

40501593

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

臺北市教育委員會主管



臺北市地方教育發展基金

臺北市內湖區文湖國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市內湖區文湖國民小學編

臺北市地方教育發展基金 110 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要	第 1 至 1	頁
乙、總說明	第 3 至 6	頁
丙、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 9 至 9	頁
(二)基金用途明細表	第 10 至 15	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 16 至 17	頁
(五)長期負債明細表	第 --	頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表	第 18 至 19	頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
(八)員工人數彙計表	第 20 至 20	頁
(九)用人費用彙計表	第 22 至 23	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表	第 24 至 24	頁
(十二)各項費用彙計表	第 25 至 26	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 27 至 27	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 30 至 33	頁
二、收入支出表	第 34 至 34	頁
三、現金流量表	第 35 至 35	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 37 至 38	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

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	109,283,069	122,136,765	- 12,853,696	- 10.52
基金用途	111,033,916	117,310,979	- 6,277,063	- 5.35
賸餘(短絀)	- 1,750,847	4,825,786	- 6,576,633	
餘絀情形：				
基金餘額	9,907,018	11,657,865	- 1,750,847	- 15.02
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 3,916,394	5,694,515	- 9,610,909	

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文湖國民小學

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72,076,000元，決算數69,185,887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16,574,000元，決算數18,931,387元。

係規劃幼兒教學、保育、環境與各項措施，增進幼學童各項生活智慧。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列12,675,000元，決算數12,681,551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5,551,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數423,000元），決算數6,441,466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文湖國民小學

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109,283,069元，較預算數105,420,000元，增加3,863,069元，計增3.66%。

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4,100元，較預算數0元，增加4,100元。

主要係因：

覈實列帳教師甄選報名費收入。

2.財產處分收入：決算數0元，較預算數38,000元，減少38,000元。

主要係因：

受疫情影響校園不開放致財產報廢變賣延緩辦理。

3.其他財產收入：決算數31,408元，較預算數33,000元，減少1,592元，計減4.82%。

主要係因：

覈實列帳場地租金及停車場租金收入。

4.公庫撥款收入：決算數101,796,200元，較預算數101,274,000元，增加522,200元，計增0.52%。

主要係因：教育局補助

(1).統籌款-兒童遊戲場修繕汰換330,000元。

(2).非統籌款-樹木褐根病防治作業第17梯(市府災害準備金)96,200元。

(3).非統籌-一師一載具96,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數2,716,889元，較預算數0元，增加2,716,889元。

主要係因：

(1).教育部補助學前教育階段各類特教班導師費差額及教學輔導費30,600元。

(2).教育部補助攜手激勵67,040元。

(3).教育部補助社區教保資源中心17,351元。

(4).教育部補助戶外教育計畫127,739元。

(5).教育部補助課後照顧服務學生參加費用及鐘點費差額經費486,505元。

(6).教育部補助防災校園建置計畫50,000元。

(7).教育部補助新住民語文開課經費5,760元。

(8).教育部補助2-5歲代辦費及第1胎補助1,526,456元。

(9).教育部補助學生無力繳交代代收代辦費11,245元。

(10).教育部補助學校用書補助6,629元。

(11).教育部補助自然科學領域教學設備計畫18,304元。

(12).教育部補助戶外與海洋教育計畫第1期272,660元。

(13).教育部補助設置監視錄影設備經費96,600元。

6.學雜費收入：決算數3,632,990元，較預算數3,575,000元，增加57,990元，計增1.62%。

主要係因：

覈實列帳幼兒園學雜費收入。

7.雜項收入：決算數1,101,482元，較預算數500,000元，增加601,482元，計增120.3%。

主要係因：

覈實列帳數位學生証、簡訊費、違約金收入、應付代收結餘款等。

臺北市地方教育發展基金臺北市內湖區文湖國民小學

總 說 明

中華民國 110 年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數107,240,291元，較預算數106,876,000元，增加364,291元，計增0.34%。

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69,185,887元，較預算數72,076,000元，減少2,890,113元，計減4.01%。

主要係因：

依實際需要覈實支用並樽節經費所致。

2.學前教育計畫：決算數18,931,387元，較預算數16,574,000元，增加2,357,387元，計增14.22%。

主要係因：

用人費用覈實支用及教育部補助2-5歲代辦費等計畫併決算所致。

3.一般行政管理計畫：決算數12,681,551元，較預算數12,675,000元，增加6,551元，計增0.05%。

主要係因：

用人費用覈實支用。

4.建築及設備計畫：決算數6,441,466元，較預算數5,551,000元，增加890,466元，計增16.04%。

主要係因：

教育局補助兒童遊戲場改善工程等經費併決算所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數2,042,778元，較預算短絀數1,456,000元，反絀為餘，計相差3,498,778元。

主要係因：

教育局補助兒童遊戲場改善工程經費。

臺北市地方教育發展基金臺北市內湖區文湖國民小學

總 說 明

中華民國 110 年度

三、現金流量結果：

- 業務活動之淨現金流出976,305元。
- 投資活動之淨現金流出1,924,089元。
- 籌資活動之淨現金流出1,016,000元。
- 本年度現金及約當現金之淨減3,916,394元。
- 期初現金及約當現金16,578,896元。
- 期末現金及約當現金12,662,502元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,254,116,088元，包括：

流動資產16,456,127元，較上年度16,578,896元，減少122,769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6,966,101元，較上年度6,208,333元，增加757,768元，主要係因應付代收結餘款轉列其他準備金所致。

固定資產22,046,596元，較上年度21,577,246元，增加469,350元，主要係因半戶外球場完工轉列房屋建築及設備所致。

其他資產3,208,647,264元，較上年度3,134,587,413元，增加74,059,851元，主要係因國有土地增值致代管資產增加。

決算日負債總額為3,218,368,849元，包括：

流動負債4,886,980元，較上年度5,504,732元，減少617,752元，主要係因教育局補助各項計畫需要支付款項致應付代收款減少。

其他負債3,213,481,869元，較上年度3,140,212,045元，增加73,269,824元，主要係因國有土地增值致應付代管資產增加。

決算日淨資產35,747,239元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數6,727,566元及補辦預算數423,000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。

地方教育發展基金—臺北市內湖區文湖國民小學
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	105,420,000	100.00	109,283,069	100.00	3,863,069	3.66	122,136,765	100.00
43 勞務收入			4,100	0.00	4,100	0.00	5,100	0.00
431服務收入			4,100	0.00	4,100	0.00	5,100	0.00
45 財產收入	71,000	0.07	31,408	0.03	-39,592	-55.76	47,324	0.04
451財產處分收入	38,000	0.04			-38,000	-100.00	8,900	0.01
45Y其他財產收入	33,000	0.03	31,408	0.03	-1,592	-4.82	38,424	0.03
46 政府撥入收入	101,274,000	96.07	104,513,089	95.64	3,239,089	3.20	117,934,254	96.56
462公庫撥款收入	101,274,000	96.07	101,796,200	93.15	522,200	0.52	117,384,069	96.11
46Y政府其他撥入收入			2,716,889	2.49	2,716,889	0.00	550,185	0.45
4S 教學收入	3,575,000	3.39	3,632,990	3.32	57,990	1.62	3,614,950	2.96
4S1學雜費收入	3,575,000	3.39	3,632,990	3.32	57,990	1.62	3,614,950	2.96
4Y 其他收入	500,000	0.47	1,101,482	1.01	601,482	120.30	535,137	0.44
4YY雜項收入	500,000	0.47	1,101,482	1.01	601,482	120.30	535,137	0.44
5 基金用途	106,876,000	101.38	107,240,291	98.13	364,291	0.34	117,310,979	96.05
53 國民教育計畫	72,076,000	68.37	69,185,887	63.31	-2,890,113	-4.01	65,663,143	53.76
54 學前教育計畫	16,574,000	15.72	18,931,387	17.32	2,357,387	14.22	17,086,739	13.99
5L 一般行政管理計畫	12,675,000	12.02	12,681,551	11.60	6,551	0.05	12,594,253	10.31
5M 建築及設備計畫	5,551,000	5.27	6,441,466	5.89	890,466	16.04	21,966,844	17.99
購建固定資產	5,515,000	5.23	6,441,466	5.89	926,466	16.80	21,966,844	17.99
其他	36,000	0.03			-36,000	-100.00		
本期賸餘 (短絀-)	-1,456,000		2,042,778		3,498,778	-240.30	4,825,786	
期初基金餘額	5,514,079		11,657,865		6,143,786	111.42	6,832,079	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,058,079		13,700,643		9,642,564	237.61	11,657,865	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市內湖區文湖國民小學
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		6,727,566
431服務收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	4,100
462公庫撥款收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	522,200
46Y政府其他撥入收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	2,716,889
4S1學雜費收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	57,990
4YY雜項收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	532,292
54 學前教育計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	2,354,372
5L 一般行政管理計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	6,551
5M 建築及設備計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	533,172

備註：

地方教育發展基金－臺北市內湖區文湖國民小學

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	105,420,000	109,283,069	3,863,069	3.66	
43 勞務收入		4,100	4,100	0.00	
431服務收入		4,100	4,100	0.00	教師報名費收入覈實列帳。
45 財產收入	71,000	31,408	-39,592	-55.76	
451財產處分收入	38,000		-38,000	-100.00	受疫情影響校園不開放致財產報廢變賣延緩辦理。
45Y其他財產收入	33,000	31,408	-1,592	-4.82	
46 政府撥入收入	101,274,000	104,513,089	3,239,089	3.20	
462公庫撥款收入	101,274,000	101,796,200	522,200	0.52	
46Y政府其他撥入收入		2,716,889	2,716,889	0.00	教育部補助2-5歲代辦費及第1胎補助等覈實列帳。
4S 教學收入	3,575,000	3,632,990	57,990	1.62	
4S1學雜費收入	3,575,000	3,632,990	57,990	1.62	
4Y 其他收入	500,000	1,101,482	601,482	120.30	
4YY雜項收入	500,000	1,101,482	601,482	120.30	簡訊費及應付代收結餘款等覈實列帳。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市內湖區文湖國民小學
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	106,876,000	107,240,291	364,291	0.34	
53 國民教育計畫	72,076,000	69,185,887	-2,890,113	-4.01	
1 用人費用	67,653,000	63,991,344	-3,661,656	-5.41	
11 正式員額薪資	33,444,000	32,728,725	-715,275	-2.14	
113 職員薪金	33,444,000	32,728,725	-715,275	-2.14	
12 聘僱及兼職人員薪資	897,712	803,166	-94,546	-10.53	
122 約僱職員薪金	418,992	418,992			
124 兼職人員酬金	478,720	384,174	-94,546	-19.75	
13 超時工作報酬	432,532	392,453	-40,079	-9.27	
131 加班費	432,532	392,453	-40,079	-9.27	
15 獎金	6,060,032	7,049,631	989,599	16.33	
151 考績獎金	1,851,000	3,291,593	1,440,593	77.83	
152 年終獎金	4,209,032	3,758,038	-450,994	-10.71	
16 退休及卹償金	22,448,544	18,821,047	-3,627,497	-16.16	
161 職員退休及離職金	22,448,544	18,821,047	-3,627,497	-16.16	
18 福利費	4,370,180	4,196,322	-173,858	-3.98	
181 分擔員工保險費	2,902,392	3,189,381	286,989	9.89	
183 傷病醫藥費	193,900	75,500	-118,400	-61.06	
185 員工通勤交通費	449,820	232,591	-217,229	-48.29	
18Y 其他福利費	824,068	698,850	-125,218	-15.20	
2 服務費用	2,419,000	3,064,718	645,718	26.69	
21 水電費	1,156,784	1,035,989	-120,795	-10.44	
212 工作場所電費	916,000	880,072	-35,928	-3.92	
214 工作場所水費	240,784	155,917	-84,867	-35.25	
23 旅運費	28,520	17,919	-10,601	-37.17	
231 國內旅費	28,520	17,919	-10,601	-37.17	
25 修理保養及保固費	715,524	638,840	-76,684	-10.72	
252 一般房屋修護費	439,524	434,445	-5,079	-1.16	
255 機械及設備修護費	276,000	204,395	-71,605	-25.94	
26 保險費	2,000	1,150	-850	-42.50	
26Y 其他保險費	2,000	1,150	-850	-42.50	
27 一般服務費	242,272	392,756	150,484	62.11	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,168	4,714	1,546	48.80	
279 外包費		53,300	53,300		
27D 計時與計件人員酬金	159,104	255,542	96,438	60.61	
27F 體育活動費	80,000	79,200	-800	-1.00	
28 專業服務費	273,900	978,064	704,164	257.09	

地方教育發展基金—臺北市內湖區文湖國民小學
基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	42,200	645,905	603,705	1,430.58	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	94,200	93,600	-600	-0.64	
28A 電腦軟體服務費		36,000	36,000		
28Y 其他專業服務費	137,500	202,559	65,059	47.32	
3 材料及用品費	1,404,000	1,373,886	-30,114	-2.14	
31 使用材料費	658,080	716,148	58,068	8.82	
315 設備零件	658,080	716,148	58,068	8.82	
32 用品消耗	745,920	657,738	-88,182	-11.82	
321 辦公(事務)用品	25,000	30,250	5,250	21.00	
322 報章雜誌	80,000	80,000			
323 農業與園藝用品及環境 美化費	42,000	37,500	-4,500	-10.71	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	15,000	15,000			
32Y 其他用品消耗	583,920	494,988	-88,932	-15.23	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	5,000	25,300	20,300	406.00	
44 交通及運輸設備租金		20,500	20,500		
442 車租		20,500	20,500		
45 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00	
451 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	384,000	508,558	124,558	32.44	
72 捐助、補助與獎助	10,380		-10,380	-100.00	
726 獎助學員生給與	10,380		-10,380	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	373,620	508,558	134,938	36.12	
743 獎勵費用		43,800	43,800		
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	373,620	464,758	91,138	24.39	
9 其他	211,000	222,081	11,081	5.25	
91 其他支出	211,000	222,081	11,081	5.25	
91Y 其他	211,000	222,081	11,081	5.25	
54 學前教育計畫	16,574,000	18,931,387	2,357,387	14.22	決算數較預算數增 加2,357,387元，主要係因教育部 補助2-5歲代辦費及第1胎等，併決 算。
1 用人費用	16,112,000	16,970,794	858,794	5.33	
11 正式員額薪資	11,272,500	12,288,351	1,015,851	9.01	
113 職員薪金	10,276,500	11,192,916	916,416	8.92	

地方教育發展基金—臺北市內湖區文湖國民小學
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	%	
114 工員工資	996,000	1,095,435	99,435	9.98	
13 超時工作報酬	247,680	50,648	-197,032	-79.55	
131 加班費	247,680	50,648	-197,032	-79.55	
15 獎金	2,211,576	2,144,961	-66,615	-3.01	
151 考績獎金	808,000	736,175	-71,825	-8.89	
152 年終獎金	1,403,576	1,408,786	5,210	0.37	
16 退休及卹償金	1,065,888	940,351	-125,537	-11.78	
161 職員退休及離職金	1,038,528	873,463	-165,065	-15.89	
162 工員退休及離職金	27,360	66,888	39,528	144.47	
18 福利費	1,314,356	1,546,483	232,127	17.66	
181 分擔員工保險費	1,039,536	1,350,279	310,743	29.89	
183 傷病醫藥費	4,300	2,580	-1,720	-40.00	
185 員工通勤交通費	254,520	145,624	-108,896	-42.78	
18Y 其他福利費	16,000	48,000	32,000	200.00	
2 服務費用	123,000	122,000	-1,000	-0.81	
27 一般服務費	43,800	36,000	-7,800	-17.81	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,800		-1,800	-100.00	
27F 體育活動費	42,000	36,000	-6,000	-14.29	
28 專業服務費	79,200	86,000	6,800	8.59	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	7,200	14,500	7,300	101.39	
28Y 其他專業服務費	72,000	71,500	-500	-0.69	
3 材料及用品費	163,000	182,526	19,526	11.98	
31 使用材料費	74,780	138,780	64,000	85.58	
315 設備零件	74,780	138,780	64,000	85.58	
32 用品消耗	88,220	43,746	-44,474	-50.41	
322 報章雜誌	16,800		-16,800	-100.00	
32Y 其他用品消耗	71,420	43,746	-27,674	-38.75	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	80,000	1,583,617	1,503,617	1,879.52	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	80,000	1,583,617	1,503,617	1,879.52	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	80,000	1,583,617	1,503,617	1,879.52	
9 其他	96,000	72,450	-23,550	-24.53	
91 其他支出	96,000	72,450	-23,550	-24.53	
91Y 其他	96,000	72,450	-23,550	-24.53	
5L 一般行政管理計畫	12,675,000	12,681,551	6,551	0.05	

地方教育發展基金—臺北市內湖區文湖國民小學
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	%	
1 用人費用	11,010,000	11,046,287	36,287	0.33	
11 正式員額薪資	7,152,000	7,162,417	10,417	0.15	
113 職員薪金	5,940,000	5,839,367	-100,633	-1.69	
114 工員工資	672,000	765,480	93,480	13.91	
115 警餉	540,000	557,570	17,570	3.25	
12 聘僱及兼職人員薪資		2,374	2,374		
124 兼職人員酬金		2,374	2,374		
13 超時工作報酬	382,795	320,032	-62,763	-16.40	
131 加班費	382,795	320,032	-62,763	-16.40	
15 獎金	1,896,285	1,869,590	-26,695	-1.41	
151 考績獎金	1,003,000	934,327	-68,673	-6.85	
152 年終獎金	893,285	935,263	41,978	4.70	
16 退休及卹償金	602,400	705,738	103,338	17.15	
161 職員退休及離職金	548,640	590,922	42,282	7.71	
162 工員退休及離職金	53,760	114,816	61,056	113.57	
18 福利費	976,520	986,136	9,616	0.98	
181 分擔員工保險費	641,760	736,894	95,134	14.82	
185 員工通勤交通費	158,760	94,042	-64,718	-40.76	
18Y 其他福利費	176,000	155,200	-20,800	-11.82	
2 服務費用	1,371,000	1,314,437	-56,563	-4.13	
26 保險費		1,830	1,830		
26Y 其他保險費		1,830	1,830		
27 一般服務費	749,684	743,884	-5,800	-0.77	
279 外包費	727,684	727,684			
27F 體育活動費	22,000	16,200	-5,800	-26.36	
28 專業服務費	549,316	496,723	-52,593	-9.57	
28Y 其他專業服務費	549,316	496,723	-52,593	-9.57	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	293,000	273,040	-19,960	-6.81	
32 用品消耗	293,000	273,040	-19,960	-6.81	
321 辦公（事務）用品	289,900	269,940	-19,960	-6.89	
325 服裝	3,100	3,100			
6 稅捐及規費(強制費)		11,315	11,315		
66 規費		11,315	11,315		
661 行政規費與強制費		11,315	11,315		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			

地方教育發展基金—臺北市內湖區文湖國民小學
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	%	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
9 其他		35,472	35,472		
91 其他支出		35,472	35,472		
91Y 其他		35,472	35,472		
5M 建築及設備計畫	5,551,000	6,441,466	890,466	16.04	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423,000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422,400元。2.決算數較預算數增加890,466元，主要係因教育局補助兒童遊戲場改善工程等所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,551,000	6,441,466	890,466	16.04	
51 購建固定資產	999,000	1,392,294	393,294	39.37	
514 購置機械及設備	541,000	634,464	93,464	17.28	
515 購置交通及運輸設備	150,000	246,600	96,600	64.40	
516 購置雜項設備	308,000	511,230	203,230	65.98	
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	4,516,000	5,049,172	533,172	11.81	
541 遞延修繕房屋建築支出	4,516,000	5,049,172	533,172	11.81	

地方教育發展基金—臺北市內湖區文湖國民小學

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:本土語教師鐘點費等按節計算，預算數159,104元，決算數255,542元。

2.外包費:

(1)校警人力外包1人，預算數567,684元，決算數567,684元。

(2)工友外包按件計算，預算數160,000元，決算數160,000元。

(3)校園清潔等外包經費，預算數0元，決算數53,300元。

二、工程管理費係以按施工費2%提列預算數80,447元，決算數90,879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	43,331,929	-21,754,683	1,458,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築			
機械及設備	20,419,747	-13,610,962	637,000
交通及運輸設備	1,290,159	-1,070,125	247,000
雜項設備	10,440,319	-7,073,596	538,000
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產	11,181,704		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體			36,000
發展中之無形資產			
其他			

註：一、各財產項目預算數為可用預算數組成如下：

1.機械及設備：

增加數可用預算數計637,000元，係法定預算數541,000元及補辦預算96,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計247,000元，係法定預算數150,000元及補辦預算97,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計538,000元，係法定預算數308,000元及補辦預算230,000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3,564元，係法定預算數3,564元。

北市內湖區文湖國民小學

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		
18,675,811	3,564	14,975,329	-3,231,132	22,046,596
14,975,329		3,793,625	-339,746	10,841,958
2,062,154			-2,181,172	6,689,767
246,600			-70,934	395,700
1,391,728			-639,280	4,119,171
		11,181,704		
	3,564			

註三、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.房屋及建築:

增加數計14,975,329元，變動原因為：(1)增置:教育局補助半戶外球場工程計14,975,329元。減少數計3,793,625元，變動原因為：(1)其他:決算查核修正數計3,793,625元。

2.機械及設備:

增加數計2,062,154元，變動原因為：(1)增置:購置單槍投影機等設備計634,464元。(2)撥入:教育局撥入讀卡機等設備計1,347,690元。(3)受贈:以代辦經費購置熱像測錄儀設備計80,000元。

3.交通及運輸設備:

增加數計246,600元，變動原因為：(1)增置:購置擴大機等設備計246,600元。

4.雜項設備:

增加數計1,391,728元，變動原因為：(1)增置:購置班級置物櫃等計511,230元(2)撥入:教育局撥入機櫃等設備計52,624元。(3)受贈:以代辦經費購置冷氣機等設備計827,874元。

5.購建中固定資產:

減少數計11,181,704元，變動原因為：(1)其他:以前年度完工結算後轉正入房屋及建築計11,181,704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－臺北市內湖區文湖國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		541,000	96,000		637,000	634,464	-2,536	
機械及設備		541,000	96,000		637,000	634,464	-2,536	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		150,000	97,000		247,000	246,600	-400	
交通及運輸設備		150,000	97,000		247,000	246,600	-400	
購建中固定資產								
雜項設備		308,000	230,000		538,000	511,230	-26,770	
雜項設備		308,000	230,000		538,000	511,230	-26,770	
購建中固定資產								
合 計		999,000	423,000		1,422,000	1,392,294	-29,706	

地方教育發展基金—臺北市內湖區文湖國民小學
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		423,000
購置機械及設備	110.12.22府授主事預字第1103011969號	96,000
購置交通及運輸設備	110.12.20府授教會字第1103114556號	97,000
購置雜項設備	110.04.29府授主事預字第1103003789號	230,000

地方教育發展基金—臺北市內湖區文湖國民小學

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	41	45	4	
職員	40	44	4	1.依110.10.28府授教人字第1103094261號函核定新增教師員額3人。2.依108.8.5北市教國字第1083071535號函核定公假支援教師缺增聘代理教師1人。
約僱	1	1	0	
學前教育計畫	21	21	0	
職員	18	18	0	
技工	3	3	0	
一般行政管理計畫	11	11	0	
職員	8	8	0	
駐衛警	1	1	0	
工友	2	2	0	
合計	73	77	4	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

- 1.計時與計件人員酬金:本土語教師鐘點費等按節計算。
- 2.外包費:
 - (1)校警人力外包1人。
 - (2)工友外包按件計算。
 - (3)校園清潔等外包經費按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市內湖區文湖國民小學
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	33,444,000	418,992	432,532		6,060,032	22,448,544		4,370,180		67,174,280	478,720	67,653,000
職員	33,444,000	418,992	432,532		6,060,032	22,448,544		4,370,180		67,174,280	478,720	67,653,000
工具												
學前教育計畫	11,272,500		247,680		2,211,576	1,065,888		1,314,356		16,112,000		16,112,000
職員	10,612,500		192,680		2,129,076	1,065,888		1,193,864		15,194,008		15,194,008
工具	660,000		55,000		82,500			120,492		917,992		917,992
一般行政管理計畫	7,152,000		382,795		1,896,285	602,400		976,520		11,010,000		11,010,000
職員	6,816,000		354,795		1,798,285	602,400		876,796		10,448,276		10,448,276
工具	336,000		28,000		98,000			99,724		561,724		561,724
合 計	51,868,500	418,992	1,063,007		10,167,893	24,116,832		6,661,056		94,296,280	478,720	94,775,000

註：

一、本表獎金包括以下各項：

(一)考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第16、17、18條規定核發，110年度預算編列63人，計3,662,000元，執行結果決算57人，計4,962,095元。

(二)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73人，計6,505,893元，執行結果決算76人，計6,102,087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:本土語教師鐘點費等經費，預算數159,104元，決算數255,542元。

2.外包費:

(1)校警人力外包經費，預算數567,684元，決算數567,684元。

(2)工友外包經費，預算數160,000元，決算數160,000元。

(3)校園清潔等外包經費，預算數0元，決算數53,300元。

地方教育發展基金—臺北市內湖區文湖國民小學
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
32,728,725	418,992	392,453		7,049,631	18,821,047		4,196,322		63,607,170	384,174	63,991,344
32,728,725	418,992	392,453		7,049,631	18,821,047		4,196,322		63,607,170	384,174	63,991,344
12,288,351		50,648		2,144,961	940,351		1,546,483		16,970,794		16,970,794
11,192,916		50,648		2,009,053	940,351		1,295,431		15,488,399		15,488,399
1,095,435				135,908			251,052		1,482,395		1,482,395
7,162,417		320,032		1,869,590	705,738		986,136		11,043,913	2,374	11,046,287
6,396,937		286,752		1,662,271	705,738		719,800		9,771,498	2,374	9,773,872
765,480		33,280		207,319			266,336		1,272,415		1,272,415
52,179,493	418,992	763,133		11,064,182	20,467,136		6,728,941		91,621,877	386,548	92,008,425

地方教育發展基金－臺北市內湖區文湖國民小學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 110 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量 %	金額 %		
總 計			88,650,000		88,117,274		-532,726	-0.60	決算數較預算數增加2,357,387元，主要係因教育部補助2-5歲代辦費及第1胎等，併決算。
國民教育計畫			72,076,000		69,185,887		-2,890,113	-4.01	
學前教育計畫			16,574,000		18,931,387		2,357,387	14.22	

地方教育發展基金—臺北市內湖區文湖國民小學
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	94,775,000	92,008,425	-2,766,575	-2.92
11 正式員額薪資	51,868,500	52,179,493	310,993	0.60
113 職員薪金	49,660,500	49,761,008	100,508	0.20
114 工員工資	1,668,000	1,860,915	192,915	11.57
115 警餉	540,000	557,570	17,570	3.25
12 聘僱及兼職人員薪資	897,712	805,540	-92,172	-10.27
122 約僱職員薪金	418,992	418,992	0	0.00
124 兼職人員酬金	478,720	386,548	-92,172	-19.25
13 超時工作報酬	1,063,007	763,133	-299,874	-28.21
131 加班費	1,063,007	763,133	-299,874	-28.21
15 獎金	10,167,893	11,064,182	896,289	8.81
151 考績獎金	3,662,000	4,962,095	1,300,095	35.50
152 年終獎金	6,505,893	6,102,087	-403,806	-6.21
16 退休及卹償金	24,116,832	20,467,136	-3,649,696	-15.13
161 職員退休及離職金	24,035,712	20,285,432	-3,750,280	-15.60
162 工員退休及離職金	81,120	181,704	100,584	123.99
18 福利費	6,661,056	6,728,941	67,885	1.02
181 分擔員工保險費	4,583,688	5,276,554	692,866	15.12
183 傷病醫藥費	198,200	78,080	-120,120	-60.61
185 員工通勤交通費	863,100	472,257	-390,843	-45.28
18Y 其他福利費	1,016,068	902,050	-114,018	-11.22
2 服務費用	3,913,000	4,501,155	588,155	15.03
21 水電費	1,156,784	1,035,989	-120,795	-10.44
212 工作場所電費	916,000	880,072	-35,928	-3.92
214 工作場所水費	240,784	155,917	-84,867	-35.25
23 旅運費	28,520	17,919	-10,601	-37.17
231 國內旅費	28,520	17,919	-10,601	-37.17
25 修理保養及保固費	715,524	638,840	-76,684	-10.72
252 一般房屋修護費	439,524	434,445	-5,079	-1.16
255 機械及設備修護費	276,000	204,395	-71,605	-25.94
26 保險費	2,000	2,980	980	49.00
26Y 其他保險費	2,000	2,980	980	49.00
27 一般服務費	1,035,756	1,172,640	136,884	13.22
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,968	4,714	-254	-5.11
279 外包費	727,684	780,984	53,300	7.32
27D 計時與計件人員酬金	159,104	255,542	96,438	60.61
27F 體育活動費	144,000	131,400	-12,600	-8.75
28 專業服務費	902,416	1,560,787	658,371	72.96
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	49,400	660,405	611,005	1,236.85
287 委託檢驗(定)試驗認證費	94,200	93,600	-600	-0.64
28A 電腦軟體服務費	0	36,000	36,000	0.00
28Y 其他專業服務費	758,816	770,782	11,966	1.58
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00

地方教育發展基金—臺北市內湖區文湖國民小學
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	1,860,000	1,829,452	-30,548	-1.64
31 使用材料費	732,860	854,928	122,068	16.66
315 設備零件	732,860	854,928	122,068	16.66
32 用品消耗	1,127,140	974,524	-152,616	-13.54
321 辦公(事務)用品	314,900	300,190	-14,710	-4.67
322 報章雜誌	96,800	80,000	-16,800	-17.36
323 農業與園藝用品及環境美化費	42,000	37,500	-4,500	-10.71
325 服裝	3,100	3,100	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000	0	0.00
32Y 其他用品消耗	655,340	538,734	-116,606	-17.79
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	25,300	20,300	406.00
44 交通及運輸設備租金	0	20,500	20,500	0.00
442 車租	0	20,500	20,500	0.00
45 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00
451 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,551,000	6,441,466	890,466	16.04
51 購建固定資產	999,000	1,392,294	393,294	39.37
514 購置機械及設備	541,000	634,464	93,464	17.28
515 購置交通及運輸設備	150,000	246,600	96,600	64.40
516 購置雜項設備	308,000	511,230	203,230	65.98
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	4,516,000	5,049,172	533,172	11.81
541 遞延修繕房屋建築支出	4,516,000	5,049,172	533,172	11.81
6 稅捐及規費(強制費)	0	11,315	11,315	0.00
66 規費	0	11,315	11,315	0.00
661 行政規費與強制費	0	11,315	11,315	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	465,000	2,093,175	1,628,175	350.15
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	10,380	0	-10,380	-100.00
726 獎助學員生給與	10,380	0	-10,380	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	453,620	2,092,175	1,638,555	361.22
743 獎勵費用	0	43,800	43,800	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	453,620	2,048,375	1,594,755	351.56
9 其他	307,000	330,003	23,003	7.49
91 其他支出	307,000	330,003	23,003	7.49
91Y 其他	307,000	330,003	23,003	7.49
合 計	106,876,000	107,240,291	364,291	0.34

地方教育發展基金—臺北市內湖區文湖國民小學
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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,107,604	1,388,204	280,600	25.33	
185 員工通勤交通費	863,100	472,257	-390,843	-45.28	
27D 計時與計件人員酬金	159,104	255,542	96,438	60.61	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	49,400	660,405	611,005	1,236.85	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

全 頁 空 白

目 次

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	3,254,116,088	100.00	3,178,951,888	100.00	75,164,200	2.36
流動資產	16,456,127	0.51	16,578,896	0.52	-122,769	-0.74
現金	12,662,502	0.39	16,578,896	0.52	-3,916,394	-23.62
銀行存款	12,662,502	0.39	16,578,896	0.52	-3,916,394	-23.62
銀行存款-公庫存款	6,707,699	0.21	9,010,537	0.28	-2,302,838	-25.56
銀行存款-保管款	5,414,863	0.17	7,090,999	0.22	-1,676,136	-23.64
銀行存款-代繳費款專戶	517,640	0.02	455,062	0.01	62,578	13.75
銀行存款-教育儲蓄戶	22,300	0.00	22,298	0.00	2	0.01
預付款項	3,793,625	0.12	0	0.00	3,793,625	0.00
其他預付款	3,793,625	0.12	0	0.00	3,793,625	0.00
長期貸墊款及準備金	6,966,101	0.21	6,208,333	0.20	757,768	12.21
準備金	6,966,101	0.21	6,208,333	0.20	757,768	12.21
退休及離職準備金	3,435,607	0.11	3,215,486	0.10	220,121	6.85
其他準備金	3,530,494	0.11	2,992,847	0.09	537,647	17.96
其他準備金-其他	3,530,494	0.11	2,992,847	0.09	537,647	17.96
固定資產	22,046,596	0.68	21,577,246	0.68	469,350	2.18
房屋建築及設備	10,841,958	0.33	0	0.00	10,841,958	0.00
房屋建築及設備	11,181,704	0.34	0	0.00	11,181,704	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-339,746	-0.01	0	0.00	-339,746	0.00
機械及設備	6,689,767	0.21	6,808,785	0.21	-119,018	-1.75
機械及設備	22,481,901	0.69	20,419,747	0.64	2,062,154	10.10
累計折舊-機械及設備	-15,792,134	-0.49	-13,610,962	-0.43	-2,181,172	16.03
交通及運輸設備	395,700	0.01	220,034	0.01	175,666	79.84
交通及運輸設備	1,536,759	0.05	1,290,159	0.04	246,600	19.11
累計折舊-交通及運輸設備	-1,141,059	-0.04	-1,070,125	-0.03	-70,934	6.63
雜項設備	4,119,171	0.13	3,366,723	0.11	752,448	22.35
雜項設備	11,832,047	0.36	10,440,319	0.33	1,391,728	13.33
累計折舊-雜項設備	-7,712,876	-0.24	-7,073,596	-0.22	-639,280	9.04
購建中固定資產	0	0.00	11,181,704	0.35	-11,181,704	-100.00
購建中固定資產	0	0.00	11,181,704	0.35	-11,181,704	-100.00
其他資產	3,208,647,264	98.60	3,134,587,413	98.60	74,059,851	2.36
什項資產	3,208,647,264	98.60	3,134,587,413	98.60	74,059,851	2.36
暫付及待結轉帳項	7,440	0.00	13,292	0.00	-5,852	-44.03
合 計	3,254,116,088	100.00	3,178,951,888	100.00	75,164,200	2.36

信託代理與保證資產

0

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包含或有負債)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。

北市內湖區文湖國民小學
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	3,218,368,849	98.90	3,145,716,777	98.95	72,652,072	2.31
流動負債	4,886,980	0.15	5,504,732	0.17	-617,752	-11.22
應付款項	4,716,200	0.14	5,308,177	0.17	-591,977	-11.15
應付代收款	4,555,805	0.14	5,159,213	0.16	-603,408	-11.70
應付代收款	4,555,805	0.14	5,159,213	0.16	-603,408	-11.70
應付費用	160,395	0.00	148,964	0.00	11,431	7.67
應付費用	160,395	0.00	148,964	0.00	11,431	7.67
預收款項	170,780	0.01	196,555	0.01	-25,775	-13.11
預收收入	170,780	0.01	196,555	0.01	-25,775	-13.11
預收收入	170,780	0.01	196,555	0.01	-25,775	-13.11
其他負債	3,213,481,869	98.75	3,140,212,045	98.78	73,269,824	2.33
什項負債	3,213,481,869	98.75	3,140,212,045	98.78	73,269,824	2.33
存入保證金	1,406,438	0.04	2,422,438	0.08	-1,016,000	-41.94
存入保證金	1,406,438	0.04	2,422,438	0.08	-1,016,000	-41.94
應付退休及離職金	3,435,607	0.11	3,215,486	0.10	220,121	6.85
應付退休及離職金	3,435,607	0.11	3,215,486	0.10	220,121	6.85
應付代管資產	3,208,639,824	98.60	3,134,574,121	98.60	74,065,703	2.36
應付代管資產	3,208,639,824	98.60	3,134,574,121	98.60	74,065,703	2.36
淨資產	35,747,239	1.10	33,235,111	1.05	2,512,128	7.56
淨資產	35,747,239	1.10	33,235,111	1.05	2,512,128	7.56
淨資產	35,747,239	1.10	33,235,111	1.05	2,512,128	7.56
累積餘額	35,747,239	1.10	33,235,111	1.05	2,512,128	7.56
合 計	3,254,116,088	100.00	3,178,951,888	100.00	75,164,200	2.36

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	%
代管資產	3,208,639,824	98.60	3,134,574,121	98.60	74,065,703	2.36
代管資產-土地改良物	69,107	0.00	72,064	0.00	-2,957	-4.10
代管資產-土地	3,097,128,000	95.18	3,021,218,000	95.04	75,910,000	2.51
代管資產-房屋建築及設 備	48,284,317	1.48	50,125,657	1.58	-1,841,340	-3.67
代管資產-其他政府	63,158,400	1.94	63,158,400	1.99	0	0.00
合 計	3,254,116,088	100.00	3,178,951,888	100.00	75,164,200	2.36

信託代理與保證資產

0

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包含或有負債)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。

北市內湖區文湖國民小學
表
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	3,254,116,088	100.00	3,178,951,888	100.00	75,164,200	2.36

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市內湖區文湖國民小學

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	111,591,257	100.00			111,591,257	
勞務收入	4,100	0.00			4,100	
服務收入	4,100	0.00			4,100	
財產收益	1,851,722	1.66			1,851,722	
財產交易利益	1,820,314	1.63			1,820,314	
其他財產收入	31,408	0.03			31,408	
政府撥入收入	104,513,089	93.66			104,513,089	
公庫撥款收入	101,796,200	91.22			101,796,200	
政府其他撥入收入	2,716,889	2.43			2,716,889	
教學收入	3,632,990	3.26			3,632,990	
學雜費收入	3,632,990	3.26			3,632,990	
其他收入	1,589,356	1.42			1,589,356	
受贈收入	487,874	0.44			487,874	
雜項收入	1,101,482	0.99			1,101,482	
支出	109,079,129	97.75			109,079,129	
人事支出	92,008,425	82.45			92,008,425	
人事支出	92,008,425	82.45			92,008,425	
業務支出	8,460,397	7.58			8,460,397	
業務支出	8,460,397	7.58			8,460,397	
折舊、折耗及攤銷	3,231,132	2.90			3,231,132	
固定資產折舊	3,231,132	2.90			3,231,132	
其他支出	5,379,175	4.82			5,379,175	
其他支出	5,379,175	4.82			5,379,175	
本期賸餘(短絀)	2,512,128	2.25			2,512,128	
期初淨資產	33,235,111	29.78			33,235,111	
解繳公庫						
期末淨資產	35,747,239	32.03			35,747,239	

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—臺北市內湖區文湖國民小學
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)	2,512,128
8002 調整非現金項目	-3,488,433
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-976,305
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	538,540
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	5,220,598
8207 增加長期貸墊款及準備金	-1,076,187
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-6,607,040
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,924,089
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,776,000
8404 減少短期債務及其他負債	-2,792,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,016,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,916,394
87 期初現金及約當現金	16,578,896
88 期末現金及約當現金	12,662,502

- 1.不影響現金流量之投資活動：退休及離職準備金增加數220,121元及代管資產增加數74,065,703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。

目 次

地方教育發展基金—臺北市內湖區文湖國民小學

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	109,283,069	2,308,188	111,591,257	收入
勞務收入	4,100		4,100	勞務收入
財產收入	31,408	1,820,314	1,851,722	財產收益
政府撥入收入	104,513,089		104,513,089	政府撥入收入
教學收入	3,632,990		3,632,990	教學收入
其他收入	1,101,482	487,874	1,589,356	其他收入
基金用途	107,240,291	1,838,838	109,079,129	支出
用人費用	92,008,425		92,008,425	人事支出
服務費用	4,501,155	3,959,242	8,460,397	業務支出
材料及用品費	1,829,452	-1,829,452		
租金、償債、利息及相關手續費	25,300	-25,300		
稅捐及規費(強制費)	11,315	-11,315		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,093,175	-2,093,175		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	6,441,466	-6,441,466		
其他	330,003	5,049,172	5,379,175	折舊、折耗及攤銷 其他支出
本期賸餘(短絀)	2,042,778	469,350	2,512,128	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,657,865	21,577,246	33,235,111	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	13,700,643	22,046,596	35,747,239	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市內湖區文湖國民小學
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表
中 華 民 國 110 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、預算項目執行數不列為會計收支：無。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」450萬1,155元與會計科目「業務支出」846萬397元間之調整數395萬9,242元，係「材料及用品費」182萬9,452元、「租金、償債、利息及相關手續費」2萬5,300元、「稅捐及規費(強制費)」1萬1,315元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」209萬3,175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182萬314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48萬7,874元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」323萬1,132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「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」644萬1,466元，其中139萬2,294元已列入「機械設備」等相關資產科目並於平衡表表達，餘504萬9,172元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。

裝

主辦會計人員：

會計室
主任 鍾韻梅

機關長官：

臺北市內湖區
文湖國民小學
校長 王玉

訂