

40501601

中華民國 111 年度

(111年1月1日至111年12月31日)

裝

臺北市總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市內湖區潭美國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市內湖區潭美國民小學編

# 臺北市地方教育發展基金111年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要	第 1 至 1	頁
乙、總說明	第 3 至 6	頁
丙、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 9 至 12	頁
(二)基金用途明細表	第 13 至 18	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 20 至 21	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 22 至 22	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 23 至 23	頁
(九)用人費用彙計表	第 24 至 25	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 26 至 26	頁
(十二)各項費用彙計表	第 27 至 28	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 29 至 29	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 32 至 35	頁
二、收入支出表	第 36 至 36	頁
三、現金流量表	第 37 至 37	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 39 至 39	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	104,215,465	62,065,673	42,149,792	67.91
基金用途	104,266,298	90,743,822	13,522,476	14.90
賸餘(短絀)	- 50,833	- 28,678,149	28,627,316	
餘絀情形：				
基金餘額	2,968,037	3,018,870	- 50,833	- 1.68
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	2,612,732	- 29,730,509	32,343,241	

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潭美國民小學

## 總 說 明

### 中華民國 111 年度

#### 一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的、依預算法規定編列附屬單位預算、本基金分別辦理培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄及思考判斷與創造能力等業務。

##### (一)國民教育計畫：

本年度預算編列73,318,000元，決算數82,710,377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9,267,000元，決算數9,066,220元。

係購置幼兒圖書，充實各科教具，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14,410,000元，決算數14,314,188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703,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數0元），決算數1,623,095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潭美國民小學

## 總 說 明

### 中華民國 111 年度

#### 二、基金來源、用途及餘絀情形：

##### (一)基金來源：

本年度基金來源決算數110,842,278元，較預算數99,878,000元，增加10,964,278元，計增10.98%。

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0元，較預算數2,000元，減少2,000元，計減100.00%。

主要係因：

本年度教師甄選採線上報名不收報名費較預算減少所致。

2.財產處分收入：決算數83,665元，較預算數45,000元，增加38,665元，計增85.92%。

主要係因：

財產廢棄物變賣收入較預算增加所致。

3.其他財產收入：決算數359,588元，較預算數538,000元，減少178,412元，計減33.16%。

主要係因：

係因111年1至8月配合市政府防疫政策暫停開放校園場地，其他財產收入較預算減少所致。

4.公庫撥款收入：決算數105,656,000元，較預算數97,950,000元，增加7,706,000元，計增7.87%。

主要係因：

教育局補助111年度用人費用不敷數(第一次)5,998,000元、111年度用人費用不敷數(第二次)1,708,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數2,920,278元，較預算數0元，增加2,920,278元。

主要係因：

教育部補助110學年度國小學生學習扶助計畫-攜手經經費第1學期67,212元、110學年度國民中小學辦理部分領域雙語教學實施計畫經費-經常門284,105元、110學年度國民中小原住民族語教學支援工作人員交通費8,000元、110學年度第二學期第1期代辦費557,053元、110學年度精進國中小教學品質計畫-減課鐘點費第2期款6,080元、110-1代辦費-不足追加經費95,465元、110學年度補助本市獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園經費425,000元、110年防制學生藥物濫用校園宣導計畫1,280元、110學年度閩客語教學支援人員交通費6,000元、110學年度第二學期公立國小及國中學校用書經費14,605元、學校設置樹木解說牌6,840元、110學年度國小兒童課後照顧服務身障專班經費130,000元、110學年度第二學期市立幼兒園就學補助代辦費67,501元、110學年度學生學習扶助計畫-寒假及第二學期攜手經費105,940元、110學年度第二學期學生無力繳交代收代辦費第2期款5,125元、111年度推動新住民語文樂學活動經費23,411元、111-1公幼就學補助代辦費663,615元、111年度友善校園性平教育委員會課程與教學經費50,000元、防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫64元、111學年度兒童課後照顧服務身心障礙專班經費141,684元、111學年度國際教育精進計畫(SIEP)經費77,464元、110-2公幼協助家長支付費用代辦費不足數9,955元、110-2公幼協助家長支付費用代辦費不足數34,178元、111學年度精進教學與品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費10,080元、111學年度第一學期學生無力繳交代收代辦費第1期款5,540元、111年度學生游泳課程及體驗活動暨師資及守望員培訓經費25,600元、111學年度第一學期公立國小及國中學校用書經費5,757元、111學年度國民中小學生學習扶助開班計畫(攜手班)第一期款89,520元、110學年度國民小學兒童課後照顧經費(鐘點費調整差額)3,204元。





# 臺北市地方教育發展基金臺北市內湖區潭美國民小學

## 總 說 明

### 中華民國 111 年度

6.學雜費收入：決算數1,333,130元，較預算數1,321,000元，增加12,130元，計增0.92%。

主要係因：

主要係110學年度第二學期幼兒二至五歲免學費補助款較預算增加所致。

7.雜項收入：決算數489,617元，較預算數22,000元，增加467,617元，計增2,125.53%。

主要係因：

係北市雙語課程學校建置雙語校園情境計畫工程逾期違約金及提撥110學年度冷氣使用維護及汰舊換新暨數位學生證補卡費較預算增加所致。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數107,713,880元，較預算數97,698,000元，增加10,015,880元，計增10.25%。

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82,710,377元，較預算數73,318,000元，增加9,392,377元，計增12.81%。

主要係因：

本校111學年度總班級數增加，教師人數隨同增加，用人費用覈實支用較預算增加所致。

2.學前教育計畫：決算數9,066,220元，較預算數9,267,000元，減少200,780元，計減2.17%。

主要係因：

係附幼特教班教師用人費用覈實支用較預算減少所致。

3.一般行政管理計畫：決算數14,314,188元，較預算數14,410,000元，減少95,812元，計減0.66%。

主要係因：

校警勞務等業務外包暨公共托育家園保全費覈實支用較預算減少所致。

4.建築及設備計畫：決算數1,623,095元，較預算數703,000元，增加920,095元，計增130.88%。

主要係因：

教育局補助臺北市雙語課程學校建置雙語校園情境計畫工程暨教育部核定補助辦理110學年度無償提供場地設施設備辦理非營利幼兒園經費工程併決算。

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數3,128,398元，較預算賸餘數2,180,000元，計相差948,398元。

主要係因：

學童上、下學區間專車交通費覈實支用，較預算減少所致。

#### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入1,806,511元。

投資活動之淨現金流出1,535,943元。

籌資活動之淨現金流出301,542元。

本年度現金及約當現金之淨減30,974元。

期初現金及約當現金10,486,520元。

期末現金及約當現金10,455,546元。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市內湖區潭美國民小學

## 總 說 明

### 中華民國 111 年度

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為7,594,984,035元，包括：

流動資產10,455,546元，較上年度10,486,520元，減少30,974元，主要係因教育局補助111年度暑假及111學年度第一學期弱勢學生課後照顧參加費用尚未撥付至本校，需先行墊支課後照顧教師鐘點費致保管款減少。

長期貸墊款及準備金4,106,262元，較上年度3,537,579元，增加568,683元，主要係因冷氣使用費提撥維護及汰舊換新致其他準備金增加。

固定資產679,969,298元，較上年度701,364,870元，減少21,395,572元，主要係因本年度續提列固定資產折舊，累計折舊增加致固定資產帳面價值減少。

無形資產293元，較上年度13,004元，減少12,711元，主要係因本年度續攤銷電腦軟體，致無形資產帳面價值減少。

其他資產6,900,452,636元，較上年度6,642,886,976元，增加257,565,660元，主要係因市有財產土地公告現值調整增加致代管資產增加。

決算日負債總額為6,908,918,009元，包括：

流動負債5,759,710元，較上年度7,718,692元，減少1,958,982元，主要係因本年度各項經費支出及代辦費均於年度前及時完成付款致應付款項減少。

其他負債6,903,158,299元，較上年度6,646,224,346元，增加256,933,953元，主要係因市有財產土地公告現值調整增加致應付代管資產增加。

決算日淨資產為686,066,026元。

#### 五、其他：

- (一) 本年度併決算數21,523,067元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理執行期間辦理併決算奉准明細表」。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無

# 丙、決算報表

地方教育發展基金—臺北市內湖區潭美國民小學  
**基金來源、用途及餘絀表**  
 中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算審定數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	99,878,000	100.00	110,842,278	100.00	10,964,278	10.98	104,215,465	100.00
43 勞務收入	2,000	0.00			-2,000	-100.00		
431服務收入	2,000	0.00			-2,000	-100.00		
45 財產收入	583,000	0.58	443,253	0.40	-139,747	-23.97	315,068	0.30
451財產處分收入	45,000	0.05	83,665	0.08	38,665	85.92	16,390	0.02
45Y其他財產收入	538,000	0.54	359,588	0.32	-178,412	-33.16	298,678	0.29
46 政府撥入收入	97,950,000	98.07	108,576,278	97.96	10,626,278	10.85	102,011,789	97.89
462公庫撥款收入	97,950,000	98.07	105,656,000	95.32	7,706,000	7.87	94,834,908	91.00
46Y政府其他撥入收入			2,920,278	2.63	2,920,278	0.00	7,176,881	6.89
4S 教學收入	1,321,000	1.32	1,333,130	1.20	12,130	0.92	1,272,611	1.22
4S1學雜費收入	1,321,000	1.32	1,333,130	1.20	12,130	0.92	1,272,611	1.22
4Y 其他收入	22,000	0.02	489,617	0.44	467,617	2,125.53	615,997	0.59
4YY雜項收入	22,000	0.02	489,617	0.44	467,617	2,125.53	615,997	0.59
5 基金用途	97,698,000	97.82	107,713,880	97.18	10,015,880	10.25	104,266,298	100.05
53 國民教育計畫	73,318,000	73.41	82,710,377	74.62	9,392,377	12.81	73,573,505	70.60
54 學前教育計畫	9,267,000	9.28	9,066,220	8.18	-200,780	-2.17	8,180,129	7.85
5L 一般行政管理計畫	14,410,000	14.43	14,314,188	12.91	-95,812	-0.66	14,331,109	13.75
5M 建築及設備計畫	703,000	0.70	1,623,095	1.46	920,095	130.88	8,181,555	7.85
購建固定資產	667,000	0.67	1,623,095	1.46	956,095	143.34	8,181,555	7.85
其他	36,000	0.04			-36,000	-100.00		
本期賸餘 (短絀)	2,180,000		3,128,398		948,398	43.50	-50,833	
期初基金餘額	-945,000		2,968,037		3,913,037	-414.08	3,018,870	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,235,000		6,096,435		4,861,435	393.64	2,968,037	

填表說明：

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

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		21,523,067
451財產處分收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	38,665
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	7,706,000
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	2,920,278
4S1學雜費收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	12,130
4YY雜項收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	467,617
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	9,392,377
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	986,000

備註：

地方教育發展基金－臺北市內湖區潭美國民小學

**基金來源明細表**

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	99,878,000	110,842,278	10,964,278	10.98	
43 勞務收入	2,000		-2,000	-100.00	
431服務收入	2,000		-2,000	-100.00	本年度教師甄選採線上報名不收報名費較預算減少。
45 財產收入	583,000	443,253	-139,747	-23.97	
451財產處分收入	45,000	83,665	38,665	85.92	財產廢棄物變賣收入較預算增加。
45Y其他財產收入	538,000	359,588	-178,412	-33.16	111年1月至8月配合市政府防疫政策暫停開放校園場地，其他財產收入較預算減少。
46 政府撥入收入	97,950,000	108,576,278	10,626,278	10.85	
462公庫撥款收入	97,950,000	105,656,000	7,706,000	7.87	(一)111年度用人費用不敷數(第一次)5,998,000元。(二)111年度用人費用不敷數(第二次)1,708,000元。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市內湖區潭美國民小學

**基金來源明細表**

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
46Y政府其他撥入收入		2,920,278	2,920,278	0.00	(一)110學年度國小學生學習扶助計畫-攜手經經費第1學期67,212元。(二)110學年度國民中小學辦理部分領域雙語教學實施計畫經費-經常門284,105元。(三)110學年度國民中小原住民族語教學支援工作人員交通費8,000元。(四)110學年度第二學期第1期代辦費557,053元。(五)110學年度精進國中小教學品質計畫-減課鐘點費第2期款6,080元。(六)110-1代辦費-不足追加經費95,465元。(七)110學年度補助本市獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園經費425,000元。(八)110年防制學生藥物濫用校園宣導計畫1,280元。(九)110學年度國小閩客語教學支援人員交通費6,000元。(十)110學年度第二學期公立國小及國中學校用書經費14,605元。(十一)補助學校設置樹木解說牌6,840元。(十二)110學年度國小兒童課後照顧服務身障專班經費130,000元。(十三)110學年度第二學期臺北市公立幼兒園就學補助代辦費67,501元。(十四)110學年度國中小學生學習扶助計畫-寒假及第二學期攜手經費105,940元。(十五)110學年度第二學期國中小學學生無力繳交代收代辦費

填表說明：



地方教育發展基金—臺北市內湖區潭美國民小學

**基金來源明細表**

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					第2期款5,125元。(十六)111年度推動新住民語文樂學活動經費23,411元。(十七)111-1公幼就學補助代辦費663,615元。(十八)111年度友善校園事務與輔導工作-性平教育委員會課程與教學小組經費50,000元。(十九)110年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫64元。(二十)111學年度國民小學兒童課後照顧服務身心障礙專班經費141,684元。(二十一)111學年度學校本位國際教育精進計畫(SIEP)經費77,464元。(二十二)110-2公幼政府協助家長支付費用代辦費不足數9,955元。(二十三)110-2公幼政府協助家長支付費用代辦費不足數34,178元。(二十四)111學年度精進教學與品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費10,080元。(二十五)111學年度第一學期國中小學生無力繳交代收代辦費第1期款5,540元。(二十六)111年度學生游泳課程及體驗活動暨師資及守望員培訓經費25,600元。(二十七)111學年度第一學期公立國小及國中學校用書經費5,757元。(二十八)111學年度國民中小學生學習扶助開班計畫(攜手班)第一期款89,520元。(二十九)110學年度國民小學兒童課後照顧經費(鐘點費調整差額)3,204元。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市內湖區潭美國民小學

**基金來源明細表**

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4S 教學收入	1,321,000	1,333,130	12,130	0.92	110學年度第二學期幼兒二至五歲免學費補助款較預算增加。
4S1學雜費收入	1,321,000	1,333,130	12,130	0.92	
4Y 其他收入	22,000	489,617	467,617	2,125.53	北市雙語課程學校建置雙語校園情境計畫工程逾期違約金及提撥110學年度冷氣使用維護及汰舊換新暨數位學生證補卡費較預算增加。
4YY雜項收入	22,000	489,617	467,617	2,125.53	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市內湖區潭美國民小學

**基金用途明細表**

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	97,698,000	107,713,880	10,015,880	10.25	
53 國民教育計畫	73,318,000	82,710,377	9,392,377	12.81	本校111學年度總班級數增加，教師人數隨同增加，用人費用覈實支用較預算增加。
1 用人費用	60,144,000	69,316,011	9,172,011	15.25	
11 正式員額薪資	34,272,000	41,211,248	6,939,248	20.25	
113 職員薪金	34,272,000	41,211,248	6,939,248	20.25	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,098,672	1,384,601	285,929	26.02	
122 約僱職員薪金	418,992	466,920	47,928	11.44	
124 兼職人員酬金	679,680	917,681	238,001	35.02	
13 超時工作報酬	452,729	553,713	100,984	22.31	
131 加班費	452,729	553,713	100,984	22.31	
15 獎金	7,546,374	8,606,153	1,059,779	14.04	
151 考績獎金	3,210,000	3,893,501	683,501	21.29	
152 年終獎金	4,336,374	4,712,652	376,278	8.68	
16 退休及卹償金	12,469,668	12,480,528	10,860	0.09	
161 職員退休及離職金	12,469,668	12,480,528	10,860	0.09	
18 福利費	4,304,557	5,079,768	775,211	18.01	
181 分擔員工保險費	2,978,544	3,775,135	796,591	26.74	
183 傷病醫藥費	182,200	216,400	34,200	18.77	
185 員工通勤交通費	370,776	335,900	-34,876	-9.41	
18Y 其他福利費	773,037	752,333	-20,704	-2.68	
2 服務費用	3,074,000	3,668,403	594,403	19.34	
21 水電費	1,146,782	1,236,995	90,213	7.87	
212 工作場所電費	1,084,000	1,178,587	94,587	8.73	
214 工作場所水費	62,782	58,408	-4,374	-6.97	
23 旅運費	37,820	45,535	7,715	20.40	
231 國內旅費	37,820	37,535	-285	-0.75	
23Y 其他旅運費		8,000	8,000		
24 印刷裝訂與廣告費	115,200	34,800	-80,400	-69.79	
241 印刷及裝訂費	115,200	34,800	-80,400	-69.79	
25 修理保養及保固費	711,700	626,878	-84,822	-11.92	
252 一般房屋修護費	363,900	260,230	-103,670	-28.49	
255 機械及設備修護費	17,800	-16,367	-34,167	-191.95	
257 雜項設備修護費	330,000	383,015	53,015	16.07	
27 一般服務費	289,408	598,870	309,462	106.93	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,376	4,550	-826	-15.36	
279 外包費		214,045	214,045		

地方教育發展基金—臺北市內湖區潭美國民小學  
**基金用途明細表**

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
27D 計時與計件人員酬金	188,032	278,275	90,243	47.99	
27F 體育活動費	96,000	102,000	6,000	6.25	
28 專業服務費	773,090	1,125,325	352,235	45.56	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	255,800	857,310	601,510	235.15	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	33,400	29,050	-4,350	-13.02	
289 試務甄選費	690		-690	-100.00	
28Y 其他專業服務費	483,200	238,965	-244,235	-50.55	
3 材料及用品費	1,215,000	1,425,234	210,234	17.30	
31 使用材料費	197,340	232,186	34,846	17.66	
315 設備零件	197,340	232,186	34,846	17.66	
32 用品消耗	1,017,660	1,193,048	175,388	17.23	
321 辦公(事務)用品	23,480	76,860	53,380	227.34	
322 報章雜誌	36,000	39,500	3,500	9.72	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	15,000	15,000			
32Y 其他用品消耗	943,180	1,061,688	118,508	12.56	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	3,318,000	2,279,956	-1,038,044	-31.29	
44 交通及運輸設備租金	3,318,000	2,279,956	-1,038,044	-31.29	
442 車租	3,318,000	2,279,956	-1,038,044	-31.29	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,020,000	1,393,011	373,011	36.57	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學民生給與	10,000	10,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	1,010,000	1,383,011	373,011	36.93	
743 獎勵費用	49,800	42,499	-7,301	-14.66	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	960,200	1,340,512	380,312	39.61	
9 其他	4,547,000	4,627,762	80,762	1.78	
91 其他支出	4,547,000	4,627,762	80,762	1.78	
91Y 其他	4,547,000	4,627,762	80,762	1.78	
54 學前教育計畫	9,267,000	9,066,220	-200,780	-2.17	
1 用人費用	8,952,000	7,451,936	-1,500,064	-16.76	
11 正式員額薪資	6,118,440	5,366,972	-751,468	-12.28	
113 職員薪金	5,760,000	4,968,172	-791,828	-13.75	
114 工員工資	358,440	398,800	40,360	11.26	
13 超時工作報酬	59,664	53,280	-6,384	-10.70	

地方教育發展基金—臺北市內湖區潭美國民小學

**基金用途明細表**

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
131 加班費	59,664	53,280	-6,384	-10.70	
15 獎金	1,434,640	969,144	-465,496	-32.45	
151 考績獎金	671,870	416,310	-255,560	-38.04	
152 年終獎金	762,770	552,834	-209,936	-27.52	
16 退休及卹償金	665,580	483,099	-182,481	-27.42	
161 職員退休及離職金	655,200	459,312	-195,888	-29.90	
162 工員退休及離職金	10,380	23,787	13,407	129.16	
18 福利費	673,676	579,441	-94,235	-13.99	
181 分擔員工保險費	570,276	514,103	-56,173	-9.85	
183 傷病醫藥費	1,720	1,720			
185 員工通勤交通費	85,680	63,618	-22,062	-25.75	
18Y 其他福利費	16,000		-16,000	-100.00	
2 服務費用	56,000	49,254	-6,746	-12.05	
27 一般服務費	16,660	10,554	-6,106	-36.65	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	660	554	-106	-16.06	
27F 體育活動費	16,000	10,000	-6,000	-37.50	
28 專業服務費	39,340	38,700	-640	-1.63	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,200	7,200			
28Y 其他專業服務費	32,140	31,500	-640	-1.99	
3 材料及用品費	81,000	81,303	303	0.37	
31 使用材料費	35,780	35,665	-115	-0.32	
315 設備零件	35,780	35,665	-115	-0.32	
32 用品消耗	45,220	45,638	418	0.92	
322 報章雜誌	9,800	9,800			
32Y 其他用品消耗	35,420	35,838	418	1.18	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	130,000	1,439,807	1,309,807	1,007.54	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	130,000	1,439,807	1,309,807	1,007.54	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	130,000	1,439,807	1,309,807	1,007.54	
9 其他	48,000	43,920	-4,080	-8.50	
91 其他支出	48,000	43,920	-4,080	-8.50	
91Y 其他	48,000	43,920	-4,080	-8.50	
5L 一般行政管理計畫	14,410,000	14,314,188	-95,812	-0.66	
1 用人費用	11,355,000	11,592,033	237,033	2.09	
11 正式員額薪資	7,290,960	7,471,462	180,502	2.48	

地方教育發展基金—臺北市內湖區潭美國民小學  
**基金用途明細表**

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
113 職員薪金	6,878,460	7,042,222	163,762	2.38	
114 工員工資	412,500	429,240	16,740	4.06	
13 超時工作報酬	334,493	384,678	50,185	15.00	
131 加班費	334,493	384,678	50,185	15.00	
15 獎金	2,059,003	1,990,451	-68,552	-3.33	
151 考績獎金	1,215,160	1,081,884	-133,276	-10.97	
152 年終獎金	843,843	908,567	64,724	7.67	
16 退休及卹償金	772,572	824,112	51,540	6.67	
161 職員退休及離職金	739,572	759,930	20,358	2.75	
162 工員退休及離職金	33,000	64,182	31,182	94.49	
18 福利費	897,972	921,330	23,358	2.60	
181 分擔員工保險費	666,276	686,468	20,192	3.03	
185 員工通勤交通費	87,696	87,662	-34	-0.04	
18Y 其他福利費	144,000	147,200	3,200	2.22	
2 服務費用	2,725,000	2,402,769	-322,231	-11.82	
22 郵電費	21,000	21,000			
222 電話費	21,000	21,000			
25 修理保養及保固費	204,000	192,600	-11,400	-5.59	
255 機械及設備修護費	204,000	192,600	-11,400	-5.59	
27 一般服務費	1,790,000	1,420,703	-369,297	-20.63	
279 外包費	1,772,000	1,404,703	-367,297	-20.73	
27F 體育活動費	18,000	16,000	-2,000	-11.11	
28 專業服務費	638,000	696,466	58,466	9.16	
28Y 其他專業服務費	638,000	696,466	58,466	9.16	
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	329,000	318,386	-10,614	-3.23	
32 用品消耗	329,000	318,386	-10,614	-3.23	
321 辦公（事務）用品	329,000	318,386	-10,614	-3.23	
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			

地方教育發展基金—臺北市內湖區潭美國民小學  
**基金用途明細表**

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5M 建築及設備計畫	703,000	1,623,095	920,095	130.88	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0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0元。2.決算數較預算數增加920,095元，主要係教育局補助臺北市雙語課程學校建置雙語校園情境計畫工程暨教育部核定補助辦理110學年度無償提供場地設施設備辦理非營利幼兒園經費工程所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	703,000	1,623,095	920,095	130.88	
51 購建固定資產	667,000	637,095	-29,905	-4.48	
514 購置機械及設備	424,000	421,490	-2,510	-0.59	
516 購置雜項設備	243,000	215,605	-27,395	-11.27	
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		986,000	986,000		
542 其他遞延支出		986,000	986,000		

地方教育發展基金-臺北市內湖區潭美國民小學

基金用途明細表

中華民國 111 年 度

單位：新臺幣元

備註：

以服務費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

閩客語教學等課程人員鐘點費按節計算，預算數188,032元，決算數278,275元。

2.外包費：

(1)職工業務外包，預算編列工友1人，預算數456,000元，決算職工1人，決算數446,100元。

(2)校警勞務外包，預算編列校警2人，預算數1,155,168元，決算校警2人，決算數798,603元。

(3)消化超額職工業務外包按件計算，預算數160,000元，決算數160,000元。

(4)教育部補助本市獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園經費之校園清潔、綠化及消毒外包按件計算，預算數0元，決算數214,045元。

(5)配合預算編列至千元，增列進位數，預算數832元，決算數0元。



本 頁 空 白

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
<b>資產</b>	781,631,704	-80,253,830	703,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	11,740,827	-6,809,823	
房屋及建築	715,949,900	-46,711,883	
機械及設備	32,955,547	-13,544,212	424,000
交通及運輸設備	3,287,989	-1,858,584	
雜項設備	17,684,437	-11,329,328	243,000
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			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	13,004		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424,000元，係法定預算數424,000元。

2.雜項設備：

增加數可用預算數計243,000元，係法定預算數243,000元。

3.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18,000元，係法定預算數18,000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796,490元，變動原因為：(1)增置：購置單眼相機及汰換桌上型電腦等設備計421,490元。(2)撥入：教育局撥入教師用平板電腦、平板電腦充電車、傳真機液晶觸控顯示器及超短焦投影機等計340,000元。(3)受贈：以代辦經費購置液晶觸控顯示器35,000元。減少數計630,517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540,689元。(2)撥出：水漕工作臺及靜電處理機撥出予教育局計89,828元。

2.交通及運輸設備：減少數計13,220元，變動原因為：(1)撥出：對講機設備撥出予教育局計13,220元。

北市內湖區潭美國民小學

**產明細表**

111 年度

單位:新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
1,131,270	18,000	2,917,364	-19,622,189	679,969,591
			-1,524,636	3,406,368
			-13,178,544	656,059,473
796,490		630,517	-3,615,778	15,961,530
		13,220	-497,384	918,801
334,780		2,260,916	-805,847	3,623,126
	18,000	12,711		293

註 3.雜項設備：增加數計334,780元，變動原因為：(1)增置：購置電動騎縫密碼機等設備計215,605元。(2)受贈:以代辦經費購置健康中心冰箱及擊鼓教室用除濕機暨家長會贈與特教班鋼板懸吊設備等計119,175元。減少數計2,260,916元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢沙發椅等計69,778元。(2)撥出：1對1分離式冷氣撥出予教育局計2,191,138元。  
4.電腦軟體：減少數計12,711元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至111年12月底止累計攤銷12,711元。

三、各項資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，差異原因分析：

1.電腦軟體: 係因電腦軟體不入財產管理系統。

地方教育發展基金－臺北市內湖區潭美國民小學  
**固定資產建設改良擴充明細表**  
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		424,000			424,000	421,490	-2,510	
機械及設備		424,000			424,000	421,490	-2,510	
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		243,000			243,000	215,605	-27,395	
雜項設備		243,000			243,000	215,605	-27,395	
購建中固定資產								
合 計		667,000			667,000	637,095	-29,905	

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—臺北市內湖區潭美國民小學

**員工人數彙計表**

中華民國 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
國民教育計畫	48	53	5	因臺北市政府111年10月25日府授教人字第1113085684號函核准依總班級數增加教師5人。
職員	47	52	5	
約僱	1	1	0	
學前教育計畫	8	8	0	
職員	7	7	0	
技工	1	1	0	
一般行政管理計畫	9	9	0	
職員	8	8	0	
技工	1	1	0	
合計	65	70	5	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

閩客語教學等課程人員鐘點費按節計算。

2.外包費：

(1)職工業務外包，預算編列工友1人，決算工友1人。

(2)校警勞務外包，預算編列校警2人，決算校警2人。

(3)消化超額職工業務外包按件計算。

(4)教育部補助本市獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園經費之校園清潔、綠化及消毒外包按件計算。

地方教育發展基金—臺北市內湖區潭美國民小學  
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算										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	34,272,000	418,992	452,729		7,546,374	12,469,668		4,304,557		59,464,320	679,680	60,144,000
正式人員	34,272,000		452,729		7,494,000	3,258,528		4,215,417		49,692,674		49,692,674
聘僱人員		418,992			52,374	25,140		71,140		567,646		567,646
兼任人員											679,680	679,680
其他人員						9,186,000		18,000		9,204,000		9,204,000
學前教育計畫	6,118,440		59,664		1,434,640	665,580		673,676		8,952,000		8,952,000
正式人員	6,118,440		59,664		1,434,640	665,580		673,676		8,952,000		8,952,000
一般行政管理計畫	7,290,960		334,493		2,059,003	772,572		897,972		11,355,000		11,355,000
正式人員	7,290,960		334,493		2,059,003	772,572		897,972		11,355,000		11,355,000
合 計	47,681,400	418,992	846,886		11,040,017	13,907,820		5,876,205		79,771,320	679,680	80,451,000

註：

1.本表獎金包括以下各項：

(1)考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第16、17、18條規定核發，111年度預算編列62人，計5,097,030元，執行結果決算55人，計5,391,695元。

(2)年終工作獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定發布「一百十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，111年度預算編列65人，計5,942,987元，執行結果決算69人，計6,174,053元。

2.非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：

閩客語教學支援人員鐘點費暨其勞、健保及勞退費用，  
 預算數188,032元，決算數278,275元。

(2)外包費：

職工業務外包經費，預算數456,000元，決算數446,100元。

校警勞務外包經費，預算數1,155,168元，決算數798,603元。

消化超額職工業務外包費，預算數160,000元，決算數160,000元。

教育部補助本市獎勵無償提供場地設施及設備辦理非營利幼兒園經費之校園清潔、綠化及消毒外包，預算數0元，決算數214,045元。

地方教育發展基金—臺北市內湖區潭美國民小學  
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
41,211,248	466,920	553,713		8,606,153	12,480,528		5,079,768		68,398,330	917,681	69,316,011
41,211,248		553,713		8,551,908	4,003,494		4,985,405		59,305,768		59,305,768
	466,920			54,245	28,302		76,363		625,830		625,830
					8,448,732		18,000		8,466,732	917,681	917,681
5,366,972		53,280		969,144	483,099		579,441		7,451,936		7,451,936
5,366,972		53,280		969,144	483,099		579,441		7,451,936		7,451,936
7,471,462		384,678		1,990,451	824,112		921,330		11,592,033		11,592,033
7,471,462		384,678		1,990,451	824,112		921,330		11,592,033		11,592,033
54,049,682	466,920	991,671		11,565,748	13,787,739		6,580,539		87,442,299	917,681	88,359,980

地方教育發展基金－臺北市內湖區潭美國民小學  
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 111 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量 %	金額 %		
總 計			82,585,000		91,776,597		9,191,597	11.13	係本校111學年度總 班級數增加，教師 人數隨同增加，用 人費用覈實支用較 預算增加所致。
國民教育計畫			73,318,000		82,710,377		9,392,377	12.81	
學前教育計畫			9,267,000		9,066,220		-200,780	-2.17	



地方教育發展基金—臺北市內湖區潭美國民小學  
**各項費用彙計表**  
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減( - )	
			金額	%
1 用人費用	80,451,000	88,359,980	7,908,980	9.83
11 正式員額薪資	47,681,400	54,049,682	6,368,282	13.36
113 職員薪金	46,910,460	53,221,642	6,311,182	13.45
114 工員工資	770,940	828,040	57,100	7.41
12 聘僱及兼職人員薪資	1,098,672	1,384,601	285,929	26.02
122 約僱職員薪金	418,992	466,920	47,928	11.44
124 兼職人員酬金	679,680	917,681	238,001	35.02
13 超時工作報酬	846,886	991,671	144,785	17.10
131 加班費	846,886	991,671	144,785	17.10
15 獎金	11,040,017	11,565,748	525,731	4.76
151 考績獎金	5,097,030	5,391,695	294,665	5.78
152 年終獎金	5,942,987	6,174,053	231,066	3.89
16 退休及卹償金	13,907,820	13,787,739	-120,081	-0.86
161 職員退休及離職金	13,864,440	13,699,770	-164,670	-1.19
162 工員退休及離職金	43,380	87,969	44,589	102.79
18 福利費	5,876,205	6,580,539	704,334	11.99
181 分擔員工保險費	4,215,096	4,975,706	760,610	18.04
183 傷病醫藥費	183,920	218,120	34,200	18.60
185 員工通勤交通費	544,152	487,180	-56,972	-10.47
18Y 其他福利費	933,037	899,533	-33,504	-3.59
2 服務費用	5,855,000	6,120,426	265,426	4.53
21 水電費	1,146,782	1,236,995	90,213	7.87
212 工作場所電費	1,084,000	1,178,587	94,587	8.73
214 工作場所水費	62,782	58,408	-4,374	-6.97
22 郵電費	21,000	21,000	0	0.00
222 電話費	21,000	21,000	0	0.00
23 旅運費	37,820	45,535	7,715	20.40
231 國內旅費	37,820	37,535	-285	-0.75
23Y 其他旅運費	0	8,000	8,000	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	115,200	34,800	-80,400	-69.79
241 印刷及裝訂費	115,200	34,800	-80,400	-69.79
25 修理保養及保固費	915,700	819,478	-96,222	-10.51
252 一般房屋修護費	363,900	260,230	-103,670	-28.49
255 機械及設備修護費	221,800	176,233	-45,567	-20.54
257 雜項設備修護費	330,000	383,015	53,015	16.07
27 一般服務費	2,096,068	2,030,127	-65,941	-3.15
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,036	5,104	-932	-15.44
279 外包費	1,772,000	1,618,748	-153,252	-8.65
27D 計時與計件人員酬金	188,032	278,275	90,243	47.99
27F 體育活動費	130,000	128,000	-2,000	-1.54
28 專業服務費	1,450,430	1,860,491	410,061	28.27
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	263,000	864,510	601,510	228.71
287 委託檢驗(定)試驗認證費	33,400	29,050	-4,350	-13.02
289 試務甄選費	690	0	-690	-100.00

地方教育發展基金—臺北市內湖區潭美國民小學  
**各項費用彙計表**  
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
28Y 其他專業服務費	1,153,340	966,931	-186,409	-16.16
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	1,625,000	1,824,923	199,923	12.30
31 使用材料費	233,120	267,851	34,731	14.90
315 設備零件	233,120	267,851	34,731	14.90
32 用品消耗	1,391,880	1,557,072	165,192	11.87
321 辦公(事務)用品	352,480	395,246	42,766	12.13
322 報章雜誌	45,800	49,300	3,500	7.64
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	978,600	1,097,526	118,926	12.15
4 租金、償債、利息及相關手續費	3,318,000	2,279,956	-1,038,044	-31.29
44 交通及運輸設備租金	3,318,000	2,279,956	-1,038,044	-31.29
442 車租	3,318,000	2,279,956	-1,038,044	-31.29
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	703,000	1,623,095	920,095	130.88
51 購建固定資產	667,000	637,095	-29,905	-4.48
514 購置機械及設備	424,000	421,490	-2,510	-0.59
516 購置雜項設備	243,000	215,605	-27,395	-11.27
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	986,000	986,000	0.00
542 其他遞延支出	0	986,000	986,000	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,151,000	2,833,818	1,682,818	146.20
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	10,000	10,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	10,000	10,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,140,000	2,822,818	1,682,818	147.62
743 獎勵費用	49,800	42,499	-7,301	-14.66
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,090,200	2,780,319	1,690,119	155.03
9 其他	4,595,000	4,671,682	76,682	1.67
91 其他支出	4,595,000	4,671,682	76,682	1.67
91Y 其他	4,595,000	4,671,682	76,682	1.67
合 計	97,698,000	107,713,880	10,015,880	10.25

地方教育發展基金—臺北市內湖區潭美國民小學  
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,031,184	1,629,965	598,781	58.07	
185 員工通勤交通費	544,152	487,180	-56,972	-10.47	
27D 計時與計件人員酬金	188,032	278,275	90,243	47.99	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	263,000	864,510	601,510	228.71	
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111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	7,594,984,035	100.00	7,358,288,949	100.00	236,695,086	3.22
流動資產	10,455,546	0.14	10,486,520	0.14	-30,974	-0.30
現金	10,455,546	0.14	10,486,520	0.14	-30,974	-0.30
銀行存款	10,455,546	0.14	10,486,520	0.14	-30,974	-0.30
銀行存款-公庫存款	4,678,454	0.06	3,777,710	0.05	900,744	23.84
銀行存款-保管款	5,767,082	0.08	6,698,810	0.09	-931,728	-13.91
銀行存款-教育儲蓄戶	10,010	0.00	10,000	0.00	10	0.10
長期貸墊款及準備金	4,106,262	0.05	3,537,579	0.05	568,683	16.08
準備金	4,106,262	0.05	3,537,579	0.05	568,683	16.08
退休及離職準備金	2,168,149	0.03	1,946,684	0.03	221,465	11.38
其他準備金	1,938,113	0.03	1,590,895	0.02	347,218	21.83
其他準備金-其他	1,938,113	0.03	1,590,895	0.02	347,218	21.83
固定資產	679,969,298	8.95	701,364,870	9.53	-21,395,572	-3.05
土地改良物	3,406,368	0.04	4,931,004	0.07	-1,524,636	-30.92
土地改良物	11,740,827	0.15	11,740,827	0.16	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-8,334,459	-0.11	-6,809,823	-0.09	-1,524,636	22.39
房屋建築及設備	656,059,473	8.64	669,238,017	9.10	-13,178,544	-1.97
房屋建築及設備	715,949,900	9.43	715,949,900	9.73	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-59,890,427	-0.79	-46,711,883	-0.63	-13,178,544	28.21
機械及設備	15,961,530	0.21	19,411,335	0.26	-3,449,805	-17.77
機械及設備	33,121,520	0.44	32,955,547	0.45	165,973	0.50
累計折舊-機械及設備	-17,159,990	-0.23	-13,544,212	-0.18	-3,615,778	26.70
交通及運輸設備	918,801	0.01	1,429,405	0.02	-510,604	-35.72
交通及運輸設備	3,274,769	0.04	3,287,989	0.04	-13,220	-0.40
累計折舊-交通及運輸設備	-2,355,968	-0.03	-1,858,584	-0.03	-497,384	26.76
雜項設備	3,623,126	0.05	6,355,109	0.09	-2,731,983	-42.99
雜項設備	15,758,301	0.21	17,684,437	0.24	-1,926,136	-10.89
累計折舊-雜項設備	-12,135,175	-0.16	-11,329,328	-0.15	-805,847	7.11
無形資產	293	0.00	13,004	0.00	-12,711	-97.75
無形資產	293	0.00	13,004	0.00	-12,711	-97.75
電腦軟體	293	0.00	13,004	0.00	-12,711	-97.75
其他資產	6,900,452,636	90.86	6,642,886,976	90.28	257,565,660	3.88
什項資產	6,900,452,636	90.86	6,642,886,976	90.28	257,565,660	3.88
合 計	7,594,984,035	100.00	7,358,288,949	100.00	236,695,086	3.22

信託代理與保證資產 206,300

保證品 206,300

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產與負債各有206,300元，係幼兒園暨國小110年2月1日教學環境優質化工程履保金定存單126,300元(進昇能源股份有限公司)與本校通學專車110年1月2日履保證金定存單(乙泰通運有限公司)80,000元。  
2. 上年度信託代理與保證之資產與負債各有206,300元，係幼兒園暨國小110年2月1日教學環境優質化工程履保金定存單126,300元(進昇能源股份有限公司)與本校通學專車110年1月2日履保證金定存單(乙泰通運有限公司)80,000元。  
3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)及或有資產計0元。  
4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，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  
平衡  
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
暫付及待結轉帳項	614,446	0.01	62,816	0.00	551,630	878.17
代管資產	6,899,838,190	90.85	6,642,824,160	90.28	257,014,030	3.87
代管資產-土地	6,899,838,190	90.85	6,642,824,160	90.28	257,014,030	3.87
合 計	7,594,984,035	100.00	7,358,288,949	100.00	236,695,086	3.22

信託代理與保證資產 206,300

保證品 206,300

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產與負債各有206,300元，係幼兒園暨國小110年2月1日教學環境優質化工程履保金定存單126,300元(進昇能源股份有限公司)與本校通學專車110年1月2日履保證金定存單(乙泰通運有限公司)80,000元。  
 2. 上年度信託代理與保證之資產與負債各有206,300元，係幼兒園暨國小110年2月1日教學環境優質化工程履保金定存單126,300元(進昇能源股份有限公司)與本校通學專車110年1月2日履保證金定存單(乙泰通運有限公司)80,000元。  
 3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)及或有資產計0元。  
 4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。



北市內湖區潭美國民小學  
表  
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	6,908,918,009	90.97	6,653,943,038	90.43	254,974,971	3.83
流動負債	5,759,710	0.08	7,718,692	0.10	-1,958,982	-25.38
應付款項	5,637,010	0.07	7,718,692	0.10	-2,081,682	-26.97
應付代收款	5,252,114	0.07	5,952,456	0.08	-700,342	-11.77
應付代收款	5,252,114	0.07	5,952,456	0.08	-700,342	-11.77
應付費用	384,896	0.01	1,766,236	0.02	-1,381,340	-78.21
應付費用	384,896	0.01	1,766,236	0.02	-1,381,340	-78.21
預收款項	122,700	0.00	0	0.00	122,700	0.00
預收收入	122,700	0.00	0	0.00	122,700	0.00
預收收入	122,700	0.00	0	0.00	122,700	0.00
其他負債	6,903,158,299	90.89	6,646,224,346	90.32	256,933,953	3.87
什項負債	6,903,158,299	90.89	6,646,224,346	90.32	256,933,953	3.87
存入保證金	1,139,424	0.02	819,170	0.01	320,254	39.09
存入保證金	1,139,424	0.02	819,170	0.01	320,254	39.09
應付退休及離職金	2,168,149	0.03	1,946,684	0.03	221,465	11.38
應付退休及離職金	2,168,149	0.03	1,946,684	0.03	221,465	11.38
應付代管資產	6,899,838,190	90.85	6,642,824,160	90.28	257,014,030	3.87
應付代管資產	6,899,838,190	90.85	6,642,824,160	90.28	257,014,030	3.87
暫收及待結轉帳項	12,536	0.00	634,332	0.01	-621,796	-98.02
暫收及待結轉帳項	12,536	0.00	634,332	0.01	-621,796	-98.02
<b>淨資產</b>	686,066,026	9.03	704,345,911	9.57	-18,279,885	-2.60
淨資產	686,066,026	9.03	704,345,911	9.57	-18,279,885	-2.60
淨資產	686,066,026	9.03	704,345,911	9.57	-18,279,885	-2.60
累積餘額	686,066,026	9.03	704,345,911	9.57	-18,279,885	-2.60
合 計	7,594,984,035	100.00	7,358,288,949	100.00	236,695,086	3.22

信託代理與保證負債 206,300

應付保證品 206,300

註：

北市內湖區潭美國民小學  
表  
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	7,594,984,035	100.00	7,358,288,949	100.00	236,695,086	3.22

信託代理與保證負債 206,300

應付保證品 206,300

註：

地方教育發展基金—臺北市內湖區潭美國民小學  
收入支出表  
中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	111,336,453	100.00	107,581,131	100.00	3,755,322	3.49
財產收益	783,253	0.70	3,451,734	3.21	-2,668,481	-77.31
廢舊物品售價收入	83,665	0.08	16,390	0.02	67,275	410.46
財產交易利益	340,000	0.31	3,136,666	2.92	-2,796,666	-89.16
其他財產收入	359,588	0.32	298,678	0.28	60,910	20.39
政府撥入收入	108,576,278	97.52	102,011,789	94.82	6,564,489	6.44
公庫撥款收入	105,656,000	94.90	94,834,908	88.15	10,821,092	11.41
政府其他撥入收入	2,920,278	2.62	7,176,881	6.67	-4,256,603	-59.31
教學收入	1,333,130	1.20	1,272,611	1.18	60,519	4.76
學雜費收入	1,333,130	1.20	1,272,611	1.18	60,519	4.76
其他收入	643,792	0.58	844,997	0.79	-201,205	-23.81
受贈收入	154,175	0.14	229,000	0.21	-74,825	-32.67
雜項收入	489,617	0.44	615,997	0.57	-126,380	-20.52
支出	129,616,338	116.42	124,304,939	115.55	5,311,399	4.27
人事支出	88,359,980	79.36	80,572,776	74.89	7,787,204	9.66
人事支出	88,359,980	79.36	80,572,776	74.89	7,787,204	9.66
業務支出	13,049,123	11.72	11,425,199	10.62	1,623,924	14.21
業務支出	13,049,123	11.72	11,425,199	10.62	1,623,924	14.21
獎補助支出	10,000	0.01	10,000	0.01	0	0.00
其他獎補助	10,000	0.01	10,000	0.01	0	0.00
財產損失	1,748,488	1.57	18,949	0.02	1,729,539	1,127.34
財產交易損失	1,748,488	1.57	18,949	0.02	1,729,539	1,127.34
折舊、折耗及攤銷	20,791,065	18.67	21,417,019	19.91	-625,954	-2.92
固定資產折舊	20,778,354	18.66	21,374,350	19.87	-595,996	-2.79
無形資產攤銷	12,711	0.01	42,669	0.04	-29,958	-70.21
其他支出	5,657,682	5.08	10,860,996	10.10	-5,203,314	-47.91
其他支出	5,657,682	5.08	10,860,996	10.10	-5,203,314	-47.91
本期賸餘(短絀)	-18,279,885	-16.42	-16,723,808	-0.13	-1,556,077	-0.29
期初淨資產	704,345,911	632.63	721,069,719	5.80	-16,723,808	-3.15
解繳公庫						
期末淨資產	686,066,026	616.21	704,345,911	5.67	-18,279,885	-3.44

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—臺北市內湖區潭美國民小學  
**現金流量表**

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	-18,279,885
8002 調整非現金項目	20,086,396
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,806,511
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	62,816
8207 增加長期貸墊款及準備金	-347,218
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,251,541
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,535,943
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	791,260
8404 減少短期債務及其他負債	-1,092,802
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-301,542
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-30,974
87 期初現金及約當現金	10,486,520
88 期末現金及約當現金	10,455,546

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金增加數221,465元及代管資產增加數257,014,030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—臺北市內湖區潭美國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	110,842,278	494,175	111,336,453	收入
財產收入	443,253	340,000	783,253	財產收益
政府撥入收入	108,576,278		108,576,278	政府撥入收入
教學收入	1,333,130		1,333,130	教學收入
其他收入	489,617	154,175	643,792	其他收入
基金用途	107,713,880	21,902,458	129,616,338	支出
用人費用	88,359,980		88,359,980	人事支出
服務費用	6,120,426	6,928,697	13,049,123	業務支出
材料及用品費	1,824,923	-1,824,923		
租金、償債、利息及相關手續費	2,279,956	-2,279,956		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,823,818	-2,823,818		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
		1,748,488	1,748,488	財產損失
		20,791,065	20,791,065	折舊、折耗及攤銷
其他	4,671,682	986,000	5,657,682	其他支出
遞延支出	986,000	-986,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	637,095	-637,095		
本期賸餘(短絀)	3,128,398	-21,408,283	-18,279,885	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,968,037	701,377,874	704,345,911	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,096,435	679,969,591	686,066,026	期末淨資產

註：一、預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」(不含遞延支出)執行數63萬7,095元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」612萬426元與會計科目「業務支出」1,304萬9,123元間之調整數692萬8,697元，係「材料及用品費」182萬4,923元、「租金、償還、利息及相關手續費」227萬9,956元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」(不含捐助、補助與獎助)282萬3,818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34萬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15萬4,175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等。

3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」2,079萬1,065元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

4. 會計科目「財產損失」174萬8,488元，係固定資產移撥教育局所發生損失。

四、其他：

預算項目「其他」467萬1,682元與會計科目「其他支出」565萬7,682元間之調整數98萬6,000元，係「遞延支出」98萬6,000元。

裝

主辦會計人員：

會計室主任 范宜偉

機關長官：

北京市內湖區  
宣武區  
方芳蘭

訂