

40501597

中華民國 111 年度

(111年1月1日至111年12月31日)

裝

臺北市總決算

臺北市府教育局主管



臺北市地方教育發展基金

臺北市內湖區南湖國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市內湖區南湖國民小學編

臺北市地方教育發展基金 111 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	351,960,230	338,374,947	13,585,283	4.01
基金用途	343,000,177	348,867,311	-5,867,134	- 1.68
賸餘(短絀)	8,960,053	-10,492,364	19,452,417	--
餘絀情形：				
基金餘額	18,278,973	9,318,920	8,960,053	96.15
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	-36,469,781	44,451,605	-80,921,386	--

附註：①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。

②以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

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南湖國民小學

總 說 明

中華民國 111 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163,021,000元，決算數174,482,828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18,940,000元，決算數21,281,131元。

係新購幼兒教具並辦理幼兒園招生工作項目等，以健全幼兒教育及照顧，促進身心健全發展。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列19,102,000元，決算數18,365,567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96,405,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數43,381,000元），決算數128,870,651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南湖國民小學

總 說 明

中華民國 111 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351,960,230元，較預算數294,003,000元，增加57,957,230元，計增19.71%。

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6,000元，預算數6,000元。

2.財產處分收入：決算數5,010元，較預算數150,000元，減少144,990元，計減96.66%。

主要係因：

借物網拍賣收入短收。

3.其他財產收入：決算數264,072元，較預算數228,000元，增加36,072元，計增15.82%。

主要係因：

開放學校場地收入超收。

4.公庫撥款收入：決算數315,924,945元，較預算數287,372,000元，增加28,552,945元，計增9.94%。

主要係因：

教育局補助活動中心暨溫水游泳池工程樹木移植、學校用人費用不敷數、興建活動中心暨溫水游泳池工程追加經費等各項計畫合計28,552,945元。

5.政府其他撥入收入：決算數30,802,081元，較預算數623,000元，增加30,179,081元，計增4,844.15%。

主要係因：

交通部民航局補助航空噪音設施電費超收634元及教育部補助活化教學分組合作方案、學習扶助潛能計畫、輔導團減課鐘點費等各項計畫經費合計30,178,447元。

6.學雜費收入：決算數4,025,702元，較預算數3,862,000元，增加163,702元，計增4.24%。

主要係因：

幼兒園學雜費超收。

7.雜項收入：決算數932,420元，較預算數1,762,000元，減少829,580元，計減47.08%。

主要係因：

數位學生證補卡費短收。

臺北市地方教育發展基金臺北市內湖區南湖國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數343,000,177元，較預算數297,468,000元，增加45,532,177元，計增15.31%。

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174,482,828元，較預算數163,021,000元，增加11,461,828元，計增7.03%。

主要係因：

人事費用及業務費用覈實支用。

2.學前教育計畫：決算數21,281,131元，較預算數18,940,000元，增加2,341,131元，計增12.36%。

主要係因：

人事費用及業務費用覈實支用。

3.一般行政管理計畫：決算數18,365,567元，較預算數19,102,000元，減少736,433元，計減3.86%。

主要係因：

人事費用及業務費用覈實支用。

4.建築及設備計畫：決算數128,870,651元，較預算數96,405,000元，增加32,465,651元，計增33.68%。

主要係因：

活動中心後續內裝工程、活動中心樹木移植及教室無障礙空間改善等工程併入決算及數位學習推動計畫執行在案所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數8,960,053元，較預算短絀數3,465,000元，反絀為餘，計相差12,425,053元。

主要係因：

(1)公庫撥款收入、政府其他撥入收入超收。

(2)活動中心新建工程追加經費保留13,385,456元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入81,644,859元。

投資活動之淨現金流出99,924,420元。

籌資活動之淨現金流出18,190,220元。

本年度現金及約當現金之淨減36,469,781元。

期初現金及約當現金67,224,572元。

期末現金及約當現金30,754,791元。

臺北市地方教育發展基金臺北市內湖區南湖國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,585,276,444元，包括：

流動資產44,204,645元，較上年度70,362,510元，減少26,157,865元，主要係因應各項業務計畫需要支付款項致公庫存款減少。

長期貸墊款及準備金9,076,276元，較上年度7,607,107元，增加1,469,169元，主要係因代收代辦費賸餘結轉其他準備金較預期多。

固定資產328,197,293元，較上年度256,727,472元，增加71,469,821元，主要係因購置機械設備、交通及運輸、雜項等設備及活動中心暨溫水游泳池購建中工程。

無形資產1,461,923元，較上年度831,079元，增加630,844元，主要係因購置電腦軟體及載具設備管理系統等軟體。

其他資產5,202,336,307元，較上年度5,042,421,827元，增加159,914,480元，主要係因土地公告現值調漲。

決算日負債總額為5,237,338,255元，包括：

流動負債21,952,110元，較上年度58,908,752元，減少36,956,642元，主要係補助款以應付代收款辦理較預期少。

其他負債5,215,386,145元，較上年度5,052,163,772元，增加163,222,373元，主要係因土地公告現值調漲，致代管資產總額增加。

決算日淨資產為347,938,189元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數82,774,601元及補辦預算數43,381,000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—臺北市內湖區南湖國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 111 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	294,003,000	100.00	351,960,230	100.00	57,957,230	19.71	338,374,947	100.00
43 勞務收入	6,000	0.00	6,000	0.00		0.00	5,400	0.00
431服務收入	6,000	0.00	6,000	0.00			5,400	0.00
45 財產收入	378,000	0.13	269,082	0.08	-108,918	-28.81	285,227	0.08
451財產處分收入	150,000	0.05	5,010	0.00	-144,990	-96.66	9,080	0.00
45Y其他財產收入	228,000	0.08	264,072	0.08	36,072	15.82	276,147	0.08
46 政府撥入收入	287,995,000	97.96	346,727,026	98.51	58,732,026	20.39	333,923,003	98.68
462公庫撥款收入	287,372,000	97.74	315,924,945	89.76	28,552,945	9.94	303,077,419	89.57
46Y政府其他撥入收入	623,000	0.21	30,802,081	8.75	30,179,081	4,844.15	30,845,584	9.12
4S 教學收入	3,862,000	1.31	4,025,702	1.14	163,702	4.24	3,621,050	1.07
4S1學雜費收入	3,862,000	1.31	4,025,702	1.14	163,702	4.24	3,621,050	1.07
4Y 其他收入	1,762,000	0.60	932,420	0.26	-829,580	-47.08	540,267	0.16
4YY雜項收入	1,762,000	0.60	932,420	0.26	-829,580	-47.08	540,267	0.16
5 基金用途	297,468,000	101.18	343,000,177	97.45	45,532,177	15.31	348,867,311	103.10
53 國民教育計畫	163,021,000	55.45	174,482,828	49.57	11,461,828	7.03	160,701,207	47.49
54 學前教育計畫	18,940,000	6.44	21,281,131	6.05	2,341,131	12.36	17,810,145	5.26
5L 一般行政管理計畫	19,102,000	6.50	18,365,567	5.22	-736,433	-3.86	17,208,492	5.09
5M 建築及設備計畫	96,405,000	32.79	128,870,651	36.62	32,465,651	33.68	153,147,467	45.26
購建固定資產	96,369,000	32.78	127,322,096	36.18	30,953,096	32.12	152,579,022	45.09
其他	36,000	0.01	1,548,555	0.44	1,512,555	4,201.54	568,445	0.17
本期賸餘 (短絀)	-3,465,000		8,960,053		12,425,053	-358.59	-10,492,364	
期初基金餘額	17,777,000		9,318,920		-8,458,080	-47.58	19,811,284	
解繳公庫								
期末基金餘額	14,312,000		18,278,973		3,966,973	27.72	9,318,920	

填表說明：

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

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		82,774,601
45Y其他財產收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	36,072
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	28,552,945
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	30,179,081
4S1學雜費收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	163,702
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	11,461,828
54 學前教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	2,341,131
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	10,039,842

備註：

地方教育發展基金—臺北市內湖區南湖國民小學

基金來源明細表

中華民國 111 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	294,003,000	351,960,230	57,957,230	19.71	
43 勞務收入	6,000	6,000		0.00	
431服務收入	6,000	6,000		0.00	
45 財產收入	378,000	269,082	-108,918	-28.81	
451財產處分收入	150,000	5,010	-144,990	-96.66	惜物網拍賣收入短收。
45Y其他財產收入	228,000	264,072	36,072	15.82	開放學校場地收入超收。
46 政府撥入收入	287,995,000	346,727,026	58,732,026	20.39	
462公庫撥款收入	287,372,000	315,924,945	28,552,945	9.94	
46Y政府其他撥入收入	623,000	30,802,081	30,179,081	4,844.15	交通部民航局補助航空噪音設施電費及教育部補助活化教學分組合作方案等各項計畫經費超收。
4S 教學收入	3,862,000	4,025,702	163,702	4.24	
4S1學雜費收入	3,862,000	4,025,702	163,702	4.24	
4Y 其他收入	1,762,000	932,420	-829,580	-47.08	
4YY雜項收入	1,762,000	932,420	-829,580	-47.08	數位學生證補卡費短收。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市內湖區南湖國民小學
基金用途明細表

中華民國 111 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	297,468,000	343,000,177	45,532,177	15.31	
53 國民教育計畫	163,021,000	174,482,828	11,461,828	7.03	
1 用人費用	147,620,000	157,920,876	10,300,876	6.98	
11 正式員額薪資	89,244,000	98,940,198	9,696,198	10.86	
113 職員薪金	89,244,000	98,940,198	9,696,198	10.86	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,156,160	2,068,297	912,137	78.89	
124 兼職人員酬金	1,156,160	2,068,297	912,137	78.89	
13 超時工作報酬	583,995	848,559	264,564	45.30	
131 加班費	583,995	848,559	264,564	45.30	
15 獎金	26,029,500	23,278,537	-2,750,963	-10.57	
151 考績獎金	14,874,000	11,762,840	-3,111,160	-20.92	
152 年終獎金	11,155,500	11,515,697	360,197	3.23	
16 退休及卹償金	19,693,368	20,485,857	792,489	4.02	
161 職員退休及離職金	19,693,368	20,485,857	792,489	4.02	
18 福利費	10,912,977	12,299,428	1,386,451	12.70	
181 分擔員工保險費	7,766,868	9,454,563	1,687,695	21.73	
183 傷病醫藥費	475,400	333,060	-142,340	-29.94	
185 員工通勤交通費	762,300	706,988	-55,312	-7.26	
18Y 其他福利費	1,908,409	1,804,817	-103,592	-5.43	
2 服務費用	10,895,000	11,609,503	714,503	6.56	
21 水電費	2,122,383	2,289,498	167,115	7.87	
212 工作場所電費	1,729,000	1,821,305	92,305	5.34	
214 工作場所水費	393,383	468,193	74,810	19.02	
23 旅運費	72,230	49,560	-22,670	-31.39	
231 國內旅費	72,230	49,560	-22,670	-31.39	
24 印刷裝訂與廣告費	15,600	33,830	18,230	116.86	
241 印刷及裝訂費	15,600	33,830	18,230	116.86	
25 修理保養及保固費	2,077,323	1,851,980	-225,343	-10.85	
252 一般房屋修護費	450,000	405,025	-44,975	-9.99	
255 機械及設備修護費	1,627,323	1,446,955	-180,368	-11.08	
27 一般服務費	686,164	1,210,364	524,200	76.40	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	14,028	8,113	-5,915	-42.17	
279 外包費	113,000	111,000	-2,000	-1.77	
27D 計時與計件人員酬金	347,136	879,251	532,115	153.29	
27F 體育活動費	212,000	212,000			
28 專業服務費	5,921,300	6,174,271	252,971	4.27	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	141,600	254,434	112,834	79.69	

地方教育發展基金—臺北市內湖區南湖國民小學
基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	100,800	87,000	-13,800	-13.69	
289 試務甄選費	175,900	140,815	-35,085	-19.95	
28A 電腦軟體服務費	5,040,000	5,471,481	431,481	8.56	
28Y 其他專業服務費	463,000	220,541	-242,459	-52.37	
3 材料及用品費	2,109,000	2,291,258	182,258	8.64	
31 使用材料費	526,004	535,796	9,792	1.86	
315 設備零件	526,004	535,796	9,792	1.86	
32 用品消耗	1,582,996	1,755,462	172,466	10.89	
321 辦公(事務)用品	11,600	11,108	-492	-4.24	
322 報章雜誌	35,816	35,759	-57	-0.16	
323 農業與園藝用品及環境美化費	86,000	80,050	-5,950	-6.92	
325 服裝	60,000	60,000			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	45,000	27,615	-17,385	-38.63	
32Y 其他用品消耗	1,344,580	1,540,930	196,350	14.60	
6 稅捐及規費(強制費)		160,807	160,807		
66 規費		160,807	160,807		
661 行政規費與強制費		160,807	160,807		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,708,000	2,068,665	360,665	21.12	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學員生給與	10,000	10,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,698,000	2,058,665	360,665	21.24	
743 獎勵費用	85,200	102,999	17,799	20.89	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,612,800	1,955,666	342,866	21.26	
9 其他	689,000	431,719	-257,281	-37.34	
91 其他支出	689,000	431,719	-257,281	-37.34	
91Y 其他	689,000	431,719	-257,281	-37.34	
54 學前教育計畫	18,940,000	21,281,131	2,341,131	12.36	決算數較預算數增加2,341,131元，主要係因：人事費用及業務費用覈實支用。
1 用人費用	18,583,000	17,210,089	-1,372,911	-7.39	
11 正式員額薪資	12,531,180	12,539,328	8,148	0.07	
113 職員薪金	11,451,180	11,413,682	-37,498	-0.33	
114 工員工資	1,080,000	1,125,646	45,646	4.23	
13 超時工作報酬	222,005	48,247	-173,758	-78.27	

地方教育發展基金—臺北市內湖區南湖國民小學
基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
131 加班費	222,005	48,247	-173,758	-78.27	
15 獎金	3,227,699	2,132,889	-1,094,810	-33.92	
151 考績獎金	1,664,000	777,800	-886,200	-53.26	
152 年終獎金	1,563,699	1,355,089	-208,610	-13.34	
16 退休及卹償金	1,249,896	1,085,870	-164,026	-13.12	
161 職員退休及離職金	1,217,496	1,016,024	-201,472	-16.55	
162 工員退休及離職金	32,400	69,846	37,446	115.57	
18 福利費	1,352,220	1,403,755	51,535	3.81	
181 分擔員工保險費	1,155,780	1,228,675	72,895	6.31	
183 傷病醫藥費	4,300	2,580	-1,720	-40.00	
185 員工通勤交通費	112,140	135,464	23,324	20.80	
18Y 其他福利費	80,000	37,036	-42,964	-53.71	
2 服務費用	108,000	99,934	-8,066	-7.47	
27 一般服務費	39,884	39,832	-52	-0.13	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,884	1,832	-52	-2.76	
27F 體育活動費	38,000	38,000			
28 專業服務費	68,116	60,102	-8,014	-11.77	
28Y 其他專業服務費	68,116	60,102	-8,014	-11.77	
3 材料及用品費	96,000	119,100	23,100	24.06	
31 使用材料費	45,000	68,100	23,100	51.33	
315 設備零件	45,000	68,100	23,100	51.33	
32 用品消耗	51,000	51,000			
32Y 其他用品消耗	51,000	51,000			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	57,000	3,777,808	3,720,808	6,527.73	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	57,000	3,777,808	3,720,808	6,527.73	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	57,000	3,777,808	3,720,808	6,527.73	
9 其他	96,000	74,200	-21,800	-22.71	
91 其他支出	96,000	74,200	-21,800	-22.71	
91Y 其他	96,000	74,200	-21,800	-22.71	
5L 一般行政管理計畫	19,102,000	18,365,567	-736,433	-3.86	
1 用人費用	16,952,000	16,365,407	-586,593	-3.46	
11 正式員額薪資	10,824,000	10,633,823	-190,177	-1.76	
113 職員薪金	9,216,000	8,787,143	-428,857	-4.65	
114 工員工資	1,092,000	1,225,800	133,800	12.25	
115 警餉	516,000	620,880	104,880	20.33	

地方教育發展基金—臺北市內湖區南湖國民小學
基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
13 超時工作報酬	540,052	564,360	24,308	4.50	
131 加班費	540,052	564,360	24,308	4.50	
15 獎金	3,157,000	2,609,402	-547,598	-17.35	
151 考績獎金	1,804,000	1,339,800	-464,200	-25.73	
152 年終獎金	1,353,000	1,269,602	-83,398	-6.16	
16 退休及卹償金	1,056,840	1,173,122	116,282	11.00	
161 職員退休及離職金	969,480	989,237	19,757	2.04	
162 工員退休及離職金	87,360	183,885	96,525	110.49	
18 福利費	1,374,108	1,384,700	10,592	0.77	
181 分擔員工保險費	1,013,148	1,038,427	25,279	2.50	
185 員工通勤交通費	120,960	97,656	-23,304	-19.27	
18Y 其他福利費	240,000	248,617	8,617	3.59	
2 服務費用	1,534,000	1,415,287	-118,713	-7.74	
22 郵電費		68,557	68,557		
222 電話費		68,557	68,557		
27 一般服務費	691,584	608,372	-83,212	-12.03	
279 外包費	657,584	574,372	-83,212	-12.65	
27F 體育活動費	34,000	34,000			
28 專業服務費	744,016	649,016	-95,000	-12.77	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	95,000		-95,000	-100.00	
28Y 其他專業服務費	649,016	649,016			
29 公共關係費	98,400	89,342	-9,058	-9.21	
291 公共關係費	98,400	89,342	-9,058	-9.21	
3 材料及用品費	612,000	581,073	-30,927	-5.05	
32 用品消耗	612,000	581,073	-30,927	-5.05	
321 辦公(事務)用品	604,750	573,823	-30,927	-5.11	
325 服裝	7,250	7,250			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	3,800	-200	-5.00	
71 會費	4,000	3,800	-200	-5.00	
713 職業團體會費	4,000	3,800	-200	-5.00	

地方教育發展基金—臺北市內湖區南湖國民小學
基金用途明細表

中華民國 111 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	96,405,000	128,870,651	32,465,651	33.68	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43,381,000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26,335,998元。2.決算數較預算數增加32,465,651元，主要係因：活動中心後續內裝工程、活動中心樹木移植及教室無障礙空間改善等工程併入決算及數位學習推動計畫執行在案所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	96,405,000	128,870,651	32,465,651	33.68	
51 購建固定資產	95,979,000	118,404,809	22,425,809	23.37	
513 擴充改良房屋建築及設備	91,951,000	88,270,313	-3,680,687	-4.00	
514 購置機械及設備	1,694,760	26,395,748	24,700,988	1,457.49	
515 購置交通及運輸設備	608,470	1,518,100	909,630	149.49	
516 購置雜項設備	1,724,770	2,220,648	495,878	28.75	
52 購置無形資產	36,000	1,548,555	1,512,555	4,201.54	
521 購置電腦軟體	36,000	1,548,555	1,512,555	4,201.54	
54 遞延支出	390,000	8,917,287	8,527,287	2,186.48	
541 遞延修繕房屋建築支出	390,000	5,857,228	5,467,228	1,401.85	
542 其他遞延支出		3,060,059	3,060,059		

地方教育發展基金-臺北市內區南湖國民小學

基金用途明細表

中華民國 111 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：

閩客語教學等外聘教師鐘點費按節計算，預算數347,136元、決算數879,251元。

2.外包費：

(1)校警外包按件計算，預算數657,584元、決算數574,372元。

(2)原住民族語學藝競賽辦理費用等外包按件計算，預算數113,000元、決算數111,000元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數3,732元；決算數19,058元 (預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

購建固定資產：工程管理費係分年分期編列預算數526,251元，決算數524,868元。

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	330,543,910	-72,985,359	139,396,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築			108,949,000
機械及設備	57,136,609	-46,371,169	26,486,760
交通及運輸設備	3,823,103	-3,198,216	1,543,470
雜項設備	31,563,946	-23,415,974	2,380,770
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	237,189,173		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	298,634		36,000
發展中之無形資產	532,445		
其他			

註：一、各財產項目預算數為可用預算數組成如下：

- 1.房屋及建築：
增加數可用預算數計108,949,000元，係法定預算數91,951,000元及補辦預算16,998,000元。
- 2.機械及設備：
增加數可用預算數計26,486,760元，係法定預算數1,694,760元及補辦預算24,792,000元。
- 3.交通及運輸設備：
增加數可用預算數計1,543,470元，係法定預算數608,470元及補辦預算935,000元。
- 4.雜項設備：
增加數可用預算數計2,380,770元，係法定預算數1,724,770元及補辦預算656,000元。
- 5.電腦軟體：
增加數可用預算數計36,000元，係法定預算數36,000元。
減少數可用預算數計213,468元，係法定預算數213,468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53,675,903元，變動原因為：(1)增置：購置86吋大屏幕等設備計26,395,748元。(3)撥入：撥入平板電腦等設備計2,063,157元。(4)受贈：以代辦經費購置平板電腦等設備計542,000元。(12)其他：110年數位學習推動計畫等設備轉正為財產計24,674,998元。減少數計53,026,158元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計3,676,162元。

北市內湖區南湖國民小學

產明細表

111 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		
155,639,246	213,468	79,151,312	-4,387,269	329,659,216
53,675,903		53,026,158	-1,806,376	9,608,809
1,518,100			-262,117	1,880,870
10,093,930			-2,318,776	15,923,126
88,270,313		24,674,998		300,784,488
2,081,000	213,468	917,711		1,461,923
		532,445		

註 (7)撥出：行動載具等設備計49,349,996元。

2.交通及運輸設備：增加數計1,518,100元，變動原因為：(1)增置：購置音量控制器等設備計1,518,100元。

3.雜項設備：增加數計10,093,930元，變動原因為：(1)增置：購置護貝機等設備計2,220,648元。(3)撥入：撥入冷氣等設備計7,367,568元。(4)受贈：以代辦經費購置欄架推車等設備計505,714元。

4.購建中固定資產：增加數計88,270,313元，變動原因為：(1)增置：活動中心暨溫水游泳池工程購建中計88,270,313元。減少數計24,674,998元，變動原因為：(12)其他：110年數位學習推動計畫等設備轉正為財產計24,674,998元。

5.電腦軟體：增加數計2,081,000元，變動原因為：(1)增置：會聲會影2021等軟體計1,548,555元。(12)其他：110年數位學習推動計畫等軟體轉正為財產計532,445元。減少數計917,711元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至111年12月底止累計攤銷235,776元。(2)報廢：因不用而減損之軟體金額等計6,435元。(7)撥出：新科技載具中央控制平臺計675,500元。

6.發展中之無形資產：減少數計532,445元，變動原因為：(12)其他：110年數位學習推動計畫等軟體轉正為財產計532,445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。

2.購建中固定資產：活動中心新建工程尚未完工暫列購建中固定資產，俟完工後轉入財管系統。

地方教育發展基金－臺北市內湖區南湖國民小學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國111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		91,951,000	16,998,000		108,949,000	88,270,313	-20,678,687	13,385,456
房屋及建築		91,951,000	16,998,000		108,949,000		-108,949,000	13,385,456
購建中固定資產						88,270,313	88,270,313	
機械及設備		1,694,760	24,792,000		26,486,760	26,395,748	-91,012	
機械及設備		1,694,760	24,792,000		26,486,760	26,395,748	-91,012	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		608,470	935,000		1,543,470	1,518,100	-25,370	
交通及運輸設備		608,470	935,000		1,543,470	1,518,100	-25,370	
購建中固定資產								
雜項設備		1,724,770	656,000		2,380,770	2,220,648	-160,122	
雜項設備		1,724,770	656,000		2,380,770	2,220,648	-160,122	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		95,979,000	43,381,000		139,360,000	118,404,809	-20,955,191	13,385,456

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—臺北市內湖區南湖國民小學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		43,381,000
擴充改良房屋建築及設備	111.09.05府授主事預字第1113008509號	16,998,000
購置機械及設備	111.06.07府授教會字第1113057509號	24,722,000
購置機械及設備	111.12.21府授教會字第1113107514號	70,000
購置交通及運輸設備	111.09.21府授教會字第1113081782號	35,000
購置交通及運輸設備	111.12.21府授教會字第1113107514號	900,000
購置雜項設備	111.12.21府授教會字第1113107514號	656,000

地方教育發展基金—臺北市內湖區南湖國民小學

員工人數彙計表

中華民國 111 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	106	106	0	
職員	106	106	0	
聘用	0	0	0	
學前教育計畫	19	19	0	
職員	16	16	0	
技工	3	3	0	
一般行政管理計畫	17	17	0	
職員	13	13	0	
駐衛警	1	1	0	
技工	1	1	0	
工友	2	2	0	
合計	142	142	0	

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：

閩客語教學等外聘教師鐘點費按節計算。

2.外包費：

(1)校警外包按件計算。

(2)原住民族語學藝競賽辦理費用等外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市內湖區南湖國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預 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
國民教育計畫	89,244,000		583,995		26,029,500	19,693,368		10,912,977		146,463,840	1,156,160	147,620,000
正式人員	89,244,000		583,995		26,029,500	9,006,816		10,900,977		135,765,288		135,765,288
兼任人員											1,156,160	1,156,160
其他人員						10,686,552		12,000		10,698,552		10,698,552
學前教育計畫	12,531,180		222,005		3,227,699	1,249,896		1,352,220		18,583,000		18,583,000
正式人員	12,531,180		222,005		3,227,699	1,249,896		1,352,220		18,583,000		18,583,000
一般行政管理計畫	10,824,000		540,052		3,157,000	1,056,840		1,374,108		16,952,000		16,952,000
正式人員	10,824,000		540,052		3,157,000	1,056,840		1,374,108		16,952,000		16,952,000
其他人員												
合 計	112,599,180		1,346,052		32,414,199	22,000,104		13,639,305		181,998,840	1,156,160	183,155,000

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條規定核發，111年度預算編列142人，計18,342,000元，執行結果決算125人，計13,880,440元。

(2)年終工作獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定發布「一百十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，111年度預算編列142人，計14,072,199元，執行結果決算158人，計14,140,388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：

閩客語教學等外聘教師鐘點費按節計算，預算數347,136元、決算數879,251元。

2.外包費：

(1)校警外包按件計算，預算數657,584元、決算數574,372元。

(2)原住民族語學藝競賽辦理費用等外包按件計算，預算數113,000元、決算數111,000元。

地方教育發展基金—臺北市內湖區南湖國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 111 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
98,940,198		848,559		23,278,537	20,485,857		12,299,428		155,852,579	2,068,297	157,920,876
98,940,198		848,559		23,278,537	10,454,707		12,287,428		145,809,429		145,809,429
					10,031,150		12,000		10,043,150	2,068,297	2,068,297
12,539,328		48,247		2,132,889	1,085,870		1,403,755		17,210,089		17,210,089
12,539,328		48,247		2,132,889	1,085,870		1,403,755		17,210,089		17,210,089
10,633,823		564,360		2,609,402	1,173,122		1,384,700		16,365,407		16,365,407
10,633,823		564,360		2,609,402	1,135,136		1,384,700		16,327,421		16,327,421
					37,986				37,986		37,986
122,113,349		1,461,166		28,020,828	22,744,849		15,087,883		189,428,075	2,068,297	191,496,372

地方教育發展基金－臺北市內湖區南湖國民小學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 111 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			181,961,000		195,763,959		13,802,959	7.59	
國民教育計畫			163,021,000		174,482,828		11,461,828	7.03	
學前教育計畫			18,940,000		21,281,131		2,341,131	12.36	有關「學前教育計畫」決算數較預算數增加2,341,131元，主要係因：人事費用及業務費用覈實支用。

地方教育發展基金—臺北市內湖區南湖國民小學
各項費用彙計表
 中華民國111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	183,155,000	191,496,372	8,341,372	4.55
11 正式員額薪資	112,599,180	122,113,349	9,514,169	8.45
113 職員薪金	109,911,180	119,141,023	9,229,843	8.40
114 工員工資	2,172,000	2,351,446	179,446	8.26
115 警餉	516,000	620,880	104,880	20.33
12 聘僱及兼職人員薪資	1,156,160	2,068,297	912,137	78.89
124 兼職人員酬金	1,156,160	2,068,297	912,137	78.89
13 超時工作報酬	1,346,052	1,461,166	115,114	8.55
131 加班費	1,346,052	1,461,166	115,114	8.55
15 獎金	32,414,199	28,020,828	-4,393,371	-13.55
151 考績獎金	18,342,000	13,880,440	-4,461,560	-24.32
152 年終獎金	14,072,199	14,140,388	68,189	0.48
16 退休及卹償金	22,000,104	22,744,849	744,745	3.39
161 職員退休及離職金	21,880,344	22,491,118	610,774	2.79
162 工員退休及離職金	119,760	253,731	133,971	111.87
18 福利費	13,639,305	15,087,883	1,448,578	10.62
181 分擔員工保險費	9,935,796	11,721,665	1,785,869	17.97
183 傷病醫藥費	479,700	335,640	-144,060	-30.03
185 員工通勤交通費	995,400	940,108	-55,292	-5.55
18Y 其他福利費	2,228,409	2,090,470	-137,939	-6.19
2 服務費用	12,537,000	13,124,724	587,724	4.69
21 水電費	2,122,383	2,289,498	167,115	7.87
212 工作場所電費	1,729,000	1,821,305	92,305	5.34
214 工作場所水費	393,383	468,193	74,810	19.02
22 郵電費	0	68,557	68,557	0.00
222 電話費	0	68,557	68,557	0.00
23 旅運費	72,230	49,560	-22,670	-31.39
231 國內旅費	72,230	49,560	-22,670	-31.39
24 印刷裝訂與廣告費	15,600	33,830	18,230	116.86
241 印刷及裝訂費	15,600	33,830	18,230	116.86
25 修理保養及保固費	2,077,323	1,851,980	-225,343	-10.85
252 一般房屋修護費	450,000	405,025	-44,975	-9.99
255 機械及設備修護費	1,627,323	1,446,955	-180,368	-11.08
27 一般服務費	1,417,632	1,858,568	440,936	31.10
276 佣金、匯費、經理費及手續費	15,912	9,945	-5,967	-37.50
279 外包費	770,584	685,372	-85,212	-11.06
27D 計時與計件人員酬金	347,136	879,251	532,115	153.29
27F 體育活動費	284,000	284,000	0	0.00
28 專業服務費	6,733,432	6,883,389	149,957	2.23
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	141,600	254,434	112,834	79.69
287 委託檢驗(定)試驗認證費	195,800	87,000	-108,800	-55.57
289 試務甄選費	175,900	140,815	-35,085	-19.95
28A 電腦軟體服務費	5,040,000	5,471,481	431,481	8.56
28Y 其他專業服務費	1,180,132	929,659	-250,473	-21.22

地方教育發展基金—臺北市內湖區南湖國民小學
各項費用彙計表
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
29 公共關係費	98,400	89,342	-9,058	-9.21
291 公共關係費	98,400	89,342	-9,058	-9.21
3 材料及用品費	2,817,000	2,991,431	174,431	6.19
31 使用材料費	571,004	603,896	32,892	5.76
315 設備零件	571,004	603,896	32,892	5.76
32 用品消耗	2,245,996	2,387,535	141,539	6.30
321 辦公(事務)用品	616,350	584,931	-31,419	-5.10
322 報章雜誌	35,816	35,759	-57	-0.16
323 農業與園藝用品及環境美化費	86,000	80,050	-5,950	-6.92
325 服裝	67,250	67,250	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	45,000	27,615	-17,385	-38.63
32Y 其他用品消耗	1,395,580	1,591,930	196,350	14.07
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	96,405,000	128,870,651	32,465,651	33.68
51 購建固定資產	95,979,000	118,404,809	22,425,809	23.37
513 擴充改良房屋建築及設備	91,951,000	88,270,313	-3,680,687	-4.00
514 購置機械及設備	1,694,760	26,395,748	24,700,988	1,457.49
515 購置交通及運輸設備	608,470	1,518,100	909,630	149.49
516 購置雜項設備	1,724,770	2,220,648	495,878	28.75
52 購置無形資產	36,000	1,548,555	1,512,555	4,201.54
521 購置電腦軟體	36,000	1,548,555	1,512,555	4,201.54
54 遞延支出	390,000	8,917,287	8,527,287	2,186.48
541 遞延修繕房屋建築支出	390,000	5,857,228	5,467,228	1,401.85
542 其他遞延支出	0	3,060,059	3,060,059	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	160,807	160,807	0.00
66 規費	0	160,807	160,807	0.00
661 行政規費與強制費	0	160,807	160,807	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,769,000	5,850,273	4,081,273	230.71
71 會費	4,000	3,800	-200	-5.00
713 職業團體會費	4,000	3,800	-200	-5.00
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	1,755,000	5,836,473	4,081,473	232.56
743 獎勵費用	85,200	102,999	17,799	20.89
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,669,800	5,733,474	4,063,674	243.36
9 其他	785,000	505,919	-279,081	-35.55
91 其他支出	785,000	505,919	-279,081	-35.55
91Y 其他	785,000	505,919	-279,081	-35.55
合 計	297,468,000	343,000,177	45,532,177	15.31

地方教育發展基金—臺北市內湖區南湖國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 111 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	89,342	-9,058	-9.21	
291 公共關係費	98,400	89,342	-9,058	-9.21	
統計所需項目	1,520,136	3,622,348	2,102,212	138.29	
185 員工通勤交通費	995,400	940,108	-55,292	-5.55	
27D 計時與計件人員酬金	347,136	879,251	532,115	153.29	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	141,600	254,434	112,834	79.69	
521 購置電腦軟體	36,000	1,548,555	1,512,555	4,201.54	

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111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	5,585,276,444	100.00	5,377,949,995	100.00	207,326,449	3.86
流動資產	44,204,645	0.79	70,362,510	1.31	-26,157,865	-37.18
現金	30,754,791	0.55	67,224,572	1.25	-36,469,781	-54.25
銀行存款	30,754,791	0.55	67,224,572	1.25	-36,469,781	-54.25
銀行存款-公庫存款	11,318,465	0.20	46,829,357	0.87	-35,510,892	-75.83
銀行存款-保管款	19,423,190	0.35	20,381,769	0.38	-958,579	-4.70
銀行存款-代繳費款專戶	3,126	0.00	3,446	0.00	-320	-9.29
銀行存款-教育儲蓄戶	10,010	0.00	10,000	0.00	10	0.10
應收款項	64,398	0.00	0	0.00	64,398	0.00
其他應收款	64,398	0.00	0	0.00	64,398	0.00
預付款項	13,385,456	0.24	3,137,938	0.06	10,247,518	326.57
預付費用	13,385,456	0.24	3,137,938	0.06	10,247,518	326.57
長期貸墊款及準備金	9,076,276	0.16	7,607,107	0.14	1,469,169	19.31
準備金	9,076,276	0.16	7,607,107	0.14	1,469,169	19.31
退休及離職準備金	6,117,590	0.11	5,488,425	0.10	629,165	11.46
其他準備金	2,958,686	0.05	2,118,682	0.04	840,004	39.65
其他準備金-其他	2,958,686	0.05	2,118,682	0.04	840,004	39.65
固定資產	328,197,293	5.88	256,727,472	4.77	71,469,821	27.84
機械及設備	9,608,809	0.17	10,765,440	0.20	-1,156,631	-10.74
機械及設備	57,786,354	1.03	57,136,609	1.06	649,745	1.14
累計折舊-機械及設備	-48,177,545	-0.86	-46,371,169	-0.86	-1,806,376	3.90
交通及運輸設備	1,880,870	0.03	624,887	0.01	1,255,983	200.99
交通及運輸設備	5,341,203	0.10	3,823,103	0.07	1,518,100	39.71
累計折舊-交通及運輸設備	-3,460,333	-0.06	-3,198,216	-0.06	-262,117	8.20
雜項設備	15,923,126	0.29	8,147,972	0.15	7,775,154	95.42
雜項設備	41,657,876	0.75	31,563,946	0.59	10,093,930	31.98
累計折舊-雜項設備	-25,734,750	-0.46	-23,415,974	-0.44	-2,318,776	9.90
購建中固定資產	300,784,488	5.39	237,189,173	4.41	63,595,315	26.81
購建中固定資產	300,784,488	5.39	237,189,173	4.41	63,595,315	26.81
無形資產	1,461,923	0.03	831,079	0.02	630,844	75.91
無形資產	1,461,923	0.03	831,079	0.02	630,844	75.91
電腦軟體	1,461,923	0.03	298,634	0.01	1,163,289	389.54
發展中之無形資產	0	0.00	532,445	0.01	-532,445	-100.00
合 計	5,585,276,444	100.00	5,377,949,995	100.00	207,326,449	3.86

信託代理與保證資產 1,484,540

保證品 1,484,540

註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為1,484,540元，係宜眾資訊股份有限公司(111年度智慧學習系統整合發展計畫採購履約保證金)銀行連帶保證書1,197,500元及中原食品開發股份有限公司(111年度學校午餐群組供應委外履保金)銀行連帶保證書287,040元。

2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為4,000,000元，係中原食品開發股份有限公司(學校午餐群組供應委外履保金)銀行連帶保證書4,000,000元。

3. 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。

4. 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。

北市內湖區南湖國民小學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	5,237,338,255	93.77	5,111,072,524	95.04	126,265,731	2.47
流動負債	21,952,110	0.39	58,908,752	1.10	-36,956,642	-62.74
應付款項	21,952,110	0.39	58,908,752	1.10	-36,956,642	-62.74
應付代收款	12,783,843	0.23	33,553,572	0.62	-20,769,729	-61.90
應付代收款	12,783,843	0.23	33,553,572	0.62	-20,769,729	-61.90
應付費用	133,690	0.00	147,737	0.00	-14,047	-9.51
應付費用	133,690	0.00	147,737	0.00	-14,047	-9.51
其他應付款	9,034,577	0.16	25,207,443	0.47	-16,172,866	-64.16
其他應付款	9,034,577	0.16	25,207,443	0.47	-16,172,866	-64.16
其他負債	5,215,386,145	93.38	5,052,163,772	93.94	163,222,373	3.23
什項負債	5,215,386,145	93.38	5,052,163,772	93.94	163,222,373	3.23
存入保證金	7,527,152	0.13	8,585,260	0.16	-1,058,108	-12.32
存入保證金	7,527,152	0.13	8,585,260	0.16	-1,058,108	-12.32
應付退休及離職金	6,117,590	0.11	5,488,425	0.10	629,165	11.46
應付退休及離職金	6,117,590	0.11	5,488,425	0.10	629,165	11.46
應付代管資產	5,201,461,638	93.13	5,020,678,210	93.36	180,783,428	3.60
應付代管資產	5,201,461,638	93.13	5,020,678,210	93.36	180,783,428	3.60
暫收及待結轉帳項	279,765	0.01	17,411,877	0.32	-17,132,112	-98.39
暫收及待結轉帳項	279,765	0.01	17,411,877	0.32	-17,132,112	-98.39
淨資產	347,938,189	6.23	266,877,471	4.96	81,060,718	30.37
淨資產	347,938,189	6.23	266,877,471	4.96	81,060,718	30.37
淨資產	347,938,189	6.23	266,877,471	4.96	81,060,718	30.37
累積餘額	347,938,189	6.23	266,877,471	4.96	81,060,718	30.37
合 計	5,585,276,444	100.00	5,377,949,995	100.00	207,326,449	3.86

信託代理與保證負債 1,484,540

應付保證品 1,484,540

註：

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
其他資產	5,202,336,307	93.14	5,042,421,827	93.76	159,914,480	3.17
什項資產	5,202,336,307	93.14	5,042,421,827	93.76	159,914,480	3.17
暫付及待結轉帳項	874,669	0.02	21,743,617	0.40	-20,868,948	-95.98
代管資產	5,201,461,638	93.13	5,020,678,210	93.36	180,783,428	3.60
代管資產-土地改良物	108,009	0.00	108,009	0.00	0	0.00
代管資產-土地	4,842,645,000	86.70	4,657,182,000	86.60	185,463,000	3.98
代管資產-房屋建築及設備	77,471,829	1.39	80,240,433	1.49	-2,768,604	-3.45
代管資產-其他政府	281,236,800	5.04	283,147,768	5.26	-1,910,968	-0.67
合 計	5,585,276,444	100.00	5,377,949,995	100.00	207,326,449	3.86

信託代理與保證資產 1,484,540
保證品 1,484,540

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為1,484,540元，係宜眾資訊股份有限公司(111年度智慧學習系統整合發展計畫採購履約保證金)銀行連帶保證書1,197,500元及中原食品開發股份有限公司(111年度學校午餐群組供應委外履保金)銀行連帶保證書287,040元。
2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為4,000,000元，係中原食品開發股份有限公司(學校午餐群組供應委外履保金)銀行連帶保證書4,000,000元。
3. 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。
4. 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。

北市內湖區南湖國民小學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	5,585,276,444	100.00	5,377,949,995	100.00	207,326,449	3.86

信託代理與保證負債 1,484,540

應付保證品 1,484,540

註：

地方教育發展基金—臺北市內湖區南湖國民小學
收入支出表
中華民國111年度

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	362,438,669	100.00	339,566,528	100.00	22,872,141	6.74
勞務收入	6,000	0.00	5,400	0.00	600	11.11
服務收入	6,000	0.00	5,400	0.00	600	11.11
財產收益	10,480,807	2.89	1,333,718	0.39	9,147,089	685.83
廢舊物品售價收入	5,010	0.00	9,080	0.00	-4,070	-44.82
財產交易利益	10,211,725	2.82	1,048,491	0.31	9,163,234	873.94
其他財產收入	264,072	0.07	276,147	0.08	-12,075	-4.37
政府撥入收入	346,727,026	95.67	333,923,003	98.34	12,804,023	3.83
公庫撥款收入	315,924,945	87.17	303,077,419	89.25	12,847,526	4.24
政府其他撥入收入	30,802,081	8.50	30,845,584	9.08	-43,503	-0.14
教學收入	4,025,702	1.11	3,621,050	1.07	404,652	11.17
學雜費收入	4,025,702	1.11	3,621,050	1.07	404,652	11.17
其他收入	1,199,134	0.33	683,357	0.20	515,777	75.48
受贈收入	266,714	0.07	143,090	0.04	123,624	86.40
雜項收入	932,420	0.26	540,267	0.16	392,153	72.59
支出	281,377,951	77.63	214,529,960	63.18	66,847,991	31.16
人事支出	191,496,372	52.84	181,472,435	53.44	10,023,937	5.52
人事支出	191,496,372	52.84	181,472,435	53.44	10,023,937	5.52
業務支出	22,117,235	6.10	13,765,427	4.05	8,351,808	60.67
業務支出	22,117,235	6.10	13,765,427	4.05	8,351,808	60.67
獎補助支出	10,000	0.00	10,000	0.00	0	0.00
其他獎補助	10,000	0.00	10,000	0.00	0	0.00
財產損失	50,068,720	13.81	12,911	0.00	50,055,809	7,698.93
財產交易損失	50,068,720	13.81	12,911	0.00	50,055,809	7,698.93
折舊、折耗及攤銷	8,262,418	2.28	7,862,148	2.32	400,270	5.09
固定資產折舊	8,026,642	2.21	7,523,763	2.22	502,879	6.68
無形資產攤銷	235,776	0.07	338,385	0.10	-102,609	-30.32
其他支出	9,423,206	2.60	11,407,039	3.36	-1,983,833	-17.39
其他支出	9,423,206	2.60	11,407,039	3.36	-1,983,833	-17.39
本期賸餘(短絀)	81,060,718	22.37	125,036,568	0.58	-43,975,850	-0.66
期初淨資產	266,877,471	73.63	141,840,903	0.66	125,036,568	1.87
解繳公庫						
期末淨資產	347,938,189	96.00	266,877,471	1.24	81,060,718	1.21

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—臺北市內湖區南湖國民小學
現金流量表

中華民國111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)	81,060,718
8002 調整非現金項目	584,141
81 業務活動之淨現金流入(流出)	81,644,859
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	22,288
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	29,165,314
8207 增加長期貸墊款及準備金	-862,292
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-128,249,730
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-99,924,420
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,380,560
8404 減少短期債務及其他負債	-20,570,780
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-18,190,220
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-36,469,781
87 期初現金及約當現金	67,224,572
88 期末現金及約當現金	30,754,791

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金增加數629,165元及代管資產增加數180,783,428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—臺北市內湖區南湖國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 111 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	351,960,230	10,478,439	362,438,669	收入
勞務收入	6,000		6,000	勞務收入
財產收入	269,082	10,211,725	10,480,807	財產收益
政府撥入收入	346,727,026		346,727,026	政府撥入收入
教學收入	4,025,702		4,025,702	教學收入
其他收入	932,420	266,714	1,199,134	其他收入
基金用途	343,000,177	-61,622,226	281,377,951	支出
用人費用	191,496,372		191,496,372	人事支出
服務費用	13,124,724	8,992,511	22,117,235	業務支出
材料及用品費	2,991,431	-2,991,431		
稅捐及規費(強制費)	160,807	-160,807		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	5,840,273	-5,840,273		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		50,068,720	50,068,720	財產損失
		8,262,418	8,262,418	折舊、折耗及攤銷
其他	505,919	8,917,287	9,423,206	其他支出
遞延支出	8,917,287	-8,917,287		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	119,953,364	-119,953,364		
本期賸餘(短絀)	8,960,053	72,100,665	81,060,718	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,318,920	257,558,551	266,877,471	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	18,278,973	329,659,216	347,938,189	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市內區南湖國民小學
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表
中 華 民 國 111 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：

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」(不含遞延支出)執行數1億1,995萬3,364元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」1,312萬4,724元與會計科目「業務支出」2,211萬7,235元間之調整數899萬2,511元，係「材料及用品費」299萬1,431元、「租金、償債、利息及相關手續費」16萬807元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」(不含捐助、補助與獎助)584萬273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1021萬1,725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26萬6,714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「財產損失」5,006萬8,720元，係報廢固定資產所發生損失等。

4.會計科目「折舊、折耗及攤銷」826萬2,418元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

四、其他：

預算項目「其他」50萬5,919元與會計科目「其他支出」942萬3,206元間之調整數891萬7,287元，係「遞延支出」891萬7,287元。

主辦會計人員：



機關長官：

