

40501653

中華民國 111 年度

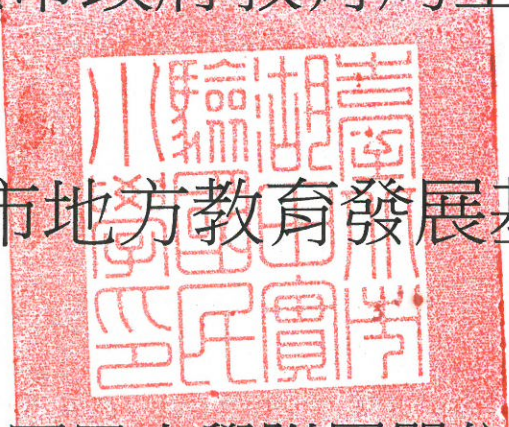
(111年1月1日至111年12月31日)

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



臺北市湖田實驗國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市湖田實驗國民小學編

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 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)		

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	43,003,907	43,254,610	- 250,703	- 0.58
基金用途	44,195,011	42,662,182	1,532,829	3.59
賸餘(短絀)	- 1,191,104	592,428	- 1,783,532	--
餘絀情形：				
基金餘額	3,847,019	5,038,123	- 1,191,104	- 23.64
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 1,280,037	1,112,561	- 2,392,598	--

附註：①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。

②以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市湖田實驗國民小學

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26,805,000元，決算數26,302,314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3,599,000元，決算數4,076,020元。

係新購教具及圖書等教學設備，革新教學方法，充實教材，提高教學效能；辦理幼兒園招生工作等項目，藉由辦理各項活動以鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列8,205,000元，決算數8,635,119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4,650,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數575,000元），決算數5,181,558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。

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43,003,907元，較預算數41,119,000元，增加1,884,907元，計增4.58%。

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4,200元，較預算數3,000元，增加1,200元，計增40.00%。

主要係因：

教師甄選報名費超出預期。

2.財產處分收入：決算數0元，較預算數1,000元，減少1,000元。

主要係因：

無報廢財物變賣收入。

3.其他財產收入：決算數1,950元，較預算數1,000元，增加950元，計增95.00%。

主要係因：

場地租借收入較預期增加。

臺北市地方教育發展基金臺北市湖田實驗國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

4.公庫撥款收入：決算數40,957,000元，較預算數40,437,000元，增加520,000元，計增1.29%。

主要係因：

教育局撥入：

111年度兒童遊戲場修繕汰換計畫經費520,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數1,166,083元，較預算數0元，增加1,166,083元。

主要係因：

教育部補助：

(1)學習扶助潛能計畫攜手班經費149,520元。

(2)優先區計畫經費67,700元。

(3)補助實施戶外與海洋教育計畫經費27,755元。

(4)補助推動實驗教育計畫經費266,760元。

(5)課後照顧服務經費差額補助經費83,915元。

(6)游泳課程及體驗活動暨師資及守望員培訓經費1,920元。

(7)國際學伴計畫部款經費50,000元。

(8)課後照顧服務經費差額補助19,431元。

(9)幼兒園110學年第2學期代收代辦費補助155,080元。

(10)補助學校設置樹木解說牌經費7,600元。

(11)110-2無力繳交代收代辦費1,825元。

(12)補助110學年第2學期學校用書經費3,401元。

(13)夏日樂學計畫111年英語主題式課程經費26,485元。

(14)公幼111學年度第1學期代辦費就學補助經費161,761元。

(15)兒童課後照顧服務經費110-2及寒假差額補助7,020元。

(16)推動國際學伴計畫經費25,000元。

(17)補助111學年度推動實驗教育計畫經費51,997元。

(18)教育部補助學校用書經費2,013元。

(19)優先區計畫111學年度經費60元。

(20)111-1無力繳交代收代辦費經費2,120元。

(21)游泳課程及體驗活動暨師資及守望員培訓經費1,920元。

(22)111學年度學習扶助潛能計畫攜手班經費52,800元。

6.學雜費收入：決算數378,080元，較預算數417,000元，減少38,920元，計減9.33%。

主要係因：

幼兒園學生人數減少故學雜費收入較預算數減少38,920元。

7. 雜項收入：決算數496,594元，較預算數260,000元，增加236,594元，計增91.00%。

主要係因：

代收代辦費賸餘款等繳入雜項收入及其他準備金。

臺北市地方教育發展基金臺北市湖田實驗國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數44,195,011元，較預算數43,259,000元，增加936,011元，計增2.16%。

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26,302,314元，較預算數26,805,000元，減少502,686元，計減1.88%。

2.學前教育計畫：決算數4,076,020元，較預算數3,599,000元，增加477,020元，計增13.25%。

主要係因：

執行公幼111學年度第1學期代辦費就學補助經費併決算所致。

3.一般行政管理計畫：決算數8,635,119元，較預算數8,205,000元，增加430,119元，計增5.24%。

4.建築及設備計畫：決算數5,181,558元，較預算數4,650,000元，增加531,558元，計增11.43%。

主要係因：

教育局補助辦理補辦預算購置幼兒園兒童遊具、筆電及螢幕顯示器等設備。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,191,104元，較預算短絀數2,140,000元，計相差948,896元。

主要係因：

用人費用及服務費用覈實支用。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入55,989元。

投資活動之淨現金流出1,463,605元。

籌資活動之淨現金流入127,579元。

本年度現金及約當現金之淨減1,280,037元。

期初現金及約當現金7,117,591元。

期末現金及約當現金5,837,554元。

臺北市地方教育發展基金臺北市湖田實驗國民小學

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33,943,617元，包括：

流動資產5,929,909元，較上年度7,117,591元，減少1,187,682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2,098,399元，較上年度1,665,965元，增加432,434元，主要係因退休及離職準備金收益分配及代收代辦費贖餘款轉入其他準備金。

固定資產7,161,994元，較上年度6,501,489元，增加660,505元，主要係因增購幼兒園遊具設備。

無形資產58,418元，較上年度94,167元，減少35,749元，主要係因電腦軟體攤銷。

其他資產18,694,897元，較上年度18,929,177元，減少234,280元，主要係因代管資產提列折舊。

決算日負債總額為22,876,186元，包括：

流動負債1,726,981元，較上年度1,513,637元，增加213,344元，主要係因提列應付費用。

其他負債21,149,205元，較上年度21,160,973元，減少11,768元，主要係因代管資產提列折舊。

決算日淨資產為11,067,431元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數2,831,966元及補辦預算數575,000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。

丙、決算報表

地方教育發展基金—臺北市湖田實驗國民小學
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	41,119,000	100.00	43,003,907	100.00	1,884,907	4.58	43,254,610	100.00
43 勞務收入	3,000	0.01	4,200	0.01	1,200	40.00	3,000	0.01
431服務收入	3,000	0.01	4,200	0.01	1,200	40.00	3,000	0.01
45 財產收入	2,000	0.00	1,950	0.00	-50	-2.50	1,900	0.00
451財產處分收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00	600	0.00
45Y其他財產收入	1,000	0.00	1,950	0.00	950	95.00	1,300	0.00
46 政府撥入收入	40,437,000	98.34	42,123,083	97.95	1,686,083	4.17	42,638,766	98.58
462公庫撥款收入	40,437,000	98.34	40,957,000	95.24	520,000	1.29	41,572,398	96.11
46Y政府其他撥入收入			1,166,083	2.71	1,166,083		1,066,368	2.47
4S 教學收入	417,000	1.01	378,080	0.88	-38,920	-9.33	446,005	1.03
4S1學雜費收入	417,000	1.01	378,080	0.88	-38,920	-9.33	446,005	1.03
4Y 其他收入	260,000	0.63	496,594	1.15	236,594	91.00	164,939	0.38
4YY雜項收入	260,000	0.63	496,594	1.15	236,594	91.00	164,939	0.38
5 基金用途	43,259,000	105.20	44,195,011	102.77	936,011	2.16	42,662,182	98.63
53 國民教育計畫	26,805,000	65.19	26,302,314	61.16	-502,686	-1.88	28,502,651	65.90
54 學前教育計畫	3,599,000	8.75	4,076,020	9.48	477,020	13.25	3,617,428	8.36
5L 一般行政管理計畫	8,205,000	19.95	8,635,119	20.08	430,119	5.24	7,921,543	18.31
5M 建築及設備計畫	4,650,000	11.31	5,181,558	12.05	531,558	11.43	2,620,560	6.06
購建固定資產	4,614,000	11.22	5,181,558	12.05	567,558	12.30	2,584,560	5.98
其他	36,000	0.09			-36,000	-100.00	36,000	0.08
本期賸餘 (短絀)	-2,140,000		-1,191,104		948,896	-44.34	592,428	
期初基金餘額	3,013,000		5,038,123		2,025,123	67.21	4,445,695	
解繳公庫								
期末基金餘額	873,000		3,847,019		2,974,019	340.67	5,038,123	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市湖田實驗國民小學
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		2,831,966
431服務收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	1,200
45Y其他財產收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	950
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	520,000
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	1,166,083
4YY雜項收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	236,594
54 學前教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	477,020
5L 一般行政管理計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	430,119

備註：

地方教育發展基金－臺北市湖田實驗國民小學
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	41,119,000	43,003,907	1,884,907	4.58	
43 勞務收入	3,000	4,200	1,200	40.00	
431服務收入	3,000	4,200	1,200	40.00	主要係教師甄選報名費超出預期。
45 財產收入	2,000	1,950	-50	-2.50	
451財產處分收入	1,000		-1,000	-100.00	主要係無報廢財物變賣收入。
45Y其他財產收入	1,000	1,950	950	95.00	主要係場地租借收入超出預期。
46 政府撥入收入	40,437,000	42,123,083	1,686,083	4.17	
462公庫撥款收入	40,437,000	40,957,000	520,000	1.29	
46Y政府其他撥入收入		1,166,083	1,166,083	0.00	主要係教育部補助推動實驗教育計畫等經費。
4S 教學收入	417,000	378,080	-38,920	-9.33	
4S1學雜費收入	417,000	378,080	-38,920	-9.33	
4Y 其他收入	260,000	496,594	236,594	91.00	
4YY雜項收入	260,000	496,594	236,594	91.00	主要係代收代辦費贖餘款等繳入雜項收入及其他準備金。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市湖田實驗國民小學

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	43,259,000	44,195,011	936,011	2.16	
53 國民教育計畫	26,805,000	26,302,314	-502,686	-1.88	
1 用人費用	23,325,000	22,359,522	-965,478	-4.14	
11 正式員額薪資	12,924,000	12,555,452	-368,548	-2.85	
113 職員薪金	12,924,000	12,555,452	-368,548	-2.85	
12 聘僱及兼職人員薪資	197,120	444,542	247,422	125.52	
124 兼職人員酬金	197,120	444,542	247,422	125.52	
13 超時工作報酬	183,290	290,713	107,423	58.61	
131 加班費	183,290	290,713	107,423	58.61	
15 獎金	2,636,500	2,499,435	-137,065	-5.20	
151 考績獎金	1,021,000	1,013,760	-7,240	-0.71	
152 年終獎金	1,615,500	1,485,675	-129,825	-8.04	
16 退休及卹償金	5,220,516	4,967,892	-252,624	-4.84	
161 職員退休及離職金	5,220,516	4,967,892	-252,624	-4.84	
18 福利費	2,163,574	1,601,488	-562,086	-25.98	
181 分擔員工保險費	1,120,740	1,324,856	204,116	18.21	
183 傷病醫藥費	88,600	16,000	-72,600	-81.94	
185 員工通勤交通費	166,320	99,892	-66,428	-39.94	
18Y 其他福利費	787,914	160,740	-627,174	-79.60	
2 服務費用	1,007,000	1,130,176	123,176	12.23	
21 水電費	357,970	270,601	-87,369	-24.41	
212 工作場所電費	327,000	237,735	-89,265	-27.30	
214 工作場所水費	30,970	32,866	1,896	6.12	
23 旅運費	23,870	16,940	-6,930	-29.03	
231 國內旅費	23,870	16,940	-6,930	-29.03	
24 印刷裝訂與廣告費	22,400	53,866	31,466	140.47	
241 印刷及裝訂費	22,400	53,866	31,466	140.47	
25 修理保養及保固費	268,400	322,335	53,935	20.10	
252 一般房屋修護費	199,920	133,820	-66,100	-33.06	
255 機械及設備修護費	68,480	70,400	1,920	2.80	
257 雜項設備修護費		118,115	118,115		
27 一般服務費	150,540	86,546	-63,994	-42.51	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	828	994	166	20.05	
27D 計時與計件人員酬金	115,712	51,552	-64,160	-55.45	
27F 體育活動費	34,000	34,000			
28 專業服務費	183,820	379,888	196,068	106.66	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	78,800	241,268	162,468	206.18	

地方教育發展基金—臺北市湖田實驗國民小學
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	%	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	11,400	30,000	18,600	163.16	
288 委託考選訓練費		10,000	10,000		
289 試務甄選費	1,120		-1,120	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		36,000	36,000		
28Y 其他專業服務費	92,500	62,620	-29,880	-32.30	
3 材料及用品費	384,000	504,669	120,669	31.42	
31 使用材料費	80,760	111,541	30,781	38.11	
315 設備零件	80,760	111,541	30,781	38.11	
32 用品消耗	303,240	393,128	89,888	29.64	
321 辦公(事務)用品	9,200	65,316	56,116	609.96	
322 報章雜誌		10,280	10,280		
323 農業與園藝用品及環境美化費		12,950	12,950		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,399	399	2.66	
32Y 其他用品消耗	279,040	289,183	10,143	3.63	
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,760,000	2,001,640	241,640	13.73	
44 交通及運輸設備租金	1,760,000	2,001,640	241,640	13.73	
442 車租	1,760,000	2,001,640	241,640	13.73	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	222,000	231,599	9,599	4.32	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學員生給與	10,000	10,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	212,000	221,599	9,599	4.53	
743 獎勵費用	16,800	15,658	-1,142	-6.80	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	195,200	205,941	10,741	5.50	
9 其他	107,000	74,708	-32,292	-30.18	
91 其他支出	107,000	74,708	-32,292	-30.18	
91Y 其他	107,000	74,708	-32,292	-30.18	
54 學前教育計畫	3,599,000	4,076,020	477,020	13.25	決算數較預算數增加477,020元，主要係因：教育部補助幼兒園代收代辦費就學經費併決算。
1 用人費用	3,497,000	3,654,801	157,801	4.51	
11 正式員額薪資	2,341,860	2,572,927	231,067	9.87	
113 職員薪金	1,981,860	2,169,217	187,357	9.45	
114 工員工資	360,000	403,710	43,710	12.14	

地方教育發展基金—臺北市湖田實驗國民小學
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	%	
13 超時工作報酬	66,852	24,461	-42,391	-63.41	
131 加班費	66,852	24,461	-42,391	-63.41	
15 獎金	487,888	516,519	28,631	5.87	
151 考績獎金	195,155	218,760	23,605	12.10	
152 年終獎金	292,733	297,759	5,026	1.72	
16 退休及卹償金	262,824	222,813	-40,011	-15.22	
161 職員退休及離職金	234,024	197,937	-36,087	-15.42	
162 工員退休及離職金	28,800	24,876	-3,924	-13.63	
18 福利費	337,576	318,081	-19,495	-5.77	
181 分擔員工保險費	229,896	264,859	34,963	15.21	
183 傷病醫藥費	1,720	898	-822	-47.79	
185 員工通勤交通費	57,960	36,324	-21,636	-37.33	
18Y 其他福利費	48,000	16,000	-32,000	-66.67	
2 服務費用	22,000	76,638	54,638	248.35	
27 一般服務費	8,216	8,138	-78	-0.95	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	216	138	-78	-36.11	
27F 體育活動費	8,000	8,000			
28 專業服務費	13,784	68,500	54,716	396.95	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		55,000	55,000		
28Y 其他專業服務費	13,784	13,500	-284	-2.06	
3 材料及用品費	8,000	6,500	-1,500	-18.75	
32 用品消耗	8,000	6,500	-1,500	-18.75	
32Y 其他用品消耗	8,000	6,500	-1,500	-18.75	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	316,841	292,841	1,220.17	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	316,841	292,841	1,220.17	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	316,841	292,841	1,220.17	
9 其他	48,000	21,240	-26,760	-55.75	
91 其他支出	48,000	21,240	-26,760	-55.75	
91Y 其他	48,000	21,240	-26,760	-55.75	
5L 一般行政管理計畫	8,205,000	8,635,119	430,119	5.24	
1 用人費用	6,877,000	7,410,348	533,348	7.76	
11 正式員額薪資	4,356,000	4,803,488	447,488	10.27	
113 職員薪金	2,916,000	3,229,828	313,828	10.76	
114 工員工資	360,000	398,280	38,280	10.63	

地方教育發展基金—臺北市湖田實驗國民小學
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	%	
115 警餉	1,080,000	1,175,380	95,380	8.83	
12 聘僱及兼職人員薪資	36,000	36,000			
124 兼職人員酬金	36,000	36,000			
13 超時工作報酬	284,764	248,359	-36,405	-12.78	
131 加班費	284,764	248,359	-36,405	-12.78	
15 獎金	1,152,500	1,224,696	72,196	6.26	
151 考績獎金	608,000	631,916	23,916	3.93	
152 年終獎金	544,500	592,780	48,280	8.87	
16 退休及卹償金	403,488	471,429	67,941	16.84	
161 職員退休及離職金	374,688	411,693	37,005	9.88	
162 工員退休及離職金	28,800	59,736	30,936	107.42	
18 福利費	644,248	626,376	-17,872	-2.77	
181 分擔員工保險費	441,528	479,812	38,284	8.67	
185 員工通勤交通費	90,720	58,428	-32,292	-35.60	
18Y 其他福利費	112,000	88,136	-23,864	-21.31	
2 服務費用	1,092,000	979,554	-112,446	-10.30	
27 一般服務費	510,000	463,616	-46,384	-9.09	
279 外包費	496,000	449,616	-46,384	-9.35	
27F 體育活動費	14,000	14,000			
28 專業服務費	510,000	443,959	-66,041	-12.95	
28Y 其他專業服務費	510,000	443,959	-66,041	-12.95	
29 公共關係費	72,000	71,979	-21	-0.03	
291 公共關係費	72,000	71,979	-21	-0.03	
3 材料及用品費	235,000	234,217	-783	-0.33	
32 用品消耗	235,000	234,217	-783	-0.33	
321 辦公（事務）用品	228,436	228,117	-319	-0.14	
325 服裝	6,100	6,100			
32Y 其他用品消耗	464		-464	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	11,000	10,000	1,000.00	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		10,000	10,000		
744 慰問、照護及濟助金		10,000	10,000		

地方教育發展基金—臺北市湖田實驗國民小學
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	4,650,000	5,181,558	531,558	11.43	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575,000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574,200元。2.決算數較預算數增加531,558元，主要係因：教育局補助辦理補辦預算購置幼兒園兒童遊具所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,650,000	5,181,558	531,558	11.43	
51 購建固定資產	557,000	1,126,104	569,104	102.17	
514 購置機械及設備	398,000	482,090	84,090	21.13	
516 購置雜項設備	159,000	644,014	485,014	305.04	
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	4,057,000	4,055,454	-1,546	-0.04	
541 遞延修繕房屋建築支出	4,057,000	4,055,454	-1,546	-0.04	

地方教育發展基金-臺北市湖田實驗國民小學

基金用途明細表

中華民國 111 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、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115,712元，決算數51,552元。

2.外包費：

工友人力外包1人，預算數496,000元，決算數449,616元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數74,200元；決算數72,670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	19,415,055	-12,819,399	1,168,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	3,407,745	-1,082,095	
機械及設備	8,323,362	-5,526,499	487,286
交通及運輸設備	2,171,050	-1,919,633	
雜項設備	5,418,731	-4,291,172	644,714
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	94,167		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487,286元，係法定預算數398,000元及補辦預算110,000元及調整數-20,714元。

2.雜項設備：

增加數可用預算數644,714元，係法定預算數159,000元及補辦預算465,000元及調整數20,714元。

3.電腦軟體：

增加數可用預算數36,000元，係法定預算數36,000元。

減少數可用預算數計12,624元，係法定預算數12,624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1,253,240元，變動原因為：(1)增置：購置桌上型電腦等設備乙批及各校教學用設備等計482,090元。(2)撥入：教育局補助款購置電腦等計771,150元。減少數計1,839,682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1,839,682元。

2.交通及運輸設備：減少數計13,500元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢通信接收機設備計13,500元。

北市湖田實驗國民小學

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		
2,253,416	12,624	2,283,431	654,771	7,220,412
			-74,964	2,250,686
1,253,240		1,839,682	781,667	2,992,088
		13,500	-64,871	173,046
1,000,176		394,500	12,939	1,746,174
	12,624	35,749		58,418

註 3.雜項設備：增加數計1,000,176元，變動原因為：(1)增置：購置冷暖氣機及各校教學用設備等計644,014元。(2)撥入：教育局移撥入冷氣機等計335,176元。(3)受贈：家長會捐款購置冷氣機計20,986元。減少數計394,500元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢投影機設備等計394,500元。

4.電腦軟體：減少數計35,749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35,749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—臺北市湖田實驗國民小學
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		398,000	110,000	-20,714	487,286	482,090	-5,196	
機械及設備		398,000	110,000	-20,714	487,286	482,090	-5,196	
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		159,000	465,000	20,714	644,714	644,014	-700	
雜項設備		159,000	465,000	20,714	644,714	644,014	-700	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		557,000	575,000		1,132,000	1,126,104	-5,896	

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—臺北市湖田實驗國民小學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		575,000
購置機械及設備	111.05.16府授教會字第1113051881號	110,000
購置雜項設備	111.12.21府授教會字第1113107514號	465,000

地方教育發展基金—臺北市湖田實驗國民小學
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	17	17	0	
職員	17	17	0	
學前教育計畫	4	4	0	
職員	3	3	0	
工友	1	1	0	
一般行政管理計畫	7	7	0	
職員	4	4	0	
駐衛警	2	2	0	
工友	1	1	0	
合計	28	28	0	

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，預算數115,712元，決算數51,552元。

2.外包費：

工友人力外包1人，預算數496,000元，決算數449,616元。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市湖田實驗國民小學
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	12,924,000		183,290		2,636,500	5,220,516		2,163,574		23,127,880	197,120	23,325,000
正式人員	12,924,000		183,290		2,636,500	1,290,744		2,157,574		19,192,108		19,192,108
兼任人員											197,120	197,120
其他人員						3,929,772		6,000		3,935,772		3,935,772
學前教育計畫	2,341,860		66,852		487,888	262,824		337,576		3,497,000		3,497,000
正式人員	2,341,860		66,852		487,888	262,824		337,576		3,497,000		3,497,000
一般行政管理計畫	4,356,000		284,764		1,152,500	403,488		644,248		6,841,000	36,000	6,877,000
正式人員	4,356,000		284,764		1,152,500	403,488		644,248		6,841,000		6,841,000
兼任人員											36,000	36,000
合 計	19,621,860		534,906		4,276,888	5,886,828		3,145,398		33,465,880	233,120	33,699,000

一、本表獎金包括以下各項：

1. 考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第16、17、18條規定核發，111年度預算編列28人，計1,824,155元，執行結果決算20人，計1,864,436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28人，計2,452,733元，執行結果決算29人，計2,376,214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：

閩客語教學等課程人員鐘點費按節計算，預算數115,712元，決算數51,552元。

2. 外包費：

工友人力外包1人，預算數496,000元，決算數449,616元。

地方教育發展基金—臺北市湖田實驗國民小學
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
12,555,452		290,713		2,499,435	4,967,892		1,601,488		21,914,980	444,542	22,359,522
12,555,452		290,713		2,499,435	1,083,449		1,588,197		18,017,246		18,017,246
					3,439		7,291		10,730	444,542	455,272
					3,881,004		6,000		3,887,004		3,887,004
2,572,927		24,461		516,519	222,813		318,081		3,654,801		3,654,801
2,572,927		24,461		516,519	222,813		318,081		3,654,801		3,654,801
4,803,488		248,359		1,224,696	471,429		626,376		7,374,348	36,000	7,410,348
4,803,488		248,359		1,224,696	471,429		626,376		7,374,348		7,374,348
										36,000	36,000
19,931,867		563,533		4,240,650	5,662,134		2,545,945		32,944,129	480,542	33,424,671

地方教育發展基金－臺北市湖田實驗國民小學
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			30,404,000		30,378,334		-25,666	-0.08	
國民教育計畫			26,805,000		26,302,314		-502,686	-1.88	
學前教育計畫			3,599,000		4,076,020		477,020	13.25	有關「學前教育計畫」決算數較預算數增 加477,020元，主要係因：教育部補助 幼兒園代收代辦費 就學經費併決算。

地方教育發展基金—臺北市湖田實驗國民小學
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	33,699,000	33,424,671	-274,329	-0.81
11 正式員額薪資	19,621,860	19,931,867	310,007	1.58
113 職員薪金	17,821,860	17,954,497	132,637	0.74
114 工員工資	720,000	801,990	81,990	11.39
115 警餉	1,080,000	1,175,380	95,380	8.83
12 聘僱及兼職人員薪資	233,120	480,542	247,422	106.14
124 兼職人員酬金	233,120	480,542	247,422	106.14
13 超時工作報酬	534,906	563,533	28,627	5.35
131 加班費	534,906	563,533	28,627	5.35
15 獎金	4,276,888	4,240,650	-36,238	-0.85
151 考績獎金	1,824,155	1,864,436	40,281	2.21
152 年終獎金	2,452,733	2,376,214	-76,519	-3.12
16 退休及卹償金	5,886,828	5,662,134	-224,694	-3.82
161 職員退休及離職金	5,829,228	5,577,522	-251,706	-4.32
162 工員退休及離職金	57,600	84,612	27,012	46.90
18 福利費	3,145,398	2,545,945	-599,453	-19.06
181 分擔員工保險費	1,792,164	2,069,527	277,363	15.48
183 傷病醫藥費	90,320	16,898	-73,422	-81.29
185 員工通勤交通費	315,000	194,644	-120,356	-38.21
18Y 其他福利費	947,914	264,876	-683,038	-72.06
2 服務費用	2,121,000	2,186,368	65,368	3.08
21 水電費	357,970	270,601	-87,369	-24.41
212 工作場所電費	327,000	237,735	-89,265	-27.30
214 工作場所水費	30,970	32,866	1,896	6.12
23 旅運費	23,870	16,940	-6,930	-29.03
231 國內旅費	23,870	16,940	-6,930	-29.03
24 印刷裝訂與廣告費	22,400	53,866	31,466	140.47
241 印刷及裝訂費	22,400	53,866	31,466	140.47
25 修理保養及保固費	268,400	322,335	53,935	20.10
252 一般房屋修護費	199,920	133,820	-66,100	-33.06
255 機械及設備修護費	68,480	70,400	1,920	2.80
257 雜項設備修護費	0	118,115	118,115	0.00
27 一般服務費	668,756	558,300	-110,456	-16.52
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,044	1,132	88	8.43
279 外包費	496,000	449,616	-46,384	-9.35
27D 計時與計件人員酬金	115,712	51,552	-64,160	-55.45
27F 體育活動費	56,000	56,000	0	0.00
28 專業服務費	707,604	892,347	184,743	26.11
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	78,800	241,268	162,468	206.18
287 委託檢驗(定)試驗認證費	11,400	85,000	73,600	645.61
288 委託考選訓練費	0	10,000	10,000	0.00
289 試務甄選費	1,120	0	-1,120	-100.00
28A 電腦軟體服務費	0	36,000	36,000	0.00
28Y 其他專業服務費	616,284	520,079	-96,205	-15.61

地方教育發展基金—臺北市湖田實驗國民小學
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	%
29 公共關係費	72,000	71,979	-21	-0.03
291 公共關係費	72,000	71,979	-21	-0.03
3 材料及用品費	627,000	745,386	118,386	18.88
31 使用材料費	80,760	111,541	30,781	38.11
315 設備零件	80,760	111,541	30,781	38.11
32 用品消耗	546,240	633,845	87,605	16.04
321 辦公(事務)用品	237,636	293,433	55,797	23.48
322 報章雜誌	0	10,280	10,280	0.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	0	12,950	12,950	0.00
325 服裝	6,100	6,100	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,399	399	2.66
32Y 其他用品消耗	287,504	295,683	8,179	2.84
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,760,000	2,001,640	241,640	13.73
44 交通及運輸設備租金	1,760,000	2,001,640	241,640	13.73
442 車租	1,760,000	2,001,640	241,640	13.73
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,650,000	5,181,558	531,558	11.43
51 購建固定資產	557,000	1,126,104	569,104	102.17
514 購置機械及設備	398,000	482,090	84,090	21.13
516 購置雜項設備	159,000	644,014	485,014	305.04
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	4,057,000	4,055,454	-1,546	-0.04
541 遞延修繕房屋建築支出	4,057,000	4,055,454	-1,546	-0.04
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	247,000	559,440	312,440	126.49
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	236,000	548,440	312,440	132.39
743 獎勵費用	16,800	15,658	-1,142	-6.80
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	219,200	522,782	303,582	138.50
9 其他	155,000	95,948	-59,052	-38.10
91 其他支出	155,000	95,948	-59,052	-38.10
91Y 其他	155,000	95,948	-59,052	-38.10
合 計	43,259,000	44,195,011	936,011	2.16

地方教育發展基金—臺北市湖田實驗國民小學
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	71,979	-21	-0.03	
291 公共關係費	72,000	71,979	-21	-0.03	
統計所需項目	545,512	487,464	-58,048	-10.64	
185 員工通勤交通費	315,000	194,644	-120,356	-38.21	
27D 計時與計件人員酬金	115,712	51,552	-64,160	-55.45	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	78,800	241,268	162,468	206.18	
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	%
資 產	33,943,617	100.00	34,308,389	100.00	-364,772	-1.06
流動資產	5,929,909	17.47	7,117,591	20.75	-1,187,682	-16.69
現金	5,837,554	17.20	7,117,591	20.75	-1,280,037	-17.98
銀行存款	5,837,554	17.20	7,117,591	20.75	-1,280,037	-17.98
銀行存款-公庫存款	3,980,342	11.73	5,322,813	15.51	-1,342,471	-25.22
銀行存款-保管款	1,746,113	5.14	1,493,963	4.35	252,150	16.88
銀行存款-代繳費款專戶	103,678	0.31	293,401	0.86	-189,723	-64.66
銀行存款-教育儲蓄戶	7,421	0.02	7,414	0.02	7	0.09
應收款項	92,355	0.27	0	0.00	92,355	0.00
其他應收款	92,355	0.27	0	0.00	92,355	0.00
長期貸墊款及準備金	2,098,399	6.18	1,665,965	4.86	432,434	25.96
準備金	2,098,399	6.18	1,665,965	4.86	432,434	25.96
退休及離職準備金	1,457,357	4.29	1,293,238	3.77	164,119	12.69
其他準備金	641,042	1.89	372,727	1.09	268,315	71.99
其他準備金-其他	641,042	1.89	372,727	1.09	268,315	71.99
固定資產	7,161,994	21.10	6,501,489	18.95	660,505	10.16
房屋建築及設備	2,250,686	6.63	2,325,650	6.78	-74,964	-3.22
房屋建築及設備	3,407,745	10.04	3,407,745	9.93	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-1,157,059	-3.41	-1,082,095	-3.15	-74,964	6.93
機械及設備	2,992,088	8.81	2,796,863	8.15	195,225	6.98
機械及設備	7,736,920	22.79	8,323,362	24.26	-586,442	-7.05
累計折舊-機械及設備	-4,744,832	-13.98	-5,526,499	-16.11	781,667	-14.14
交通及運輸設備	173,046	0.51	251,417	0.73	-78,371	-31.17
交通及運輸設備	2,157,550	6.36	2,171,050	6.33	-13,500	-0.62
累計折舊-交通及運輸設備	-1,984,504	-5.85	-1,919,633	-5.60	-64,871	3.38
雜項設備	1,746,174	5.14	1,127,559	3.29	618,615	54.86
雜項設備	6,024,407	17.75	5,418,731	15.79	605,676	11.18
累計折舊-雜項設備	-4,278,233	-12.60	-4,291,172	-12.51	12,939	-0.30
無形資產	58,418	0.17	94,167	0.27	-35,749	-37.96
無形資產	58,418	0.17	94,167	0.27	-35,749	-37.96
電腦軟體	58,418	0.17	94,167	0.27	-35,749	-37.96
其他資產	18,694,897	55.08	18,929,177	55.17	-234,280	-1.24
什項資產	18,694,897	55.08	18,929,177	55.17	-234,280	-1.24
合 計	33,943,617	100.00	34,308,389	100.00	-364,772	-1.06

信託代理與保證資產

0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
 4. 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。

北市湖田實驗國民小學
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	%
負 債	22,876,186	67.39	22,674,610	66.09	201,576	0.89
流動負債	1,726,981	5.09	1,513,637	4.41	213,344	14.09
應付款項	1,726,981	5.09	1,513,637	4.41	213,344	14.09
應付代收款	1,289,936	3.80	1,413,778	4.12	-123,842	-8.76
應付代收款	1,289,936	3.80	1,413,778	4.12	-123,842	-8.76
應付費用	437,045	1.29	99,859	0.29	337,186	337.66
應付費用	437,045	1.29	99,859	0.29	337,186	337.66
其他負債	21,149,205	62.31	21,160,973	61.68	-11,768	-0.06
什項負債	21,149,205	62.31	21,160,973	61.68	-11,768	-0.06
存入保證金	883,599	2.60	628,137	1.83	255,462	40.67
存入保證金	883,599	2.60	628,137	1.83	255,462	40.67
應付退休及離職金	1,457,357	4.29	1,293,238	3.77	164,119	12.69
應付退休及離職金	1,457,357	4.29	1,293,238	3.77	164,119	12.69
應付代管資產	18,378,574	54.14	18,682,040	54.45	-303,466	-1.62
應付代管資產	18,378,574	54.14	18,682,040	54.45	-303,466	-1.62
暫收及待結轉帳項	429,675	1.27	557,558	1.63	-127,883	-22.94
暫收及待結轉帳項	429,675	1.27	557,558	1.63	-127,883	-22.94
淨資產	11,067,431	32.61	11,633,779	33.91	-566,348	-4.87
淨資產	11,067,431	32.61	11,633,779	33.91	-566,348	-4.87
淨資產	11,067,431	32.61	11,633,779	33.91	-566,348	-4.87
累積餘額	11,067,431	32.61	11,633,779	33.91	-566,348	-4.87
合 計	33,943,617	100.00	34,308,389	100.00	-364,772	-1.06

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	316,323	0.93	247,137	0.72	69,186	27.99
代管資產	18,378,574	54.14	18,682,040	54.45	-303,466	-1.62
代管資產-土地改良物	76,000	0.22	105,700	0.31	-29,700	-28.10
代管資產-房屋建築及設備	7,683,268	22.64	7,957,034	23.19	-273,766	-3.44
代管資產-其他政府	10,619,306	31.29	10,619,306	30.95	0	0.00
合 計	33,943,617	100.00	34,308,389	100.00	-364,772	-1.06

信託代理與保證資產 0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
 4. 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。

北市湖田實驗國民小學
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	33,943,617	100.00	34,308,389	100.00	-364,772	-1.06

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市湖田實驗國民小學

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	44,131,219	100.00	44,490,870	100.00	-359,651	-0.81
勞務收入	4,200	0.01	3,000	0.01	1,200	40.00
服務收入	4,200	0.01	3,000	0.01	1,200	40.00
財產收益	1,108,276	2.51	1,214,062	2.73	-105,786	-8.71
廢舊物品售價收入	0	0.00	600	0.00	-600	-100.00
財產交易利益	1,106,326	2.51	1,212,162	2.72	-105,836	-8.73
其他財產收入	1,950	0.00	1,300	0.00	650	50.00
政府撥入收入	42,123,083	95.45	42,638,766	95.84	-515,683	-1.21
公庫撥款收入	40,957,000	92.81	41,572,398	93.44	-615,398	-1.48
政府其他撥入收入	1,166,083	2.64	1,066,368	2.40	99,715	9.35
教學收入	378,080	0.86	446,005	1.00	-67,925	-15.23
學雜費收入	378,080	0.86	446,005	1.00	-67,925	-15.23
其他收入	517,580	1.17	189,037	0.42	328,543	173.80
受贈收入	20,986	0.05	24,098	0.05	-3,112	-12.91
雜項收入	496,594	1.13	164,939	0.37	331,655	201.08
支出	44,697,567	101.28	43,021,717	96.70	1,675,850	3.90
人事支出	33,424,671	75.74	34,157,152	76.77	-732,481	-2.14
人事支出	33,424,671	75.74	34,157,152	76.77	-732,481	-2.14
業務支出	5,482,834	12.42	5,811,570	13.06	-328,736	-5.66
業務支出	5,482,834	12.42	5,811,570	13.06	-328,736	-5.66
獎補助支出	10,000	0.02	0	0.00	10,000	0.00
其他獎補助	10,000	0.02	0	0.00	10,000	0.00
財產損失	22,475	0.05	12,461	0.03	10,014	80.36
財產交易損失	22,475	0.05	12,461	0.03	10,014	80.36
折舊、折耗及攤銷	1,606,185	3.64	1,504,996	3.38	101,189	6.72
固定資產折舊	1,570,436	3.56	1,498,972	3.37	71,464	4.77
無形資產攤銷	35,749	0.08	6,024	0.01	29,725	493.44
其他支出	4,151,402	9.41	1,535,538	3.45	2,615,864	170.35
其他支出	4,151,402	9.41	1,535,538	3.45	2,615,864	170.35
本期賸餘(短絀)	-566,348	-1.28	1,469,153	0.03	-2,035,501	-1.21
期初淨資產	11,633,779	26.36	10,164,626	0.24	1,469,153	0.88
解繳公庫						
期末淨資產	11,067,431	25.08	11,633,779	0.27	-566,348	-0.34

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—臺北市湖田實驗國民小學

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)	-566,348
8002 調整非現金項目	622,337
81 業務活動之淨現金流入(流出)	55,989
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	3,465
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	3,395,040
8207 增加長期貸墊款及準備金	-271,780
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-4,590,330
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,463,605
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,413,016
8404 減少短期債務及其他負債	-1,285,437
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	127,579
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,280,037
87 期初現金及約當現金	7,117,591
88 期末現金及約當現金	5,837,554

- 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164,119元及代管資產減少數303,466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—臺北市湖田實驗國民小學

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	43,003,907	1,127,312	44,131,219	收入
勞務收入	4,200		4,200	勞務收入
財產收入	1,950	1,106,326	1,108,276	財產收益
政府撥入收入	42,123,083		42,123,083	政府撥入收入
教學收入	378,080		378,080	教學收入
其他收入	496,594	20,986	517,580	其他收入
基金用途	44,195,011	502,556	44,697,567	支出
用人費用	33,424,671		33,424,671	人事支出
服務費用	2,186,368	3,296,466	5,482,834	業務支出
材料及用品費	745,386	-745,386		
租金、償債、利息及相關手續費	2,001,640	-2,001,640		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	549,440	-549,440		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
		22,475	22,475	財產損失
		1,606,185	1,606,185	折舊、折耗及攤銷
其他	95,948	4,055,454	4,151,402	其他支出
遞延支出	4,055,454	-4,055,454		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	1,126,104	-1,126,104		
本期賸餘(短絀)	-1,191,104	624,756	-566,348	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,038,123	6,595,656	11,633,779	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,847,019	7,220,412	11,067,431	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市湖田實驗國民小學
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表
中 華 民 國 111 年 度

單位：新臺幣元

備註：

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112萬6,104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」218萬6,368元與會計科目「業務支出」548萬2,834元間之調整數329萬6,466元，係「材料及用品費」74萬5,386元、「租金、償債、利息及相關手續費」200萬1,640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)54萬9,440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110萬6,326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2萬986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」160萬6,185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」2萬2,475元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」9萬5,948元與會計科目「其他支出」415萬1,402元間之調整數405萬5,454元，係「遞延支出」405萬5,454元。

裝

主辦會計人員：

會計室主任黃瑞珠

機關長官：

臺北市湖田實驗國民小學校長林映杜

訂