

4-0501593

中華民國 109 年度

(109年1月1日至109年12月31日)

裝

臺北市政府總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市內湖區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中華民國 109 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要	第 1 至 1	頁
乙、總說明	第 3 至 6	頁
丙、主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8	頁
二、現金流量表	第 9 至 9	頁
三、平衡表	第 10 至 11	頁
丁、附屬表		
一、基金來源明細表	第 13 至 13	頁
二、基金用途明細表	第 14 至 19	頁
三、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 20 至 21	頁
四、長期負債變動表	第 --	頁
五、固定資產建設改良擴充明細表	第 22 至 23	頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
七、員工人數彙計表	第 25 至 25	頁
八、用人費用彙計表	第 26 至 27	頁
九、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
十、主要業務計畫執行績效摘要表	第 28 至 28	頁
十一、各項費用彙計表	第 29 至 30	頁
十二、管制性項目及統計所需項目比較表	第 31 至 31	頁
十三、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表	第 32 至 32	頁
(附財產分類統計表)		
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	122,136,765	100,272,859	21,863,906	21.80
基金用途	117,310,979	103,059,562	14,251,417	13.83
賸餘(短絀-)	4,825,786	2,786,703	7,612,489	--
餘絀情形：				
基金餘額	11,657,865	6,832,079	4,825,786	70.63
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	5,694,515	2,719,952	8,414,467	--

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

40501593-2

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

總 說 明

中華民國 109 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69,089,000元，決算數65,663,143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16,055,000元，決算數17,086,739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11,537,000元，決算數12,594,253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10,179,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數15,230,000元），決算數21,966,844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。

(五)年度關鍵績效指標達成情形分析：

關鍵績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
推動全民運動	學生體適能通過率	通過檢測學生數/全校學生數x100% 單位：75.5%	82.50%

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

總 說 明

中華民國 109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122,136,765元，較預算數105,542,000元，增加16,594,765元，計增15.72%。

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5,100元，較預算數0元，增加5,100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8,900元，較預算數27,000元，減少18,100元，計減67.04%。

主要係因：

覈實列帳財產報廢變賣收入。

3.其他財產收入：決算數38,424元，較預算數27,000元，增加11,424元，計增42.31%。

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117,384,069元，較預算數101,644,000元，增加15,740,069元，計增15.49%。

主要係因：教育局補助

(1).統籌款-109年度照明設備汰換40,800元。

(2).統籌款-防水隔熱工程461,534元。

(3).非統籌-109年能源管理系統建置工程249,517元。

(4).統籌款-109年度半戶外球場工程14,988,218元。

5.政府其他撥入收入：決算數550,185元，較預算數0元，增加550,185元。

主要係因：

(1).經濟部補助109年照明設備汰換40,800元。

(2).教育部補助109年度學前教育特教班教學輔導費12,600元。

(3).教育部補助109年攜手激勵93,600元。

(4).教育部補助108(2)公幼免學費2-4歲(低收入/中低收入代辦費補助)23,266元。

(5).教育部補助109年無力繳交代收代辦費8,075元。

(6).教育部補助109年學校用書經費8,242元。

(7).教育部補助109學年度社區教保資源中心101,644元。

(8).經濟部補助109年能源管理系統建置工程249,517元。

(9).教育部補助109學年度補助實施戶外教育計畫12,441元。

6.學雜費收入：決算數3,614,950元，較預算數3,461,000元，增加153,950元，計增4.45%。

主要係因：

覈實列帳幼兒園學雜費收入。

7.雜項收入：決算數535,137元，較預算數383,000元，增加152,137元，計增39.72%。

主要係因：

覈實列帳數位學生証、簡訊費、違約金收入、108學年度幼兒園餐點等賸餘款轉其他準備金收入。

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

總 說 明

中華民國 109年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數117,310,979元，較預算數106,860,000元，增加10,450,979元，計增9.78%。

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65,663,143元，較預算數69,089,000元，減少3,425,857元，計減4.96%。

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17,086,739元，較預算數16,055,000元，增加1,031,739元，計增6.43%。

主要係因：

用人費用覈實支用。

3.一般行政管理計畫：決算數12,594,253元，較預算數11,537,000元，增加1,057,253元，計增9.16%。

主要係因：

用人費用覈實支用。

4.建築及設備計畫：決算數21,966,844元，較預算數10,179,000元，增加11,787,844元，計增115.81%。

主要係因：

教育局補助半戶外球場及防水隔熱工程等經費。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數4,825,786元，較預算短絀數1,318,000元，反絀為餘，計相差6,143,786元。

主要係因：

教育局補助半戶外球場工程及防水隔熱工程經費。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入4,426,285元。

其他活動之淨現金流入1,268,230元。

本年度現金及約當現金之淨增5,694,515元。

期初現金及約當現金10,884,381元。

期末現金及約當現金16,578,896元。

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

總 說 明

中華民國 109年度

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,157,374,642元，包括：

流動資產16,578,896元，較上年度10,884,381元，增加5,694,515元，主要係因教育局補助半戶外球場工程等致公庫存款增加。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金6,208,333元，較上年度5,777,219元，增加431,114元，主要係因勞工退休準備金及約聘僱離職儲金致退休及離職準備金增加。

其他資產3,134,587,413元，較上年度3,075,005,701元，增加59,581,712元，主要係因國有土地增值致代管資產-土地增加。

決算日負債總額為3,145,716,777元，包括：

流動負債5,504,732元，較上年度5,904,233元，減少399,501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3,140,212,045元，較上年度3,078,930,989元，增加61,281,056元，主要係因國有土地增值致應付代管資產增加。

決算日基金餘額為累積餘額11,657,865元。

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產 及長期負債概況：

本年度增加14,916,374元，包括：

機械及設備1,655,873元。

交通及運輸設備108,000元。

雜項設備1,970,797元。

購建中固定資產11,181,704元。

六、其他：

(一) 本年度併決算數20,032,734元及補辦預算數15,230,000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 109 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	105,542,000	100.00	122,136,765	100.00	16,594,765	15.72	100,272,859	100.00
43 勞務收入			5,100	0.00	5,100	0.00	4,200	0.00
431服務收入			5,100	0.00	5,100	0.00	4,200	0.00
45 財產收入	54,000	0.05	47,324	0.04	-6,676	-12.36	128,146	0.13
451財產處分收入	27,000	0.03	8,900	0.01	-18,100	-67.04	94,440	0.09
45Y其他財產收入	27,000	0.03	38,424	0.03	11,424	42.31	33,706	0.03
46 政府撥入收入	101,644,000	96.31	117,934,254	96.56	16,290,254	16.03	95,631,040	95.37
462公庫撥款收入	101,644,000	96.31	117,384,069	96.11	15,740,069	15.49	94,641,603	94.38
46Y政府其他撥入收入			550,185	0.45	550,185	0.00	989,437	0.99
4S 教學收入	3,461,000	3.28	3,614,950	2.96	153,950	4.45	3,551,755	3.54
4S1學雜費收入	3,461,000	3.28	3,614,950	2.96	153,950	4.45	3,551,755	3.54
4Y 其他收入	383,000	0.36	535,137	0.44	152,137	39.72	957,718	0.96
4YY雜項收入	383,000	0.36	535,137	0.44	152,137	39.72	957,718	0.96
5 基金用途	106,860,000	100.00	117,310,979	100.00	10,450,979	9.78	103,059,562	100.00
53 國民教育計畫	69,089,000	64.65	65,663,143	55.97	-3,425,857	-4.96	67,122,988	65.13
54 學前教育計畫	16,055,000	15.02	17,086,739	14.57	1,031,739	6.43	16,293,402	15.81
5L 一般行政管理計畫	11,537,000	10.80	12,594,253	10.74	1,057,253	9.16	12,199,609	11.84
5M 建築及設備計畫	10,179,000	9.53	21,966,844	18.73	11,787,844	115.81	7,443,563	7.22
購建固定資產	10,143,000	9.49	21,966,844	18.73	11,823,844	116.57	7,443,563	7.22
其他	36,000	0.03			-36,000	-100.00		
本期賸餘 (短絀-)	-1,318,000		4,825,786		6,143,786	-466.14	-2,786,703	
期初基金餘額	3,718,000		6,832,079		3,114,079	83.76	9,618,782	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,400,000		11,657,865		9,257,865	385.74	6,832,079	

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		20,032,734
431服務收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	5,100
45Y其他財產收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	11,424
462公庫撥款收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	15,740,069
46Y政府其他撥入收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	550,185
4S1學雜費收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	153,950
4YY雜項收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	152,137
54 學前教育計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	1,031,739
5L 一般行政管理計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	1,057,253
5M 建築及設備計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	1,330,877

備註：

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109年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀)	-1,318,000	4,825,786	6,143,786	-466.14
812 調整非現金項目		-399,501	-399,501	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,318,000	4,426,285	5,744,285	-435.83
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		1,548	1,548	
825 增加短期債務及其他負債		1,418,952	1,418,952	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-152,270	-152,270	
82C 增加其他資產				
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		1,268,230	1,268,230	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,318,000	5,694,515	7,012,515	-532.06
84 期初現金及約當現金	7,703,333	10,884,381	3,181,048	41.29
85 期末現金及約當現金	6,385,333	16,578,896	10,193,563	159.64

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數278,844元及代管資產增加數59,583,260元。

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國109

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	資產合計	3,157,374,642	100.00	3,091,667,301	100.00	65,707,341	2.13
1	資產	3,157,374,642	100.00	3,091,667,301	100.00	65,707,341	2.13
11	流動資產	16,578,896	0.53	10,884,381	0.35	5,694,515	52.32
111	現金	16,578,896	0.53	10,884,381	0.35	5,694,515	52.32
1112	銀行存款	16,578,896	0.53	10,884,381	0.35	5,694,515	52.32
1112-1	銀行存款-公庫存款	9,010,537	0.29	3,999,342	0.13	5,011,195	125.30
1112-2	銀行存款-保管款	7,090,999	0.22	6,104,910	0.20	986,089	16.15
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	455,062	0.01	757,832	0.02	-302,770	-39.95
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	22,298	0.00	22,297	0.00	1	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	6,208,333	0.20	5,777,219	0.19	431,114	7.46
124	準備金	6,208,333	0.20	5,777,219	0.19	431,114	7.46
1241	退休及離職準備金	3,215,486	0.10	2,936,642	0.09	278,844	9.50
124Y	其他準備金	2,992,847	0.09	2,840,577	0.09	152,270	5.36
124Y-2	其他準備金-其他	2,992,847	0.09	2,840,577	0.09	152,270	5.36
13	其他資產	3,134,587,413	99.28	3,075,005,701	99.46	59,581,712	1.94
131	什項資產	3,134,587,413	99.28	3,075,005,701	99.46	59,581,712	1.94
1315	暫付及待結轉帳項	13,292	0.00	14,840	0.00	-1,548	-10.43
1316	代管資產	3,134,574,121	99.28	3,074,990,861	99.46	59,583,260	1.94
1316-0	代管資產-土地改良物	72,064	0.00	72,064	0.00	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	3,021,218,000	95.69	2,960,490,000	95.76	60,728,000	2.05
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	50,125,657	1.59	51,966,997	1.68	-1,841,340	-3.54
1316-3	代管資產-其他政府	63,158,400	2.00	62,461,800	2.02	696,600	1.12

註：

北市內湖區文湖國民小學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	負債及基金餘額合計	3,157,374,642	100.00	3,091,667,301	100.00	65,707,341	2.13
2	負債	3,145,716,777	99.63	3,084,835,222	99.78	60,881,555	1.97
21	流動負債	5,504,732	0.17	5,904,233	0.19	-399,501	-6.77
212	應付款項	5,308,177	0.17	5,904,233	0.19	-596,056	-10.10
2123	應付代收款	5,159,213	0.16	5,896,393	0.19	-737,180	-12.50
2125	應付費用	148,964	0.00	7,840	0.00	141,124	1,800.05
213	預收款項	196,555	0.01	0	0.00	196,555	0.00
2133	預收收入	196,555	0.01	0	0.00	196,555	0.00
22	其他負債	3,140,212,045	99.46	3,078,930,989	99.59	61,281,056	1.99
221	什項負債	3,140,212,045	99.46	3,078,930,989	99.59	61,281,056	1.99
2211	存入保證金	2,422,438	0.08	1,003,486	0.03	1,418,952	141.40
2213	應付退休及離職金	3,215,486	0.10	2,936,642	0.09	278,844	9.50
2214	應付代管資產	3,134,574,121	99.28	3,074,990,861	99.46	59,583,260	1.94
3	基金餘額	11,657,865	0.37	6,832,079	0.22	4,825,786	70.63
31	基金餘額	11,657,865	0.37	6,832,079	0.22	4,825,786	70.63
311	基金餘額	11,657,865	0.37	6,832,079	0.22	4,825,786	70.63
3111	累積餘額	11,657,865	0.37	6,832,079	0.22	4,825,786	70.63

註：

本 頁 空 白

40501593-12

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 109 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	105,542,000	122,136,765	16,594,765	15.72	
43 勞務收入		5,100	5,100	0.00	
431服務收入		5,100	5,100	0.00	教師報名費收入覈實列帳。
45 財產收入	54,000	47,324	-6,676	-12.36	
451財產處分收入	27,000	8,900	-18,100	-67.04	財產處分收入覈實列帳。
45Y其他財產收入	27,000	38,424	11,424	42.31	教職員工停車收入等覈實列帳
46 政府撥入收入	101,644,000	117,934,254	16,290,254	16.03	
462公庫撥款收入	101,644,000	117,384,069	15,740,069	15.49	教育局補助：1.109年度照明設備汰換40,800元。2.防水隔熱工程461,534元。3.109年能源管理系統建置工程249,517元。4.109年度半戶外球場工程14,988,218元。
46Y政府其他撥入收入		550,185	550,185	0.00	教育部補助：1.109年度學前教育特教班教學輔導費12,600元。2.109年攜手激勵93,600元。3.108(2)公幼免學費2-4歲(低收入/中低收入代辦費補助)23,266元。4.109年無力繳交代收代辦費8,075元。5.109年學校用書經費8,242元。6.109學年度社區教保資源中心101,644元。7.109學年度補助實施戶外教育計畫12,441元。經濟部補助：1.109年照明設備汰換40,800元。2.109年能源管理系統建置工程249,517元。
4S 教學收入	3,461,000	3,614,950	153,950	4.45	
4S1學雜費收入	3,461,000	3,614,950	153,950	4.45	
4Y 其他收入	383,000	535,137	152,137	39.72	
4YY雜項收入	383,000	535,137	152,137	39.72	廠商違約金等覈實列帳。

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 109 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	106,860,000	117,310,979	10,450,979	9.78	
53 國民教育計畫	69,089,000	65,663,143	-3,425,857	-4.96	
1 用人費用	65,462,000	61,541,263	-3,920,737	-5.99	
11 正式員額薪資	29,916,000	30,332,751	416,751	1.39	
113 職員薪金	29,916,000	30,332,751	416,751	1.39	
12 聘僱及兼職人員薪資	897,712	698,638	-199,074	-22.18	
122 約僱職員薪金	418,992	418,992			
124 兼職人員酬金	478,720	279,646	-199,074	-41.58	
13 超時工作報酬	432,532	273,920	-158,612	-36.67	
131 加班費	432,532	273,920	-158,612	-36.67	
15 獎金	8,777,872	7,023,543	-1,754,329	-19.99	
151 考績獎金	4,986,000	3,285,280	-1,700,720	-34.11	
152 年終獎金	3,791,872	3,738,263	-53,609	-1.41	
16 退休及卹償金	21,397,200	18,564,602	-2,832,598	-13.24	
161 職員退休及離職金	21,397,200	18,564,602	-2,832,598	-13.24	
18 福利費	4,040,684	4,647,809	607,125	15.03	
181 分擔員工保險費	2,593,896	2,915,641	321,745	12.40	
183 傷病醫藥費	185,500	134,000	-51,500	-27.76	
185 員工通勤交通費	437,220	257,317	-179,903	-41.15	
18Y 其他福利費	824,068	1,340,851	516,783	62.71	
2 服務費用	2,051,000	2,082,250	31,250	1.52	
21 水電費	896,704	765,795	-130,909	-14.60	
212 工作場所電費	757,200	626,291	-130,909	-17.29	
214 工作場所水費	139,504	139,504			
23 旅運費	28,520	20,293	-8,227	-28.85	
231 國內旅費	28,520	20,293	-8,227	-28.85	
25 修理保養及保固費	610,200	593,200	-17,000	-2.79	
252 一般房屋修護費	345,000	345,000			
255 機械及設備修護費	265,200	248,200	-17,000	-6.41	
27 一般服務費	240,176	328,692	88,516	36.85	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,072	3,072			
27D 計時與計件人員酬金	159,104	251,520	92,416	58.09	
27F 體育活動費	78,000	74,100	-3,900	-5.00	
28 專業服務費	275,400	374,270	98,870	35.90	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	47,200	121,500	74,300	157.42	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	93,400	92,800	-600	-0.64	

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
28A 電腦軟體服務費		36,000	36,000		
28Y 其他專業服務費	134,800	123,970	-10,830	-8.03	
3 材料及用品費	1,008,000	1,500,578	492,578	48.87	
31 使用材料費	215,400	711,369	495,969	230.25	
315 設備零件	215,400	711,369	495,969	230.25	
32 用品消耗	792,600	789,209	-3,391	-0.43	
321 辦公（事務）用品	18,100	22,303	4,203	23.22	
322 報章雜誌	80,000	79,400	-600	-0.75	
323 農業與園藝用品及環境美化費	37,000	33,130	-3,870	-10.46	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	7,985	-7,015	-46.77	
32Y 其他用品消耗	642,500	646,391	3,891	0.61	
4 租金、償債、利息及相關手續費	14,000	12,600	-1,400	-10.00	
44 交通及運輸設備租金	9,200	7,800	-1,400	-15.22	
442 車租	9,200	7,800	-1,400	-15.22	
45 雜項設備租金	4,800	4,800			
451 雜項設備租金	4,800	4,800			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	316,000	372,941	56,941	18.02	
72 捐助、補助與獎助	10,080		-10,080	-100.00	
726 獎助學員生給與	10,080		-10,080	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	305,920	372,941	67,021	21.91	
743 獎勵費用		43,200	43,200		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	305,920	329,741	23,821	7.79	
9 其他	238,000	153,511	-84,489	-35.50	
91 其他支出	238,000	153,511	-84,489	-35.50	
91Y 其他	238,000	153,511	-84,489	-35.50	
54 學前教育計畫	16,055,000	17,086,739	1,031,739	6.43	
1 用人費用	15,577,000	16,524,753	947,753	6.08	
11 正式員額薪資	10,868,100	12,108,969	1,240,869	11.42	
113 職員薪金	9,872,100	11,025,524	1,153,424	11.68	
114 工員工資	996,000	1,083,445	87,445	8.78	
13 超時工作報酬	233,280	46,880	-186,400	-79.90	
131 加班費	233,280	46,880	-186,400	-79.90	
15 獎金	2,149,465	2,020,118	-129,347	-6.02	
151 考績獎金	795,300	664,645	-130,655	-16.43	

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
152 年終獎金	1,354,165	1,355,473	1,308	0.10	
16 退休及卹償金	1,026,576	891,838	-134,738	-13.12	
161 職員退休及離職金	999,216	826,390	-172,826	-17.30	
162 工員退休及離職金	27,360	65,448	38,088	139.21	
18 福利費	1,299,579	1,456,948	157,369	12.11	
181 分擔員工保險費	1,003,599	1,259,466	255,867	25.49	
183 傷病醫藥費	9,460	2,580	-6,880	-72.73	
185 員工通勤交通費	254,520	146,902	-107,618	-42.28	
18Y 其他福利費	32,000	48,000	16,000	50.00	
2 服務費用	123,000	168,507	45,507	37.00	
27 一般服務費	43,728	39,728	-4,000	-9.15	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,728	1,728			
27F 體育活動費	42,000	38,000	-4,000	-9.52	
28 專業服務費	79,272	128,779	49,507	62.45	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,200	56,779	49,579	688.60	
28Y 其他專業服務費	72,072	72,000	-72	-0.10	
3 材料及用品費	158,000	217,718	59,718	37.80	
31 使用材料費	69,780	69,780			
315 設備零件	69,780	69,780			
32 用品消耗	88,220	147,938	59,718	67.69	
322 報章雜誌	16,800	46,020	29,220	173.93	
32Y 其他用品消耗	71,420	101,918	30,498	42.70	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	101,000	123,381	22,381	22.16	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	101,000	123,381	22,381	22.16	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	101,000	123,381	22,381	22.16	
9 其他	96,000	52,380	-43,620	-45.44	
91 其他支出	96,000	52,380	-43,620	-45.44	
91Y 其他	96,000	52,380	-43,620	-45.44	
5L 一般行政管理計畫	11,537,000	12,594,253	1,057,253	9.16	
1 用人費用	9,994,000	11,165,011	1,171,011	11.72	
11 正式員額薪資	6,396,000	7,405,516	1,009,516	15.78	
113 職員薪金	5,208,000	6,095,806	887,806	17.05	
114 工員工資	648,000	765,480	117,480	18.13	
115 警餉	540,000	544,230	4,230	0.78	

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 109 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	349,860	357,628	7,768	2.22	
131 加班費	349,860	357,628	7,768	2.22	
15 獎金	1,812,500	1,741,049	-71,451	-3.94	
151 考績獎金	1,013,000	829,965	-183,035	-18.07	
152 年終獎金	799,500	911,084	111,584	13.96	
16 退休及卹償金	527,472	688,077	160,605	30.45	
161 職員退休及離職金	475,632	573,261	97,629	20.53	
162 工員退休及離職金	51,840	114,816	62,976	121.48	
18 福利費	908,168	972,741	64,573	7.11	
181 分擔員工保險費	573,408	701,515	128,107	22.34	
185 員工通勤交通費	158,760	100,026	-58,734	-37.00	
18Y 其他福利費	176,000	171,200	-4,800	-2.73	
2 服務費用	1,256,000	1,142,242	-113,758	-9.06	
27 一般服務費	734,912	734,612	-300	-0.04	
279 外包費	712,912	712,912			
27F 體育活動費	22,000	21,700	-300	-1.36	
28 專業服務費	449,088	335,630	-113,458	-25.26	
28Y 其他專業服務費	449,088	335,630	-113,458	-25.26	
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	286,000	286,000			
32 用品消耗	286,000	286,000			
321 辦公（事務）用品	280,700	280,700			
325 服裝	5,300	5,300			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
5M 建築及設備計畫	10,179,000	21,966,844	11,787,844	115.81	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15,230,000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11,422,504元。2.決算數較預算數增加11,787,844元，主要係因教育局補助半戶外球場工程及防水隔熱工程所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,179,000	21,966,844	11,787,844	115.81	
51 購建固定資產	2,844,000	13,336,967	10,492,967	368.95	

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 109 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		11,181,704	11,181,704		
514 購置機械及設備	2,333,000	1,433,963	-899,037	-38.54	
515 購置交通及運輸設備	108,000	108,000			
516 購置雜項設備	403,000	613,300	210,300	52.18	
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	7,299,000	8,629,877	1,330,877	18.23	
541 遞延修繕房屋建築支出	260,000	1,869,823	1,609,823	619.16	
542 其他遞延支出	7,039,000	6,760,054	-278,946	-3.96	

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 109 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251,520元。

2.外包費:

(1)校警人力外包1人，預算數552,912元，決算數552,912元。

(2)工友外包按件計算，預算數160,000元，決算數160,000元。

二、工程管理費是以按施工費2%提列預算數127,560元，決算數368,154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
長期投資、固定資產、遞
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	31,170,895	-21,910,191	18,110,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築			14,989,000
機械及設備	21,169,868	-13,897,766	2,333,000
交通及運輸設備	1,182,159	-998,839	108,000
雜項設備	8,818,868	-7,013,586	644,000
購建中固定資產			
電腦軟體			36,000
權利			
遞耗資產			
其他			

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備:

增加數計1,655,873元，變動原因為：(1)增置:購置空氣清淨機等設備計1,433,963元。(2)撥入:教育局撥入單槍投影機等設備計76,800元。(3)受贈:以代辦經費購置50吋液晶監視螢幕等設備計145,110元。減少數計2,405,994元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢個人電腦等計2,405,994元。

2.交通及運輸設備:

增加數計108,000元，變動原因為：(1)增置:購置綜合擴大機等設備計108,000元。

3.雜項設備:

增加數計1,970,797元，變動原因為：(1)增置:購置置物櫃等設備計613,300元。(2)受贈:以代辦經費購置吸塵器等設備計1,357,497元。減少數計349,346元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢餐具消毒櫃等計349,346元。

4.購建中固定資產:

增加數計11,181,704元，變動原因為：(1)增置:教育局補助半戶外球場工程計11,181,704元尚待完工結算後轉正入房屋及建築。

二、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，另於「固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

北市內湖區文湖國民小學
耗資產及無形資產變動表
 109 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		
14,916,374	3,564	2,755,340	155,508	21,577,246
1,655,873		2,405,994	286,804	6,808,785
108,000			-71,286	220,034
1,970,797		349,346	-60,010	3,366,723
11,181,704	3,564			11,181,704

註：

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109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			14,989,000		14,989,000	11,181,704	-3,807,296	
房屋及建築			14,989,000		14,989,000		-14,989,000	
購建中固定資產						11,181,704	11,181,704	
機械及設備		2,333,000			2,333,000	1,433,963	-899,037	
機械及設備		2,333,000			2,333,000	1,433,963	-899,037	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		108,000			108,000	108,000		
交通及運輸設備		108,000			108,000	108,000		
購建中固定資產								
雜項設備		403,000	241,000		644,000	613,300	-30,700	
雜項設備		403,000	241,000		644,000	613,300	-30,700	
購建中固定資產								
合 計		2,844,000	15,230,000		18,074,000	13,336,967	-4,737,033	

註：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109年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		15,230,000
擴充改良房屋建築及設備	109.12.18府授教會字第1093115934號	14,989,000
購置雜項設備	109.11.24府授教會字第1093108589號	11,000
購置雜項設備	109.12.04府授主事預字第1093012622號	230,000

本 頁 空 白

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 109 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	40	42	2	
正式職員	39	41	2	1.依109.11.12府授教人字第1093096976號函核定109學年增1班，新增教師員額1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。
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	21	21	0	
正式職員	18	18	0	
正式工員	3	3	0	
一般行政管理計畫	11	11	0	
正式職員	8	8	0	
正式工員	2	2	0	
正式駐衛警	1	1	0	
小計	72	74	2	
正式職員	65	67	2	
正式工員	5	5	0	
正式駐衛警	1	1	0	
臨時職員	1	1	0	
合計	72	74	2	

填表說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

- 1.計時與計件人員酬金: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。

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 109 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	29,916,000	418,992	432,532		8,777,872	21,397,200		4,040,684		64,983,280	478,720	65,462,000
職員	29,916,000		432,532		8,725,500	21,381,984		4,007,264		64,463,280	478,720	64,942,000
工具		418,992			52,372	15,216		33,420		520,000		520,000
學前教育計畫	10,868,100		233,280		2,149,465	1,026,576		1,299,579		15,577,000		15,577,000
職員	10,208,100		178,280		2,066,965	1,008,576		1,222,347		14,684,268		14,684,268
工具	660,000		55,000		82,500	18,000		77,232		892,732		892,732
一般行政管理計畫	6,396,000		349,860		1,812,500	527,472		908,168		9,994,000		9,994,000
職員	6,072,000		322,860		1,718,000	501,552		854,260		9,468,672		9,468,672
工具	324,000		27,000		94,500	25,920		53,908		525,328		525,328
合 計	47,180,100	418,992	1,015,672		12,739,837	22,951,248		6,248,431		90,554,280	478,720	91,033,000

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，109年度預算編列72人，計6,794,300元，執行結果決算52人，計4,779,890元。

(二)年終工作獎金係依據行政院108年12月4日院授人給字第1086300001號函訂定發布「一百零八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，109年度預算編列72人，計5,945,537元，執行結果決算73人，計6,004,820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251,520元。

2.外包費:

(1)校警人力外包經費，預算數552,912元，決算數552,912元。

(2)工友外包經費，預算數160,000元，決算數160,000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 109 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
30,332,751	418,992	273,920		7,023,543	18,564,602		4,647,809		61,261,617	279,646	61,541,263
30,332,751		273,920		6,971,169	18,539,462		4,585,517		60,702,819	279,646	60,982,465
	418,992			52,374	25,140		62,292		558,798		558,798
12,108,969		46,880		2,020,118	891,838		1,456,948		16,524,753		16,524,753
11,025,524		46,880		1,885,028	826,390		1,323,146		15,106,968		15,106,968
1,083,445				135,090	65,448		133,802		1,417,785		1,417,785
7,405,516		357,628		1,741,049	688,077		972,741		11,165,011		11,165,011
6,640,036		317,196		1,533,730	573,261		803,965		9,868,188		9,868,188
765,480		40,432		207,319	114,816		168,776		1,296,823		1,296,823
49,847,236	418,992	678,428		10,784,710	20,144,517		7,077,498		88,951,381	279,646	89,231,027

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 109 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			85,144,000		82,749,882		-2,394,118	-2.81	
國民教育計畫			69,089,000		65,663,143		-3,425,857	-4.96	
學前教育計畫			16,055,000		17,086,739		1,031,739	6.43	

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109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	91,033,000	89,231,027	-1,801,973	-1.98
11 正式員額薪資	47,180,100	49,847,236	2,667,136	5.65
113 職員薪金	44,996,100	47,454,081	2,457,981	5.46
114 工員工資	1,644,000	1,848,925	204,925	12.47
115 警餉	540,000	544,230	4,230	0.78
12 聘僱及兼職人員薪資	897,712	698,638	-199,074	-22.18
122 約僱職員薪金	418,992	418,992	0	0.00
124 兼職人員酬金	478,720	279,646	-199,074	-41.58
13 超時工作報酬	1,015,672	678,428	-337,244	-33.20
131 加班費	1,015,672	678,428	-337,244	-33.20
15 獎金	12,739,837	10,784,710	-1,955,127	-15.35
151 考績獎金	6,794,300	4,779,890	-2,014,410	-29.65
152 年終獎金	5,945,537	6,004,820	59,283	1.00
16 退休及卹償金	22,951,248	20,144,517	-2,806,731	-12.23
161 職員退休及離職金	22,872,048	19,964,253	-2,907,795	-12.71
162 工員退休及離職金	79,200	180,264	101,064	127.61
18 福利費	6,248,431	7,077,498	829,067	13.27
181 分擔員工保險費	4,170,903	4,876,622	705,719	16.92
183 傷病醫藥費	194,960	136,580	-58,380	-29.94
185 員工通勤交通費	850,500	504,245	-346,255	-40.71
18Y 其他福利費	1,032,068	1,560,051	527,983	51.16
2 服務費用	3,430,000	3,392,999	-37,001	-1.08
21 水電費	896,704	765,795	-130,909	-14.60
212 工作場所電費	757,200	626,291	-130,909	-17.29
214 工作場所水費	139,504	139,504	0	0.00
23 旅運費	28,520	20,293	-8,227	-28.85
231 國內旅費	28,520	20,293	-8,227	-28.85
25 修理保養及保固費	610,200	593,200	-17,000	-2.79
252 一般房屋修護費	345,000	345,000	0	0.00
255 機械及設備修護費	265,200	248,200	-17,000	-6.41
27 一般服務費	1,018,816	1,103,032	84,216	8.27
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,800	4,800	0	0.00
279 外包費	712,912	712,912	0	0.00
27D 計時與計件人員酬金	159,104	251,520	92,416	58.09
27F 體育活動費	142,000	133,800	-8,200	-5.77
28 專業服務費	803,760	838,679	34,919	4.34
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	54,400	178,279	123,879	227.72
287 委託檢驗(定)試驗認證費	93,400	92,800	-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	655,960	531,600	-124,360	-18.96
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
3 材料及用品費	1,452,000	2,004,296	552,296	38.04
31 使用材料費	285,180	781,149	495,969	173.91

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
315 設備零件	285,180	781,149	495,969	173.91
32 用品消耗	1,166,820	1,223,147	56,327	4.83
321 辦公(事務)用品	298,800	303,003	4,203	1.41
322 報章雜誌	96,800	125,420	28,620	29.57
323 農業與園藝用品及環境美化費	37,000	33,130	-3,870	-10.46
325 服裝	5,300	5,300	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	7,985	-7,015	-46.77
32Y 其他用品消耗	713,920	748,309	34,389	4.82
4 租金、償債、利息及相關手續費	14,000	12,600	-1,400	-10.00
44 交通及運輸設備租金	9,200	7,800	-1,400	-15.22
442 車租	9,200	7,800	-1,400	-15.22
45 雜項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
451 雜項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,179,000	21,966,844	11,787,844	115.81
51 購建固定資產	2,844,000	13,336,967	10,492,967	368.95
513 擴充改良房屋建築及設備	0	11,181,704	11,181,704	0.00
514 購置機械及設備	2,333,000	1,433,963	-899,037	-38.54
515 購置交通及運輸設備	108,000	108,000	0	0.00
516 購置雜項設備	403,000	613,300	210,300	52.18
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	7,299,000	8,629,877	1,330,877	18.23
541 遞延修繕房屋建築支出	260,000	1,869,823	1,609,823	619.16
542 其他遞延支出	7,039,000	6,760,054	-278,946	-3.96
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	418,000	497,322	79,322	18.98
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	10,080	0	-10,080	-100.00
726 獎助學員生給與	10,080	0	-10,080	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	406,920	496,322	89,402	21.97
743 獎勵費用	0	43,200	43,200	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	406,920	453,122	46,202	11.35
9 其他	334,000	205,891	-128,109	-38.36
91 其他支出	334,000	205,891	-128,109	-38.36
91Y 其他	334,000	205,891	-128,109	-38.36
合 計	106,860,000	117,310,979	10,450,979	9.78

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 109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	1,100,004	934,044	-165,960	-15.09	
185 員工通勤交通費	850,500	504,245	-346,255	-40.71	
27D 計時與計件人員酬金	159,104	251,520	92,416	58.09	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	54,400	178,279	123,879	227.72	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市內湖區文湖國民小學
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	3,156,151,367	3,144,969,663	-11,181,704	
代管資產-土地改良物	72,064	72,064		
代管資產-土地	3,021,218,000	3,021,218,000		
代管資產-房屋及建築 設備	50,125,657	50,125,657		
代管資產-其他政府	63,158,400	63,158,400		
機械及設備	6,808,785	6,808,785		
交通及運輸設備	220,034	220,034		
雜項設備	3,366,723	3,366,723		
購建中固定資產	11,181,704		-11,181,704	係因教育局補助半 戶外球場工程尚待 完工結算後轉正入 房屋及建築。

裝

主辦會計人員： 

機關長官： 

訂