

4-0501603

中華民國 108 年度

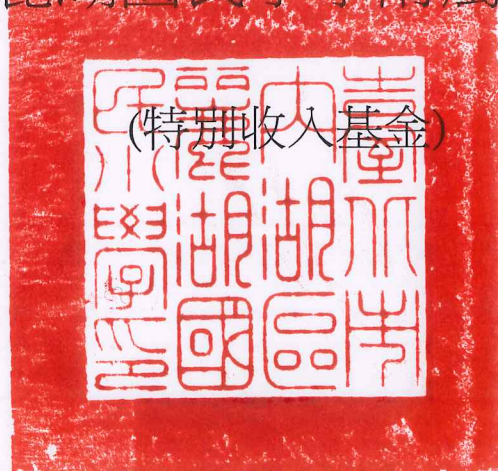
(108年1月1日至108年12月31日)

# 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

臺北市內湖區麗湖國民小學附屬單位決算之分決算



臺北市內湖區麗湖國民小學編

# 臺北市地方教育發展基金中華民國 108 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 7 頁
丙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 9 至 10 頁
二、現金流量表.....	第 11 至 11 頁
三、平衡表.....	第 12 至 13 頁
丁、附屬表	
一、基金來源明細表.....	第 15 至 15 頁
二、基金用途明細表.....	第 16 至 22 頁
三、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 24 至 25 頁
四、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 26 至 26 頁
五、長期債務明細表.....	第 -- 頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 -- 頁
戊、參考表	
一、員工人數彙計表.....	第 27 至 27 頁
二、用人費用彙計表.....	第 28 至 29 頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第 -- 頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 30 至 30 頁
五、各項費用彙計表.....	第 31 至 32 頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 33 至 33 頁
七、資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 34 至 34 頁
(附財產分類統計表).....	
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	164,966,157	152,853,178	12,112,979	7.92
基金用途	166,782,900	152,593,661	14,189,239	9.30
賸餘(短絀-)	-1,816,743	259,517	-2,076,260	--
餘絀情形：				
基金餘額	11,551,517	13,368,260	-1,816,743	-13.59
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	418,519	-1,103,273	1,521,792	--

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麗湖國民小學附屬單位決算之分決算

## 總 說 明

中華民國 108 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 126,898,000 元，決算數 123,703,441 元。

107 學年下學期，預定招收 47 班，實際招收 47 班，預計學生人數 1,420 人，實際學生人數 1,209 人。

108 學年上學期，預定招收 47 班，實際招收 46 班，預計學生人數 1,420 人，實際學生人數 1,240 人。

係新購教學、電腦、機具、音樂、康樂、童軍、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。

係配合暑期泳訓班、教師甄選、運動會計畫、性別平等教育宣導活動、教師專業成長費計畫、國小家長教育成長暨志工培訓計畫、學生活動計畫等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活知能。

#### (二)學前教育計畫：

本年度預算編列 12,447,000 元，決算數 12,417,704 元。

107 學年下學期預定招收 5 班，實際招收 5 班，預計學生人數 150 人，實際學生人數 150 人。

108 學年上學期預定招收 5 班，實際招收 6 班，預計學生人數 150 人，實際學生人數 166 人。

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

#### (三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列 15,660,000 元，決算數 14,847,444 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 9,564,000 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 15,814,311 元。

係汰換、充實設備，提高行政效率，增進教學品質。另公播系統改善工程、教室門扇整修工程、幼兒園天然氣裝置工程、幼兒園增設 2 歲專班設施整修工程、游泳池熱泵改善工程、校園能源管理系統建置工程等，增進教學效能。

#### (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	65%	86.70%

# 臺北市地方教育發展基金臺北市內湖區麗湖國民小學附屬單位決算之分決算

## 總 說 明

中華民國 108 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 164,966,157 元，較預算數 157,904,000 元，增加 7,062,157 元，計增 4.47%。

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 502,366 元，較預算數 450,000 元，增加 52,366 元，計增 11.64 %。

主要係因：

(1)代理教師甄試報名費收入 7,200 元，未如預期，致短收 2,800 元。

(2)暑期泳訓班報名費收入 495,166 元，超出預期，致超收 55,166 元。

2.財產處分收入：決算數 17,000 元，較預算數 15,000 元，增加 2,000 元，計增 13.33 %。

主要係因：

幼兒園增設 2 歲專班整修工程冰箱設備 1 批等財產變賣殘值收入 17,000 元，超出預期，致超收 2,000 元。

3.其他財產收入：決算數 140,765 元，較預算數 112,000 元，增加 28,765 元，計增 25.68 %。

主要係因：

(1)教職員工停車場管理費收入 12,100，超出預期，致超收 100 元。

(2)臺銀租借運動場設施等租借場地費收入 128,665 元，超出預期，致超收 28,665 元。

4.公庫撥款收入：決算數 159,218,286 元，較預算數 154,002,000 元，增加 5,216,286 元，計增 3.39 %。

主要係因：

(1)教育局補助 108 年游泳池熱泵改善工程(教育局統籌款) 383,420 元，以併決算辦理。

(2)教育局補助 108 年度校園能源管理系統建置工程經費(教育局補助款自籌 50%-局款非統籌款) 241,723 元，以併決算辦理。

(3)教育局補助 108 年度幼兒園增設 2 歲專班設施整修工程經費(教育局統籌款) 3,091,143 元，以併決算辦理。

(4)教育局補助 108 年度幼兒園天然氣裝置工程(教育局統籌款) 1,500,000 元，以併決算辦理。

5.政府其他撥入收入：決算數 826,601 元，較預算數 0 元，增加 826,601 元。

主要係因：

(1)教育部補助 107(2)教育部補助無力繳交代辦費 1,530 元，以併決算辦理。

(2)教育部補助 108 年度學生游泳課程及體驗活動暨師實培訓經費 100,960 元(原撥入 138,240，執行 100,960 元，贖餘款移回教育局 37,280 元)，以併決算辦理。

(3)經濟部補助 108 年度校園能源管理系統建置工程經費(經濟部補助款自籌 50%) 241,723 元，以併決算辦理。

(4)教育部補助 108 年度幼兒園增設 2 歲專班設施整修工程經費 466,000 元，以併決算辦理。

(5)教育部補助 108(1)無力繳交代辦費 1,355 元，以併決算辦理。

(6)教育部補助 108 學年度原住民語教學直播共學系統計畫學校陪讀人員工作費 3,400 元(原撥入 7,600 元，執行 3,400，贖餘款 4,200 轉入 109 年度)，以併決算辦理。

(7)教育部補助 108(1)2-4 歲幼兒免學費補助中低收入代辦費 11,633 元，以併決算辦理。

6.學雜費收入：決算數 3,117,030 元，較預算數 2,905,000 元，增加 212,030 元，計增 7.30 %。

主要係因：

幼兒園幼兒學雜費收入超出預期 212,030 元，以併決算辦理。



# 臺北市地方教育發展基金臺北市內湖區麗湖國民小學附屬單位決算之分決算

## 總 說 明

中華民國 108 年度

7.雜項收入：決算數 1,144,109 元，較預算數 420,000 元，增加 724,109 元，計增 172.41 %。

主要係因：

107 學年度應付代收結餘款繳庫 964,994 元、廠商逾期罰款及數位學生證補卡費用等 179,115 元，超出預期 724,109 元，以併決算辦理。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 166,782,900 元，較預算數 164,569,000 元，增加 2,213,900 元，計增 1.35 %。

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 123,703,441 元，較預算數 126,898,000 元，減少 3,194,559 元，計減 2.52 %。

主要係因：

(1)執行教育部補助 107(2)及 108(1)無力繳交代收代辦費補助經費 2,885 元。

(2)執行教育部補助 108 學年度原住民語教學直播共學系統計畫學校陪讀人員工作費 3,400 元。

(3)執行教育部補助(補助 50%)(自籌 50%)108 年國民中小學學生游泳與自救能力教學經費 201,920 元。

(4)執行教學輔導教師設置方案經費 9,625 元。

(5)覈實支付國小及特教教師人員薪津及業務費等賸餘款。

2.學前教育計畫：決算數 12,417,704 元，較預算數 12,447,000 元，減少 29,296 元，計減 0.24 %。

主要係因：

覈實支付幼兒園教師人員薪津及業務費等賸餘款。

3.一般行政管理計畫：決算數 14,847,444 元，較預算數 15,660,000 元，減少 812,556 元，計減 5.19%。

主要係因：

覈實支付行政人員薪津及業務費等賸餘款。

4.建築及設備計畫：決算數 15,814,311 元，較預算數 9,564,000 元，增加 6,250,311 元，計增 65.35%。

主要係因：

(1)營建及修建工程：

(A)執行 108 年校園能源管理系統建置工程經費 483,446 元((教育局補助款自籌 50%及經濟部補助款自籌 50%)，年度以併決算辦理。

(B)執行 108 年游泳池熱泵改善工程 379,571 元(教育局統籌款)，年度以併決算辦理。

(C)執行 108 年幼兒園增設 2 歲專班設施整修工程 3,941,537 元(教育局統籌款)，年度以併決算辦理。

(D)執行 108 年度幼兒園天然氣裝置工程 1,560,000 元(教育局統籌款 1,500,000 元，教育局核准動支其他準備金 60,000 元)，年度以併決算辦理。

(E)執行 108 年預算教室門扇整修工程 1,965,877 元，結餘款 35,123 元。

(F)執行 108 年預算公播系統改善工程 799,791 元，結餘款 10,209 元。

(2)其他設備：

(A)機械及設備係執行 108 年預算公播系統改善工程 LED 顯示器(跑馬燈)1 組 180,000 元網路交換機 7 組 161,000 元高階攝影機組 1 組 148,000 元系統伺服器主機 1 組 115,000 元等設備，共計 604,000 元。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市內湖區麗湖國民小學附屬單位決算之分決算

## 總 說 明

中華民國 108 年度

- (B)機械及設備係執行 108 年預算校園電梯改善工程電梯設備 4 部共計 3,972,089 元，結餘款 23,911 元。
  - (C)機械及設備係執行個人電腦設備 23 臺 575,000 元、網路周邊設備 167,500 元等計 742,500 元，網路及資訊周邊設備結餘款 3,500 元。
  - (D)機械及設備係執行平板電腦 18 臺 216,000 元。
  - (E)交通運輸及設備係執行無線喊話器 1 臺 16,000 元、擴音機 1 臺 31,000 元，結餘款 1,000 元。
  - (F)交通運輸及設備係執行 108 年預算公播系統改善工程自動廣播定時控制系統 1 組 52,000 元高階無線影音傳輸組 50,000 元等設備，共計 102,000 元。
  - (G)雜項設備係執行演奏小鼓 1 支 18,000 元、西式木魚組 1 臺 12,000 元、萬象綜合組 1 組 19,000 元、幼兒園櫥櫃 1 組 47,000 元、大低音直笛 1 支 127,500 元，大低音直笛結餘款 4,500 元。
  - (H)雜項設備係執行 108 年預算公播系統改善工程電視機廣告系統(含液晶電視吊架及施工等)12 組 504,000 元高階活動式音柱喇叭 2 組 150,000 元固定式機櫃 1 組 25,000 元等設備，共計 679,000 元。
- (3)無形資產：
- (A)係執行資訊設備，因購置電腦軟體執行單價未達 1 萬元，故改列國民小學教育計畫-28A 電子計算機軟體服務費 35,800 元，結餘款 200 元。
  - (B)係執行 108 年預算公播系統改善工程數位排程節目軟體設備 1 組 98,000 元。

### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 1,816,743 元，較預算短絀數 6,665,000 元，計相差 4,848,257 元。

主要係因：

基金來源較預算增加 7,062,157 元，基金用途較預算增加 2,213,900 元。

- 1.基金來源較預算增加，基金用途較預算增加所致。
- 2.108 年游泳池熱泵改善工程等市庫撥款收入及 107(2)教育部補助無力繳交代收代辦費等政府其他撥入收入以及免學費等增加 7,062,157 元，以併決算辦理。
- 3.係執行 108 年游泳池熱泵改善工程等 2,292,143 元，年度以併決算辦理。
- 4.係執行 108 年預算教室門扇整修工程等 2,765,668 元，結餘款 45,332 元。
- 5.係執行機械及設備個人電腦設備及網路及資訊周邊設備等結餘款 27,411 元。
- 6.係執行交通及運輸設備擴音機等設備結餘 1,000 元。
- 7.係執行雜項設備大低音直笛等設備結餘 4,500 元。

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 318,012 元。

其他活動之淨現金流入 100,507 元。

本年度現金及約當現金之淨增 418,519 元。

期初現金及約當現金 20,125,730 元。

期末現金及約當現金 20,544,249 元。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市內湖區麗湖國民小學附屬單位決算之分決算

## 總 說 明

中華民國 108 年度

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為 626,615,901 元，包括：

流動資產 20,944,249 元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 1,788,440 元。

其他資產 603,883,212 元。

決算日負債總額為 615,064,384 元，包括：

流動負債 9,742,610 元。

其他負債 605,321,774 元。

決算日基金餘額為累積餘額 11,551,517 元。

### 五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加 10,138,975 元，包括：

機械及設備 7,915,859 元。

交通及運輸設備 195,000 元。

雜項設備 1,930,116 元。

電腦軟體 98,000 元。

### 六、其他：

(一)本年度併決算數 13,345,379 元及補辦預算數 0 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」。

(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、主要表

地方教育發展基金—臺北市內湖區麗湖國民小學  
**基金來源、用途及餘絀表**  
 中華民國 108 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	157,904,000	100.00	164,966,157	100.00	7,062,157	4.47	152,853,178	100.00
43 勞務收入	450,000	0.28	502,366	0.30	52,366	11.64	488,172	0.32
431服務收入	450,000	0.28	502,366	0.30	52,366	11.64	488,172	0.32
45 財產收入	127,000	0.08	157,765	0.10	30,765	24.22	131,877	0.09
451財產處分收入	15,000	0.01	17,000	0.01	2,000	13.33	3,197	0.00
45Y其他財產收入	112,000	0.07	140,765	0.09	28,765	25.68	128,680	0.08
46 政府撥入收入	154,002,000	97.53	160,044,887	97.02	6,042,887	3.92	148,105,928	96.89
462公庫撥款收入	154,002,000	97.53	159,218,286	96.52	5,216,286	3.39	147,460,710	96.47
46Y政府其他撥入收入			826,601	0.50	826,601	0.00	645,218	0.42
4S 教學收入	2,905,000	1.84	3,117,030	1.89	212,030	7.30	2,931,602	1.92
4S1學雜費收入	2,905,000	1.84	3,117,030	1.89	212,030	7.30	2,931,602	1.92
4Y 其他收入	420,000	0.27	1,144,109	0.69	724,109	172.41	1,195,599	0.78
4YY雜項收入	420,000	0.27	1,144,109	0.69	724,109	172.41	1,195,599	0.78
5 基金用途	164,569,000	100.00	166,782,900	100.00	2,213,900	1.35	152,593,661	100.00
53 國民教育計畫	126,898,000	77.11	123,703,441	74.17	-3,194,559	-2.52	119,431,207	78.27
54 學前教育計畫	12,447,000	7.56	12,417,704	7.45	-29,296	-0.24	12,358,029	8.10
5L 一般行政管理計畫	15,660,000	9.52	14,847,444	8.90	-812,556	-5.19	14,700,927	9.63
5M 建築及設備計畫	9,564,000	5.81	15,814,311	9.48	6,250,311	65.35	6,103,498	4.00
購建固定資產	9,430,000	5.73	15,716,311	9.42	6,286,311	66.66	5,896,498	3.86
其他	134,000	0.08	98,000	0.06	-36,000	-26.87	207,000	0.14
本期賸餘 (短絀-)	-6,665,000		-1,816,743		4,848,257	-72.74	259,517	
期初基金餘額	8,196,000		13,368,260		5,172,260	63.11	13,108,743	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,531,000		11,551,517		10,020,517	654.51	13,368,260	

填表說明：

地方教育發展基金  
預算執行期間辦理併決算奉准明細表  
中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		13,345,379
431服務收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	52,366
451財產處分收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	2,000
45Y其他財產收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	28,765
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	5,216,286
46Y政府其他撥入收入	108.7.26北市教會字第1083069307號	1,530
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	825,071
4S1學雜費收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	212,030
4YY雜項收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	724,109
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	6,283,222

備註：

地方教育發展基金—臺北市內湖區麗湖國民小學  
**現金流量表**

中華民國108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)	-6,665,000	-1,816,743	4,848,257	-72.74
812 調整非現金項目		2,134,755	2,134,755	
8123 流動資產淨減(淨增)				
8124 流動負債淨增(淨減)		2,134,755	2,134,755	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-6,665,000	318,012	6,983,012	-104.77
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		375,316	375,316	
825 增加短期債務及其他負債		230,259	230,259	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-505,068	-505,068	
82C 增加其他資產				
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		100,507	100,507	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-6,665,000	418,519	7,083,519	-106.28
84 期初現金及約當現金	16,316,497	20,125,730	3,809,233	23.35
85 期末現金及約當現金	9,651,497	20,544,249	10,892,752	112.86

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金減少數158,521元。



地方教育發展基金—臺  
平衡  
中華民國108

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	626,615,901	100.00	626,226,151	100.00	389,750	0.06
1	資產	626,615,901	100.00	626,226,151	100.00	389,750	0.06
11	流動資產	20,944,249	3.34	20,525,730	3.28	418,519	2.04
111	現金	20,544,249	3.28	20,125,730	3.21	418,519	2.08
1112	銀行存款	20,544,249	3.28	20,125,730	3.21	418,519	2.08
1112-1	銀行存款-公庫存款	9,717,424	1.55	12,043,537	1.92	-2,326,113	-19.31
1112-2	銀行存款-保管款	10,407,753	1.66	7,673,819	1.23	2,733,934	35.63
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	400,000	0.06	400,000	0.06	0	0.00
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	19,072	0.00	8,374	0.00	10,698	127.75
115	預付款項	400,000	0.06	400,000	0.06	0	0.00
1154	預付費用	400,000	0.06	400,000	0.06	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,788,440	0.29	1,441,893	0.23	346,547	24.03
124	準備金	1,788,440	0.29	1,441,893	0.23	346,547	24.03
1241	退休及離職準備金	0	0.00	158,521	0.03	-158,521	-100.00
124Y	其他準備金	1,788,440	0.29	1,283,372	0.20	505,068	39.35
124Y-2	其他準備金-其他	1,788,440	0.29	1,283,372	0.20	505,068	39.35
13	其他資產	603,883,212	96.37	604,258,528	96.49	-375,316	-0.06
131	什項資產	603,883,212	96.37	604,258,528	96.49	-375,316	-0.06
1315	暫付及待結轉帳項	23,416	0.00	398,732	0.06	-375,316	-94.13
1316	代管資產	603,859,796	96.37	603,859,796	96.43	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	603,859,796	96.37	603,859,796	96.43	0	0.00

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(含或有負債)及或有資產計0元。

北市內湖區麗湖國民小學  
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	626,615,901	100.00	626,226,151	100.00	389,750	0.06
2	負債	615,064,384	98.16	612,857,891	97.87	2,206,493	0.36
21	流動負債	9,742,610	1.55	7,607,855	1.21	2,134,755	28.06
212	應付款項	9,742,610	1.55	7,607,855	1.21	2,134,755	28.06
2123	應付代收款	9,392,463	1.50	7,249,206	1.16	2,143,257	29.57
2125	應付費用	350,147	0.06	358,649	0.06	-8,502	-2.37
22	其他負債	605,321,774	96.60	605,250,036	96.65	71,738	0.01
221	什項負債	605,321,774	96.60	605,250,036	96.65	71,738	0.01
2211	存入保證金	1,457,778	0.23	1,231,719	0.20	226,059	18.35
2213	應付退休及離職金	0	0.00	158,521	0.03	-158,521	-100.00
2214	應付代管資產	603,859,796	96.37	603,859,796	96.43	0	0.00
2215	暫收及待結轉帳項	4,200	0.00	0	0.00	4,200	0.00
3	基金餘額	11,551,517	1.84	13,368,260	2.13	-1,816,743	-13.59
31	基金餘額	11,551,517	1.84	13,368,260	2.13	-1,816,743	-13.59
311	基金餘額	11,551,517	1.84	13,368,260	2.13	-1,816,743	-13.59
3111	累積餘額	11,551,517	1.84	13,368,260	2.13	-1,816,743	-13.59

本 頁 空 白

## 丁、附 屬 表

地方教育發展基金—臺北市內湖區麗湖國民小學

**基金來源明細表**

中華民國 108 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	157,904,000	164,966,157	7,062,157	4.47	
43 勞務收入	450,000	502,366	52,366	11.64	
431服務收入	450,000	502,366	52,366	11.64	決算數較預算數增 加52,366元，主要係因： 暑期泳訓班報名費收入 等，超出預期致超收，以 併決算辦理。
45 財產收入	127,000	157,765	30,765	24.22	
451財產處分收入	15,000	17,000	2,000	13.33	決算數較預算數增 加2,000元，主要係因： 冰箱設備1批等財產變賣殘 值收入，超出預期致超 收，以併決算辦理。
45Y其他財產收入	112,000	140,765	28,765	25.68	決算數較預算數增 加28,765元，主要係因： 停車場及場地使用費收入 等，超出預期致超收，以 併決算辦理。
46 政府撥入收入	154,002,000	160,044,887	6,042,887	3.92	
462公庫撥款收入	154,002,000	159,218,286	5,216,286	3.39	決算數較預算數增 加5,216,286元，主要係因： 教育局補助108年游泳池熱 泵改善工程等，以併決算 辦理。
46Y政府其他撥入收 入		826,601	826,601	0.00	決算數較預算數增 加826,601元，主要係因： 教育部補助107(2)無力繳交 代收代辦費等，以併決算 辦理。
4S 教學收入	2,905,000	3,117,030	212,030	7.30	
4S1學雜費收入	2,905,000	3,117,030	212,030	7.30	決算數較預算數增 加212,030元，主要係因： 教育部補助108(1)2-4歲幼兒 免學費補助學費收入 等，以併決算辦理。
4Y 其他收入	420,000	1,144,109	724,109	172.41	
4YY雜項收入	420,000	1,144,109	724,109	172.41	決算數較預算數增 加724,109，主要係因： 數位學生證補卡費用 等，以併決算辦理。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市內湖區麗湖國民小學

**基金用途明細表**

中華民國 108 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	164,569,000	166,782,900	2,213,900	1.35	
53 國民教育計畫	126,898,000	123,703,441	-3,194,559	-2.52	
1 用人費用	115,190,000	113,651,447	-1,538,553	-1.34	
11 正式員額薪資	74,305,000	73,397,043	-907,957	-1.22	
113 職員薪金	74,305,000	73,397,043	-907,957	-1.22	決算數較預算數減 少1,538,553元，主要係因： 覈實支用國小及特教教師人員薪 津等用人費用賸餘所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	823,680	1,351,814	528,134	64.12	
124 兼職人員酬金	823,680	1,351,814	528,134	64.12	
13 超時工作報酬	1,021,553	620,309	-401,244	-39.28	
131 加班費	1,021,553	620,309	-401,244	-39.28	
15 獎金	16,047,375	15,834,292	-213,083	-1.33	
151 考績獎金	6,730,000	6,857,360	127,360	1.89	
152 年終獎金	9,317,375	8,976,932	-340,443	-3.65	
16 退休及卹償金	13,962,948	13,154,812	-808,136	-5.79	
161 職員退休及離職金	13,962,948	13,154,812	-808,136	-5.79	
18 福利費	9,029,444	9,293,177	263,733	2.92	
181 分擔員工保險費	6,257,087	7,049,891	792,804	12.67	
183 傷病醫藥費	228,000	160,780	-67,220	-29.48	
185 員工通勤交通費	819,000	741,560	-77,440	-9.46	
18Y 其他福利費	1,725,357	1,340,946	-384,411	-22.28	
2 服務費用	6,433,000	6,002,446	-430,554	-6.69	
21 水電費	2,614,549	1,979,273	-635,276	-24.30	
212 工作場所電費	2,251,000	1,695,285	-555,715	-24.69	決算數較預算數減 少430,554元，主要係因： 覈實支用水電費等賸餘所致。
214 工作場所水費	363,549	283,988	-79,561	-21.88	
23 旅運費	66,960	59,999	-6,961	-10.40	
231 國內旅費	66,960	59,999	-6,961	-10.40	
25 修理保養及保固費	1,484,708	1,688,910	204,202	13.75	
252 一般房屋修護費	393,000	629,268	236,268	60.12	
255 機械及設備修護費	1,091,708	1,059,642	-32,066	-2.94	
26 保險費	30,000	12,924	-17,076	-56.92	
26Y 其他保險費	30,000	12,924	-17,076	-56.92	
27 一般服務費	1,528,048	1,538,780	10,732	0.70	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	36,576	23,094	-13,482	-36.86	
279 外包費	932,928	929,099	-3,829	-0.41	
27D 計時與計件人員酬金	372,544	458,631	86,087	23.11	

地方教育發展基金—臺北市內湖區麗湖國民小學

**基金用途明細表**

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
27F 體育活動費	186,000	127,956	-58,044	-31.21	
28 專業服務費	708,735	722,560	13,825	1.95	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	400,300	407,400	7,100	1.77	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	90,490	93,400	2,910	3.22	
289 試務甄選費	8,645	7,200	-1,445	-16.71	
28A 電腦軟體服務費		35,200	35,200		
28Y 其他專業服務費	209,300	179,360	-29,940	-14.30	
3 材料及用品費	3,740,000	3,103,973	-636,027	-17.01	
31 使用材料費	1,901,000	1,860,728	-40,272	-2.12	
315 設備零件	1,901,000	1,860,728	-40,272	-2.12	決算數較預算數減 少636,027元，主要係因： 覈實支用一般教學班級材料費等 賸餘所致。
32 用品消耗	1,839,000	1,243,245	-595,755	-32.40	
321 辦公(事務)用品	4,400		-4,400	-100.00	
322 報章雜誌	117,456	116,940	-516	-0.44	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	37,000	37,362	362	0.98	
32Y 其他用品消耗	1,680,144	1,088,943	-591,201	-35.19	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	15,000	14,800	-200	-1.33	
44 交通及運輸設備租金	10,000	10,000			
442 車租	10,000	10,000			
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	913,000	501,967	-411,033	-45.02	
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	決算數較預算數減 少411,033元，主要係因： 覈實支用清寒學生餐費補助費等 賸餘所致。
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	903,000	501,967	-401,033	-44.41	
743 獎勵費用		18,000	18,000		
744 慰問、照護及濟助金		10,000	10,000		
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	903,000	473,967	-429,033	-47.51	
9 其他	607,000	428,808	-178,192	-29.36	
91 其他支出	607,000	428,808	-178,192	-29.36	

地方教育發展基金—臺北市內湖區麗湖國民小學

**基金用途明細表**

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
91Y 其他	607,000	428,808	-178,192	-29.36	決算數較預算數減少178,192元，主要係因：覈實支用學生路隊安全導護費等贖餘所致。
54 學前教育計畫	12,447,000	12,417,704	-29,296	-0.24	
1 用人費用	12,131,000	12,242,398	111,398	0.92	決算數較預算數增加111,398元，主要係因：覈實支用幼兒園教師人員薪津等所致。
11 正式員額薪資	8,485,860	8,265,910	-219,950	-2.59	
113 職員薪金	7,789,860	7,540,330	-249,530	-3.20	決算數較預算數增加111,398元，主要係因：覈實支用幼兒園教師人員薪津等所致。
114 工員工資	696,000	725,580	29,580	4.25	
13 超時工作報酬	247,652	120,848	-126,804	-51.20	決算數較預算數增加111,398元，主要係因：覈實支用幼兒園教師人員薪津等所致。
131 加班費	247,652	120,848	-126,804	-51.20	
15 獎金	1,813,388	1,986,301	172,913	9.54	決算數較預算數增加111,398元，主要係因：覈實支用幼兒園教師人員薪津等所致。
151 考績獎金	765,155	786,685	21,530	2.81	
152 年終獎金	1,048,233	1,199,616	151,383	14.44	決算數較預算數增加111,398元，主要係因：覈實支用幼兒園教師人員薪津等所致。
16 退休及卹償金	673,776	802,190	128,414	19.06	
161 職員退休及離職金	653,616	758,353	104,737	16.02	決算數較預算數增加111,398元，主要係因：覈實支用幼兒園教師人員薪津等所致。
162 工員退休及離職金	20,160	43,837	23,677	117.45	
18 福利費	910,324	1,067,149	156,825	17.23	決算數較預算數增加111,398元，主要係因：覈實支用幼兒園教師人員薪津等所致。
181 分擔員工保險費	733,704	913,387	179,683	24.49	
183 傷病醫藥費	6,020	1,720	-4,300	-71.43	決算數較預算數增加111,398元，主要係因：覈實支用幼兒園教師人員薪津等所致。
185 員工通勤交通費	138,600	120,042	-18,558	-13.39	
18Y 其他福利費	32,000	32,000			決算數較預算數增加111,398元，主要係因：覈實支用幼兒園教師人員薪津等所致。
2 服務費用	80,000	72,316	-7,684	-9.61	
27 一般服務費	30,320	22,816	-7,504	-24.75	決算數較預算數減少7,684元，主要係因：覈實支用佣金、匯費、經理費及手續費-委託超商代收學雜費手續費等贖餘所致。
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,320	1,086	-3,234	-74.86	
27F 體育活動費	26,000	21,730	-4,270	-16.42	決算數較預算數減少7,684元，主要係因：覈實支用佣金、匯費、經理費及手續費-委託超商代收學雜費手續費等贖餘所致。
28 專業服務費	49,680	49,500	-180	-0.36	
28Y 其他專業服務費	49,680	49,500	-180	-0.36	決算數較預算數減少7,684元，主要係因：覈實支用佣金、匯費、經理費及手續費-委託超商代收學雜費手續費等贖餘所致。
3 材料及用品費	85,000	62,791	-22,209	-26.13	
31 使用材料費	49,000	48,222	-778	-1.59	決算數較預算數減少22,209元，主要係因：覈實支用衛生清潔用品費等贖餘所致。
315 設備零件	49,000	48,222	-778	-1.59	
32 用品消耗	36,000	14,569	-21,431	-59.53	



地方教育發展基金—臺北市內湖區麗湖國民小學

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
32Y 其他用品消耗	36,000	14,569	-21,431	-59.53	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	55,000	9,119	-45,881	-83.42	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	55,000	9,119	-45,881	-83.42	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	55,000	9,119	-45,881	-83.42	決算數較預算數減少45,881元，主要係因：覈實支用低收入戶家庭幼生月費補助等贖餘所致。
9 其他	96,000	31,080	-64,920	-67.63	
91 其他支出	96,000	31,080	-64,920	-67.63	
91Y 其他	96,000	31,080	-64,920	-67.63	決算數較預算數減少64,920元，主要係因：覈實支用幼兒導護費等贖餘所致。
5L 一般行政管理計畫	15,660,000	14,847,444	-812,556	-5.19	
1 用人費用	11,925,000	11,239,812	-685,188	-5.75	
11 正式員額薪資	7,680,000	7,984,160	304,160	3.96	
113 職員薪金	7,680,000	7,984,160	304,160	3.96	決算數較預算數減少685,188元，主要係因：覈實支用行政人員薪津等用人費用贖餘所致。
13 超時工作報酬	481,096	243,659	-237,437	-49.35	
131 加班費	481,096	243,659	-237,437	-49.35	
15 獎金	2,118,500	1,561,661	-556,839	-26.28	
151 考績獎金	1,136,000	693,575	-442,425	-38.95	
152 年終獎金	982,500	868,086	-114,414	-11.65	
16 退休及卹償金	655,200	539,596	-115,604	-17.64	
161 職員退休及離職金	655,200	539,596	-115,604	-17.64	
18 福利費	990,204	910,736	-79,468	-8.03	
181 分擔員工保險費	647,004	666,664	19,660	3.04	
185 員工通勤交通費	151,200	83,436	-67,764	-44.82	
18Y 其他福利費	192,000	160,636	-31,364	-16.34	
2 服務費用	3,215,000	3,136,424	-78,576	-2.44	
27 一般服務費	2,469,416	2,404,796	-64,620	-2.62	
279 外包費	2,445,416	2,394,437	-50,979	-2.08	決算數較預算數減少78,576元，主要係因：覈實支用校園安全保全費等贖餘所致。
27F 體育活動費	24,000	10,359	-13,641	-56.84	
28 專業服務費	647,184	633,228	-13,956	-2.16	
28Y 其他專業服務費	647,184	633,228	-13,956	-2.16	

地方教育發展基金—臺北市內湖區麗湖國民小學

基金用途明細表

中華民國 108年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
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	518,000	469,208	-48,792	-9.42	
32 用品消耗	518,000	469,208	-48,792	-9.42	
321 辦公(事務)用品	518,000	469,208	-48,792	-9.42	決算數較預算數減少48,792元，主要係因：覈實支用統籌業務費等贖餘所致。
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	9,564,000	15,814,311	6,250,311	65.35	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,564,000	15,814,311	6,250,311	65.35	
51 購建固定資產	6,619,000	6,586,089	-32,911	-0.50	
514 購置機械及設備	5,562,000	5,534,589	-27,411	-0.49	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。 2.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。 3.購置機械及設備決算數較預算數減少27,411元，主要係因：執行網路及周邊設備等結餘款所致。
515 購置交通及運輸設備	150,000	149,000	-1,000	-0.67	決算數較預算數減少1,000元，主要係因：執行擴音機設備等結餘款所致。
516 購置雜項設備	907,000	902,500	-4,500	-0.50	決算數較預算數減少4,500元，主要係因：執行大低音直笛設備等結餘款所致。
52 購置無形資產	134,000	98,000	-36,000	-26.87	
521 購置電腦軟體	134,000	98,000	-36,000	-26.87	決算數較預算數減少36,000元，主要係因：執行資訊設備，因購置電腦軟體執行單價未達1萬元，故改列國民小學教育計畫-28A電子計算機軟體服務費所致。
54 遞延支出	2,811,000	9,130,222	6,319,222	224.80	
541 遞延修繕房屋建築支出	2,001,000	6,770,431	4,769,431	238.35	決算數較預算數增加4,769,431元，主要係因：執行108年校園能源管理系統建置工程等，以併決算辦理。

地方教育發展基金—臺北市內湖區麗湖國民小學

**基金用途明細表**

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
542 其他遞延支出	810,000	2,359,791	1,549,791	191.33	決算數較預算數增加1,549,791元，主要係因：執行108年度幼兒園天然氣裝置工程等，以併決算辦理。

地方教育發展基金—臺北市內湖區麗湖國民小學

基金用途明細表

中華民國 108 年 度

單位：新臺幣元

備註：

1. 以服務費用自行進用臨時人員：
  - (1)計時與計件人員酬金：
    - 暑期游泳工讀生按時計算，預算數54,336元，決算數46,983元。
    - 本土語鐘點費等按節計算，預算數318,208元，決算數411,648元。
  - (2)外包費：
    - 工友及校警外包等人力經費7人，預算數3,298,344元，決算數3,284,636元。
    - 超額工友外包等人力經費按件計算，預算數80,000元，決算數38,900元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數50,273元，決算數73,661元。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺  
**資本資產及長期**  
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價/未攤銷 溢(折)價	本	
			增加	
			金額	類型
<b>資產</b>	631,194,783	-181,636,281	10,138,975	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	6,057,772	-1,663,653		
房屋及建築	550,611,758	-121,891,490		
機械及設備	29,021,606	-22,547,838	7,915,859	(4)
交通及運輸設備	7,129,471	-6,577,092	195,000	(1)
雜項設備	38,155,231	-28,956,208	1,930,116	(4)
購建中固定資產				
電腦軟體	218,945		98,000	(1)
權利				
遞耗資產				
其他				
<b>負債</b>				
長期債務				

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7,915,859元，變動原因為：(1)增置：購置平板電腦18臺等設備計5,534,589元。(2)撥入：蓬萊國小撥入單槍投影機等設備計6部161,250元。(3)受贈：仕揚科技捐贈無線基地台2臺等設備計2,220,020元。減少數計3,100,831元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電梯等設備計3,100,831元。

2.交通及運輸設備：

增加數計195,000元，變動原因為：(1)增置：購置無線喊話器1臺等設備計149,000元。(2)受贈：應付代收款購置數位監視系統主機1臺等設備計46,000元。

3.雜項設備：

增加數計1,930,116元，變動原因為：(1)增置：購置萬象綜合組1組等設備計902,500元。(2)受贈：應付代收款購置安全跳箱1組等設備計1,027,616元。減少數計1,644,299元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電視機等設備計1,644,299元。

4.電腦軟體：

增加數計98,000元，變動原因為：(1)增置：購置數位排程節目軟體1組等設備計98,000元。減少數計107,742元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至108年12月底止累計攤銷107,742元。

二、各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「資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

北市內湖區麗湖國民小學

**負債增減情形表**

108 年度

單位：新臺幣元

年度變動		主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額
減少				
金額	類型			
4,852,872			-10,042,106	444,802,499
			-554,688	3,839,431
			-9,085,080	419,635,188
3,100,831	(5)	說明詳下表備註。	237,359	11,526,155
		說明詳下表備註。	-142,737	604,642
1,644,299	(5)	說明詳下表備註。	-496,960	8,987,880
107,742	(11)	說明詳下表備註。		209,203

地方教育發展基金－臺北市內湖區麗湖國民小學  
**固定資產建設改良擴充明細表**  
 中華民國108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			
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		5,562,000			5,562,000	5,534,589	-27,411	
機械及設備		5,562,000			5,562,000	5,534,589	-27,411	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		150,000			150,000	149,000	-1,000	
交通及運輸設備		150,000			150,000	149,000	-1,000	
購建中固定資產								
雜項設備		907,000			907,000	902,500	-4,500	
雜項設備		907,000			907,000	902,500	-4,500	
購建中固定資產								
合 計		6,619,000			6,619,000	6,586,089	-32,911	

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。



# 戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市內湖區麗湖國民小學

**員工人數彙計表**

中華民國 108 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	93	92	-1	
正式職員	93	92	-1	依108.10.28府授教人字第1083104195號函，核定108學年度教職員工員額編制表，減少國小普通班1班致減列教師1人。
學前教育計畫	13	16	3	
正式職員	11	14	3	依108.10.28府授教人字第1083104195號函，核定108學年度教職員工員額編制表，增加幼兒園2歲專班1班，增列教保員2人及幼兒園主任1人，共計增列3人。
正式工員	2	2	0	
一般行政管理計畫	12	11	-1	
正式職員	12	11	-1	控留組長1人由幹事兼任。
正式工員	0	0	0	
小計	118	119	1	
正式職員	116	117	1	
正式工員	2	2	0	
合 計	118	119	1	

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：

暑期游泳工讀生按時計算。

本土語鐘點費等按節計算。

(2)外包費：

工友及校警外包等人力經費7人。

超額工友外包等人力經費按件計算。

地方教育發展基金—臺北市內湖區麗湖國民小學  
用人費用彙計表(左半頁)  
 中華民國 108 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	74,305,000		1,021,553		16,047,375	13,962,948		9,029,444		114,366,320	823,680	115,190,000
職員	74,305,000		1,021,553		16,047,375	13,962,948		9,029,444		114,366,320	823,680	115,190,000
學前教育計畫	8,485,860		247,652		1,813,388	673,776		910,324		12,131,000		12,131,000
職員	7,789,860		189,652		1,610,388	653,616		813,772		11,057,288		11,057,288
工具	696,000		58,000		203,000	20,160		96,552		1,073,712		1,073,712
一般行政管理計畫	7,680,000		481,096		2,118,500	655,200		990,204		11,925,000		11,925,000
職員	7,680,000		481,096		2,118,500	655,200		990,204		11,925,000		11,925,000
合 計	90,470,860		1,750,301		19,979,263	15,291,924		10,929,972		138,422,320	823,680	139,246,000

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18、19、20條規定辦理核發，108年度預算編列118人，計8,631,155元，執行結果決算101人，計8,337,620元。

(2)年終工作獎金係依據行政院107年12月25日院授人給字第1070059504號函訂定發布「一百零七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，108年度預算編列118人，計 11,348,108元，執行結果決算122人，計11,044,634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：

暑期游泳工讀生按時計算，預算數54,336元，決算數46,983元。

本土語鐘點費等按節計算，預算數318,208元，決算數411,648元。

(2)外包費：

工友及校警外包等人力經費7人，預算數3,298,344元，決算數3,284,636元。

超額工友外包等人力經費按件計算，預算數80,000元，決算數38,900元。

地方教育發展基金—臺北市內湖區麗湖國民小學  
用人費用彙計表(右半頁)  
 中華民國 108 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
73,397,043		620,309		15,834,292	13,154,812		9,293,177		112,299,633	1,351,814	113,651,447
73,397,043		620,309		15,834,292	13,154,812		9,293,177		112,299,633	1,351,814	113,651,447
8,265,910		120,848		1,986,301	802,190		1,067,149		12,242,398		12,242,398
7,540,330		120,848		1,896,691	758,353		930,333		11,246,555		11,246,555
725,580				89,610	43,837		136,816		995,843		995,843
7,984,160		243,659		1,561,661	539,596		910,736		11,239,812		11,239,812
7,984,160		243,659		1,561,661	539,596		910,736		11,239,812		11,239,812
89,647,113		984,816		19,382,254	14,496,598		11,271,062		135,781,843	1,351,814	137,133,657

地方教育發展基金—臺北市內湖區麗湖國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 108 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			139,345,000		136,121,145		-3,223,855	-2.31	
國民教育計畫			126,898,000		123,703,441		-3,194,559	-2.52	
學前教育計畫			12,447,000		12,417,704		-29,296	-0.24	

地方教育發展基金—臺北市內湖區麗湖國民小學  
**各項費用彙計表**  
 中華民國108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	139,246,000	137,133,657	-2,112,343	-1.52
11 正式員額薪資	90,470,860	89,647,113	-823,747	-0.91
113 職員薪金	89,774,860	88,921,533	-853,327	-0.95
114 工員工資	696,000	725,580	29,580	4.25
12 聘僱及兼職人員薪資	823,680	1,351,814	528,134	64.12
124 兼職人員酬金	823,680	1,351,814	528,134	64.12
13 超時工作報酬	1,750,301	984,816	-765,485	-43.73
131 加班費	1,750,301	984,816	-765,485	-43.73
15 獎金	19,979,263	19,382,254	-597,009	-2.99
151 考績獎金	8,631,155	8,337,620	-293,535	-3.40
152 年終獎金	11,348,108	11,044,634	-303,474	-2.67
16 退休及卹償金	15,291,924	14,496,598	-795,326	-5.20
161 職員退休及離職金	15,271,764	14,452,761	-819,003	-5.36
162 工員退休及離職金	20,160	43,837	23,677	117.45
18 福利費	10,929,972	11,271,062	341,090	3.12
181 分擔員工保險費	7,637,795	8,629,942	992,147	12.99
183 傷病醫藥費	234,020	162,500	-71,520	-30.56
185 員工通勤交通費	1,108,800	945,038	-163,762	-14.77
18Y 其他福利費	1,949,357	1,533,582	-415,775	-21.33
2 服務費用	9,728,000	9,211,186	-516,814	-5.31
21 水電費	2,614,549	1,979,273	-635,276	-24.30
212 工作場所電費	2,251,000	1,695,285	-555,715	-24.69
214 工作場所水費	363,549	283,988	-79,561	-21.88
23 旅運費	66,960	59,999	-6,961	-10.40
231 國內旅費	66,960	59,999	-6,961	-10.40
25 修理保養及保固費	1,484,708	1,688,910	204,202	13.75
252 一般房屋修護費	393,000	629,268	236,268	60.12
255 機械及設備修護費	1,091,708	1,059,642	-32,066	-2.94
26 保險費	30,000	12,924	-17,076	-56.92
26Y 其他保險費	30,000	12,924	-17,076	-56.92
27 一般服務費	4,027,784	3,966,392	-61,392	-1.52
276 佣金、匯費、經理費及手續費	40,896	24,180	-16,716	-40.87
279 外包費	3,378,344	3,323,536	-54,808	-1.62
27D 計時與計件人員酬金	372,544	458,631	86,087	23.11
27F 體育活動費	236,000	160,045	-75,955	-32.18
28 專業服務費	1,405,599	1,405,288	-311	-0.02
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	400,300	407,400	7,100	1.77
287 委託檢驗(定)試驗認證費	90,490	93,400	2,910	3.22
289 試務甄選費	8,645	7,200	-1,445	-16.71
28A 電腦軟體服務費	0	35,200	35,200	0.00
28Y 其他專業服務費	906,164	862,088	-44,076	-4.86
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
3 材料及用品費	4,343,000	3,635,972	-707,028	-16.28

地方教育發展基金—臺北市內湖區麗湖國民小學  
**各項費用彙計表**  
 中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
31 使用材料費	1,950,000	1,908,950	-41,050	-2.11
315 設備零件	1,950,000	1,908,950	-41,050	-2.11
32 用品消耗	2,393,000	1,727,022	-665,978	-27.83
321 辦公(事務)用品	522,400	469,208	-53,192	-10.18
322 報章雜誌	117,456	116,940	-516	-0.44
328 醫療用品(非醫療院所使用)	37,000	37,362	362	0.98
32Y 其他用品消耗	1,716,144	1,103,512	-612,632	-35.70
4 租金、償債、利息及相關手續費	15,000	14,800	-200	-1.33
44 交通及運輸設備租金	10,000	10,000	0	0.00
442 車租	10,000	10,000	0	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	9,564,000	15,814,311	6,250,311	65.35
51 購建固定資產	6,619,000	6,586,089	-32,911	-0.50
514 購置機械及設備	5,562,000	5,534,589	-27,411	-0.49
515 購置交通及運輸設備	150,000	149,000	-1,000	-0.67
516 購置雜項設備	907,000	902,500	-4,500	-0.50
52 購置無形資產	134,000	98,000	-36,000	-26.87
521 購置電腦軟體	134,000	98,000	-36,000	-26.87
54 遞延支出	2,811,000	9,130,222	6,319,222	224.80
541 遞延修繕房屋建築支出	2,001,000	6,770,431	4,769,431	238.35
542 其他遞延支出	810,000	2,359,791	1,549,791	191.33
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	970,000	513,086	-456,914	-47.10
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	958,000	511,086	-446,914	-46.65
743 獎勵費用	0	18,000	18,000	0.00
744 慰問、照護及濟助金	0	10,000	10,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	958,000	483,086	-474,914	-49.57
9 其他	703,000	459,888	-243,112	-34.58
91 其他支出	703,000	459,888	-243,112	-34.58
91Y 其他	703,000	459,888	-243,112	-34.58
合 計	164,569,000	166,782,900	2,213,900	1.35

地方教育發展基金—臺北市內湖區麗湖國民小學  
管制性項目及統計所需項目比較表  
 中華民國 108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	2,015,644	1,909,069	-106,575	-5.29	
185 員工通勤交通費	1,108,800	945,038	-163,762	-14.77	
27D 計時與計件人員酬金	372,544	458,631	86,087	23.11	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	400,300	407,400	7,100	1.77	
521 購置電腦軟體	134,000	98,000	-36,000	-26.87	



地方教育發展基金—臺北市內湖區麗湖國民小學  
資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表  
 中華民國108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	1,048,662,295	1,048,453,092	-209,203	
代管資產-土地	603,859,796	603,859,796		
土地改良物	3,839,431	3,839,431		
房屋及建築	419,635,188	419,635,188		
機械及設備	11,526,155	11,526,155		
交通及運輸設備	604,642	604,642		
雜項設備	8,987,880	8,987,880		
電腦軟體	209,203		-209,203	係因電腦軟體不入財產管理系統。

主辦會計人員：

會計室主任張淑美

代

機關長官：

臺北市內湖區麗湖國民小學校長蔡素惠