

40501592

中華民國 110 年度

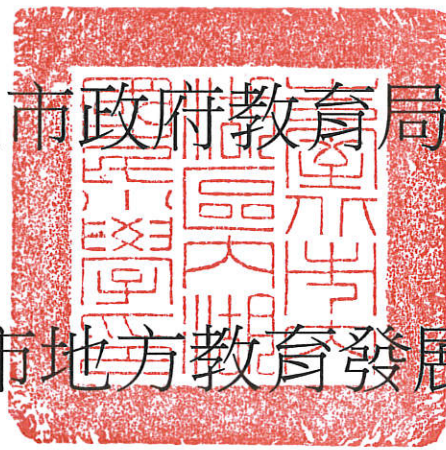
(110年1月1日至110年12月31日)

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



臺北市內湖區內湖國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市內湖區內湖國民小學編

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 01 至 01 | 頁 |
| 乙、總說明 | 第 03 至 05 | 頁 |
| 丙、決算報表 | | |
| 一、主要表 | | |
| (一)基金來源、用途及餘絀表 | 第 07 至 08 | 頁 |
| 二、附屬表 | | |
| (一)基金來源明細表 | 第 09 至 09 | 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 | 339,575,008 | 291,042,438 | 48,532,570 | 16.68 |
| 基金用途 | 342,255,558 | 294,228,308 | 48,027,250 | 16.32 |
| 賸餘(短絀) | - 2,680,550 | - 3,185,870 | 505,320 | |
| 餘絀情形： | | | | |
| 基金餘額 | 18,427,517 | 21,108,067 | - 2,680,550 | - 12.70 |
| 現金流量(註)： | | | | |
| 現金及約當現金之淨增(減) | 4,016,030 | 838,933 | 3,177,097 | 378.71 |

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內湖國民小學

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231,159,000元，決算數225,769,428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11,670,000元，決算數11,574,718元。

係新購視聽圖書、教具等設備，充實教材，提高教學效能；並辦理幼兒園招生工作及各項幼兒活動

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列17,445,000元，決算數17,071,487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81,594,000元（不含以前年度保留數5,955,695元及奉准先行辦理數96,000元），決算數87,839,925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內湖國民小學

總 說 明

中華民國 110年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數339,575,008元，較預算數334,269,000元，增加5,306,008元，計增1.59%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1.服務收入：決算數1,200元，較預算數12,000元，減少10,800元，計減90.00%。

主要係因：

核實認列代課教師甄選報名費收入，致短收10,800元。

2.財產處分收入：決算數15,385元，較預算數20,000元，減少4,615元，計減23.08%。

主要係因：

核實認列報廢財產殘值變賣收入15,385元，較預算數少收4,615元。

3.其他財產收入：決算數183,847元，較預算數370,000元，減少186,153元，計減50.31%。

主要係因：

核實認列收入場地出借費及停車場使用費短收186,153元。

4.公庫撥款收入：決算數331,024,000元，較預算數330,928,000元，增加96,000元，計增0.03%。

主要係因：

教育局撥入一師一載具經費，計96,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數3,856,869元，較預算數0元，增加3,856,869元。

主要係因：

中央補助款撥入109學年兒童課後照顧班經費等，計3,856,869元。

6.學雜費收入：決算數2,534,730元，較預算數2,549,000元，減少14,270元，計減0.56%。

主要係因：幼兒園學雜費收入短收14,270元。

7.雜項收入：決算數1,958,977元，較預算數390,000元，增加1,568,977元，計增402.30%。

主要係因：核實認列收回房屋津貼、違約罰款、學生證補卡費、簡訊費、氣象局設置監測儀器電費分攤款、代收代付節餘款繳庫，計多收1,568,977元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數342,255,558元，較預算數341,868,000元，增加387,558元，計增0.11%。

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225,769,428元，較預算數231,159,000元，減少5,389,572元，計減2.33%。

主要係因：

用人費用覈實認列。

2.學前教育計畫：決算數11,574,718元，較預算數11,670,000元，減少95,282元，計減0.82%。

主要係因：

用人費用覈實認列。

3.一般行政管理計畫：決算數17,071,487元，較預算數17,445,000元，減少373,513元，計減2.14%。

主要係因：

用人費用覈實認列。

4.建築及設備計畫：決算數87,839,925元，較預算數81,594,000元，增加6,245,925元，計增7.65%。

主要係因：

本校新孝悌樓興建工程以前年度保留數執行及平靜樓新設送餐梯整修工程局統籌款執行等。

臺北市地方教育發展基金臺北市內湖區內湖國民小學

總 說 明

中華民國 110年度

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數2,680,550元，較預算短絀數7,599,000元，計相差4,918,450元。

主要係因：

本校新孝悌樓興建工程以前年度保留數執行結轉本期賸餘。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入157,532,000元。

投資活動之淨現金流出152,915,010元。

籌資活動之淨現金流出600,960元。

本年度現金及約當現金之淨增4,016,030元。

期初現金及約當現金25,762,237元。

期末現金及約當現金29,778,267元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,755,285,015元，包括：

流動資產29,868,267元，較上年度31,780,542元，減少1,912,275元，主要係因新孝悌樓興建工程執行以致預付款項減少。

長期貸墊款及準備金7,250,025元，較上年度5,448,105元，增加1,801,920元，主要係因應付代收款結餘轉其他準備金所致。

固定資產145,581,934元，較上年度57,494,523元，增加88,087,411元，主要係因新孝悌樓興建工程購建中所致。無形資產23,074元，較上年度34,516元，減少11,442元，主要係因電腦軟體攤銷所致。

其他資產4,572,561,715元，較上年度4,483,077,223元，增加89,484,492元，主要係因代管資產-土地之公告地價調整及新孝悌樓興建工程暫付工程款所致。

決算日負債總額為4,591,252,490元，包括：

流動負債77,339,790元，較上年度10,590,470元，增加66,749,320元，主要係新孝悌樓興建工程預借款所致。

其他負債4,513,912,700元，較上年度4,488,607,333元，增加25,305,367元，主要係因代管資產-土地之公告地價調整所致。

決算日淨資產164,032,525元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數5,826,846元及補辦預算數96,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。

(二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

(四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。

(五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。

(六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

本 頁 空 白

丙、決算報表

地方教育發展基金—臺北市內湖區內湖國民小學
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 | 334,269,000 | 100.00 | 339,575,008 | 100.00 | 5,306,008 | 1.59 | 291,042,438 | 100.00 |
| 43 勞務收入 | 12,000 | 0.00 | 1,200 | 0.00 | -10,800 | -90.00 | 8,700 | 0.00 |
| 431服務收入 | 12,000 | 0.00 | 1,200 | 0.00 | -10,800 | -90.00 | 8,700 | 0.00 |
| 45 財產收入 | 390,000 | 0.12 | 199,232 | 0.06 | -190,768 | -48.91 | 228,843 | 0.08 |
| 451財產處分收入 | 20,000 | 0.01 | 15,385 | 0.00 | -4,615 | -23.08 | 41,955 | 0.01 |
| 45Y其他財產收入 | 370,000 | 0.11 | 183,847 | 0.05 | -186,153 | -50.31 | 186,888 | 0.06 |
| 46 政府撥入收入 | 330,928,000 | 99.00 | 334,880,869 | 98.62 | 3,952,869 | 1.19 | 287,945,193 | 98.94 |
| 462公庫撥款收入 | 330,928,000 | 99.00 | 331,024,000 | 97.48 | 96,000 | 0.03 | 286,690,533 | 98.50 |
| 46Y政府其他撥入收入 | | | 3,856,869 | 1.14 | 3,856,869 | 0.00 | 1,254,660 | 0.43 |
| 4S 教學收入 | 2,549,000 | 0.76 | 2,534,730 | 0.75 | -14,270 | -0.56 | 2,509,500 | 0.86 |
| 4S1學雜費收入 | 2,549,000 | 0.76 | 2,534,730 | 0.75 | -14,270 | -0.56 | 2,509,500 | 0.86 |
| 4Y 其他收入 | 390,000 | 0.12 | 1,958,977 | 0.58 | 1,568,977 | 402.30 | 350,202 | 0.12 |
| 4YY雜項收入 | 390,000 | 0.12 | 1,958,977 | 0.58 | 1,568,977 | 402.30 | 350,202 | 0.12 |
| 5 基金用途 | 341,868,000 | 100.00 | 342,255,558 | 100.00 | 387,558 | 0.11 | 294,228,308 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫 | 231,159,000 | 67.62 | 225,769,428 | 65.97 | -5,389,572 | -2.33 | 228,028,886 | 77.50 |
| 54 學前教育計畫 | 11,670,000 | 3.41 | 11,574,718 | 3.38 | -95,282 | -0.82 | 11,398,069 | 3.87 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 17,445,000 | 5.10 | 17,071,487 | 4.99 | -373,513 | -2.14 | 17,132,541 | 5.82 |
| 5M 建築及設備計畫 | 81,594,000 | 23.87 | 87,839,925 | 25.67 | 6,245,925 | 7.65 | 37,668,812 | 12.80 |
| 購建固定資產 | 81,558,000 | 23.86 | 87,839,925 | 25.67 | 6,281,925 | 7.70 | 37,636,347 | 12.79 |
| 其他 | 36,000 | 0.01 | | | -36,000 | -100.00 | 32,465 | 0.01 |
| 本期賸餘 (短絀) | -7,599,000 | | -2,680,550 | | 4,918,450 | -64.72 | -3,185,870 | |
| 期初基金餘額 | 22,833,000 | | 21,108,067 | | -1,724,933 | -7.55 | 24,293,937 | |
| 解繳公庫 | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 15,234,000 | | 18,427,517 | | 3,193,517 | 20.96 | 21,108,067 | |

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市內湖區內湖國民小學
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 | | 5,826,846 |
| 462公庫撥款收入 | 111.2.11北市教會字第1113028499號 | 96,000 |
| 46Y政府其他撥入收入 | 111.2.11北市教會字第1113028499號 | 3,856,869 |
| 4YY雜項收入 | 111.2.11北市教會字第1113028499號 | 1,568,977 |
| 5M 建築及設備計畫 | 111.2.11北市教會字第1113028499號 | 305,000 |

備註：

地方教育發展基金－臺北市內湖區內湖國民小學

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 | 334,269,000 | 339,575,008 | 5,306,008 | 1.59 | |
| 43 勞務收入 | 12,000 | 1,200 | -10,800 | -90.00 | |
| 431服務收入 | 12,000 | 1,200 | -10,800 | -90.00 | 核實認列代課教師甄選報名費收入，致較預算數短收10,800元。 |
| 45 財產收入 | 390,000 | 199,232 | -190,768 | -48.91 | |
| 451財產處分收入 | 20,000 | 15,385 | -4,615 | -23.08 | 核實認列報廢財產殘值變賣收入，致較預算數短收4,615元。 |
| 45Y其他財產收入 | 370,000 | 183,847 | -186,153 | -50.31 | 核實認列場地出借費收入及停車費收入，致較預算數短收186,153元。 |
| 46 政府撥入收入 | 330,928,000 | 334,880,869 | 3,952,869 | 1.19 | |
| 462公庫撥款收入 | 330,928,000 | 331,024,000 | 96,000 | 0.03 | |
| 46Y政府其他撥入收入 | | 3,856,869 | 3,856,869 | 0.00 | 中央補助款撥入109學年度兒童課後照顧身心障礙專班經費等共3,856,869元。 |
| 4S 教學收入 | 2,549,000 | 2,534,730 | -14,270 | -0.56 | |
| 4S1學雜費收入 | 2,549,000 | 2,534,730 | -14,270 | -0.56 | |
| 4Y 其他收入 | 390,000 | 1,958,977 | 1,568,977 | 402.30 | |
| 4YY雜項收入 | 390,000 | 1,958,977 | 1,568,977 | 402.30 | 核實認列應付代收款結餘款轉其他準備金等，致較預算數多收1,568,977元。 |

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市內湖區內湖國民小學
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 | 341,868,000 | 342,255,558 | 387,558 | 0.11 | |
| 53 國民教育計畫 | 231,159,000 | 225,769,428 | -5,389,572 | -2.33 | |
| 1 用人費用 | 219,411,000 | 212,763,093 | -6,647,907 | -3.03 | |
| 11 正式員額薪資 | 102,732,000 | 103,076,193 | 344,193 | 0.34 | |
| 113 職員薪金 | 102,732,000 | 103,076,193 | 344,193 | 0.34 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 3,449,132 | 3,327,062 | -122,070 | -3.54 | |
| 121 聘用人員薪金 | 634,476 | 661,440 | 26,964 | 4.25 | |
| 122 約僱職員薪金 | 406,896 | 433,956 | 27,060 | 6.65 | |
| 124 兼職人員酬金 | 2,407,760 | 2,231,666 | -176,094 | -7.31 | |
| 13 超時工作報酬 | 817,239 | 824,517 | 7,278 | 0.89 | |
| 131 加班費 | 817,239 | 824,517 | 7,278 | 0.89 | |
| 15 獎金 | 26,443,172 | 23,817,281 | -2,625,891 | -9.93 | |
| 151 考績獎金 | 13,471,500 | 11,145,155 | -2,326,345 | -17.27 | |
| 152 年終獎金 | 12,971,672 | 12,672,126 | -299,546 | -2.31 | |
| 16 退休及卹償金 | 72,853,610 | 67,244,067 | -5,609,543 | -7.70 | |
| 161 職員退休及離職金 | 72,853,610 | 67,244,067 | -5,609,543 | -7.70 | |
| 18 福利費 | 13,115,847 | 14,473,973 | 1,358,126 | 10.35 | |
| 181 分擔員工保險費 | 8,878,992 | 10,426,248 | 1,547,256 | 17.43 | |
| 183 傷病醫藥費 | 598,800 | 182,886 | -415,914 | -69.46 | |
| 185 員工通勤交通費 | 859,320 | 531,650 | -327,670 | -38.13 | |
| 18Y 其他福利費 | 2,778,735 | 3,333,189 | 554,454 | 19.95 | |
| 2 服務費用 | 6,183,000 | 5,996,194 | -186,806 | -3.02 | |
| 21 水電費 | 2,534,644 | 1,951,776 | -582,868 | -23.00 | |
| 212 工作場所電費 | 2,238,089 | 1,741,156 | -496,933 | -22.20 | |
| 214 工作場所水費 | 296,555 | 210,620 | -85,935 | -28.98 | |
| 23 旅運費 | 77,270 | 93,970 | 16,700 | 21.61 | |
| 231 國內旅費 | 77,270 | 93,970 | 16,700 | 21.61 | |
| 25 修理保養及保固費 | 2,005,850 | 1,467,037 | -538,813 | -26.86 | |
| 252 一般房屋修護費 | 1,466,250 | 1,082,707 | -383,543 | -26.16 | |
| 255 機械及設備修護費 | 539,600 | 384,330 | -155,270 | -28.78 | |
| 27 一般服務費 | 633,136 | 1,439,541 | 806,405 | 127.37 | |
| 279 外包費 | 50,000 | | -50,000 | -100.00 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 347,136 | 1,219,541 | 872,405 | 251.32 | |
| 27F 體育活動費 | 236,000 | 220,000 | -16,000 | -6.78 | |
| 28 專業服務費 | 932,100 | 1,043,870 | 111,770 | 11.99 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費 | 427,400 | 605,360 | 177,960 | 41.64 | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證 費 | 83,400 | 77,300 | -6,100 | -7.31 | |

地方教育發展基金—臺北市內湖區內湖國民小學
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 | % | |
| 289 試務甄選費 | 10,000 | 15,000 | 5,000 | 50.00 | |
| 28A 電腦軟體服務費 | | 127,560 | 127,560 | | |
| 28Y 其他專業服務費 | 411,300 | 218,650 | -192,650 | -46.84 | |
| 3 材料及用品費 | 3,259,000 | 3,453,315 | 194,315 | 5.96 | |
| 31 使用材料費 | 330,450 | 360,385 | 29,935 | 9.06 | |
| 315 設備零件 | 330,450 | 360,385 | 29,935 | 9.06 | |
| 32 用品消耗 | 2,928,550 | 3,092,930 | 164,380 | 5.61 | |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 49,000 | 48,100 | -900 | -1.84 | |
| 32Y 其他用品消耗 | 2,879,550 | 3,044,830 | 165,280 | 5.74 | |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 9,000 | | -9,000 | -100.00 | |
| 44 交通及運輸設備租金 | 9,000 | | -9,000 | -100.00 | |
| 442 車租 | 9,000 | | -9,000 | -100.00 | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,641,000 | 3,029,627 | 1,388,627 | 84.62 | |
| 72 捐助、補助與獎助 | 10,000 | | -10,000 | -100.00 | |
| 726 獎助學員生給與 | 10,000 | | -10,000 | -100.00 | |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 1,631,000 | 3,029,627 | 1,398,627 | 85.75 | |
| 743 獎勵費用 | 21,600 | 110,923 | 89,323 | 413.53 | |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 1,609,400 | 2,918,704 | 1,309,304 | 81.35 | |
| 9 其他 | 656,000 | 527,199 | -128,801 | -19.63 | |
| 91 其他支出 | 656,000 | 527,199 | -128,801 | -19.63 | |
| 91Y 其他 | 656,000 | 527,199 | -128,801 | -19.63 | |
| 54 學前教育計畫 | 11,670,000 | 11,574,718 | -95,282 | -0.82 | |
| 1 用人費用 | 11,192,000 | 10,163,062 | -1,028,938 | -9.19 | |
| 11 正式員額薪資 | 7,801,860 | 6,503,734 | -1,298,126 | -16.64 | |
| 113 職員薪金 | 7,081,860 | 5,767,449 | -1,314,411 | -18.56 | |
| 114 工員工資 | 720,000 | 736,285 | 16,285 | 2.26 | |
| 13 超時工作報酬 | 293,335 | 116,452 | -176,883 | -60.30 | |
| 131 加班費 | 293,335 | 116,452 | -176,883 | -60.30 | |
| 15 獎金 | 1,659,617 | 1,804,289 | 144,672 | 8.72 | |
| 151 考績獎金 | 685,000 | 739,325 | 54,325 | 7.93 | |
| 152 年終獎金 | 974,617 | 1,064,964 | 90,347 | 9.27 | |
| 16 退休及卹償金 | 641,520 | 783,388 | 141,868 | 22.11 | |
| 161 職員退休及離職金 | 619,920 | 737,092 | 117,172 | 18.90 | |
| 162 工員退休及離職金 | 21,600 | 46,296 | 24,696 | 114.33 | |

地方教育發展基金—臺北市內湖區內湖國民小學
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 | % | |
| 18 福利費 | 795,668 | 955,199 | 159,531 | 20.05 | |
| 181 分擔員工保險費 | 686,688 | 828,359 | 141,671 | 20.63 | |
| 183 傷病醫藥費 | 5,160 | 1,720 | -3,440 | -66.67 | |
| 185 員工通勤交通費 | 71,820 | 89,920 | 18,100 | 25.20 | |
| 18Y 其他福利費 | 32,000 | 35,200 | 3,200 | 10.00 | |
| 2 服務費用 | 83,000 | 84,700 | 1,700 | 2.05 | |
| 27 一般服務費 | 26,000 | 28,000 | 2,000 | 7.69 | |
| 27F 體育活動費 | 26,000 | 28,000 | 2,000 | 7.69 | |
| 28 專業服務費 | 57,000 | 56,700 | -300 | -0.53 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費 | 7,500 | 7,200 | -300 | -4.00 | |
| 28Y 其他專業服務費 | 49,500 | 49,500 | | | |
| 3 材料及用品費 | 143,000 | 96,085 | -46,915 | -32.81 | |
| 31 使用材料費 | 64,500 | 64,480 | -20 | -0.03 | |
| 315 設備零件 | 64,500 | 64,480 | -20 | -0.03 | |
| 32 用品消耗 | 78,500 | 31,605 | -46,895 | -59.74 | |
| 322 報章雜誌 | 28,680 | 28,680 | | | |
| 32Y 其他用品消耗 | 49,820 | 2,925 | -46,895 | -94.13 | |
| 7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費 | 156,000 | 1,201,216 | 1,045,216 | 670.01 | |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟 | 156,000 | 1,201,216 | 1,045,216 | 670.01 | |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟 | 156,000 | 1,201,216 | 1,045,216 | 670.01 | |
| 9 其他 | 96,000 | 29,655 | -66,345 | -69.11 | |
| 91 其他支出 | 96,000 | 29,655 | -66,345 | -69.11 | |
| 91Y 其他 | 96,000 | 29,655 | -66,345 | -69.11 | |
| 5L 一般行政管理計畫 | 17,445,000 | 17,071,487 | -373,513 | -2.14 | |
| 1 用人費用 | 15,152,000 | 14,969,926 | -182,074 | -1.20 | |
| 11 正式員額薪資 | 9,984,000 | 9,615,505 | -368,495 | -3.69 | |
| 113 職員薪金 | 8,016,000 | 7,458,085 | -557,915 | -6.96 | |
| 114 工員工資 | 1,452,000 | 1,560,720 | 108,720 | 7.49 | |
| 115 警餉 | 516,000 | 596,700 | 80,700 | 15.64 | |
| 13 超時工作報酬 | 505,059 | 484,232 | -20,827 | -4.12 | |
| 131 加班費 | 505,059 | 484,232 | -20,827 | -4.12 | |
| 15 獎金 | 2,488,653 | 2,480,117 | -8,536 | -0.34 | |
| 151 考績獎金 | 1,242,000 | 1,197,361 | -44,639 | -3.59 | |
| 152 年終獎金 | 1,246,653 | 1,282,756 | 36,103 | 2.90 | |
| 16 退休及卹償金 | 838,848 | 898,232 | 59,384 | 7.08 | |

地方教育發展基金—臺北市內湖區內湖國民小學
基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|---------------------------|------------|------------|-----------|--------|---|
| | | | 金額 | % | |
| 161 職員退休及離職金 | 722,688 | 804,968 | 82,280 | 11.39 | |
| 162 工員退休及離職金 | 116,160 | 93,264 | -22,896 | -19.71 | |
| 18 福利費 | 1,335,440 | 1,491,840 | 156,400 | 11.71 | |
| 181 分擔員工保險費 | 904,680 | 1,080,159 | 175,479 | 19.40 | |
| 185 員工通勤交通費 | 158,760 | 127,704 | -31,056 | -19.56 | |
| 18Y 其他福利費 | 272,000 | 283,977 | 11,977 | 4.40 | |
| 2 服務費用 | 1,693,000 | 1,505,579 | -187,421 | -11.07 | |
| 27 一般服務費 | 898,684 | 857,531 | -41,153 | -4.58 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 15,000 | 8,748 | -6,252 | -41.68 | |
| 279 外包費 | 847,684 | 812,783 | -34,901 | -4.12 | |
| 27F 體育活動費 | 36,000 | 36,000 | | | |
| 28 專業服務費 | 695,916 | 549,648 | -146,268 | -21.02 | |
| 28Y 其他專業服務費 | 695,916 | 549,648 | -146,268 | -21.02 | |
| 29 公共關係費 | 98,400 | 98,400 | | | |
| 291 公共關係費 | 98,400 | 98,400 | | | |
| 3 材料及用品費 | 598,000 | 593,982 | -4,018 | -0.67 | |
| 32 用品消耗 | 598,000 | 593,982 | -4,018 | -0.67 | |
| 321 辦公（事務）用品 | 594,900 | 590,882 | -4,018 | -0.68 | |
| 325 服裝 | 3,100 | 3,100 | | | |
| 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 | 81,594,000 | 87,839,925 | 6,245,925 | 7.65 | 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5,955,695元及奉准先行辦理數96,000元。建築及設備計畫之購建固定資產決算數包含以前年度保留執行數5,955,695元及奉准先行辦理執行數96,000元。2.決算數較預算數增加6,245,925元，主要係因：(1).新孝悌樓興建工程(105-112年度連續性工程)以前年度保留數執行5,955,695元。(2).支付仁民樓樓梯改建工程尾款174,685元(其他準備金支應)。(3).支付平靜樓新設送餐梯整修工程尾款130,315元(局統籌款支應)。 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 81,594,000 | 87,839,925 | 6,245,925 | 7.65 | |
| 51 購建固定資產 | 81,558,000 | 87,534,925 | 5,976,925 | 7.33 | |

地方教育發展基金—臺北市內湖區內湖國民小學
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 | % | |
| 513 擴充改良房屋建築及設備 | 80,000,000 | 85,955,695 | 5,955,695 | 7.44 | |
| 514 購置機械及設備 | 1,406,222 | 1,429,852 | 23,630 | 1.68 | |
| 516 購置雜項設備 | 151,778 | 149,378 | -2,400 | -1.58 | |
| 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 | | 305,000 | 305,000 | | |
| 541 遞延修繕房屋建築支出 | | 305,000 | 305,000 | | |

地方教育發展基金-臺北市內湖區內湖國民小學

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：

原住民、新住民及閩客語本土語言支援教師經費等計12人，預算數347,136元，決算數1,219,541元。

2.外包費：

(1) 校園安全人力保全服務費按時計算，預算數50,000元，決算數0元。

(2) 校園超額職工業務外包按件計算，預算數280,000元，決算數247,450元。

(3) 校警勞務外包經費按月計算，預算數567,684元，決算數565,333元。

二、工程管理費係分年分期編列預算數400,000元，決算數400,000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 | 93,818,877 | -36,289,838 | 87,645,695 |
| 非理財目的之長期投資 | | | |
| 土地 | | | |
| 土地改良物 | 4,331,024 | -3,722,040 | |
| 房屋及建築 | | | 85,955,695 |
| 機械及設備 | 29,794,541 | -20,459,761 | 1,502,222 |
| 交通及運輸設備 | 3,495,528 | -2,846,838 | |
| 雜項設備 | 12,942,963 | -9,261,199 | 151,778 |
| 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 | 43,220,305 | | |
| 遞耗資產 | | | |
| 權利 | | | |
| 電腦軟體 | 34,516 | | 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.房屋及建築：

增加數可用預算數計85,955,695元，係法定預算數80,000,000元、以前年度保留數5,955,695元。

2.機械及設備：

增加數可用預算數計1,502,222元，係法定預算數1,406,222元及補辦預算96,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計151,778元，係法定預算數151,778元。

4.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35,251元，係法定預算數35,251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4,945,352元，變動原因為(1)增置：購置資訊設備、攝影機等共計1,429,852元。(2)撥入：教育局補助撥入讀卡機、個人電腦、電腦顯示幕等設備共計3,462,475元。(3)受贈：應付代收款購置差勤讀卡機等計53,025元。減少數計2,651,888元，變動原因為(1)報廢：年度經財政局核准報廢視力檢查器等計2,606,893元。(2)撥出：移撥中正國小充電機1台等計44,995元。

北市內湖區內湖國民小學

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 | | |
| 95,137,201 | 35,251 | 2,910,168 | -4,151,064 | 145,605,008 |
| | | | -218,964 | 390,020 |
| 4,945,352 | | 2,651,888 | -1,563,225 | 10,065,019 |
| 89,500 | | | -207,297 | 530,893 |
| 4,146,654 | | 246,838 | -2,161,578 | 5,420,002 |
| 85,955,695 | | | | 129,176,000 |
| | 35,251 | 11,442 | | 23,074 |

註 2.交通及運輸設備：增加數計89,500元，變動原因為(1)受贈：應付代收款購置電視放映機1組等計56,000元、應付代收款購置雙頻道自動選訊接收機(含麥克風) 2組等計33,500。

3.雜項設備：增加數計4,146,654元，變動原因為(1)增置：購置演奏型大鼓等計149,378元。(2)撥入：教育局補助心理測驗器材1套等計24,880元。(3)受贈：應付代收款購置冷(暖)氣機、圓弧充氣拱門、本校家長會捐贈冷(暖)氣機等共計3,972,396元。減少數計246,838元，變動原因為(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機等計246,838元。

4.購建中固定資產：增加數計85,955,695元，變動原因為(1)增置：新孝悌樓興建工程工程費、工管費及委託設計費等計85,955,695元。

5.電腦軟體：減少數計11,442元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至110年12月底止累計攤銷11,442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：

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－臺北市內湖區內湖國民小學
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 | 5,955,695 | 80,000,000 | | | 85,955,695 | 85,955,695 | | |
| 房屋及建築 | 5,955,695 | 80,000,000 | | | 85,955,695 | | -85,955,695 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | 85,955,695 | 85,955,695 | |
| 機械及設備 | | 1,406,222 | 96,000 | | 1,502,222 | 1,429,852 | -72,370 | |
| 機械及設備 | | 1,406,222 | 96,000 | | 1,502,222 | 1,429,852 | -72,370 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | 151,778 | | | 151,778 | 149,378 | -2,400 | |
| 雜項設備 | | 151,778 | | | 151,778 | 149,378 | -2,400 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 合 計 | 5,955,695 | 81,558,000 | 96,000 | | 87,609,695 | 87,534,925 | -74,770 | |

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

單位：新臺幣元

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

地方教育發展基金—臺北市內湖區內湖國民小學

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 | 118 | 118 | 0 | |
| 職員 | 116 | 116 | 0 | |
| 聘用 | 1 | 1 | 0 | |
| 約僱 | 1 | 1 | 0 | |
| 學前教育計畫 | 13 | 13 | 0 | |
| 職員 | 11 | 11 | 0 | |
| 技工 | 2 | 2 | 0 | |
| 一般行政管理計畫 | 18 | 16 | -2 | |
| 職員 | 13 | 11 | -2 | |
| 駐衛警 | 1 | 1 | 0 | |
| 技工 | 1 | 1 | 0 | |
| 工友 | 3 | 3 | 0 | |
| 合計 | 149 | 147 | -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：

原住民、新住民及閩客語本土語言支援教師經費等計12人。

(2)外包費：

校警勞務外包經費按月計算。

校園超額職工業務外包按件計算。

校園安全人力保全服務費按時計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市內湖區內湖國民小學
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 | | | | | | | | | 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 | 102,732,000 | 1,041,372 | 817,239 | | 26,443,172 | 72,853,610 | | 13,115,847 | | 217,003,240 | 2,407,760 | 219,411,000 |
| 職員 | 102,732,000 | 1,041,372 | 817,239 | | 26,443,172 | 72,853,610 | | 13,115,847 | | 217,003,240 | 2,407,760 | 219,411,000 |
| 學前教育計畫 | 7,801,860 | | 293,335 | | 1,659,617 | 641,520 | | 795,668 | | 11,192,000 | | 11,192,000 |
| 職員 | 7,081,860 | | 293,335 | | 1,576,417 | 619,920 | | 731,708 | | 10,303,240 | | 10,303,240 |
| 工具 | 720,000 | | | | 83,200 | 21,600 | | 63,960 | | 888,760 | | 888,760 |
| 一般行政管理計畫 | 9,984,000 | | 505,059 | | 2,488,653 | 838,848 | | 1,335,440 | | 15,152,000 | | 15,152,000 |
| 職員 | 8,532,000 | | 417,995 | | 2,031,875 | 751,750 | | 1,251,080 | | 12,984,700 | | 12,984,700 |
| 工具 | 1,452,000 | | 87,064 | | 456,778 | 87,098 | | 84,360 | | 2,167,300 | | 2,167,300 |
| 合 計 | 120,517,860 | 1,041,372 | 1,615,633 | | 30,591,442 | 74,333,978 | | 15,246,955 | | 243,347,240 | 2,407,760 | 245,755,000 |

一、本表獎金包括以下各項：

(1)考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第16、17、18條規定辦理核發，110年度預算編列149人，計15,398,500元，執行結果決算147人，計13,081,841元。

(2)年終工作獎金係依據行政院109年12月24日院授人給字第 1096300002號函訂定發布「一百零九年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，110年度預算編列149人，計15,192,942元，執行結果決算147人，計15,019,846元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

原住民、新住民及閩客語本土語言支援教師經費等計12人，預算數347,136元，決算數1,219,541元。

2.外包費：

(1)校警勞務外包經費按月計算，預算數567,684元，決算數565,333元。

(2)校園超額職工業務外包按件計算，預算數280,000元，決算數247,450元。

(3)校園安全人力保全服務費按時計算，預算數50,000元，決算數0元。

地方教育發展基金—臺北市內湖區內湖國民小學
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 |
| 103,076,193 | 1,095,396 | 824,517 | | 23,817,281 | 67,244,067 | | 14,473,973 | | 210,531,427 | 2,231,666 | 212,763,093 |
| 103,076,193 | 1,095,396 | 824,517 | | 23,817,281 | 67,244,067 | | 14,473,973 | | 210,531,427 | 2,231,666 | 212,763,093 |
| 6,503,734 | | 116,452 | | 1,804,289 | 783,388 | | 955,199 | | 10,163,062 | | 10,163,062 |
| 5,767,449 | | 116,452 | | 1,712,594 | 737,092 | | 882,823 | | 9,216,410 | | 9,216,410 |
| 736,285 | | | | 91,695 | 46,296 | | 72,376 | | 946,652 | | 946,652 |
| 9,615,505 | | 484,232 | | 2,480,117 | 898,232 | | 1,491,840 | | 14,969,926 | | 14,969,926 |
| 8,054,785 | | 390,512 | | 2,024,905 | 804,968 | | 1,397,600 | | 12,672,770 | | 12,672,770 |
| 1,560,720 | | 93,720 | | 455,212 | 93,264 | | 94,240 | | 2,297,156 | | 2,297,156 |
| 119,195,432 | 1,095,396 | 1,425,201 | | 28,101,687 | 68,925,687 | | 16,921,012 | | 235,664,415 | 2,231,666 | 237,896,081 |

地方教育發展基金－臺北市內湖區內湖國民小學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 110 年度

貨幣單位：新臺幣元

| 項 目 | 數量 單位 | 預算數 | | 決算數 | | 比較增減 | | 備註 | |
|--------|----------|-----|-------------|-----|-------------|------|------------|-------|--|
| | | 數量 | 金額 | 數量 | 金額 | 數量 | % | | |
| 總 計 | | | 242,829,000 | | 237,344,146 | | -5,484,854 | -2.26 | |
| 國民教育計畫 | | | 231,159,000 | | 225,769,428 | | -5,389,572 | -2.33 | |
| 學前教育計畫 | | | 11,670,000 | | 11,574,718 | | -95,282 | -0.82 | |

地方教育發展基金—臺北市內湖區內湖國民小學
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 | 245,755,000 | 237,896,081 | -7,858,919 | -3.20 |
| 11 正式員額薪資 | 120,517,860 | 119,195,432 | -1,322,428 | -1.10 |
| 113 職員薪金 | 117,829,860 | 116,301,727 | -1,528,133 | -1.30 |
| 114 工員工資 | 2,172,000 | 2,297,005 | 125,005 | 5.76 |
| 115 警餉 | 516,000 | 596,700 | 80,700 | 15.64 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 3,449,132 | 3,327,062 | -122,070 | -3.54 |
| 121 聘用人員薪金 | 634,476 | 661,440 | 26,964 | 4.25 |
| 122 約僱職員薪金 | 406,896 | 433,956 | 27,060 | 6.65 |
| 124 兼職人員酬金 | 2,407,760 | 2,231,666 | -176,094 | -7.31 |
| 13 超時工作報酬 | 1,615,633 | 1,425,201 | -190,432 | -11.79 |
| 131 加班費 | 1,615,633 | 1,425,201 | -190,432 | -11.79 |
| 15 獎金 | 30,591,442 | 28,101,687 | -2,489,755 | -8.14 |
| 151 考績獎金 | 15,398,500 | 13,081,841 | -2,316,659 | -15.04 |
| 152 年終獎金 | 15,192,942 | 15,019,846 | -173,096 | -1.14 |
| 16 退休及卹償金 | 74,333,978 | 68,925,687 | -5,408,291 | -7.28 |
| 161 職員退休及離職金 | 74,196,218 | 68,786,127 | -5,410,091 | -7.29 |
| 162 工員退休及離職金 | 137,760 | 139,560 | 1,800 | 1.31 |
| 18 福利費 | 15,246,955 | 16,921,012 | 1,674,057 | 10.98 |
| 181 分擔員工保險費 | 10,470,360 | 12,334,766 | 1,864,406 | 17.81 |
| 183 傷病醫藥費 | 603,960 | 184,606 | -419,354 | -69.43 |
| 185 員工通勤交通費 | 1,089,900 | 749,274 | -340,626 | -31.25 |
| 18Y 其他福利費 | 3,082,735 | 3,652,366 | 569,631 | 18.48 |
| 2 服務費用 | 7,959,000 | 7,586,473 | -372,527 | -4.68 |
| 21 水電費 | 2,534,644 | 1,951,776 | -582,868 | -23.00 |
| 212 工作場所電費 | 2,238,089 | 1,741,156 | -496,933 | -22.20 |
| 214 工作場所水費 | 296,555 | 210,620 | -85,935 | -28.98 |
| 23 旅運費 | 77,270 | 93,970 | 16,700 | 21.61 |
| 231 國內旅費 | 77,270 | 93,970 | 16,700 | 21.61 |
| 25 修理保養及保固費 | 2,005,850 | 1,467,037 | -538,813 | -26.86 |
| 252 一般房屋修護費 | 1,466,250 | 1,082,707 | -383,543 | -26.16 |
| 255 機械及設備修護費 | 539,600 | 384,330 | -155,270 | -28.78 |
| 27 一般服務費 | 1,557,820 | 2,325,072 | 767,252 | 49.25 |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 15,000 | 8,748 | -6,252 | -41.68 |
| 279 外包費 | 897,684 | 812,783 | -84,901 | -9.46 |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 347,136 | 1,219,541 | 872,405 | 251.32 |
| 27F 體育活動費 | 298,000 | 284,000 | -14,000 | -4.70 |
| 28 專業服務費 | 1,685,016 | 1,650,218 | -34,798 | -2.07 |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 434,900 | 612,560 | 177,660 | 40.85 |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 83,400 | 77,300 | -6,100 | -7.31 |
| 289 試務甄選費 | 10,000 | 15,000 | 5,000 | 50.00 |
| 28A 電腦軟體服務費 | 0 | 127,560 | 127,560 | 0.00 |
| 28Y 其他專業服務費 | 1,156,716 | 817,798 | -338,918 | -29.30 |
| 29 公共關係費 | 98,400 | 98,400 | 0 | 0.00 |
| 291 公共關係費 | 98,400 | 98,400 | 0 | 0.00 |

地方教育發展基金—臺北市內湖區內湖國民小學
各項費用彙計表
 中華民國110年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減(-) | |
|---------------------------|-------------|-------------|-----------|---------|
| | | | 金額 | % |
| 3 材料及用品費 | 4,000,000 | 4,143,382 | 143,382 | 3.58 |
| 31 使用材料費 | 394,950 | 424,865 | 29,915 | 7.57 |
| 315 設備零件 | 394,950 | 424,865 | 29,915 | 7.57 |
| 32 用品消耗 | 3,605,050 | 3,718,517 | 113,467 | 3.15 |
| 321 辦公(事務)用品 | 594,900 | 590,882 | -4,018 | -0.68 |
| 322 報章雜誌 | 28,680 | 28,680 | 0 | 0.00 |
| 325 服裝 | 3,100 | 3,100 | 0 | 0.00 |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 49,000 | 48,100 | -900 | -1.84 |
| 32Y 其他用品消耗 | 2,929,370 | 3,047,755 | 118,385 | 4.04 |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 9,000 | 0 | -9,000 | -100.00 |
| 44 交通及運輸設備租金 | 9,000 | 0 | -9,000 | -100.00 |
| 442 車租 | 9,000 | 0 | -9,000 | -100.00 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 81,594,000 | 87,839,925 | 6,245,925 | 7.65 |
| 51 購建固定資產 | 81,558,000 | 87,534,925 | 5,976,925 | 7.33 |
| 513 擴充改良房屋建築及設備 | 80,000,000 | 85,955,695 | 5,955,695 | 7.44 |
| 514 購置機械及設備 | 1,406,222 | 1,429,852 | 23,630 | 1.68 |
| 516 購置雜項設備 | 151,778 | 149,378 | -2,400 | -1.58 |
| 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 | 0 | 305,000 | 305,000 | 0.00 |
| 541 遞延修繕房屋建築支出 | 0 | 305,000 | 305,000 | 0.00 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,799,000 | 4,232,843 | 2,433,843 | 135.29 |
| 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 | 0 | -10,000 | -100.00 |
| 726 獎助學員生給與 | 10,000 | 0 | -10,000 | -100.00 |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 1,787,000 | 4,230,843 | 2,443,843 | 136.76 |
| 743 獎勵費用 | 21,600 | 110,923 | 89,323 | 413.53 |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 1,765,400 | 4,119,920 | 2,354,520 | 133.37 |
| 9 其他 | 752,000 | 556,854 | -195,146 | -25.95 |
| 91 其他支出 | 752,000 | 556,854 | -195,146 | -25.95 |
| 91Y 其他 | 752,000 | 556,854 | -195,146 | -25.95 |
| 合 計 | 341,868,000 | 342,255,558 | 387,558 | 0.11 |

地方教育發展基金—臺北市內湖區內湖國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|----------------------|-----------|-----------|----------|---------|-----|
| | | | 金額 | % | |
| 管制性項目 | 98,400 | 98,400 | | | |
| 291 公共關係費 | 98,400 | 98,400 | | | |
| 統計所需項目 | 1,907,936 | 2,581,375 | 673,439 | 35.30 | |
| 185 員工通勤交通費 | 1,089,900 | 749,274 | -340,626 | -31.25 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 347,136 | 1,219,541 | 872,405 | 251.32 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 434,900 | 612,560 | 177,660 | 40.85 | |
| 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 | 4,755,285,015 | 100.00 | 4,577,834,909 | 100.00 | 177,450,106 | 3.88 |
| 流動資產 | 29,868,267 | 0.63 | 31,780,542 | 0.69 | -1,912,275 | -6.02 |
| 現金 | 29,778,267 | 0.63 | 25,762,237 | 0.56 | 4,016,030 | 15.59 |
| 銀行存款 | 29,778,267 | 0.63 | 25,762,237 | 0.56 | 4,016,030 | 15.59 |
| 銀行存款-公庫存款 | 16,439,742 | 0.35 | 14,992,494 | 0.33 | 1,447,248 | 9.65 |
| 銀行存款-保管款 | 12,650,520 | 0.27 | 9,574,606 | 0.21 | 3,075,914 | 32.13 |
| 銀行存款-代繳費款專戶 | 12,048 | 0.00 | 450,000 | 0.01 | -437,952 | -97.32 |
| 銀行存款-教育儲蓄戶 | 675,957 | 0.01 | 745,137 | 0.02 | -69,180 | -9.28 |
| 應收款項 | 0 | 0.00 | 8,233 | 0.00 | -8,233 | -100.00 |
| 其他應收款 | 0 | 0.00 | 8,233 | 0.00 | -8,233 | -100.00 |
| 預付款項 | 90,000 | 0.00 | 6,010,072 | 0.13 | -5,920,072 | -98.50 |
| 預付費用 | 90,000 | 0.00 | 6,010,072 | 0.13 | -5,920,072 | -98.50 |
| 長期貸墊款及準備金 | 7,250,025 | 0.15 | 5,448,105 | 0.12 | 1,801,920 | 33.07 |
| 準備金 | 7,250,025 | 0.15 | 5,448,105 | 0.12 | 1,801,920 | 33.07 |
| 退休及離職準備金 | 4,804,288 | 0.10 | 4,580,361 | 0.10 | 223,927 | 4.89 |
| 其他準備金 | 2,445,737 | 0.05 | 867,744 | 0.02 | 1,577,993 | 181.85 |
| 其他準備金-其他 | 2,445,737 | 0.05 | 867,744 | 0.02 | 1,577,993 | 181.85 |
| 固定資產 | 145,581,934 | 3.06 | 57,494,523 | 1.26 | 88,087,411 | 153.21 |
| 土地改良物 | 390,020 | 0.01 | 608,984 | 0.01 | -218,964 | -35.96 |
| 土地改良物 | 4,331,024 | 0.09 | 4,331,024 | 0.09 | 0 | 0.00 |
| 累計折舊-土地改良物 | -3,941,004 | -0.08 | -3,722,040 | -0.08 | -218,964 | 5.88 |
| 機械及設備 | 10,065,019 | 0.21 | 9,334,780 | 0.20 | 730,239 | 7.82 |
| 機械及設備 | 32,088,005 | 0.67 | 29,794,541 | 0.65 | 2,293,464 | 7.70 |
| 累計折舊-機械及設備 | -22,022,986 | -0.46 | -20,459,761 | -0.45 | -1,563,225 | 7.64 |
| 交通及運輸設備 | 530,893 | 0.01 | 648,690 | 0.01 | -117,797 | -18.16 |
| 交通及運輸設備 | 3,585,028 | 0.08 | 3,495,528 | 0.08 | 89,500 | 2.56 |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -3,054,135 | -0.06 | -2,846,838 | -0.06 | -207,297 | 7.28 |
| 雜項設備 | 5,420,002 | 0.11 | 3,681,764 | 0.08 | 1,738,238 | 47.21 |
| 雜項設備 | 16,842,779 | 0.35 | 12,942,963 | 0.28 | 3,899,816 | 30.13 |
| 累計折舊-雜項設備 | -11,422,777 | -0.24 | -9,261,199 | -0.20 | -2,161,578 | 23.34 |
| 購建中固定資產 | 129,176,000 | 2.72 | 43,220,305 | 0.94 | 85,955,695 | 198.88 |
| 購建中固定資產 | 129,176,000 | 2.72 | 43,220,305 | 0.94 | 85,955,695 | 198.88 |
| 無形資產 | 23,074 | 0.00 | 34,516 | 0.00 | -11,442 | -33.15 |
| 合 計 | 4,755,285,015 | 100.00 | 4,577,834,909 | 100.00 | 177,450,106 | 3.88 |

信託代理與保證資產

0

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為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。

北市內湖區內湖國民小學
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 | 4,591,252,490 | 96.55 | 4,499,197,803 | 99.53 | 92,054,687 | 2.05 |
| 流動負債 | 77,339,790 | 1.63 | 10,590,470 | 0.23 | 66,749,320 | 630.28 |
| 應付款項 | 77,339,790 | 1.63 | 10,555,130 | 0.23 | 66,784,660 | 632.72 |
| 應付代收款 | 77,022,293 | 1.62 | 10,427,295 | 0.23 | 66,594,998 | 638.66 |
| 應付代收款 | 77,022,293 | 1.62 | 10,427,295 | 0.23 | 66,594,998 | 638.66 |
| 應付費用 | 317,497 | 0.01 | 127,835 | 0.00 | 189,662 | 148.36 |
| 應付費用 | 317,497 | 0.01 | 127,835 | 0.00 | 189,662 | 148.36 |
| 預收款項 | 0 | 0.00 | 35,340 | 0.00 | -35,340 | -100.00 |
| 預收收入 | 0 | 0.00 | 35,340 | 0.00 | -35,340 | -100.00 |
| 預收收入 | 0 | 0.00 | 35,340 | 0.00 | -35,340 | -100.00 |
| 其他負債 | 4,513,912,700 | 94.92 | 4,488,607,333 | 99.30 | 25,305,367 | 0.56 |
| 什項負債 | 4,513,912,700 | 94.92 | 4,488,607,333 | 99.30 | 25,305,367 | 0.56 |
| 存入保證金 | 1,034,868 | 0.02 | 1,258,992 | 0.03 | -224,124 | -17.80 |
| 存入保證金 | 1,034,868 | 0.02 | 1,258,992 | 0.03 | -224,124 | -17.80 |
| 應付退休及離職金 | 4,804,288 | 0.10 | 4,580,361 | 0.10 | 223,927 | 4.89 |
| 應付退休及離職金 | 4,804,288 | 0.10 | 4,580,361 | 0.10 | 223,927 | 4.89 |
| 應付代管資產 | 4,507,843,079 | 94.80 | 4,482,160,679 | 99.16 | 25,682,400 | 0.57 |
| 應付代管資產 | 4,507,843,079 | 94.80 | 4,482,160,679 | 99.16 | 25,682,400 | 0.57 |
| 暫收及待結轉帳項 | 230,465 | 0.00 | 607,301 | 0.01 | -376,836 | -62.05 |
| 暫收及待結轉帳項 | 230,465 | 0.00 | 607,301 | 0.01 | -376,836 | -62.05 |
| 淨資產 | 164,032,525 | 3.45 | 21,108,067 | 0.47 | 142,924,458 | 677.11 |
| 淨資產 | 164,032,525 | 3.45 | 21,108,067 | 0.47 | 142,924,458 | 677.11 |
| 淨資產 | 164,032,525 | 3.45 | 21,108,067 | 0.47 | 142,924,458 | 677.11 |
| 累積餘額 | 164,032,525 | 3.45 | 21,108,067 | 0.47 | 142,924,458 | 677.11 |
| 合 計 | 4,755,285,015 | 100.00 | 4,520,305,870 | 100.00 | 234,979,145 | 5.20 |

信託代理與保證負債

0

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 | % |
| 無形資產 | 23,074 | 0.00 | 34,516 | 0.00 | -11,442 | -33.15 |
| 電腦軟體 | 23,074 | 0.00 | 34,516 | 0.00 | -11,442 | -33.15 |
| 其他資產 | 4,572,561,715 | 96.16 | 4,483,077,223 | 97.93 | 89,484,492 | 2.00 |
| 什項資產 | 4,572,561,715 | 96.16 | 4,483,077,223 | 97.93 | 89,484,492 | 2.00 |
| 暫付及待結轉帳項 | 64,718,636 | 1.36 | 916,544 | 0.02 | 63,802,092 | 6,961.16 |
| 代管資產 | 4,507,843,079 | 94.80 | 4,482,160,679 | 97.91 | 25,682,400 | 0.57 |
| 代管資產-土地改良物 | 208,040 | 0.00 | 288,428 | 0.01 | -80,388 | -27.87 |
| 代管資產-土地 | 4,481,958,000 | 94.25 | 4,455,098,868 | 97.32 | 26,859,132 | 0.60 |
| 代管資產-房屋建築及設備 | 25,677,039 | 0.54 | 26,773,383 | 0.58 | -1,096,344 | -4.09 |
| 合 計 | 4,755,285,015 | 100.00 | 4,577,834,909 | 100.00 | 177,450,106 | 3.88 |

信託代理與保證資產

0

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為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。

北市內湖區內湖國民小學
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 | 4,755,285,015 | 100.00 | 4,520,305,870 | 100.00 | 234,979,145 | 5.20 |

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市內湖區內湖國民小學

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 | 347,177,358 | 100.00 | | | 347,177,358 | |
| 勞務收入 | 1,200 | 0.00 | | | 1,200 | |
| 服務收入 | 1,200 | 0.00 | | | 1,200 | |
| 財產收益 | 3,686,587 | 1.06 | | | 3,686,587 | |
| 廢舊物品售價收入 | 15,385 | 0.00 | | | 15,385 | |
| 財產交易利益 | 3,487,355 | 1.00 | | | 3,487,355 | |
| 其他財產收入 | 183,847 | 0.05 | | | 183,847 | |
| 政府撥入收入 | 334,880,869 | 96.46 | | | 334,880,869 | |
| 公庫撥款收入 | 331,024,000 | 95.35 | | | 331,024,000 | |
| 政府其他撥入收入 | 3,856,869 | 1.11 | | | 3,856,869 | |
| 教學收入 | 2,534,730 | 0.73 | | | 2,534,730 | |
| 學雜費收入 | 2,534,730 | 0.73 | | | 2,534,730 | |
| 其他收入 | 6,073,972 | 1.75 | | | 6,073,972 | |
| 受贈收入 | 4,114,995 | 1.19 | | | 4,114,995 | |
| 雜項收入 | 1,958,977 | 0.56 | | | 1,958,977 | |
| 支出 | 261,781,939 | 75.40 | | | 261,781,939 | |
| 人事支出 | 237,896,081 | 68.52 | | | 237,896,081 | |
| 人事支出 | 237,896,081 | 68.52 | | | 237,896,081 | |
| 業務支出 | 15,962,698 | 4.60 | | | 15,962,698 | |
| 業務支出 | 15,962,698 | 4.60 | | | 15,962,698 | |
| 財產損失 | 31,239 | 0.01 | | | 31,239 | |
| 財產交易損失 | 31,239 | 0.01 | | | 31,239 | |
| 折舊、折耗及攤銷 | 7,030,067 | 2.02 | | | 7,030,067 | |
| 固定資產折舊 | 7,018,625 | 2.02 | | | 7,018,625 | |
| 無形資產攤銷 | 11,442 | 0.00 | | | 11,442 | |
| 其他支出 | 861,854 | 0.25 | | | 861,854 | |
| 其他支出 | 861,854 | 0.25 | | | 861,854 | |
| 本期賸餘(短絀) | 85,395,419 | 24.60 | | | 85,395,419 | |
| 期初淨資產 | 78,637,106 | 22.65 | | | 78,637,106 | |
| 解繳公庫 | | | | | | |
| 期末淨資產 | 164,032,525 | 47.25 | | | 164,032,525 | |

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—臺北市內湖區內湖國民小學
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) | 85,395,419 |
| 8002 調整非現金項目 | 72,136,581 |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出) | 157,532,000 |
| 82 投資活動之現金流量 | |
| 8202 減少長期貸墊款及準備金 | 1,452,346 |
| 8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | 80,373,881 |
| 8207 增加長期貸墊款及準備金 | -3,030,339 |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -231,710,898 |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出) | -152,915,010 |
| 84 籌資活動之現金流量 | |
| 8401 增加短期債務及其他負債 | 1,148,859 |
| 8404 減少短期債務及其他負債 | -1,749,819 |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出) | -600,960 |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減) | 4,016,030 |
| 87 期初現金及約當現金 | 25,762,237 |
| 88 期末現金及約當現金 | 29,778,267 |

- 1.不影響現金流量之投資活動：退休及離職準備金增加數223,927元及代管資產增加數25,682,400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—臺北市內湖區內湖國民小學

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 | 339,575,008 | 7,602,350 | 347,177,358 | 收入 |
| 勞務收入 | 1,200 | | 1,200 | 勞務收入 |
| 財產收入 | 199,232 | 3,487,355 | 3,686,587 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 334,880,869 | | 334,880,869 | 政府撥入收入 |
| 教學收入 | 2,534,730 | | 2,534,730 | 教學收入 |
| 其他收入 | 1,958,977 | 4,114,995 | 6,073,972 | 其他收入 |
| 基金用途 | 342,255,558 | -80,473,619 | 261,781,939 | 支出 |
| 用人費用 | 237,896,081 | | 237,896,081 | 人事支出 |
| 服務費用 | 7,586,473 | 8,376,225 | 15,962,698 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 4,143,382 | -4,143,382 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費 | 4,232,843 | -4,232,843 | | |
| | | 31,239 | 31,239 | 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 | 87,839,925 | -87,839,925 | | |
| | | 7,030,067 | 7,030,067 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 556,854 | 305,000 | 861,854 | 其他支出 |
| 本期賸餘(短絀) | -2,680,550 | 88,075,969 | 85,395,419 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 21,108,067 | 57,529,039 | 78,637,106 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 18,427,517 | 145,605,008 | 164,032,525 | 期末淨資產 |

註：

裝

主辦會計人員：

會計室主任 陳碧雲

機關長官：

臺北市內湖區國民小學
內湖校 朱怡珊

訂