

4-0501596

中華民國 108 年度

(108年1月1日至108年12月31日)

裝

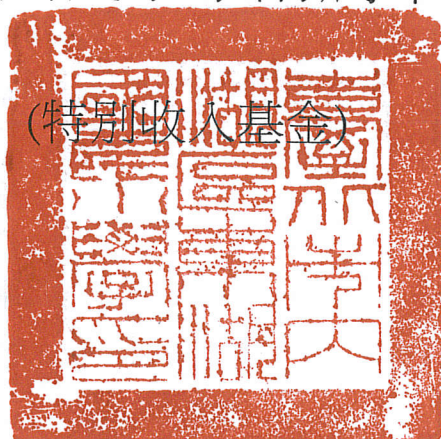
臺北市政府總決算

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 1 至 1	頁
乙、總說明	第 3 至 6	頁
丙、主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8	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 20	頁
三、資本資產及長期負債增減情形表	第 22 至 23	頁
四、固定資產建設改良擴充明細表	第 24 至 25	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 27 至 27	頁
二、用人費用彙計表	第 28 至 29	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 30 至 30	頁
五、各項費用彙計表	第 31 至 33	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表	第 34 至 34	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 35 至 35	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	285,589,434	272,623,975	12,965,459	4.76
基金用途	282,820,451	274,699,287	8,121,164	2.96
賸餘(短絀-)	2,768,983	2,075,312	4,844,295	--
餘絀情形：				
基金餘額	12,636,910	9,867,927	2,768,983	28.06
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	6,086,521	333,453	5,753,068	1,725.30

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東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233,810,000元，決算數231,233,510元。

107學年下學期預定招收67班，實計招收67班，預計學生人數1,763人，實際學生人數1,689人。

108學年上學期預定招收67班，實計招收69班，預計學生人數1,763人，實際學生人數1,801人。

係新購體育、自然、音樂、特教、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；辦理教師甄選、社團活動、性別平等教育宣導等各項指定活動項目，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16,877,000元，決算數15,309,905元。

107學年下學期預定招收6班，實際招收6班，預計學生人數180人，實際學生人數180人。

108學年上學期預定招收6班，實際招收7班，預計學生人數180人，實際學生人數195人。

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。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列20,642,000元，決算數19,342,728元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(三)建築及設備計畫：

本年度預算編列13,798,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數134,000元），決算數16,934,308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。

(四)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
提升多元文化學習環境	參與多元文化(國際教育、本土教育等)課程及交流學生比率	65%	80%

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 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	281,718,000	100.00	285,589,434	100.00	3,871,434	1.37	272,623,975	100.00
43 勞務收入	8,000	0.00	9,600	0.00	1,600	20.00	13,100	0.00
431服務收入	8,000	0.00	9,600	0.00	1,600	20.00	13,100	0.00
45 財產收入	571,000	0.20	574,129	0.20	3,129	0.55	696,507	0.26
451財產處分收入	45,000	0.02	3,499	0.00	-41,501	-92.22	138,240	0.05
45Y其他財產收入	526,000	0.19	570,630	0.20	44,630	8.48	558,267	0.20
46 政府撥入收入	276,575,000	98.17	280,619,216	98.26	4,044,216	1.46	266,720,606	97.83
462公庫撥款收入	275,845,000	97.92	279,018,155	97.70	3,173,155	1.15	265,839,581	97.51
46Y政府其他撥入收入	730,000	0.26	1,601,061	0.56	871,061	119.32	881,025	0.32
4S 教學收入	3,564,000	1.27	3,603,550	1.26	39,550	1.11	3,361,103	1.23
4S1學雜費收入	3,564,000	1.27	3,603,550	1.26	39,550	1.11	3,361,103	1.23
4Y 其他收入	1,000,000	0.35	782,939	0.27	-217,061	-21.71	1,832,659	0.67
4YY雜項收入	1,000,000	0.35	782,939	0.27	-217,061	-21.71	1,832,659	0.67
5 基金用途	285,127,000	100.00	282,820,451	100.00	-2,306,549	-0.81	274,699,287	100.00
53 國民教育計畫	233,810,000	82.00	231,233,510	81.76	-2,576,490	-1.10	229,622,113	83.59
532國民小學教育	233,810,000	82.00	231,233,510	81.76	-2,576,490	-1.10	229,622,113	83.59
54 學前教育計畫	16,877,000	5.92	15,309,905	5.41	-1,567,095	-9.29	15,430,812	5.62
541學前教育	16,877,000	5.92	15,309,905	5.41	-1,567,095	-9.29	15,430,812	5.62
5L 一般行政管理計畫	20,642,000	7.24	19,342,728	6.84	-1,299,272	-6.29	17,209,837	6.26
5L1行政管理及推展	20,642,000	7.24	19,342,728	6.84	-1,299,272	-6.29	17,209,837	6.26
5M 建築及設備計畫	13,798,000	4.84	16,934,308	5.99	3,136,308	22.73	12,436,525	4.53
5M2營建及修建工程	9,878,000	3.46	12,966,506	4.58	3,088,506	31.27	9,881,613	3.60
5M4其他設備	3,884,000	1.36	3,967,802	1.40	83,802	2.16	2,520,720	0.92
5M5無形資產	36,000	0.01			-36,000	-100.00	34,192	0.01
本期賸餘 (短絀-)	-3,409,000		2,768,983		6,177,983	-181.23	-2,075,312	
期初基金餘額	10,635,000		9,867,927		-767,073	-7.21	11,943,239	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	7,226,000		12,636,910		5,410,910	74.88	9,867,927	

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		7,218,502
431服務收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	1,600
45Y其他財產收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	44,630
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	3,173,155
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	871,061
4S1學雜費收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	39,550
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	3,088,506

備註：

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)	-3,409,000	2,768,983	6,177,983	-181.23
812 調整非現金項目		2,934,623	2,934,623	
8123 流動資產淨減(淨增)				
8124 流動負債淨增(淨減)		2,934,623	2,934,623	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,409,000	5,703,606	9,112,606	-267.31
82 其他活動之現金流量				
822 減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		62,473	62,473	
824 減少其他資產		5,677	5,677	
825 增加短期債務及其他負債		314,765	314,765	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		382,915	382,915	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,409,000	6,086,521	9,495,521	-278.54
84 期初現金及約當現金	13,593,661	15,235,300	1,641,639	12.08
85 期末現金及約當現金	10,184,661	21,321,821	11,137,160	109.35

『不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數407,414元及代管資產減少數9,096,223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	2,753,264,711	100.00	2,755,935,149	100.00	-2,670,438	-0.10
1	資產	2,753,264,711	100.00	2,755,935,149	100.00	-2,670,438	-0.10
11	流動資產	21,671,821	0.79	15,585,300	0.57	6,086,521	39.05
111	現金	21,321,821	0.77	15,235,300	0.55	6,086,521	39.95
1112	銀行存款	21,321,821	0.77	15,235,300	0.55	6,086,521	39.95
1112-1	銀行存款-公庫存款	9,960,806	0.36	7,517,924	0.27	2,442,882	32.49
1112-2	銀行存款-保管款	10,393,615	0.38	5,793,074	0.21	4,600,541	79.41
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	371,863	0.01	1,338,855	0.05	-966,992	-72.23
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	595,537	0.02	585,447	0.02	10,090	1.72
115	預付款項	350,000	0.01	350,000	0.01	0	0.00
1154	預付費用	350,000	0.01	350,000	0.01	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	7,891,797	0.29	7,546,856	0.27	344,941	4.57
124	準備金	7,891,797	0.29	7,546,856	0.27	344,941	4.57
1241	退休及離職準備金	4,585,064	0.17	4,177,650	0.15	407,414	9.75
124Y	其他準備金	3,306,733	0.12	3,369,206	0.12	-62,473	-1.85
124Y-2	其他準備金-其他	3,306,733	0.12	3,369,206	0.12	-62,473	-1.85
13	其他資產	2,723,701,093	98.93	2,732,802,993	99.16	-9,101,900	-0.33
131	什項資產	2,723,701,093	98.93	2,732,802,993	99.16	-9,101,900	-0.33
1315	暫付及待結轉帳項	31,403	0.00	37,080	0.00	-5,677	-15.31
1316	代管資產	2,723,669,690	98.93	2,732,765,913	99.16	-9,096,223	-0.33
1316-0	代管資產-土地改良物	1,459,027	0.05	1,707,763	0.06	-248,736	-14.57
1316-1	代管資產-土地	2,019,987,361	73.37	2,022,944,660	73.40	-2,957,299	-0.15
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	183,520,854	6.67	189,411,042	6.87	-5,890,188	-3.11
1316-3	代管資產-其他政府	518,702,448	18.84	518,702,448	18.82	0	0.00

信託代理與保證資產 179,088

保證品 179,088

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為179,088元，係秉璘營造有限公司104年信義樓屋頂防漏整修工程保固金定存(109/11/4)金額179,088元。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為179,088元，係秉璘營造有限公司104年信義樓屋頂防漏整修工程保固金定存(109/11/4)金額179,088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。

北市內湖區東湖國民小學
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	2,753,264,711	100.00	2,755,935,149	100.00	-2,670,438	-0.10
2	負債	2,740,627,801	99.54	2,746,067,222	99.64	-5,439,421	-0.20
21	流動負債	10,728,014	0.39	7,793,391	0.28	2,934,623	37.66
212	應付款項	10,698,634	0.39	7,764,641	0.28	2,933,993	37.79
2123	應付代收款	9,781,135	0.36	7,102,386	0.26	2,678,749	37.72
2125	應付費用	710,502	0.03	662,255	0.02	48,247	7.29
2129	應付工程款	206,997	0.01	0	0.00	206,997	0.00
213	預收款項	29,380	0.00	28,750	0.00	630	2.19
2133	預收收入	29,380	0.00	28,750	0.00	630	2.19
22	其他負債	2,729,899,787	99.15	2,738,273,831	99.36	-8,374,044	-0.31
221	什項負債	2,729,899,787	99.15	2,738,273,831	99.36	-8,374,044	-0.31
2211	存入保證金	1,611,283	0.06	1,330,268	0.05	281,015	21.12
2213	應付退休及離職金	4,585,064	0.17	4,177,650	0.15	407,414	9.75
2214	應付代管資產	2,723,669,690	98.93	2,732,765,913	99.16	-9,096,223	-0.33
2215	暫收及待結轉帳項	33,750	0.00	0	0.00	33,750	0.00
3	基金餘額	12,636,910	0.46	9,867,927	0.36	2,768,983	28.06
31	基金餘額	12,636,910	0.46	9,867,927	0.36	2,768,983	28.06
311	基金餘額	12,636,910	0.46	9,867,927	0.36	2,768,983	28.06
3111	累積餘額	12,636,910	0.46	9,867,927	0.36	2,768,983	28.06

信託代理與保證負債

179,088

應付保證品

179,088

本 頁 空 白

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 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	281,718,000	285,589,434	3,871,434	1.37	
43 勞務收入	8,000	9,600	1,600	20.00	
431服務收入	8,000	9,600	1,600	20.00	係因教師甄選報名費收入較預期增加所致。
45 財產收入	571,000	574,129	3,129	0.55	
451財產處分收入	45,000	3,499	-41,501	-92.22	係因財產報廢變賣所得較預期落後所致。
45Y其他財產收入	526,000	570,630	44,630	8.48	
46 政府撥入收入	276,575,000	280,619,216	4,044,216	1.46	
462公庫撥款收入	275,845,000	279,018,155	3,173,155	1.15	
46Y政府其他撥入收入	730,000	1,601,061	871,061	119.32	教育部補助幼兒2歲專班改善、強化校園安全防護等8項經費共計增加871,061元。
4S 教學收入	3,564,000	3,603,550	39,550	1.11	
4S1學雜費收入	3,564,000	3,603,550	39,550	1.11	
4Y 其他收入	1,000,000	782,939	-217,061	-21.71	
4YY雜項收入	1,000,000	782,939	-217,061	-21.71	係因應付代收款結餘清理繳庫較預期落後所致。

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 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	285,127,000	282,820,451	-2,306,549	-0.81	
53 國民教育計畫	233,810,000	231,233,510	-2,576,490	-1.10	
1 用人費用	219,379,000	218,032,699	-1,346,301	-0.61	
11 正式員額薪資	101,676,000	113,956,203	12,280,203	12.08	
113 職員薪金	101,676,000	113,956,203	12,280,203	12.08	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,143,660	2,705,068	561,408	26.19	
121 聘用人員薪金	514,764	296,861	-217,903	-42.33	
122 約僱職員薪金	406,896	418,992	12,096	2.97	
124 兼職人員酬金	1,222,000	1,989,215	767,215	62.78	
13 超時工作報酬	483,615	464,360	-19,255	-3.98	
131 加班費	483,615	464,360	-19,255	-3.98	
15 獎金	29,770,708	25,394,652	-4,376,056	-14.70	
151 考績獎金	16,946,000	11,416,070	-5,529,930	-32.63	
152 年終獎金	12,824,708	13,978,582	1,153,874	9.00	
16 退休及卹償金	71,693,536	62,090,975	-9,602,561	-13.39	
161 職員退休及離職金	70,877,536	61,898,627	-8,978,909	-12.67	
163 卹償金	816,000	192,348	-623,652	-76.43	
18 福利費	13,611,481	13,421,441	-190,040	-1.40	
181 分擔員工保險費	8,662,092	9,314,370	652,278	7.53	
183 傷病醫藥費	545,000	226,500	-318,500	-58.44	
185 員工通勤交通費	882,000	810,252	-71,748	-8.13	
18Y 其他福利費	3,522,389	3,070,319	-452,070	-12.83	
2 服務費用	7,121,000	6,407,802	-713,198	-10.02	
21 水電費	3,153,460	2,801,459	-352,001	-11.16	
212 工作場所電費	2,914,800	2,525,249	-389,551	-13.36	決算數較預算數減少713,198元，主要係因：108學年度畢業班畢業旅行移至下學期辦理，隨隊人員出差旅費賸餘65,100元所致。
214 工作場所水費	238,660	276,210	37,550	15.73	
23 旅運費	96,490	21,834	-74,656	-77.37	
231 國內旅費	96,490	10,896	-85,594	-88.71	
23Y 其他旅運費		10,938	10,938		
24 印刷裝訂與廣告費	11,200		-11,200	-100.00	
241 印刷及裝訂費	11,200		-11,200	-100.00	
25 修理保養及保固費	2,484,030	1,796,577	-687,453	-27.67	
252 一般房屋修護費	1,801,010	868,122	-932,888	-51.80	
255 機械及設備修護費	683,020	928,455	245,435	35.93	
27 一般服務費	713,720	1,102,778	389,058	54.51	

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 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	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	50,760	27,514	-23,246	-45.80	
279 外包費		107,844	107,844		
27D 計時與計件人員酬金	390,960	698,128	307,168	78.57	
27F 體育活動費	272,000	269,292	-2,708	-1.00	
28 專業服務費	662,100	685,154	23,054	3.48	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	277,100	242,800	-34,300	-12.38	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	85,200	71,200	-14,000	-16.43	
28A 電腦軟體服務費		36,000	36,000		
28Y 其他專業服務費	299,800	335,154	35,354	11.79	
3 材料及用品費	3,693,000	3,997,408	304,408	8.24	
31 使用材料費	1,005,620	1,609,746	604,126	60.07	
315 設備零件	1,005,620	1,609,746	604,126	60.07	
32 用品消耗	2,687,380	2,387,662	-299,718	-11.15	
321 辦公(事務)用品	32,200	11,000	-21,200	-65.84	
322 報章雜誌	45,000	44,392	-608	-1.35	
325 服裝	52,000	52,000			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	57,000	47,789	-9,211	-16.16	
32Y 其他用品消耗	2,501,180	2,232,481	-268,699	-10.74	
4 租金、償債、利息及相關手續費	28,000	60,800	32,800	117.14	
44 交通及運輸設備租金	23,200	56,000	32,800	141.38	
442 車租	23,200	56,000	32,800	141.38	決算數較預算數增加32,800元，主要係因：學生參加校外音樂比賽及潛發班校外教學遊覽車租覈實支出增加32,800元所致。
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	2,375,000	2,156,771	-218,229	-9.19	
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	2,365,000	2,146,771	-218,229	-9.23	
743 獎勵費用		36,000	36,000		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,365,000	2,110,771	-254,229	-10.75	
8 短絀、賠償給付與支應退場支出	8,000	7,893	-107	-1.34	

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 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	%	
82 賠償給付	8,000	7,893	-107	-1.34	
821 一般賠償	8,000	7,893	-107	-1.34	
9 其他	1,206,000	570,137	-635,863	-52.72	
91 其他支出	1,206,000	570,137	-635,863	-52.72	
91Y 其他	1,206,000	570,137	-635,863	-52.72	決算數較預算數減少635,863元，主要係因：國小游泳檢測未通過學生暑泳報名費、辦理學生各項活動等覈實支用賸餘635,863元所致。
54 學前教育計畫	16,877,000	15,309,905	-1,567,095	-9.29	
1 用人費用	16,352,000	14,859,970	-1,492,030	-9.12	
11 正式員額薪資	10,981,860	10,682,498	-299,362	-2.73	
113 職員薪金	10,261,860	9,842,780	-419,080	-4.08	
114 工員工資	720,000	839,718	119,718	16.63	
13 超時工作報酬	192,069	54,040	-138,029	-71.86	
131 加班費	192,069	54,040	-138,029	-71.86	
15 獎金	3,203,043	2,252,866	-950,177	-29.66	
151 考績獎金	1,830,310	990,465	-839,845	-45.89	
152 年終獎金	1,372,733	1,262,401	-110,332	-8.04	
16 退休及卹償金	897,984	797,897	-100,087	-11.15	
161 職員退休及離職金	876,384	786,719	-89,665	-10.23	
162 工員退休及離職金	21,600	11,178	-10,422	-48.25	
18 福利費	1,077,044	1,072,669	-4,375	-0.41	
181 分擔員工保險費	949,164	929,132	-20,032	-2.11	
183 傷病醫藥費	5,160	3,440	-1,720	-33.33	
185 員工通勤交通費	90,720	110,292	19,572	21.57	
18Y 其他福利費	32,000	29,805	-2,195	-6.86	
2 服務費用	95,000	94,166	-834	-0.88	
27 一般服務費	36,500	32,666	-3,834	-10.50	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,500	666	-3,834	-85.20	
27F 體育活動費	32,000	32,000			
28 專業服務費	58,500	61,500	3,000	5.13	
28Y 其他專業服務費	58,500	61,500	3,000	5.13	
3 材料及用品費	17,000	160,106	143,106	841.80	
31 使用材料費		122,305	122,305		
315 設備零件		122,305	122,305		決算數較預算數增加143,106元，主要係因：教育局補助增設2歲專班計畫購置物品及教具等覈實支用增加143,106元所致。

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 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	%	
32 用品消耗	17,000	37,801	20,801	122.36	
322 報章雜誌	17,000	31,400	14,400	84.71	
32Y 其他用品消耗		6,401	6,401		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	317,000	127,963	-189,037	-59.63	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	317,000	127,963	-189,037	-59.63	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	317,000	127,963	-189,037	-59.63	決算數較預算數減少189,037元，主要係因：不足5歲幼生低收入戶月費補助及有機菜補助覈實支用賸餘189,037元所致。
9 其他	96,000	67,700	-28,300	-29.48	
91 其他支出	96,000	67,700	-28,300	-29.48	
91Y 其他	96,000	67,700	-28,300	-29.48	決算數較預算數減少28,300元，主要係因：幼兒導護費覈實支用賸餘28,300元所致。
5L 一般行政管理計畫	20,642,000	19,342,728	-1,299,272	-6.29	
1 用人費用	17,819,000	16,217,023	-1,601,977	-8.99	
11 正式員額薪資	11,460,000	9,131,750	-2,328,250	-20.32	
113 職員薪金	9,852,000	7,849,508	-2,002,492	-20.33	
114 工員工資	1,092,000	1,177,980	85,980	7.87	
115 警餉	516,000	104,262	-411,738	-79.79	
13 超時工作報酬	571,812	332,536	-239,276	-41.85	
131 加班費	571,812	332,536	-239,276	-41.85	
15 獎金	3,342,500	2,403,090	-939,410	-28.11	
151 考績獎金	1,910,000	1,068,906	-841,094	-44.04	
152 年終獎金	1,432,500	1,334,184	-98,316	-6.86	
16 退休及卹償金	993,504	1,540,978	547,474	55.11	
161 職員退休及離職金	906,144	1,364,290	458,146	50.56	
162 工員退休及離職金	87,360	176,688	89,328	102.25	
18 福利費	1,451,184	2,808,669	1,357,485	93.54	
181 分擔員工保險費	1,027,104	2,534,189	1,507,085	146.73	
185 員工通勤交通費	136,080	85,722	-50,358	-37.01	
18Y 其他福利費	288,000	188,758	-99,242	-34.46	
2 服務費用	2,119,000	2,518,427	399,427	18.85	
22 郵電費	13,824	87,952	74,128	536.23	

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 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	%	
222 電話費	13,824	87,952	74,128	536.23	決算數較預算數增加399,427元，主要係因：校警1名於108年3月退休，校警勞務外包外包費覈實支出增加357,174元所致。
27 一般服務費	1,282,708	1,897,435	614,727	47.92	
279 外包費	1,246,708	1,861,480	614,772	49.31	
27F 體育活動費	36,000	35,955	-45	-0.13	
28 專業服務費	696,468	407,040	-289,428	-41.56	
28Y 其他專業服務費	696,468	407,040	-289,428	-41.56	
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	702,000	605,278	-96,722	-13.78	
32 用品消耗	702,000	605,278	-96,722	-13.78	
321 辦公（事務）用品	699,000	605,278	-93,722	-13.41	決算數較預算數減少96,722元，主要係因：由統籌業務費勻支部分電話費，其餘覈實支用賸餘39,594元所致。
325 服裝	3,000		-3,000	-100.00	
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	13,798,000	16,934,308	3,136,308	22.73	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	13,798,000	16,934,308	3,136,308	22.73	
51 購建固定資產	3,884,000	3,967,802	83,802	2.16	
514 購置機械及設備	2,991,000	2,974,976	-16,024	-0.54	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134,000元。2.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133,025元。
515 購置交通及運輸設備	33,000	166,025	133,025	403.11	
516 購置雜項設備	860,000	826,801	-33,199	-3.86	決算數較預算數增加133,025元，主要係因：教育部補助強化校園安全防護緊急求救鈴133,025元並辦理補辦預算所致。
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	決算數較預算數減少36,000元，主要係因：購置電腦軟體單價未達一萬元轉列電腦軟體服務費，金額共計36,000元所致。

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 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	%	
54 遞延支出	9,878,000	12,966,506	3,088,506	31.27	決算數較預算數增加3,088,506元，主要係因：教育部(局)補助2歲專班計畫、活動中心舞台及大門廣場地坪等整修工程覈實支用增加3,088,506元所致。
541 遞延修繕房屋建築支出	9,878,000	12,966,506	3,088,506	31.27	

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 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：

教育部補助各級學校運動代表隊發展計畫教練鐘點按節計算，預算數0元，
決算數36,000元。

辦理本土語教學教師鐘點費按節計算，預算數390,960元，決算數662,128元。
 - (2)外包費：

校警2人及事務工友1人共3人勞務外包，預算數966,708元，決算數
1,721,154元。

消化超額工友業務外包按件計算，預算數280,000元，決算數248,170元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數180,972元，決算數127,238元。

本 頁 空 白

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	58,729,482	-44,180,954	8,824,322	
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	-321,693		
機械及設備	29,485,989	-21,733,230	4,224,249	(1)
交通及運輸設備	2,188,347	-1,846,966	200,000	(1)
雜項設備	24,098,509	-20,279,065	4,400,073	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	241,348			
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下：

1.機械及設備：

增加數計4,224,249元，變動原因為：(1)增置：三合一急救甦醒組、個人電腦及周邊設備等共計2,974,976元。(2)撥入：蓬萊國小撥入影像分析處理設備349,500元。(3)受贈：應付代收款購置影像處理機、幼兒園2歲專班設備及教育局補助個人電腦等設備共計899,773元。減少數計2,733,394元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢不斷電裝置及個人電腦等設備共計2,733,394元。

2.交通及運輸設備：

增加數計200,000元，變動原因為：(1)增置：購置單頻無線擴音機及警急求救鈴等設備共計166,025元。(2)受贈：應付代收款購置餐用推車及警急求救鈴等設備共計33,975元。減少數計243,862元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢混音機等設備共計243,862元。

3.雜項設備：

增加數計4,400,073元，變動原因為：(1)增置：購置安全跳箱等設備共計826,801元。(2)受贈：應付代收款購置冰箱及教育局補助2歲班設備等設備共計3,573,272元。減少數計2,893,232元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷暖氣機等設備共計2,893,232元。

4.電腦軟體：

減少數計49,507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49,507元。

二、各資產項日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。

北市內湖區東湖國民小學

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			
5,919,995			1,172,857	18,625,712
			-48,876	2,344,720
2,733,394	(5)	說明詳下表備註。	-583,657	8,659,957
243,862	(5)	說明詳下表備註。	127,466	424,985
2,893,232	(5)	說明詳下表備註。	1,677,924	7,004,209
49,507	(11)	說明詳下表備註。		191,841

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		2,991,000			2,991,000	2,974,976	-16,024	
機械及設備		2,991,000			2,991,000	2,974,976	-16,024	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		33,000	134,000		167,000	166,025	-975	
交通及運輸設備		33,000	134,000		167,000	166,025	-975	
購建中固定資產								
雜項設備		860,000			860,000	826,801	-33,199	
雜項設備		860,000			860,000	826,801	-33,199	
購建中固定資產								
合 計		3,884,000	134,000		4,018,000	3,967,802	-50,198	

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108年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		134,000
購置交通及運輸設備	108.7.29府授教會字第1083070002號	134,000

本 頁 空 白

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 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	136	137	1	
正式職員	134	135	1	普通班增班增加1名教師(108.10.28府授教人字第1083104195號)
臨時職員	2	2	0	
學前教育計畫	16	19	3	
正式職員	14	16	2	增2歲班1班增加教保員2名(108.10.28府授教人字第1083104195號函)
正式工員	2	3	1	幼兒園增1班增1名廚工(108.10.28府授教人字第1083104195號函)
一般行政管理計畫	18	14	-4	
正式職員	14	11	-3	控管組長1人及出缺2人未補足。
正式工員	3	3	0	
正式駐衛警	1	0	-1	校警退休1人。
小計	170	170	0	
正式職員	162	162	0	
正式工員	5	6	1	
正式駐衛警	1	0	-1	
臨時職員	2	2	0	
合計	170	170	0	

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：

教育部補助各級學校運動代表隊發展計畫教練鐘點按節計算。

辦理本土語教學教師鐘點費按節計算。

(2)外包費：

校警退休勞務外包按人計算計2人。

事務工友退休勞務外包按人計算計1人。

消化超額工友業務外包按件計算。

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 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	101,676,000	921,660	483,615		29,770,708	71,693,536		13,611,481		218,157,000	1,222,000	219,379,000
職員	101,676,000	921,660	483,615		29,770,708	71,693,536		13,569,481		218,115,000	1,222,000	219,337,000
工具								42,000		42,000		42,000
學前教育計畫	10,981,860		192,069		3,203,043	897,984		1,077,044		16,352,000		16,352,000
職員	10,261,860		162,069		3,113,043	876,384		980,084		15,393,440		15,393,440
工具	720,000		30,000		90,000	21,600		96,960		958,560		958,560
一般行政管理計畫	11,460,000		571,812		3,342,500	993,504		1,451,184		17,819,000		17,819,000
職員	10,368,000		510,812		3,129,000	906,144		1,276,300		16,190,256		16,190,256
工具	1,092,000		61,000		213,500	87,360		174,884		1,628,744		1,628,744
合 計	124,117,860	921,660	1,247,496		36,316,251	73,585,024		16,139,709		252,328,000	1,222,000	253,550,000

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，108年度預算編列170人，計20,686,310元，執行結果決算146人，計13,475,441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170人，計15,629,941元，執行結果決算177人，計16,575,167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：

教育部補助各級學校運動代表隊發展計畫教練鐘點按節計算，預算數0元，決算數36,000元。

辦理本土語教學教師鐘點費按節計算，預算數390,960元，決算數662,128元。

(2)外包費：

校警2人及事務工友1人勞務外包按人計算，預算數966,708元，決算數1,721,154元。

消化超額工友業務外包按件計算，預算數280,000元，決算數248,170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 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
113,956,203	715,853	464,360		25,394,652	62,090,975		13,421,441		216,043,484	1,989,215	218,032,699
113,956,203	715,853	464,360		25,394,652	62,090,975		13,379,441		216,001,484	1,989,215	217,990,699
							42,000		42,000		42,000
10,682,498		54,040		2,252,866	797,897		1,072,669		14,859,970		14,859,970
9,842,780		29,186		2,158,004	786,719		827,885		13,644,574		13,644,574
839,718		24,854		94,862	11,178		244,784		1,215,396		1,215,396
9,131,750		332,536		2,403,090	1,540,978		2,808,669		16,217,023		16,217,023
7,953,770		237,156		2,046,620	1,364,290		2,609,001		14,210,837		14,210,837
1,177,980		95,380		356,470	176,688		199,668		2,006,186		2,006,186
133,770,451	715,853	850,936		30,050,608	64,429,850		17,302,779		247,120,477	1,989,215	249,109,692

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 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			250,687,000		246,543,415		-4,143,585	-1.65	
國民教育計畫			233,810,000		231,233,510		-2,576,490	-1.10	
學前教育計畫			16,877,000		15,309,905		-1,567,095	-9.29	

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	253,550,000	249,109,692	-4,440,308	-1.75
11 正式員額薪資	124,117,860	133,770,451	9,652,591	7.78
113 職員薪金	121,789,860	131,648,491	9,858,631	8.09
114 工員工資	1,812,000	2,017,698	205,698	11.35
115 警餉	516,000	104,262	-411,738	-79.79
12 聘僱及兼職人員薪資	2,143,660	2,705,068	561,408	26.19
121 聘用人員薪金	514,764	296,861	-217,903	-42.33
122 約僱職員薪金	406,896	418,992	12,096	2.97
124 兼職人員酬金	1,222,000	1,989,215	767,215	62.78
13 超時工作報酬	1,247,496	850,936	-396,560	-31.79
131 加班費	1,247,496	850,936	-396,560	-31.79
15 獎金	36,316,251	30,050,608	-6,265,643	-17.25
151 考績獎金	20,686,310	13,475,441	-7,210,869	-34.86
152 年終獎金	15,629,941	16,575,167	945,226	6.05
16 退休及卹償金	73,585,024	64,429,850	-9,155,174	-12.44
161 職員退休及離職金	72,660,064	64,049,636	-8,610,428	-11.85
162 工員退休及離職金	108,960	187,866	78,906	72.42
163 卹償金	816,000	192,348	-623,652	-76.43
18 福利費	16,139,709	17,302,779	1,163,070	7.21
181 分擔員工保險費	10,638,360	12,777,691	2,139,331	20.11
183 傷病醫藥費	550,160	229,940	-320,220	-58.20
185 員工通勤交通費	1,108,800	1,006,266	-102,534	-9.25
18Y 其他福利費	3,842,389	3,288,882	-553,507	-14.41
2 服務費用	9,335,000	9,020,395	-314,605	-3.37
21 水電費	3,153,460	2,801,459	-352,001	-11.16
212 工作場所電費	2,914,800	2,525,249	-389,551	-13.36
214 工作場所水費	238,660	276,210	37,550	15.73
22 郵電費	13,824	87,952	74,128	536.23
222 電話費	13,824	87,952	74,128	536.23
23 旅運費	96,490	21,834	-74,656	-77.37
231 國內旅費	96,490	10,896	-85,594	-88.71
23Y 其他旅運費	0	10,938	10,938	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	11,200	0	-11,200	-100.00
241 印刷及裝訂費	11,200	0	-11,200	-100.00
25 修理保養及保固費	2,484,030	1,796,577	-687,453	-27.67
252 一般房屋修護費	1,801,010	868,122	-932,888	-51.80
255 機械及設備修護費	683,020	928,455	245,435	35.93
27 一般服務費	2,032,928	3,032,879	999,951	49.19
276 佣金、匯費、經理費及手續費	55,260	28,180	-27,080	-49.00
279 外包費	1,246,708	1,969,324	722,616	57.96
27D 計時與計件人員酬金	390,960	698,128	307,168	78.57
27F 體育活動費	340,000	337,247	-2,753	-0.81
28 專業服務費	1,417,068	1,153,694	-263,374	-18.59
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	277,100	242,800	-34,300	-12.38

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108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
287 委託檢驗(定)試驗認證費	85,200	71,200	-14,000	-16.43
28A 電腦軟體服務費	0	36,000	36,000	0.00
28Y 其他專業服務費	1,054,768	803,694	-251,074	-23.80
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	4,412,000	4,762,792	350,792	7.95
31 使用材料費	1,005,620	1,732,051	726,431	72.24
315 設備零件	1,005,620	1,732,051	726,431	72.24
32 用品消耗	3,406,380	3,030,741	-375,639	-11.03
321 辦公(事務)用品	731,200	616,278	-114,922	-15.72
322 報章雜誌	62,000	75,792	13,792	22.25
325 服裝	55,000	52,000	-3,000	-5.45
328 醫療用品(非醫療院所使用)	57,000	47,789	-9,211	-16.16
32Y 其他用品消耗	2,501,180	2,238,882	-262,298	-10.49
4 租金、償債、利息及相關手續費	28,000	60,800	32,800	117.14
44 交通及運輸設備租金	23,200	56,000	32,800	141.38
442 車租	23,200	56,000	32,800	141.38
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	13,798,000	16,934,308	3,136,308	22.73
51 購建固定資產	3,884,000	3,967,802	83,802	2.16
514 購置機械及設備	2,991,000	2,974,976	-16,024	-0.54
515 購置交通及運輸設備	33,000	166,025	133,025	403.11
516 購置雜項設備	860,000	826,801	-33,199	-3.86
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	9,878,000	12,966,506	3,088,506	31.27
541 遞延修繕房屋建築支出	9,878,000	12,966,506	3,088,506	31.27
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,694,000	2,286,734	-407,266	-15.12
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	2,682,000	2,274,734	-407,266	-15.19
743 獎勵費用	0	36,000	36,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,682,000	2,238,734	-443,266	-16.53
8 短絀、賠償給付與支應退場支出	8,000	7,893	-107	-1.34
82 賠償給付	8,000	7,893	-107	-1.34
821 一般賠償	8,000	7,893	-107	-1.34
9 其他	1,302,000	637,837	-664,163	-51.01
91 其他支出	1,302,000	637,837	-664,163	-51.01
91Y 其他	1,302,000	637,837	-664,163	-51.01

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108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
合 計	285,127,000	282,820,451	-2,306,549	-0.81

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 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	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
統計所需項目	1,812,860	1,947,194	134,334	7.41	
185 員工通勤交通費	1,108,800	1,006,266	-102,534	-9.25	
27D 計時與計件人員酬金	390,960	698,128	307,168	78.57	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	277,100	242,800	-34,300	-12.38	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市內湖區東湖國民小學
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	2,742,295,402	2,742,103,561	-191,841	
代管資產-土地改良物	1,459,027	1,459,027		
代管資產-土地	2,019,987,361	2,019,987,361		
代管資產-房屋及建築 設備	183,520,854	183,520,854		
代管資產-其他政府	518,702,448	518,702,448		
房屋及建築	2,344,720	2,344,720		
機械及設備	8,659,957	8,659,957		
交通及運輸設備	424,985	424,985		
雜項設備	7,004,209	7,004,209		
電腦軟體	191,841		-191,841	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

裝

主辦會計人員：

會計室主任 白芳菁

機關長官：

臺北市內湖區東湖國民小學 校長 修金莒

訂