聘用人員薪金	610,536	425,025	-185,511	-30.38
124 兼職人員酬金	1,224,960	2,020,900	795,940	64.98
13 超時工作報酬	1,120,938	1,179,187	58,249	5.20
131 加班費	1,120,938	1,179,187	58,249	5.20
15 獎金	30,757,705	27,825,606	-2,932,099	-9.53
151 考績獎金	15,792,155	13,172,316	-2,619,839	-16.59
152 年終獎金	14,965,550	14,653,290	-312,260	-2.09
16 退休及卹償金	36,701,388	34,168,400	-2,532,988	-6.90
161 職員退休及離職金	36,602,268	34,099,460	-2,502,808	-6.84
162 工員退休及離職金	99,120	68,940	-30,180	-30.45
18 福利費	14,248,613	14,801,285	552,672	3.88
181 分擔員工保險費	10,213,548	11,763,079	1,549,531	15.17
183 傷病醫藥費	308,640	106,700	-201,940	-65.43
185 員工通勤交通費	990,360	812,914	-177,446	-17.92
18Y 其他福利費	2,736,065	2,118,592	-617,473	-22.57
2 服務費用	12,209,000	11,648,942	-560,058	-4.59
21 水電費	3,286,094	2,675,883	-610,211	-18.57
212 工作場所電費	2,905,256	2,300,840	-604,416	-20.80
214 工作場所水費	380,838	375,043	-5,795	-1.52
23 旅運費	91,220	83,608	-7,612	-8.34
231 國內旅費	91,220	83,608	-7,612	-8.34
25 修理保養及保固費	2,693,800	3,065,255	371,455	13.79
252 一般房屋修護費	1,408,000	1,962,802	554,802	39.40
255 機械及設備修護費	1,285,800	1,102,453	-183,347	-14.26
26 保險費	26,600	0	-26,600	-100.00
26Y 其他保險費	26,600	0	-26,600	-100.00
27 一般服務費	3,582,818	3,997,050	414,232	11.56
276 佣金、匯費、經理費及手續費	17,376	34,752	17,376	100.00
279 外包費	2,817,864	2,978,267	160,403	5.69
27D 計時與計件人員酬金	449,578	694,033	244,455	54.37
27F 體育活動費	298,000	289,998	-8,002	-2.69
28 專業服務費	2,430,068	1,728,746	-701,322	-28.86
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	833,100	431,244	-401,856	-48.24
287 委託檢驗(定)試驗認證費	88,800	154,070	65,270	73.50
289 試務甄選費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
28A 電腦軟體服務費	0	32,042	32,042	0.00
28Y 其他專業服務費	1,505,168	1,110,390	-394,778	-26.23
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110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	3,429,000	2,864,226	-564,774	-16.47
31 使用材料費	356,225	439,908	83,683	23.49
315 設備零件	356,225	439,908	83,683	23.49
32 用品消耗	3,072,775	2,424,318	-648,457	-21.10
321 辦公(事務)用品	643,600	576,181	-67,419	-10.48
322 報章雜誌	31,600	28,245	-3,355	-10.62
328 醫療用品(非醫療院所使用)	49,000	20,917	-28,083	-57.31
32Y 其他用品消耗	2,348,575	1,798,975	-549,600	-23.40
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,091,000	7,770,829	1,679,829	27.58
51 購建固定資產	1,543,000	1,631,682	88,682	5.75
514 購置機械及設備	1,134,122	1,226,992	92,870	8.19
516 購置雜項設備	408,878	404,690	-4,188	-1.02
52 購置無形資產	36,000	15,750	-20,250	-56.25
521 購置電腦軟體	36,000	15,750	-20,250	-56.25
54 遞延支出	4,512,000	6,123,397	1,611,397	35.71
541 遞延修繕房屋建築支出	4,512,000	6,123,397	1,611,397	35.71
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,644,000	3,065,614	1,421,614	86.47
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	1,632,000	3,053,614	1,421,614	87.11
743 獎勵費用	21,600	110,979	89,379	413.79
744 慰問、照護及濟助金	0	10,000	10,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,610,400	2,932,635	1,322,235	82.11
9 其他	957,000	615,207	-341,793	-35.72
91 其他支出	957,000	615,207	-341,793	-35.72
91Y 其他	957,000	615,207	-341,793	-35.72
合 計	228,108,000	225,360,474	-2,747,526	-1.20

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 110 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	2,309,038	1,953,941	-355,097	-15.38	
185 員工通勤交通費	990,360	812,914	-177,446	-17.92	
27D 計時與計件人員酬金	449,578	694,033	244,455	54.37	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	833,100	431,244	-401,856	-48.24	
521 購置電腦軟體	36,000	15,750	-20,250	-56.25	

本 頁 空 白

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	3,009,190,940	100.00	2,953,058,511	100.00	56,132,429	1.90
流動資產	22,136,961	0.74	21,650,074	0.73	486,887	2.25
現金	21,866,477	0.73	21,650,074	0.73	216,403	1.00
銀行存款	21,866,477	0.73	21,650,074	0.73	216,403	1.00
銀行存款-公庫存款	9,635,792	0.32	8,948,983	0.30	686,809	7.67
銀行存款-保管款	11,956,910	0.40	12,008,876	0.41	-51,966	-0.43
銀行存款-代繳費款專戶	159,138	0.01	580,170	0.02	-421,032	-72.57
銀行存款-教育儲蓄戶	114,637	0.00	112,045	0.00	2,592	2.31
應收款項	270,484	0.01	0	0.00	270,484	0.00
其他應收款	270,484	0.01	0	0.00	270,484	0.00
長期貸墊款及準備金	8,515,656	0.28	7,406,548	0.25	1,109,108	14.97
準備金	8,515,656	0.28	7,406,548	0.25	1,109,108	14.97
退休及離職準備金	3,957,172	0.13	4,145,529	0.14	-188,357	-4.54
其他準備金	4,558,484	0.15	3,261,019	0.11	1,297,465	39.79
其他準備金-其他	4,558,484	0.15	3,261,019	0.11	1,297,465	39.79
固定資產	13,803,301	0.46	15,284,014	0.52	-1,480,713	-9.69
土地改良物	80,887	0.00	80,887	0.00	0	0.00
土地改良物	8,088,665	0.27	8,088,665	0.27	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-8,007,778	-0.27	-8,007,778	-0.27	0	0.00
機械及設備	7,307,824	0.24	7,603,619	0.26	-295,795	-3.89
機械及設備	35,764,300	1.19	36,557,613	1.24	-793,313	-2.17
累計折舊-機械及設備	-28,456,476	-0.95	-28,953,994	-0.98	497,518	-1.72
交通及運輸設備	601,847	0.02	822,999	0.03	-221,152	-26.87
交通及運輸設備	8,717,820	0.29	9,800,993	0.33	-1,083,173	-11.05
累計折舊-交通及運輸設備	-8,115,973	-0.27	-8,977,994	-0.30	862,021	-9.60
雜項設備	5,812,743	0.19	6,776,509	0.23	-963,766	-14.22
雜項設備	16,678,144	0.55	20,146,108	0.68	-3,467,964	-17.21
累計折舊-雜項設備	-10,865,401	-0.36	-13,369,599	-0.45	2,504,198	-18.73
無形資產	70,620	0.00	90,722	0.00	-20,102	-22.16
無形資產	70,620	0.00	90,722	0.00	-20,102	-22.16
電腦軟體	70,620	0.00	90,722	0.00	-20,102	-22.16
其他資產	2,964,664,402	98.52	2,908,627,153	98.50	56,037,249	1.93
什項資產	2,964,664,402	98.52	2,908,627,153	98.50	56,037,249	1.93
合 計	3,009,190,940	100.00	2,953,058,511	100.00	56,132,429	1.90

信託代理與保證資產 178,935

保證品 178,935

- 註：1. 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。
 2. 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。
 3. 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。

北市內湖區明湖國民小學
表
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	2,982,243,402	99.10	2,926,423,537	99.10	55,819,865	1.91
流動負債	12,660,374	0.42	13,067,686	0.44	-407,312	-3.12
應付款項	12,660,374	0.42	13,033,122	0.44	-372,748	-2.86
應付代收款	11,484,123	0.38	12,436,202	0.42	-952,079	-7.66
應付代收款	11,484,123	0.38	12,436,202	0.42	-952,079	-7.66
應付費用	1,176,251	0.04	596,920	0.02	579,331	97.05
應付費用	1,176,251	0.04	596,920	0.02	579,331	97.05
預收款項	0	0.00	34,564	0.00	-34,564	-100.00
預收收入	0	0.00	34,564	0.00	-34,564	-100.00
預收收入	0	0.00	34,564	0.00	-34,564	-100.00
其他負債	2,969,583,028	98.68	2,913,355,851	98.66	56,227,177	1.93
什項負債	2,969,583,028	98.68	2,913,355,851	98.66	56,227,177	1.93
存入保證金	1,120,589	0.04	930,589	0.03	190,000	20.42
存入保證金	1,120,589	0.04	930,589	0.03	190,000	20.42
應付退休及離職金	3,957,172	0.13	4,145,529	0.14	-188,357	-4.54
應付退休及離職金	3,957,172	0.13	4,145,529	0.14	-188,357	-4.54
應付代管資產	2,964,290,375	98.51	2,907,961,453	98.47	56,328,922	1.94
應付代管資產	2,964,290,375	98.51	2,907,961,453	98.47	56,328,922	1.94
暫收及待結轉帳項	214,892	0.01	318,280	0.01	-103,388	-32.48
暫收及待結轉帳項	214,892	0.01	318,280	0.01	-103,388	-32.48
淨資產	26,947,538	0.90	26,634,974	0.90	312,564	1.17
淨資產	26,947,538	0.90	26,634,974	0.90	312,564	1.17
淨資產	26,947,538	0.90	26,634,974	0.90	312,564	1.17
累積餘額	26,947,538	0.90	26,634,974	0.90	312,564	1.17
合 計	3,009,190,940	100.00	2,953,058,511	100.00	56,132,429	1.90

信託代理與保證負債 178,935

應付保證品 178,935

註：

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
暫付及待結轉帳項	374,027	0.01	665,700	0.02	-291,673	-43.81
代管資產	2,964,290,375	98.51	2,907,961,453	98.47	56,328,922	1.94
代管資產-土地改良物	33,731	0.00	33,731	0.00	0	0.00
代管資產-土地	2,584,015,024	85.87	2,524,512,486	85.49	59,502,538	2.36
代管資產-房屋建築及設備	83,923,076	2.79	87,096,692	2.95	-3,173,616	-3.64
代管資產-其他政府	296,318,544	9.85	296,318,544	10.03	0	0.00
合 計	3,009,190,940	100.00	2,953,058,511	100.00	56,132,429	1.90

信託代理與保證資產 178,935

保證品 178,935

- 註：1. 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。
 2. 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。
 3. 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。

北市內湖區明湖國民小學
表
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	3,009,190,940	100.00	2,953,058,511	100.00	56,132,429	1.90

信託代理與保證負債 178,935

應付保證品 178,935

註：

地方教育發展基金—臺北市內湖區明湖國民小學

收入支出表

中華民國110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	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	229,751,080	100.00			229,751,080	
勞務收入	1,500	0.00			1,500	
服務收入	1,500	0.00			1,500	
財產收益	2,445,438	1.06			2,445,438	
廢舊物品售價收入	58,560	0.03			58,560	
財產交易利益	2,128,751	0.93			2,128,751	
其他財產收入	258,127	0.11			258,127	
政府撥入收入	223,502,258	97.28			223,502,258	
公庫撥款收入	219,318,259	95.46			219,318,259	
政府其他撥入收入	4,183,999	1.82			4,183,999	
教學收入	1,797,640	0.78			1,797,640	
學雜費收入	1,797,640	0.78			1,797,640	
其他收入	2,004,244	0.87			2,004,244	
受贈收入	448,476	0.20			448,476	
雜項收入	1,555,768	0.68			1,555,768	
支出	229,438,516	99.86			229,438,516	
人事支出	199,395,656	86.79			199,395,656	
人事支出	199,395,656	86.79			199,395,656	
業務支出	17,568,782	7.65			17,568,782	
業務支出	17,568,782	7.65			17,568,782	
獎補助支出	10,000	0.00			10,000	
其他獎補助	10,000	0.00			10,000	
財產損失	95,499	0.04			95,499	
財產交易損失	95,499	0.04			95,499	
折舊、折耗及攤銷	5,629,975	2.45			5,629,975	
固定資產折舊	5,594,123	2.43			5,594,123	
無形資產攤銷	35,852	0.02			35,852	
其他支出	6,738,604	2.93			6,738,604	
其他支出	6,738,604	2.93			6,738,604	
本期賸餘(短絀)	312,564	0.14			312,564	
期初淨資產	26,634,974	11.59			26,634,974	
解繳公庫						
期末淨資產	26,947,538	11.73			26,947,538	

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—臺北市內湖區明湖國民小學
現金流量表

中華民國110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)	312,564
8002 調整非現金項目	2,470,451
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,783,015
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	237,937
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	6,126,109
8207 增加長期貸墊款及準備金	-1,535,402
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-7,481,868
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-2,653,224
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,454,892
8404 減少短期債務及其他負債	-1,368,280
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	86,612
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	216,403
87 期初現金及約當現金	21,650,074
88 期末現金及約當現金	21,866,477

- 1.不影響現金流量之投資活動：退休及離職準備金減少數188,357元及代管資產增加數56,328,922元。
- 2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市內湖區明湖國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 110 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	227,173,853	2,577,227	229,751,080	收入
勞務收入	1,500		1,500	勞務收入
財產收入	316,687	2,128,751	2,445,438	財產收益
政府撥入收入	223,502,258		223,502,258	政府撥入收入
教學收入	1,797,640		1,797,640	教學收入
其他收入	1,555,768	448,476	2,004,244	其他收入
基金用途	225,360,474	4,078,042	229,438,516	支出
用人費用	199,395,656		199,395,656	人事支出
服務費用	11,648,942	5,919,840	17,568,782	業務支出
材料及用品費	2,864,226	-2,864,226		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	3,055,614	-3,055,614		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
		95,499	95,499	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	7,770,829	-7,770,829		
		5,629,975	5,629,975	折舊、折耗及攤銷
其他	615,207	6,123,397	6,738,604	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,813,379	-1,500,815	312,564	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,260,238	15,374,736	26,634,974	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	13,073,617	13,873,921	26,947,538	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市內湖區明湖國民小學
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表
中 華 民 國 110 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：無。
- 二、預算項目對應不同會計科目：
預算項目「服務費用」1,164萬8,942元與會計科目「業務支出」1,756萬8,782元間之調整數591萬9,840元，係「材料及用品費」286萬4,226元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」305萬5,614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212萬8,751元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
 2. 會計科目「其他收入」其中44萬8,476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。
 3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」562萬9,975元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
 4. 會計科目「財產損失」9萬5,499元，係報廢固定資產所發生損失等。
- 四、其他：
 1. 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」777萬829元，其中164萬7,432元已列入「機械設備」等相關資產科目並於平衡表表達，餘612萬3,397元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂