

40501596

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

臺北市內湖區東湖國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市內湖區東湖國民小學編

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 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 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)		

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	313,499,735	290,264,078	23,235,657	8.01
基金用途	310,864,294	289,281,295	21,582,999	7.46
賸餘(短絀)	2,635,441	982,783	1,652,658	168.16
餘絀情形：				
基金餘額	16,255,134	13,619,693	2,635,441	19.35
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 178,992	3,292,469	- 3,471,461	

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

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市內湖區東湖國民小學

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229,012,000元，決算數233,219,258元。

係新購體育、自然、廣播、機具、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；辦理專業成長計畫、教師甄選、小田園教育、綠屋頂計畫、性別平等計畫、國小家長教育成長暨志工培訓等指定活動項目，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18,975,000元，決算數20,109,488元。

係新購教學設備，革新教學方法，充實教材，提高教學效能，藉由辦理幼兒園各項活動，以鍛鍊幼童強健的身體，增進幼童各項生活智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列19,988,000元，決算數18,544,915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11,937,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數907,000元），決算數38,990,633元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數313,499,735元，較預算數273,525,000元，增加39,974,735元，計增14.61%。

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300元，較預算數12,000元，減少11,700元，計減97.50%。

主要係因：

教師甄選報名費收入較預期減少所致。

2.財產處分收入：決算數3,150元，較預算數69,000元，減少65,850元，計減95.43%。

主要係因：

財產報廢變賣所得較預期減少所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市內湖區東湖國民小學

總 說 明

中華民國 110 年度

3.其他財產收入：決算數297,220元，較預算數528,000元，減少230,780元，計減43.71%。

主要係因：

校園場地因為疫情暫停開放致場地收入減少所致。

4.公庫撥款收入：決算數302,323,380元，較預算數266,975,000元，增加35,348,380元，計增13.24%。

主要係因：

(1)增撥用人費用不敷數922,000元。

(2)和平樓屋頂女兒牆改善工程445,288元。

(3)110年公立國民中小學視聽教室優化計畫1,367,808元。

(4)110年公立國民小學兒童遊戲場改善計畫1,168,550元。

(5)110年公立高級中等以下學校電力系統改善暨冷氣裝設計畫31,348,734元。

(6)110年度行動學習智慧教學計畫96,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數5,392,410元，較預算數724,000元，增加4,668,410元，計增644.81%。

主要係因：

(1)110年度攜手激勵學習潛能計畫經費452,245元。

(2)109學年度推動閱讀計畫16,000元。

(3)110年度輔導團減課鐘點費37,120元。

(4)110年度推動閱讀教師計畫136,375元。

(5)110年度補助國小學校用書34,217元。

(6)110年度無力繳交代收代辦費63,445元。

(7)109學年度安心就學課後照顧計畫1,264,628元。

(8)110年度分組合作學習計畫39,588元。

(9)109學年度第一學期新住民語開辦費39,077元。

(10)閱讀磐石績優學校175,001元。

(11)110學年度第一學期身障生課後照顧補助150,000元。

(12)109學年度聘任專任運動教練164,360元。

(13)110年度身心障礙班教學設備168,300元。

(14)110年度2-5歲中低收入代辦費補助及第一胎補助1,928,054元。

6.學雜費收入：決算數3,897,060元，較預算數3,830,000元，增加67,060元，計增1.75%。

主要係因：

幼兒學雜費收入較預期增加所致。

7.雜項收入：決算數1,586,215元，較預算數1,387,000元，增加199,215元，計增14.36%。

主要係因：

110學年度以前學生冷氣使用維護費結餘繳庫較預期增加所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市內湖區東湖國民小學

總 說 明

中華民國 110 年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數310,864,294元，較預算數279,912,000元，增加30,952,294元，計增11.06%。
茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

- 1.國民教育計畫：決算數233,219,258元，較預算數229,012,000元，增加4,207,258元，計增1.84%。
- 2.學前教育計畫：決算數20,109,488元，較預算數18,975,000元，增加1,134,488元，計增5.98%。
- 3.一般行政管理計畫：決算數18,544,915元，較預算數19,988,000元，減少1,443,085元，計減7.22%。
- 4.建築及設備計畫：決算數38,990,633元，較預算數11,937,000元，增加27,053,633元，計增226.64%。

主要係因：

- (1)教育部暨教育局補助公立高級中等以下學校電力系統改善暨冷氣裝設計畫23,091,429元。
- (2)教育局補助110年度校園兒童遊戲場修繕汰換計畫1,168,550元。
- (3)教育局補助公立國民中小學視聽教室優化計畫1,367,808元。
- (4)教育局補助韻律教室整修工程1,031,794元。
- (5)教育局補助中小學行動學習及身障班教學設備計畫294,000元。
- (6)教育部補助閩冠磐石學校經費150,000元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數2,635,441元，較預算短絀數6,387,000元，反絀為餘，計相差9,022,441元。

主要係因：

- (1)教育部暨教育局補助公立高級中等以下學校電力系統改善暨冷氣裝設計畫於111年3月完工，尚有未估驗款及尾款8,257,305元。
- (2)教育局補助和平樓屋頂女兒牆改善工程445,288元，尚未於本年度施作。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入5,269,565元。

投資活動之淨現金流出5,350,072元。

籌資活動之淨現金流出98,485元。

本年度現金及約當現金之淨減178,992元。

期初現金及約當現金24,614,290元。

期末現金及約當現金24,435,298元。

臺北市地方教育發展基金臺北市內湖區東湖國民小學

總 說 明

中華民國 110 年度

四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,358,608,288元，包括：

流動資產24,437,026元，較上年度25,151,485元，減少714,459元，主要係因應各項代收代辦業務需要支付款項致保管款減少。

長期貸墊款及準備金8,595,330元，較上年度6,914,855元，增加1,680,475元，主要係因以前年度學生冷氣使用維護費賸餘款轉入其他準備金專款專用所致。

固定資產22,483,515元，較上年度20,386,573元，增加2,096,942元，主要係因教育局撥入電腦顯示器含嵌入式拉門黑板等資訊設備所致。

無形資產98,855元，較上年度143,717元，減少44,862元，主要係因電腦軟體攤銷所致。

其他資產2,302,993,562元，較上年度2,759,292,957元，減少456,299,395元，主要係因土地公告現值調降所致。

決算日負債總額為2,319,770,784元，包括：

流動負債11,540,034元，較上年度12,974,335元，減少1,434,301元，主要係因109學年度第一學期學生代收代辦教科書款、美勞材料及簿本費等於本年度驗收付款所致。

其他負債2,308,230,750元，較上年度2,764,765,269元，減少456,534,519元，主要係因應付代管資產受土地公告現值調降所致。

決算日淨資產為38,837,504元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數71,825,336元及補辦預算數907,000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。

丙、決算報表

地方教育發展基金—臺北市內湖區東湖國民小學
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	273,525,000	100.00	313,499,735	100.00	39,974,735	14.61	290,264,078	100.00
43 勞務收入	12,000	0.00	300	0.00	-11,700	-97.50	6,900	0.00
431服務收入	12,000	0.00	300	0.00	-11,700	-97.50	6,900	0.00
45 財產收入	597,000	0.22	300,370	0.10	-296,630	-49.69	304,430	0.10
451財產處分收入	69,000	0.03	3,150	0.00	-65,850	-95.43	1,000	0.00
45Y其他財產收入	528,000	0.19	297,220	0.09	-230,780	-43.71	303,430	0.10
46 政府撥入收入	267,699,000	97.87	307,715,790	98.16	40,016,790	14.95	285,565,422	98.38
462公庫撥款收入	266,975,000	97.61	302,323,380	96.43	35,348,380	13.24	282,823,262	97.44
46Y政府其他撥入收入	724,000	0.26	5,392,410	1.72	4,668,410	644.81	2,742,160	0.94
4S 教學收入	3,830,000	1.40	3,897,060	1.24	67,060	1.75	3,809,440	1.31
4S1學雜費收入	3,830,000	1.40	3,897,060	1.24	67,060	1.75	3,809,440	1.31
4Y 其他收入	1,387,000	0.51	1,586,215	0.51	199,215	14.36	577,886	0.20
4YY雜項收入	1,387,000	0.51	1,586,215	0.51	199,215	14.36	577,886	0.20
5 基金用途	279,912,000	100.00	310,864,294	100.00	30,952,294	11.06	289,281,295	100.00
53 國民教育計畫	229,012,000	81.82	233,219,258	75.02	4,207,258	1.84	233,763,650	80.81
54 學前教育計畫	18,975,000	6.78	20,109,488	6.47	1,134,488	5.98	18,306,188	6.33
5L 一般行政管理計畫	19,988,000	7.14	18,544,915	5.97	-1,443,085	-7.22	18,342,274	6.34
5M 建築及設備計畫	11,937,000	4.26	38,990,633	12.54	27,053,633	226.64	18,869,183	6.52
購建固定資產	11,901,000	4.25	38,990,633	12.54	27,089,633	227.62	18,869,183	6.52
其他	36,000	0.01			-36,000	-100.00		
本期賸餘 (短絀-)	-6,387,000		2,635,441		9,022,441	-141.26	982,783	
期初基金餘額	10,347,000		13,619,693		3,272,693	31.63	12,636,910	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,960,000		16,255,134		12,295,134	310.48	13,619,693	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市內湖區東湖國民小學
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		71,825,336
462公庫撥款收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	35,348,380
46Y政府其他撥入收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	4,668,410
4S1學雜費收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	67,060
4YY雜項收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	199,215
53 國民教育計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	4,207,258
54 學前教育計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	1,134,488
5M 建築及設備計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	26,200,525

備註：

地方教育發展基金－臺北市內湖區東湖國民小學
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	273,525,000	313,499,735	39,974,735	14.61	
43 勞務收入	12,000	300	-11,700	-97.50	
431服務收入	12,000	300	-11,700	-97.50	係因教師甄選報名費收入較預期減少所致。
45 財產收入	597,000	300,370	-296,630	-49.69	
451財產處分收入	69,000	3,150	-65,850	-95.43	係因財產報廢變賣收入較預期減少所致。
45Y其他財產收入	528,000	297,220	-230,780	-43.71	係因校園場地因疫情暫停開放致場地收入減少所致。
46 政府撥入收入	267,699,000	307,715,790	40,016,790	14.95	
462公庫撥款收入	266,975,000	302,323,380	35,348,380	13.24	係因教育局補助電力系統改善及冷氣裝設計畫等7項經費共增加35,348,380元。
46Y政府其他撥入收入	724,000	5,392,410	4,668,410	644.81	係因教育部補助安心就學課後照顧等15項經費共增加4,668,410元。
4S 教學收入	3,830,000	3,897,060	67,060	1.75	
4S1學雜費收入	3,830,000	3,897,060	67,060	1.75	
4Y 其他收入	1,387,000	1,586,215	199,215	14.36	
4YY雜項收入	1,387,000	1,586,215	199,215	14.36	係因以前年度學生冷氣使用維護費結餘繳庫較預期增加所致。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市內湖區東湖國民小學
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	279,912,000	310,864,294	30,952,294	11.06	
53 國民教育計畫	229,012,000	233,219,258	4,207,258	1.84	
1 用人費用	216,015,000	218,919,358	2,904,358	1.34	
11 正式員額薪資	106,068,000	117,608,836	11,540,836	10.88	
113 職員薪金	106,068,000	117,608,836	11,540,836	10.88	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,449,600	2,373,868	-75,732	-3.09	
121 聘用人員薪金	538,704	536,640	-2,064	-0.38	
122 約僱職員薪金	406,896	433,956	27,060	6.65	
124 兼職人員酬金	1,504,000	1,403,272	-100,728	-6.70	
13 超時工作報酬	851,572	495,204	-356,368	-41.85	
131 加班費	851,572	495,204	-356,368	-41.85	
15 獎金	30,942,700	26,730,400	-4,212,300	-13.61	
151 考績獎金	17,566,000	12,434,020	-5,131,980	-29.22	
152 年終獎金	13,376,700	14,296,380	919,680	6.88	
16 退休及卹償金	62,606,232	57,957,313	-4,648,919	-7.43	
161 職員退休及離職金	62,306,232	57,764,965	-4,541,267	-7.29	
163 卹償金	300,000	192,348	-107,652	-35.88	
18 福利費	13,096,896	13,753,737	656,841	5.02	
181 分擔員工保險費	9,083,940	10,512,541	1,428,601	15.73	
183 傷病醫藥費	569,200	122,979	-446,221	-78.39	
185 員工通勤交通費	856,800	772,835	-83,965	-9.80	
18Y 其他福利費	2,586,956	2,345,382	-241,574	-9.34	
2 服務費用	6,793,000	7,382,862	589,862	8.68	
21 水電費	2,800,244	2,419,709	-380,535	-13.59	
212 工作場所電費	2,524,034	2,129,884	-394,150	-15.62	
214 工作場所水費	276,210	289,825	13,615	4.93	
23 旅運費	105,248	36,530	-68,718	-65.29	
231 國內旅費	91,180	19,541	-71,639	-78.57	
23Y 其他旅運費	14,068	16,989	2,921	20.76	
24 印刷裝訂與廣告費	4,000	3,750	-250	-6.25	
241 印刷及裝訂費	4,000	3,750	-250	-6.25	
25 修理保養及保固費	2,341,820	1,220,654	-1,121,166	-47.88	
252 一般房屋修護費	1,721,000	728,415	-992,585	-57.67	
255 機械及設備修護費	620,820	492,239	-128,581	-20.71	
27 一般服務費	749,788	1,220,703	470,915	62.81	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	17,796	18,980	1,184	6.65	
279 外包費	55,000	263,020	208,020	378.22	

地方教育發展基金—臺北市內湖區東湖國民小學
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	%	
27D 計時與計件人員酬金	404,992	664,283	259,291	64.02	
27F 體育活動費	272,000	274,420	2,420	0.89	
28 專業服務費	791,900	2,481,516	1,689,616	213.36	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	271,200	2,153,516	1,882,316	694.07	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	68,000	71,200	3,200	4.71	
28A 電腦軟體服務費		36,000	36,000		
28Y 其他專業服務費	452,700	220,800	-231,900	-51.23	
3 材料及用品費	2,962,000	3,654,844	692,844	23.39	
31 使用材料費	538,950	1,551,538	1,012,588	187.88	
315 設備零件	538,950	1,551,538	1,012,588	187.88	
32 用品消耗	2,423,050	2,103,306	-319,744	-13.20	
321 辦公(事務)用品	27,900	4,023	-23,877	-85.58	
322 報章雜誌	64,350	66,830	2,480	3.85	
325 服裝	81,000	89,796	8,796	10.86	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	60,000	223,754	163,754	272.92	
32Y 其他用品消耗	2,189,800	1,718,903	-470,897	-21.50	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	28,000	35,000	7,000	25.00	
44 交通及運輸設備租金	23,200	30,200	7,000	30.17	
442 車租	23,200	30,200	7,000	30.17	
45 雜項設備租金	4,800	4,800			
451 雜項設備租金	4,800	4,800			
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	2,711,000	2,861,703	150,703	5.56	
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	2,701,000	2,851,703	150,703	5.58	
743 獎勵費用	18,000	112,635	94,635	525.75	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	2,683,000	2,739,068	56,068	2.09	
9 其他	503,000	365,491	-137,509	-27.34	
91 其他支出	503,000	365,491	-137,509	-27.34	
91Y 其他	503,000	365,491	-137,509	-27.34	
54 學前教育計畫	18,975,000	20,109,488	1,134,488	5.98	
1 用人費用	18,135,000	17,796,491	-338,509	-1.87	
11 正式員額薪資	12,015,180	12,602,314	587,134	4.89	

地方教育發展基金—臺北市內湖區東湖國民小學
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	%	
113 職員薪金	10,935,180	11,484,489	549,309	5.02	
114 工員工資	1,080,000	1,117,825	37,825	3.50	
13 超時工作報酬	318,813	154,603	-164,210	-51.51	
131 加班費	318,813	154,603	-164,210	-51.51	
15 獎金	3,497,715	2,503,801	-993,914	-28.42	
151 考績獎金	1,998,930	975,815	-1,023,115	-51.18	
152 年終獎金	1,498,785	1,527,986	29,201	1.95	
16 退休及卹償金	1,017,936	1,049,184	31,248	3.07	
161 職員退休及離職金	985,536	978,795	-6,741	-0.68	
162 工員退休及離職金	32,400	70,389	37,989	117.25	
18 福利費	1,285,356	1,486,589	201,233	15.66	
181 分擔員工保險費	1,065,876	1,309,889	244,013	22.89	
185 員工通勤交通費	123,480	128,700	5,220	4.23	
18Y 其他福利費	96,000	48,000	-48,000	-50.00	
2 服務費用	303,000	158,615	-144,385	-47.65	
25 修理保養及保固費	196,000	60,061	-135,939	-69.36	
252 一般房屋修護費	196,000	57,261	-138,739	-70.79	
255 機械及設備修護費		2,800	2,800		
27 一般服務費	39,500	39,554	54	0.14	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,500	1,554	54	3.60	
27F 體育活動費	38,000	38,000			
28 專業服務費	67,500	59,000	-8,500	-12.59	
28Y 其他專業服務費	67,500	59,000	-8,500	-12.59	
3 材料及用品費	130,000	146,678	16,678	12.83	
31 使用材料費	64,800	64,800			
315 設備零件	64,800	64,800			
32 用品消耗	65,200	81,878	16,678	25.58	
322 報章雜誌	14,800	14,800			
32Y 其他用品消耗	50,400	67,078	16,678	33.09	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	311,000	1,928,054	1,617,054	519.95	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	311,000	1,928,054	1,617,054	519.95	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	311,000	1,928,054	1,617,054	519.95	
9 其他	96,000	79,650	-16,350	-17.03	
91 其他支出	96,000	79,650	-16,350	-17.03	
91Y 其他	96,000	79,650	-16,350	-17.03	

地方教育發展基金—臺北市內湖區東湖國民小學
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	%	
5L 一般行政管理計畫	19,988,000	18,544,915	-1,443,085	-7.22	
1 用人費用	16,549,000	14,924,482	-1,624,518	-9.82	
11 正式員額薪資	10,596,000	8,790,142	-1,805,858	-17.04	
113 職員薪金	9,504,000	8,024,662	-1,479,338	-15.57	
114 工員工資	1,092,000	765,480	-326,520	-29.90	
13 超時工作報酬	619,000	363,279	-255,721	-41.31	
131 加班費	619,000	363,279	-255,721	-41.31	
15 獎金	3,089,888	1,759,000	-1,330,888	-43.07	
151 考績獎金	1,766,000	663,663	-1,102,337	-62.42	
152 年終獎金	1,323,888	1,095,337	-228,551	-17.26	
16 退休及卹償金	922,272	1,662,799	740,527	80.29	
161 職員退休及離職金	834,912	1,547,983	713,071	85.41	
162 工員退休及離職金	87,360	114,816	27,456	31.43	
18 福利費	1,321,840	2,349,262	1,027,422	77.73	
181 分擔員工保險費	937,320	2,048,484	1,111,164	118.55	
185 員工通勤交通費	128,520	88,302	-40,218	-31.29	
18Y 其他福利費	256,000	212,476	-43,524	-17.00	
2 服務費用	2,715,000	3,222,955	507,955	18.71	
22 郵電費	12,632	123,485	110,853	877.56	
222 電話費	12,632	123,485	110,853	877.56	
27 一般服務費	1,879,368	2,582,870	703,502	37.43	
279 外包費	1,847,368	2,554,870	707,502	38.30	
27F 體育活動費	32,000	28,000	-4,000	-12.50	
28 專業服務費	697,000	390,600	-306,400	-43.96	
28Y 其他專業服務費	697,000	390,600	-306,400	-43.96	
29 公共關係費	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
3 材料及用品費	722,000	396,478	-325,522	-45.09	
32 用品消耗	722,000	396,478	-325,522	-45.09	
321 辦公（事務）用品	722,000	396,478	-325,522	-45.09	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
713 職業團體會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	

地方教育發展基金—臺北市內湖區東湖國民小學
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	%	
5M 建築及設備計畫	11,937,000	38,990,633	27,053,633	226.64	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907,000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執行數0元及奉准先行辦理執行數903,056元。2.決算數較預算數增加27,053,633元，主要係因教育局補助電力改善及冷氣裝設計畫、視聽教室優化計畫、兒童遊戲場修繕汰換計畫等工程核實支付計27,104,360元所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,937,000	38,990,633	27,053,633	226.64	
51 購建固定資產	2,647,000	3,536,108	889,108	33.59	
514 購置機械及設備	1,897,000	2,281,189	384,189	20.25	
515 購置交通及運輸設備	159,000	222,914	63,914	40.20	
516 購置雜項設備	591,000	1,032,005	441,005	74.62	
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	
54 遞延支出	9,254,000	35,454,525	26,200,525	283.13	
541 遞延修繕房屋建築支出	9,254,000	34,285,975	25,031,975	270.50	
542 其他遞延支出		1,168,550	1,168,550		

地方教育發展基金-臺北市內湖區東湖國民小學

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)閩客語教學等課程人員鐘點費按節計算，預算數404,992元，決算數664,283元。

2.外包費：

(1)工友、校警人力外包4人，預算數1,567,368元，決算數2,294,268元。

(2)消化超額工友業務外包按件計算，預算數280,000元，決算數260,602元。

(3)校園場地開放保全按日計算，預算數55,000元，決算數263,020元。

二、工程管理費係以按施工費2%提列預算數167,620元，決算數559,682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	65,842,589	-45,312,299	3,590,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	2,715,289	-419,445	
機械及設備	34,319,187	-24,139,185	2,285,000
交通及運輸設備	2,235,897	-1,786,339	224,000
雜項設備	26,428,499	-18,967,330	1,045,000
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	143,717		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2,285,000元，係法定預算數1,897,000元及補辦預算388,000元。
2. 交通及運輸設備：
增加數可用預算數計224,000元，係法定預算數159,000元及補辦預算65,000元。
3. 雜項設備：
增加數可用預算數1,045,000元，係法定預算數591,000元及補辦預算454,000元。
4. 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59,100元，係法定預算數59,100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6,293,598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2,281,189元。(2)撥入：教育局撥入讀卡機設備等計3,797,788元。(3)受贈：以代辦經費購置印表機設備等計214,621元。減少數計6,446,002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6,446,002元。
2. 交通及運輸設備：增加數計222,914元，變動原因為：(1)增置：購置音響擴音機設備等計222,914元。減少數計235,461元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢監錄設備等

北市內湖區東湖國民小學

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		
8,321,225	59,100	9,354,826	3,085,681	22,582,370
			-48,876	2,246,968
6,293,598		6,446,002	1,929,718	11,957,316
222,914		235,461	104,143	541,154
1,804,713		2,628,501	1,100,696	7,738,077
	59,100	44,862		98,855

註 計235,461元。

3.雜項設備：增加數計1,804,713元，變動原因為：(1)增置：購置移動式籃球架等計1,032,005元。(2)撥入：教育局撥入機櫃等設備計126,608元。(3)受贈：以代辦經費購置觸控電視等計646,100元。減少數計2,628,501元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電子式白板等計2,628,501元。

4.電腦軟體：減少數計44,862元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至110年12月止累計攤銷金額44,862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－臺北市內湖區東湖國民小學

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		1,897,000	388,000		2,285,000	2,281,189	-3,811	
機械及設備		1,897,000	388,000		2,285,000	2,281,189	-3,811	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		159,000	65,000		224,000	222,914	-1,086	
交通及運輸設備		159,000	65,000		224,000	222,914	-1,086	
購建中固定資產								
雜項設備		591,000	454,000		1,045,000	1,032,005	-12,995	
雜項設備		591,000	454,000		1,045,000	1,032,005	-12,995	
購建中固定資產								
合 計		2,647,000	907,000		3,554,000	3,536,108	-17,892	

地方教育發展基金—臺北市內湖區東湖國民小學
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		907,000
購置機械及設備	110.03.22府授教會字第1103032944號	42,000
購置機械及設備	110.04.21府授教會字第1103040265號	49,000
購置機械及設備	110.05.19府授教會字第1103048653號	80,000
購置機械及設備	110.11.29府授教會字第1103109736號	121,000
購置機械及設備	110.12.22府授主事預字第1103011969號	96,000
購置交通及運輸設備	110.04.21府授教會字第1103040265號	34,000
購置交通及運輸設備	110.11.29府授教會字第1103109736號	31,000
購置雜項設備	110.03.22府授教會字第1103032944號	100,000
購置雜項設備	110.04.21府授教會字第1103040265號	69,000
購置雜項設備	110.05.19府授教會字第1103048653號	22,000
購置雜項設備	110.11.29府授教會字第1103109736號	65,000
購置雜項設備	110.12.20府授教會字第1103114556號	198,000

地方教育發展基金—臺北市內湖區東湖國民小學

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	136	140	4	
職員	134	138	4	普通班增2班增4名教師(110年10月28日府授教人字第1103094261號函)
聘用	1	1	0	
約僱	1	1	0	
學前教育計畫	19	18	-1	
職員	16	15	-1	
技工	3	3	0	
一般行政管理計畫	16	15	-1	
職員	13	13	0	
技工	1	0	-1	
工友	2	2	0	
合計	171	173	2	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

(1)閩客語教學等課程人員鐘點費按節計算。

2.外包費：

(1)工友、校警人力外包4人。

(2)消化超額工友業務外包按件計算。

(3)校園場地開放保全按日計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市內湖區東湖國民小學
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	106,068,000	945,600	851,572		30,942,700	62,606,232		13,096,896		214,511,000	1,504,000	216,015,000
職員	106,068,000	945,600	851,572		30,942,700	62,606,232		13,054,896		214,469,000	1,504,000	215,973,000
工具								42,000		42,000		42,000
學前教育計畫	12,015,180		318,813		3,497,715	1,017,936		1,285,356		18,135,000		18,135,000
職員	10,935,180		228,813		3,182,715	985,536		1,226,826		16,559,070		16,559,070
工具	1,080,000		90,000		315,000	32,400		58,530		1,575,930		1,575,930
一般行政管理計畫	10,596,000		619,000		3,089,888	922,272		1,321,840		16,549,000		16,549,000
職員	9,504,000		528,000		2,771,388	834,912		1,255,633		14,893,933		14,893,933
工具	1,092,000		91,000		318,500	87,360		66,207		1,655,067		1,655,067
合 計	128,679,180	945,600	1,789,385		37,530,303	64,546,440		15,704,092		249,195,000	1,504,000	250,699,000

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16、17、18條規定辦理核發，110年度預算編列171人，計21,330,930元，執行結果決算149人，計14,073,498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171人，計16,199,373元，執行結果決算186人，計16,919,703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：

閩客語教學等課程人員鐘點費按節計算，預算數404,992元，決算數664,283元。

(2)外包費：

工友、校警人力外包4人，預算數1,567,368元，決算數2,294,268元。

消化超額工友業務外包按件計算，預算數280,000元，決算數260,602元。

校園場地開放保全按日計算，預算數55,000元，決算數263,020元。

地方教育發展基金—臺北市內湖區東湖國民小學
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
117,608,836	970,596	495,204		26,730,400	57,957,313		13,753,737		217,516,086	1,403,272	218,919,358
117,608,836	970,596	495,204		26,730,400	57,957,313		13,711,737		217,474,086	1,403,272	218,877,358
							42,000		42,000		42,000
12,602,314		154,603		2,503,801	1,049,184		1,486,589		17,796,491		17,796,491
11,484,489		123,960		2,368,711	978,795		1,344,473		16,300,428		16,300,428
1,117,825		30,643		135,090	70,389		142,116		1,496,063		1,496,063
8,790,142		363,279		1,759,000	1,662,799		2,349,262		14,924,482		14,924,482
8,024,662		317,096		1,521,602	1,547,983		2,183,822		13,595,165		13,595,165
765,480		46,183		237,398	114,816		165,440		1,329,317		1,329,317
139,001,292	970,596	1,013,086		30,993,201	60,669,296		17,589,588		250,237,059	1,403,272	251,640,331

地方教育發展基金－臺北市內湖區東湖國民小學
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 %	金額 %	
總 計			247,987,000		253,328,746		5,341,746 2.15	
國民教育計畫			229,012,000		233,219,258		4,207,258 1.84	
學前教育計畫			18,975,000		20,109,488		1,134,488 5.98	

地方教育發展基金—臺北市內湖區東湖國民小學
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	250,699,000	251,640,331	941,331	0.38
11 正式員額薪資	128,679,180	139,001,292	10,322,112	8.02
113 職員薪金	126,507,180	137,117,987	10,610,807	8.39
114 工員工資	2,172,000	1,883,305	-288,695	-13.29
12 聘僱及兼職人員薪資	2,449,600	2,373,868	-75,732	-3.09
121 聘用人員薪金	538,704	536,640	-2,064	-0.38
122 約僱職員薪金	406,896	433,956	27,060	6.65
124 兼職人員酬金	1,504,000	1,403,272	-100,728	-6.70
13 超時工作報酬	1,789,385	1,013,086	-776,299	-43.38
131 加班費	1,789,385	1,013,086	-776,299	-43.38
15 獎金	37,530,303	30,993,201	-6,537,102	-17.42
151 考績獎金	21,330,930	14,073,498	-7,257,432	-34.02
152 年終獎金	16,199,373	16,919,703	720,330	4.45
16 退休及卹償金	64,546,440	60,669,296	-3,877,144	-6.01
161 職員退休及離職金	64,126,680	60,291,743	-3,834,937	-5.98
162 工員退休及離職金	119,760	185,205	65,445	54.65
163 卹償金	300,000	192,348	-107,652	-35.88
18 福利費	15,704,092	17,589,588	1,885,496	12.01
181 分擔員工保險費	11,087,136	13,870,914	2,783,778	25.11
183 傷病醫藥費	569,200	122,979	-446,221	-78.39
185 員工通勤交通費	1,108,800	989,837	-118,963	-10.73
18Y 其他福利費	2,938,956	2,605,858	-333,098	-11.33
2 服務費用	9,811,000	10,764,432	953,432	9.72
21 水電費	2,800,244	2,419,709	-380,535	-13.59
212 工作場所電費	2,524,034	2,129,884	-394,150	-15.62
214 工作場所水費	276,210	289,825	13,615	4.93
22 郵電費	12,632	123,485	110,853	877.56
222 電話費	12,632	123,485	110,853	877.56
23 旅運費	105,248	36,530	-68,718	-65.29
231 國內旅費	91,180	19,541	-71,639	-78.57
23Y 其他旅運費	14,068	16,989	2,921	20.76
24 印刷裝訂與廣告費	4,000	3,750	-250	-6.25
241 印刷及裝訂費	4,000	3,750	-250	-6.25
25 修理保養及保固費	2,537,820	1,280,715	-1,257,105	-49.53
252 一般房屋修護費	1,917,000	785,676	-1,131,324	-59.02
255 機械及設備修護費	620,820	495,039	-125,781	-20.26
27 一般服務費	2,668,656	3,843,127	1,174,471	44.01
276 佣金、匯費、經理費及手續費	19,296	20,534	1,238	6.42
279 外包費	1,902,368	2,817,890	915,522	48.13
27D 計時與計件人員酬金	404,992	664,283	259,291	64.02
27F 體育活動費	342,000	340,420	-1,580	-0.46
28 專業服務費	1,556,400	2,931,116	1,374,716	88.33
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	271,200	2,153,516	1,882,316	694.07
287 委託檢驗(定)試驗認證費	68,000	71,200	3,200	4.71

地方教育發展基金—臺北市內湖區東湖國民小學
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	%
28A 電腦軟體服務費	0	36,000	36,000	0.00
28Y 其他專業服務費	1,217,200	670,400	-546,800	-44.92
29 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
291 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
3 材料及用品費	3,814,000	4,198,000	384,000	10.07
31 使用材料費	603,750	1,616,338	1,012,588	167.72
315 設備零件	603,750	1,616,338	1,012,588	167.72
32 用品消耗	3,210,250	2,581,662	-628,588	-19.58
321 辦公(事務)用品	749,900	400,501	-349,399	-46.59
322 報章雜誌	79,150	81,630	2,480	3.13
325 服裝	81,000	89,796	8,796	10.86
328 醫療用品(非醫療院所使用)	60,000	223,754	163,754	272.92
32Y 其他用品消耗	2,240,200	1,785,981	-454,219	-20.28
4 租金、償債、利息及相關手續費	28,000	35,000	7,000	25.00
44 交通及運輸設備租金	23,200	30,200	7,000	30.17
442 車租	23,200	30,200	7,000	30.17
45 雜項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
451 雜項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,937,000	38,990,633	27,053,633	226.64
51 購建固定資產	2,647,000	3,536,108	889,108	33.59
514 購置機械及設備	1,897,000	2,281,189	384,189	20.25
515 購置交通及運輸設備	159,000	222,914	63,914	40.20
516 購置雜項設備	591,000	1,032,005	441,005	74.62
52 購置無形資產	36,000	0	-36,000	-100.00
521 購置電腦軟體	36,000	0	-36,000	-100.00
54 遞延支出	9,254,000	35,454,525	26,200,525	283.13
541 遞延修繕房屋建築支出	9,254,000	34,285,975	25,031,975	270.50
542 其他遞延支出	0	1,168,550	1,168,550	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,024,000	4,790,757	1,766,757	58.42
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
713 職業團體會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
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	3,012,000	4,779,757	1,767,757	58.69
743 獎勵費用	18,000	112,635	94,635	525.75
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,994,000	4,667,122	1,673,122	55.88
9 其他	599,000	445,141	-153,859	-25.69
91 其他支出	599,000	445,141	-153,859	-25.69
91Y 其他	599,000	445,141	-153,859	-25.69
合 計	279,912,000	310,864,294	30,952,294	11.06

地方教育發展基金—臺北市內湖區東湖國民小學
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	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
統計所需項目	1,820,992	3,807,636	1,986,644	109.10	
185 員工通勤交通費	1,108,800	989,837	-118,963	-10.73	
27D 計時與計件人員酬金	404,992	664,283	259,291	64.02	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	271,200	2,153,516	1,882,316	694.07	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

本 頁 空 白

丁、會計報表

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	2,358,608,288	100.00	2,811,889,587	100.00	-453,281,299	-16.12
流動資產	24,437,026	1.04	25,151,485	0.89	-714,459	-2.84
現金	24,435,298	1.04	24,614,290	0.88	-178,992	-0.73
銀行存款	24,435,298	1.04	24,614,290	0.88	-178,992	-0.73
銀行存款-公庫存款	13,786,001	0.58	11,636,181	0.41	2,149,820	18.48
銀行存款-保管款	10,079,131	0.43	11,973,820	0.43	-1,894,689	-15.82
銀行存款-代繳費款專戶	13,050	0.00	463,915	0.02	-450,865	-97.19
銀行存款-教育儲蓄戶	557,116	0.02	540,374	0.02	16,742	3.10
應收款項	1,728	0.00	187,195	0.01	-185,467	-99.08
其他應收款	1,728	0.00	187,195	0.01	-185,467	-99.08
預付款項	0	0.00	350,000	0.01	-350,000	-100.00
預付費用	0	0.00	350,000	0.01	-350,000	-100.00
長期貸墊款及準備金	8,595,330	0.36	6,914,855	0.25	1,680,475	24.30
準備金	8,595,330	0.36	6,914,855	0.25	1,680,475	24.30
退休及離職準備金	4,302,373	0.18	4,063,063	0.14	239,310	5.89
其他準備金	4,292,957	0.18	2,851,792	0.10	1,441,165	50.54
其他準備金-其他	4,292,957	0.18	2,851,792	0.10	1,441,165	50.54
固定資產	22,483,515	0.95	20,386,573	0.73	2,096,942	10.29
房屋建築及設備	2,246,968	0.10	2,295,844	0.08	-48,876	-2.13
房屋建築及設備	2,715,289	0.12	2,715,289	0.10	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-468,321	-0.02	-419,445	-0.01	-48,876	11.65
機械及設備	11,957,316	0.51	10,180,002	0.36	1,777,314	17.46
機械及設備	34,166,783	1.45	34,319,187	1.22	-152,404	-0.44
累計折舊-機械及設備	-22,209,467	-0.94	-24,139,185	-0.86	1,929,718	-7.99
交通及運輸設備	541,154	0.02	449,558	0.02	91,596	20.37
交通及運輸設備	2,223,350	0.09	2,235,897	0.08	-12,547	-0.56
累計折舊-交通及運輸設備	-1,682,196	-0.07	-1,786,339	-0.06	104,143	-5.83
雜項設備	7,738,077	0.33	7,461,169	0.27	276,908	3.71
雜項設備	25,604,711	1.09	26,428,499	0.94	-823,788	-3.12
累計折舊-雜項設備	-17,866,634	-0.76	-18,967,330	-0.67	1,100,696	-5.80
無形資產	98,855	0.00	143,717	0.01	-44,862	-31.22
無形資產	98,855	0.00	143,717	0.01	-44,862	-31.22
電腦軟體	98,855	0.00	143,717	0.01	-44,862	-31.22
合 計	2,358,608,288	100.00	2,811,889,587	100.00	-453,281,299	-16.12

信託代理與保證資產 1,360,000

保證品 1,360,000

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為1,360,000元，係天德工程顧問有限公司110電力系統改善工程履約保證金定存(111/7/9)金額1,360,000元。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

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。

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。

北市內湖區東湖國民小學
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	2,319,770,784	98.35	2,777,739,604	98.79	-457,968,820	-16.49
流動負債	11,540,034	0.49	12,974,335	0.46	-1,434,301	-11.05
應付款項	11,458,034	0.49	12,791,335	0.45	-1,333,301	-10.42
應付代收款	10,145,852	0.43	12,149,355	0.43	-2,003,503	-16.49
應付代收款	10,145,852	0.43	12,149,355	0.43	-2,003,503	-16.49
應付費用	961,617	0.04	641,980	0.02	319,637	49.79
應付費用	961,617	0.04	641,980	0.02	319,637	49.79
應付工程款	350,565	0.01	0	0.00	350,565	0.00
應付工程款	350,565	0.01	0	0.00	350,565	0.00
預收款項	82,000	0.00	183,000	0.01	-101,000	-55.19
預收收入	82,000	0.00	183,000	0.01	-101,000	-55.19
預收收入	82,000	0.00	183,000	0.01	-101,000	-55.19
其他負債	2,308,230,750	97.86	2,764,765,269	98.32	-456,534,519	-16.51
什項負債	2,308,230,750	97.86	2,764,765,269	98.32	-456,534,519	-16.51
存入保證金	1,947,790	0.08	1,897,150	0.07	50,640	2.67
存入保證金	1,947,790	0.08	1,897,150	0.07	50,640	2.67
應付退休及離職金	4,302,373	0.18	4,063,063	0.14	239,310	5.89
應付退休及離職金	4,302,373	0.18	4,063,063	0.14	239,310	5.89
應付代管資產	2,301,549,217	97.58	2,758,224,561	98.09	-456,675,344	-16.56
應付代管資產	2,301,549,217	97.58	2,758,224,561	98.09	-456,675,344	-16.56
暫收及待結轉帳項	431,370	0.02	580,495	0.02	-149,125	-25.69
暫收及待結轉帳項	431,370	0.02	580,495	0.02	-149,125	-25.69
淨資產	38,837,504	1.65	34,149,983	1.21	4,687,521	13.73
淨資產	38,837,504	1.65	34,149,983	1.21	4,687,521	13.73
淨資產	38,837,504	1.65	34,149,983	1.21	4,687,521	13.73
累積餘額	38,837,504	1.65	34,149,983	1.21	4,687,521	13.73
合 計	2,358,608,288	100.00	2,811,889,587	100.00	-453,281,299	-16.12

信託代理與保證負債 1,360,000

應付保證品 1,360,000

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	%
其他資產	2,302,993,562	97.64	2,759,292,957	98.13	-456,299,395	-16.54
什項資產	2,302,993,562	97.64	2,759,292,957	98.13	-456,299,395	-16.54
暫付及待結轉帳項	1,444,345	0.06	1,068,396	0.04	375,949	35.19
代管資產	2,301,549,217	97.58	2,758,224,561	98.09	-456,675,344	-16.56
代管資產-土地改良物	961,555	0.04	1,210,291	0.04	-248,736	-20.55
代管資產-土地	1,607,021,000	68.13	2,057,557,420	73.17	-450,536,420	-21.90
代管資產-房屋建築及設備	171,740,478	7.28	177,630,666	6.32	-5,890,188	-3.32
代管資產-其他政府	521,826,184	22.12	521,826,184	18.56	0	0.00
合 計	2,358,608,288	100.00	2,811,889,587	100.00	-453,281,299	-16.12

信託代理與保證資產 1,360,000

保證品 1,360,000

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為1,360,000元，係天德工程顧問有限公司110電力系統改善工程履約保證金定存(111/7/9)金額1,360,000元。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

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。

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。

北市內湖區東湖國民小學
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	2,358,608,288	100.00	2,811,889,587	100.00	-453,281,299	-16.12

信託代理與保證負債 1,360,000

應付保證品 1,360,000

註：

地方教育發展基金—臺北市內湖區東湖國民小學

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	318,284,852	100.00			318,284,852	
勞務收入	300	0.00			300	
服務收入	300	0.00			300	
財產收益	4,684,766	1.47			4,684,766	
財產交易利益	4,027,546	1.27			4,027,546	
其他財產收入	657,220	0.21			657,220	
政府撥入收入	307,715,790	96.68			307,715,790	
公庫撥款收入	302,323,380	94.99			302,323,380	
政府其他撥入收入	5,392,410	1.69			5,392,410	
教學收入	3,897,060	1.22			3,897,060	
學雜費收入	3,897,060	1.22			3,897,060	
其他收入	1,986,936	0.62			1,986,936	
受贈收入	400,721	0.13			400,721	
雜項收入	1,586,215	0.50			1,586,215	
支出	313,597,331	98.53			313,597,331	
人事支出	251,640,331	79.06			251,640,331	
人事支出	251,640,331	79.06			251,640,331	
業務支出	19,778,189	6.21			19,778,189	
業務支出	19,778,189	6.21			19,778,189	
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	96,243	0.03			96,243	
財產交易損失	96,243	0.03			96,243	
折舊、折耗及攤銷	6,172,902	1.94			6,172,902	
固定資產折舊	6,128,040	1.93			6,128,040	
無形資產攤銷	44,862	0.01			44,862	
其他支出	35,899,666	11.28			35,899,666	
其他支出	35,899,666	11.28			35,899,666	
本期賸餘(短絀)	4,687,521	1.47			4,687,521	
期初淨資產	34,149,983	10.73			34,149,983	
解繳公庫						
期末淨資產	38,837,504	12.20			38,837,504	

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—臺北市內湖區東湖國民小學
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)	4,687,521
8002 調整非現金項目	582,044
81 業務活動之淨現金流入(流出)	5,269,565
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	6,921,936
8207 增加長期貸墊款及準備金	-1,441,165
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-10,830,843
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-5,350,072
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,160,370
8404 減少短期債務及其他負債	-2,258,855
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-98,485
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-178,992
87 期初現金及約當現金	24,614,290
88 期末現金及約當現金	24,435,298

- 1.不影響現金流量之投資活動：退休及離職準備金增加數239,310元及代管資產減少數456,675,344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—臺北市內湖區東湖國民小學

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	313,499,735	4,785,117	318,284,852	收入
勞務收入	300		300	勞務收入
財產收入	300,370	4,384,396	4,684,766	財產收益
政府撥入收入	307,715,790		307,715,790	政府撥入收入
教學收入	3,897,060		3,897,060	教學收入
其他收入	1,586,215	400,721	1,986,936	其他收入
基金用途	310,864,294	2,733,037	313,597,331	支出
用人費用	251,640,331		251,640,331	人事支出
服務費用	10,764,432	9,013,757	19,778,189	業務支出
材料及用品費	4,198,000	-4,198,000		
租金、償債、利息及相關手續費	35,000	-35,000		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,780,757	-4,780,757		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
		96,243	96,243	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	38,990,633	-38,990,633		
		6,172,902	6,172,902	折舊、折耗及攤銷
其他	445,141	35,454,525	35,899,666	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,635,441	2,052,080	4,687,521	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	13,619,693	20,530,290	34,149,983	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	16,255,134	22,582,370	38,837,504	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市內湖區東湖國民小學
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」1,076萬4,432元與會計科目「業務支出」1,977萬8,189元間之調整數901萬3,757元，係「材料及用品費」419萬8,000元、「租金、償債、利息及相關手續費」3萬5,000元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」478萬757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438萬4,396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40萬721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」617萬2,902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」9萬6,243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」3,899萬633元，其中353萬6,108元已列入「機械設備」等相關資產科目並於平衡表表達，餘3,545萬4,525元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。

臺北市內湖區東湖國民小學市有財產分類統計表

製表日期：民國111年01月04日

財產性質：公務用

中華民國 110年1月1日起至 110年12月31日止

頁次： 1 / 3

財產類別		上期結轉金額	本期增加	本期減少	本期折舊	本期結存金額
一. 土地	筆數	1	0	0	0	1
	面積	9,509.00	0.00	0.00		9,509.00
	價值	2,057,557,420	0	450,536,420		1,607,021,000
土地改良物	數量	2	0	0	248,736	2
	價值	1,210,291	0	0		961,555
二. 房屋建築及設備	棟數	3	0	0	5,890,188	3
	數量	1	0	0		1
	面積	37,053.27	0.00	0.00		37,053.27
	價值	177,630,666	0	0		171,740,478
三. 機械及設備	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
四. 交通及運輸設備	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
五. 什項設備	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
六. 有價證券	股數	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
七. 權利	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
小計	總值	2,236,398,377	0	450,536,420	6,138,924	1,779,723,033

臺北市內湖區東湖國民小學市有財產分類統計表

製表日期：民國111年01月04日

財產性質：公共用

中華民國 110年1月1日起至 110年12月31日止

頁次： 2/ 3

財產類別		上期結轉金額	本期增加	本期減少	本期折舊	本期結存金額
一. 土地	筆 數	0	0	0	0	0
	面 積	0.00	0.00	0.00		0.00
	價 值	0	0	0		0
土地改良物	數 量	0	0	0	0	0
	價 值	0	0	0		0
二. 房屋建築及設備	棟 數	0	0	0	0	0
	數 量	0	0	0		0
	面 積	0.00	0.00	0.00		0.00
	價 值	0	0	0		0
三. 機械及設備	數 量	0	0	0	0	0
	價 值	0	0	0		0
四. 交通及運輸設備	數 量	0	0	0	0	0
	價 值	0	0	0		0
五. 什項設備	數 量	0	0	0	0	0
	價 值	0	0	0		0
六. 有價證券	股 數	0	0	0	0	0
	價 值	0	0	0		0
七. 權利	數 量	0	0	0	0	0
	價 值	0	0	0		0
小 計	總 值	0	0	0	0	0

臺北市內湖區東湖國民小學市有財產分類統計表

製表日期：民國111年01月04日

財產性質：事業用

中華民國 110年1月1日起至 110年12月31日止

頁次： 3/ 3

財產類別		上期結轉金額	本期增加	本期減少	本期折舊	本期結存金額
一. 土地	筆數	0	0	0	0	0
	面積	0.00	0.00	0.00		0.00
	價值	0	0	0		0
土地改良物	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
二. 房屋建築及設備	棟數	1	0	0	48,876	1
	數量	0	0	0		0
	面積	74.58	0.00	0.00		74.58
	價值	2,295,844	0	0		2,246,968
三. 機械及設備	數量	1,361	158	223	4,451,816	1,296
	價值	10,180,002	6,293,598	64,468		11,957,316
四. 交通及運輸設備	數量	89	9	8	128,962	90
	價值	449,558	222,914	2,356		541,154
五. 什項設備	數量	754	58	78	1,498,386	734
	價值	7,461,169	1,804,713	29,419		7,738,077
六. 有價證券	股數	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
七. 權利	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
小計	總值	20,386,573	8,321,225	96,243	6,128,040	22,483,515
合計	總值	2,256,784,950	8,321,225	450,632,663	12,266,964	1,802,206,548

備註：1. 財產價值以新臺幣(元)計算。

2. 土地詳計筆數及面積，面積以平方公尺為單位，計列至小數點下2位止。

3. 建物詳計棟數、數量及面積，其有建物標示者，以棟數計算，無建物標示者，以數量計算，面積以平方公尺為單位，計列至小數點下2位止。

幹事陳美惠

主任 教師兼 張恒嘉
總務主任

會計室 佐理員吳承翰

校長

會計室主任 白芳菁

臺北市內湖區東湖國民小學 修金莒

臺北市內湖區東湖國民小學國有財產目錄總表

製表日期：民國111年01月06日

財產性質：01 公務用

110 年 12 月 31 日

頁次： 1 / 1

財 產 類 別	單 位	數 量	價 值(新台幣元)	備 註
土 地	筆	1	521,826,184	
	公頃	1.014200		
土 地 改 良 物	筆	0	0	
房 屋 建 築 及 設 備	辦公房屋	棟	0	0
		平方公尺	0.00	
	宿 舍	棟	0	
		平方公尺	0.00	
	其 它	個	0	
		平方公尺	0	
機 械 及 設 備	件	0	0	
交 通 及 運 輸 設 備	船	艘	0	0
	飛 機	架	0	
	汽(機)車	輛	0	
	其 他	件	0	
雜 項 設 備	圖 書	冊(套)	0	0
	其 他	件	0	
有 價 證 券	股	0	0.00	
權 利		0	0	
總		值	521,826,184.00	

製表

覆核

主辦財產管理人員

主辦會計人員

機關首長(基金負責人)

幹事陳美惠

教師兼
總務主任 張恒嘉

教師兼
總務主任 張恒嘉

佐理員吳承翰

會計室
主任 白芳菁

臺北市內湖區
東湖國民小學
校長 修金莒

裝

主辦會計人員：

會計室主任 白芳菁

機關長官：

臺北市內湖區國民小學 修金莒

訂