

中華民國 106 年度

(自106年1月1日起至106年12月31日止)

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區大湖國民小學 (4-0501591)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 朱芮瑩

會計室主任 朱芮瑩

機關長官 李毓聖

臺北市內湖區大湖國民小學校長 李毓聖

臺北市地方教育發展基金-臺北市內湖區大湖國民小學

目 次

中華民國 106 年度

甲、財務摘要	第 1	頁
乙、總說明	第 3 至 5	頁
丙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8	頁
二、現金流量表	第 9	頁
三、平衡表	第 10 至 11	頁
丁、決算明細表		
一、基金來源明細表	第 13 至 14	頁
二、基金用途明細表	第 15 至 19	頁
三、固定項目增減情形表	第 20	頁
四、購置固定資產明細表	第 21	頁
五、資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
戊、決算參考表		
一、員工人數彙計表	第 23	頁
二、用人費用彙計表	第 24 至 25	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 26	頁
五、各項費用彙計表	第 27 至 29	頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表 (附財產分類統計表)	第 30	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

甲、財 務 摘 要

臺北市地方教育發展基金－臺北市內湖區大湖國民小學
財 務 摘 要
中華民國 106 年度

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	125,494,671	134,890,713	- 9,396,042	--
基金用途	120,397,053	129,981,128	- 9,584,075	--
賸餘(短絀-)	5,097,618	4,909,585	188,033	3.83
餘絀情形：				
基金餘額	18,955,043	13,857,425	5,097,618	36.79
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	7,466,283	3,700,102	3,766,181	101.79

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

40501591-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金－臺北市內湖區大湖國民小學

總 說 明

中華民國 106 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90,729,616元，決算數88,086,550元。

105學年下學期，預定招收20班，實計招收20班，預計學生人數502人，實際學生人數506人。

106學年上學期，預定招收20班，實計招收20班，預計學生人數520人，實際學生人數490人。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理暑期泳訓班、教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)學前教育計畫：

本年度預算編列16,386,410元，決算數12,558,344元。

105學年下學期，預定招收6班，實計招收6班，預計學生人數150人，實際學生人數150人。

106學年上學期，預定招收6班，實計招收6班，預計學生人數150人，實際學生人數150人。

係增班新購課桌椅等教學設備，革新教學方法，充實教材，提高教學效能；辦理幼兒教育輔導團及幼兒園招生工作、指定活動等項目，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慧。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列11,863,277元，決算數11,609,034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8,041,940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8,143,125元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理電源改善工程第一期(變電站及線槽工程)、校園監控系統改善、警衛室整修、灑水降溫及教室通風改善工程等，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125,494,671元，較預算數123,416,488元，增加2,078,183元，計增1.68%。

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151,780元，較預算數296,000元，減少144,220元，計減48.72%。

主要係因：

暑期泳訓班收費少收151,720元、教師甄試報名費收入增加7,500元。

2.財產處分收入：決算數99,970元，較預算數47,233元，增加52,737元，計增111.65%。

主要係因：

報廢財產收入實際數較預算數增加52,737元。

3.其他財產收入：決算數1,031,744元，較預算數482,000元，增加549,744元，計增114.05%。

臺北市地方教育發展基金－臺北市內湖區大湖國民小學

總 說 明

中華民國 106 年度

主要係因：

停車場等場地收入增加549,744元覈實繳庫。

4.公庫撥款收入：決算數119,909,171元，較預算數119,681,742元，增加227,429元，計增 0.19%。

主要係因：

(1)105(1)讀報教育計畫106年1月12日-1月11日經費3,663元。

(2)106年補助公立學校辦理敬師月活動39,000元。

(3)統籌款-106年度灑水降溫及教室通風改善工程工程費184,766元。

5.政府其他撥入收入：決算數 673,613元，較預算數529,194元，增加144,419元，計增 27.29%。

主要係因：

(1)教育部補助充實行政人力計畫較預算少收26,407元

(2)RA5310-106年1-6月國小特教教師調整授課節數鐘點費經費23,920元。

(3)RA6306-105(2)國中小學生無力繳交代辦經費2,319元。

(4)RA6416-106年教保專業研習經費52,246元(撥入53,878元，移回1,632元)。

(5)RA5316-105學年度採外加代理教師方式推動國小合理教師員額經費19,060元(105年暫收轉入)。

(6)RA5317 105(1)本土語教學支援人員及專案增置員額經費52,081元(105年暫收轉入)。

(7)RA6316-106學年度國民中小學學生無力繳交代辦經費2,480元(撥入2,489元，移回9元)。

(8)RA6313-106學年國小特教教師調整授課節數鐘點費第一期款18,720元。

6.學雜費收入：決算數2,859,728元，較預算數1,949,800元，增加909,928元，計增46.67%。

主要係因：

實際招生人數較預計多致學雜費增加909,928元。

7.雜項收入：決算數768,665元，較預算數430,519元，增加338,146元，計增78.54%。

主要係因：

再生能源電能躉售電費246,869元較預計減少128,131元，應付代收款結餘款等521,796元較預計增加466,277元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數120,397,053元，較預算數127,021,243元，減少6,624,190元，計減5.22%。

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88,086,550元，較預算數90,729,616元，減少2,643,066元，計減2.91%。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘。

2.學前教育計畫：決算數12,558,344元，較預算數16,386,410元，減少3,828,066元，計減23.36%。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘。

3.一般行政管理計畫：決算數11,609,034元，較預算數11,863,277元，減少254,243元，計減2.14%。

主要係因：

用人費用、服務費用、材料及用品費覈實支用賸餘。

4.建築及設備計畫：決算數8,143,125元，較預算數8,041,940元，增加101,185元，計增1.26%。

主要係因：

主要係106年度灑水降溫及教室通風改善工程工程費併決算辦理。

臺北市地方教育發展基金－臺北市內湖區大湖國民小學
總 說 明
中華民國 106 年度

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數5,097,618元，較預算短絀數3,604,755元，反絀為餘，計相差8,702,373元。

主要係因：

停車場等場地收入較預算數多收549,744元、幼兒園學雜費收入較預算數多909,928元、應付代收款結餘款等較預計增加466,277元、國民教育計畫用人費用等覈實支用賸餘2,643,066元、學前教育計畫用人費用等覈實支用賸餘3,828,066元、一般行政管理計畫用人費用等覈實支用賸餘計254,243元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入8,081,911元。

其他活動之淨現金流出615,628元。

本年度現金及約當現金之淨增7,466,283元。

期初現金及約當現金18,876,330元。

期末現金及約當現金26,342,613元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,238,709,636元，包括：

流動資產26,642,613元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,881,527元。

其他資產4,208,185,496元。

決算日負債總額為4,219,754,593元，包括：

流動負債9,038,952元。

其他負債4,210,715,641元。

決算日基金餘額為累積餘額18,955,043元。

五、固定項目概況：

本年度增加4,089,955元，包括：

機械及設備2,698,706元。

交通及運輸設備1,030,300元。

什項設備293,949元。

電腦軟體67,000元。

六、其他：

(一)本年度併決算2,325,988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(含或有負債)及或有資產：無

(四)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。

(五)揭露公民提案參與式預算執行情形：無

本 頁 空 白

40501591-6

丙、決算主要表

臺北市內湖區大湖國民小學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀決算表
中華民國 106 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	123,416,488	100.00	125,494,671	100.00	2,078,183	1.68	134,890,713	100.00
43 勞務收入	296,000	0.24	151,780	0.12	-144,220	-48.72	184,580	0.14
431服務收入	296,000	0.24	151,780	0.12	-144,220	-48.72	184,580	0.14
45 財產收入	529,233	0.43	1,131,714	0.90	602,481	113.84	1,104,670	0.82
451財產處分收入	47,233	0.04	99,970	0.08	52,737	111.65	101,440	0.08
45Y其他財產收入	482,000	0.39	1,031,744	0.82	549,744	114.05	1,003,230	0.74
46 政府撥入收入	120,210,936	97.40	120,582,784	96.09	371,848	0.31	130,189,966	96.52
462公庫撥款收入	119,681,742	96.97	119,909,171	95.55	227,429	0.19	126,481,591	93.77
46Y政府其他撥入收入	529,194	0.43	673,613	0.54	144,419	27.29	3,708,375	2.75
4S 教學收入	1,949,800	1.58	2,859,728	2.28	909,928	46.67	2,479,445	1.84
4S1學雜費收入	1,949,800	1.58	2,859,728	2.28	909,928	46.67	2,479,445	1.84
4Y 其他收入	430,519	0.35	768,665	0.61	338,146	78.54	932,052	0.69
4YY雜項收入	430,519	0.35	768,665	0.61	338,146	78.54	932,052	0.69
5 基金用途	127,021,243	100.00	120,397,053	100.00	-6,624,190	-5.22	129,981,128	100.00
53 國民教育計畫	90,729,616	71.43	88,086,550	73.16	-2,643,066	-2.91	98,147,605	75.51
54 學前教育計畫	16,386,410	12.90	12,558,344	10.43	-3,828,066	-23.36	13,371,768	10.29
5L 一般行政管理計畫	11,863,277	9.34	11,609,034	9.64	-254,243	-2.14	11,338,636	8.72
5M 建築及設備計畫	8,041,940	6.33	8,143,125	6.76	101,185	1.26	7,123,119	5.48
購置固定資產	8,005,940	6.30	8,107,125	6.73	101,185	1.26	7,096,619	5.46
其他	36,000	0.03	36,000	0.03			26,500	0.02
本期賸餘 (短絀-)	-3,604,755		5,097,618		8,702,373	-241.41	4,909,585	
期初基金餘額	6,591,778		13,857,425		7,265,647	110.22	8,947,840	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,987,023		18,955,043		15,968,020	534.58	13,857,425	

填表說明：1.本基金建築及設備計畫除法定預算數外，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。

臺北市內湖區大湖國民小學
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 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
451財產處分收入	107.1.31北市教會字10731310500號	52,737
45Y其他財產收入	107.1.31北市教會字10731310500號	549,744
462公庫撥款收入	107.1.31北市教會字10731310500號	227,429
46Y政府其他撥入收入	107.1.31北市教會字10731310500號	144,419
4S1學雜費收入	107.1.31北市教會字10731310500號	909,928
4YY雜項收入	107.1.31北市教會字10731310500號	338,146
5M 建築及設備計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	103,585

備註：

臺北市內湖區大湖國民小學
地方教育發展基金
現金流量決算表

中華民國106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(短絀一)	-3,604,755	5,097,618	8,702,373	-241.41
812 調整非現金項目		2,984,293	2,984,293	
8123 流動資產淨減(淨增一)				
8124 流動負債淨增(淨減一)		2,984,293	2,984,293	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-3,604,755	8,081,911	11,686,666	-324.20
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債				
8252 增加其他負債				
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-440,996	-440,996	
82B4 增加準備金		-440,996	-440,996	
82C 增加其他資產		-3,200	-3,200	
82C1 增加其他資產		-3,200	-3,200	
82D 減少短期債務及其他負債		-171,432	-171,432	
82D2 減少其他負債		-171,432	-171,432	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-615,628	-615,628	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-3,604,755	7,466,283	11,071,038	-307.12
84 期初現金及約當現金	12,820,166	18,876,330	6,056,164	47.24
85 期末現金及約當現金	9,215,411	26,342,613	17,127,202	185.85

臺北市內湖區大湖國民小學
地方教育發展基金
平衡表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	4,238,709,636	100.00	4,339,226,142	100.00	-100,516,506	-2.32
11 流動資產	26,642,613	0.63	19,176,330	0.44	7,466,283	38.93
111 現金	26,342,613	0.62	18,876,330	0.44	7,466,283	39.55
1112 銀行存款	26,342,613	0.62	18,876,330	0.44	7,466,283	39.55
1112-1 銀行存款-市庫存款	17,809,376	0.42	12,417,859	0.29	5,391,517	43.42
1112-2 銀行存款-保管款	8,106,224	0.19	5,995,186	0.14	2,111,038	35.21
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	300,000	0.01	304,760	0.01	-4,760	-1.56
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	127,013	0.00	158,525	0.00	-31,512	-19.88
115 預付款項	300,000	0.01	300,000	0.01	0	0.00
1154 預付費用	300,000	0.01	300,000	0.01	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,881,527	0.09	3,255,516	0.08	626,011	19.23
124 準備金	3,881,527	0.09	3,255,516	0.08	626,011	19.23
1241 退休及離職準備金	1,788,706	0.04	1,603,691	0.04	185,015	11.54
124Y 其他準備金	2,092,821	0.05	1,651,825	0.04	440,996	26.70
124Y-2 其他準備金-其他	2,092,821	0.05	1,651,825	0.04	440,996	26.70
13 其他資產	4,208,185,496	99.28	4,316,794,296	99.48	-108,608,800	-2.52
131 什項資產	4,208,185,496	99.28	4,316,794,296	99.48	-108,608,800	-2.52
1315 暫付及待結轉帳項	3,200	0.00	0	0.00	3,200	0.00
1316 代管資產	4,208,182,296	99.28	4,316,794,296	99.48	-108,612,000	-2.52
1316-0 代管資產-土地改良物	7,780,068	0.18	7,780,068	0.18	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	4,045,797,000	95.45	4,154,409,000	95.74	-108,612,000	-2.61
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	154,605,228	3.65	154,605,228	3.56	0	0.00
資 產 合 計	4,238,709,636	100.00	4,339,226,142	100.00	-100,516,506	-2.32
2 負 債	4,219,754,593	99.55	4,325,368,717	99.68	-105,614,124	-2.44
21 流動負債	9,038,952	0.21	6,054,659	0.14	2,984,293	49.29
212 應付款項	8,228,952	0.19	6,054,659	0.14	2,174,293	35.91
2123 應付代收款	7,791,798	0.18	5,666,238	0.13	2,125,560	37.51
2125 應付費用	437,154	0.01	388,421	0.01	48,733	12.55
213 預收款項	810,000	0.02	0	0.00	810,000	0.00
2133 預收收入	810,000	0.02	0	0.00	810,000	0.00
22 其他負債	4,210,715,641	99.34	4,319,314,058	99.54	-108,598,417	-2.51
221 什項負債	4,210,715,641	99.34	4,319,314,058	99.54	-108,598,417	-2.51
2211 存入保證金	744,639	0.02	792,233	0.02	-47,594	-6.01
2213 應付退休及離職金	1,788,706	0.04	1,603,691	0.04	185,015	11.54
2214 應付代管資產	4,208,182,296	99.28	4,316,794,296	99.48	-108,612,000	-2.52

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保證品	0	應付保證品	0

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有0元
 上年度信託代理與保證之資產與負債各有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）計0元。

臺北市內湖區大湖國民小學
地方教育發展基金
平衡表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	123,838	0.00	-123,838	-100.00
3	基金餘額	18,955,043	0.45	13,857,425	0.32	5,097,618	36.79
31	基金餘額	18,955,043	0.45	13,857,425	0.32	5,097,618	36.79
311	基金餘額	18,955,043	0.45	13,857,425	0.32	5,097,618	36.79
3111	累積餘額	18,955,043	0.45	13,857,425	0.32	5,097,618	36.79
	負債及基金餘額合計	4,238,709,636	100.00	4,339,226,142	100.00	-100,516,506	-2.32

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有0元

上年度信託代理與保證之資產與負債各有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）計0元。

本 頁 空 白

丁、決算明細表

臺北市內湖區大湖國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 106 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	123,416,488	125,494,671	2,078,183	1.68	
43 勞務收入	296,000	151,780	-144,220	-48.72	主要係因：暑期泳訓班招生不足少收151,720元、教師甄試報名費較預算增加7,500元致實際數較預算數減少。
431服務收入	296,000	151,780	-144,220	-48.72	
45 財產收入	529,233	1,131,714	602,481	113.84	
451財產處分收入	47,233	99,970	52,737	111.65	主要係因：報廢財產處分收入較預算數增加所致。
45Y其他財產收入	482,000	1,031,744	549,744	114.05	主要係因：場地開放收入較預算增加552,744元、教職員工停車收入較預算數減少3,000元致實際數較預算數增加。
46 政府撥入收入	120,210,936	120,582,784	371,848	0.31	主要係因：105(1)讀報教育計畫經費3,663元、106年補助公立學校辦理敬師月活動39,000元、統籌款-106年度灑水降溫及教室通風改善工程工程費184,766元。主要係因：充實行政人力經費較預算數減少26,407元、國小特教教師調整授課節數鐘點費經費42,640元。、國中小學生無力繳交代辦經費4,799元、106年教保專業研習經費52,246元、105學年度採外加代理教師方式推動國小合理教師員額經費19,060元(105年暫收轉入)、105學年度本土語教學支援人員及專案增置員額經費52,081元(105年暫收轉入)。
462公庫撥款收入	119,681,742	119,909,171	227,429	0.19	
46Y政府其他撥入收入	529,194	673,613	144,419	27.29	
4S 教學收入	1,949,800	2,859,728	909,928	46.67	主要係因：實際招生人數較預計多致學雜費增加909,928元覈實繳庫。
4S1學雜費收入	1,949,800	2,859,728	909,928	46.67	
4Y 其他收入	430,519	768,665	338,146	78.54	

填表說明：

臺北市內湖區大湖國民小學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4YY雜項收入	430,519	768,665	338,146	78.54	主要係因：再生能源電能躉售電費246,869元、幼兒餐點費等賸餘款繳入其他準備金515,596元、數位學生證補卡費收入3,503元、廠商罰款2,697元。

填表說明：

臺北市內湖區大湖國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106 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	127,021,243	120,397,053	-6,624,190	-5.22	
53 國民教育計畫	90,729,616	88,086,550	-2,643,066	-2.91	
1 用人費用	82,901,281	80,543,054	-2,358,227	-2.84	
11 正式員額薪資	39,183,480	39,378,806	195,326	0.50	
113 職員薪金	39,183,480	39,378,806	195,326	0.50	
12 聘僱及兼職人員薪資	750,096	764,613	14,517	1.94	
122 約僱職員薪金	406,896	406,896			
124 兼職人員酬金	343,200	357,717	14,517	4.23	
13 超時工作報酬	359,992	360,549	557	0.15	
131 加班費	352,792	360,549	7,757	2.20	
133 誤餐費	7,200		-7,200	-100.00	
15 獎金	11,523,627	10,519,337	-1,004,290	-8.72	
151 考績獎金	6,530,580	5,207,145	-1,323,435	-20.27	
152 年終獎金	4,993,047	5,312,192	319,145	6.39	
16 退休及卹償金	24,317,557	23,750,512	-567,045	-2.33	
161 職員退休及離職金	24,137,141	23,570,096	-567,045	-2.35	
164 卹償金	180,416	180,416			
18 福利費	6,766,529	5,769,237	-997,292	-14.74	
181 分擔員工保險費	3,613,548	3,803,237	189,689	5.25	
183 傷病醫藥費	148,000	143,000	-5,000	-3.38	
187 員工通勤交通費	345,240	286,732	-58,508	-16.95	
18Y 其他福利費	2,659,741	1,536,268	-1,123,473	-42.24	
2 服務費用	5,908,590	5,894,599	-13,991	-0.24	
21 水電費	1,776,680	1,445,042	-331,638	-18.67	
212 工作場所電費	1,500,920	1,307,284	-193,636	-12.90	
214 工作場所水費	275,760	137,758	-138,002	-50.04	
23 旅運費	33,790	110,240	76,450	226.25	
231 國內旅費	33,790	35,640	1,850	5.47	
232 國外旅費		74,600	74,600		
24 印刷裝訂與廣告費	2,470		-2,470	-100.00	
241 印刷及裝訂費	2,470		-2,470	-100.00	
25 修理保養及保固費	870,000	1,326,900	456,900	52.52	
252 一般房屋修護費	555,000	704,410	149,410	26.92	
255 機械及設備修護費	315,000	622,490	307,490	97.62	
26 保險費	16,800	3,696	-13,104	-78.00	
26Y 其他保險費	16,800	3,696	-13,104	-78.00	
27 一般服務費	748,450	717,141	-31,309	-4.18	

臺北市內湖區大湖國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	14,472	4,554	-9,918	-68.53	
279 外包費	619,934	557,300	-62,634	-10.10	
27D 計時與計件人員酬金	30,044	87,469	57,425	191.14	
27F 體育活動費	84,000	67,818	-16,182	-19.26	
28 專業服務費	2,460,400	2,291,580	-168,820	-6.86	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	255,800	131,300	-124,500	-48.67	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	38,600	40,080	1,480	3.83	
289 試務甄選費	1,200		-1,200	-100.00	
28A 電子計算機軟體服務費	45,000		-45,000	-100.00	
28Y 其他	2,119,800	2,120,200	400	0.02	
3 材料及用品費	982,966	936,654	-46,312	-4.71	
31 使用材料費	298,300	311,695	13,395	4.49	
315 設備零件	298,300	311,695	13,395	4.49	
32 用品消耗	684,666	624,959	-59,707	-8.72	
321 辦公(事務)用品	19,600	14,854	-4,746	-24.21	
322 報章什誌	52,200	31,216	-20,984	-40.20	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	10,076	5,076	101.52	
32Y 其他	607,866	568,813	-39,053	-6.42	
4 租金、償債與利息	4,800	4,800			
45 什項設備租金	4,800	4,800			
451 什項設備租金	4,800	4,800			
6 稅捐及規費(強制費)	90,000	77,089	-12,911	-14.35	
63 房屋稅	80,000	67,464	-12,536	-15.67	
631 一般房屋稅	80,000	67,464	-12,536	-15.67	決算數較預算數減少12,911元，主要係因：場地開放房稅及營業稅覈實支用賸餘。
64 消費與行為稅	10,000	9,625	-375	-3.75	
644 營業稅	10,000	9,625	-375	-3.75	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	420,640	363,669	-56,971	-13.54	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	420,640	363,669	-56,971	-13.54	
74Y 其他	420,640	363,669	-56,971	-13.54	決算數較預算數減少56,971元，主要係因：清寒學生餐費補助及補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米計畫等覈實支用賸餘。
8 短絀與賠償給付	25,939	25,939			
82 賠償給付	25,939	25,939			

臺北市內湖區大湖國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
821 一般賠償	25,939	25,939			
9 其他	395,400	240,746	-154,654	-39.11	
91 其他支出	395,400	240,746	-154,654	-39.11	
91Y 其他	395,400	240,746	-154,654	-39.11	決算數較預算數減少154,654元，主要係因：課後社團活動費等覈實支用賸餘。
54 學前教育計畫	16,386,410	12,558,344	-3,828,066	-23.36	
1 用人費用	15,974,976	12,272,747	-3,702,229	-23.18	
11 正式員額薪資	10,708,500	8,660,377	-2,048,123	-19.13	
113 職員薪金	9,964,500	7,964,377	-2,000,123	-20.07	決算數較預算數減少3,702,229元，主要係因：人事費覈實支用賸餘。
114 工員工資	744,000	696,000	-48,000	-6.45	
13 超時工作報酬	76,799	41,856	-34,943	-45.50	
131 加班費	76,799	41,856	-34,943	-45.50	
15 獎金	2,769,165	1,813,567	-955,598	-34.51	
151 考績獎金	1,436,000	683,335	-752,665	-52.41	
152 年終獎金	1,333,165	1,130,232	-202,933	-15.22	
16 退休及卹償金	1,016,640	663,192	-353,448	-34.77	
161 職員退休及離職金	993,600	619,560	-374,040	-37.64	
162 工員退休及離職金	23,040	43,632	20,592	89.38	
18 福利費	1,403,872	1,093,755	-310,117	-22.09	
181 分擔員工保險費	1,031,292	924,155	-107,137	-10.39	
183 傷病醫藥費	4,300	4,140	-160	-3.72	
187 員工通勤交通費	224,280	141,638	-82,642	-36.85	
18Y 其他福利費	144,000	23,822	-120,178	-83.46	
2 服務費用	94,820	105,158	10,338	10.90	
27 一般服務費	36,320	29,312	-7,008	-19.30	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,320	1,140	-3,180	-73.61	決算數較預算數增加10,338元，主要係因：教保專業研習經費併決算辦理。
27F 體育活動費	32,000	28,172	-3,828	-11.96	
28 專業服務費	58,500	75,846	17,346	29.65	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		20,800	20,800		
28Y 其他	58,500	55,046	-3,454	-5.90	
3 材料及用品費	97,400	127,719	30,319	31.13	
31 使用材料費	54,200	54,200			
315 設備零件	54,200	54,200			決算數較預算數增加30,319元，主要係因：教保專業研習經費併決算辦理。

臺北市內湖區大湖國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
32 用品消耗	43,200	73,519	30,319	70.18	
32Y 其他	43,200	73,519	30,319	70.18	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	123,214	4,480	-118,734	-96.36	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	123,214	4,480	-118,734	-96.36	
74Y 其他	123,214	4,480	-118,734	-96.36	決算數較預算數減少118,734元，主要係因：危機家庭幼生餐點費、低收入戶家庭幼生月費補助等覈實支用賸餘。
9 其他	96,000	48,240	-47,760	-49.75	
91 其他支出	96,000	48,240	-47,760	-49.75	
91Y 其他	96,000	48,240	-47,760	-49.75	決算數較預算數減少47,760元，主要係因：學生路隊安全導護費等覈實支用賸餘。
5L 一般行政管理計畫	11,863,277	11,609,034	-254,243	-2.14	
1 用人費用	9,765,085	9,827,305	62,220	0.64	
11 正式員額薪資	6,336,000	6,475,260	139,260	2.20	
113 職員薪金	5,592,000	5,703,480	111,480	1.99	
114 工員工資	744,000	771,780	27,780	3.73	
13 超時工作報酬	279,533	253,892	-25,641	-9.17	
131 加班費	279,533	253,892	-25,641	-9.17	
15 獎金	1,817,000	1,635,044	-181,956	-10.01	
151 考績獎金	1,025,000	803,040	-221,960	-21.65	
152 年終獎金	792,000	832,004	40,004	5.05	
16 退休及卹償金	510,816	638,162	127,346	24.93	
161 職員退休及離職金	473,616	522,398	48,782	10.30	
162 工員退休及離職金	37,200	115,764	78,564	211.19	
18 福利費	821,736	824,947	3,211	0.39	
181 分擔員工保險費	587,016	608,675	21,659	3.69	
187 員工通勤交通費	90,720	64,260	-26,460	-29.17	
18Y 其他福利費	144,000	152,012	8,012	5.56	
2 服務費用	1,759,072	1,517,230	-241,842	-13.75	
22 郵電費	13,224	13,920	696	5.26	
222 電話費	13,224	13,920	696	5.26	決算數較預算數減少241,842元，主要係因：校園安全機械保全覈實支用賸餘。
27 一般服務費	1,167,768	1,207,558	39,790	3.41	
279 外包費	1,149,768	1,192,688	42,920	3.73	
27F 體育活動費	18,000	14,870	-3,130	-17.39	

臺北市內湖區大湖國民小學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
28 專業服務費	506,080	223,752	-282,328	-55.79	
28Y 其他	506,080	223,752	-282,328	-55.79	
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	338,120	263,499	-74,621	-22.07	
32 用品消耗	338,120	263,499	-74,621	-22.07	
321 辦公(事務)用品	338,120	263,499	-74,621	-22.07	決算數較預算數減少74,621元，主要係因：辦公事務用品覈實支用贖餘。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
5M 建築及設備計畫	8,041,940	8,143,125	101,185	1.26	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,041,940	8,143,125	101,185	1.26	
51 購置固定資產	2,696,100	2,693,700	-2,400	-0.09	
514 購置機械及設備	1,592,400	1,591,700	-700	-0.04	決算數較預算數增加101,185元，主要係因：106年度灑水降溫及教室通風改善工程工程費併決算辦理。
515 購置交通及運輸設備	895,500	894,400	-1,100	-0.12	
516 購置什項設備	208,200	207,600	-600	-0.29	
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	5,309,840	5,413,425	103,585	1.95	
581 遞延修繕房屋建築支出	5,309,840	5,413,425	103,585	1.95	工程管理費預算數98,553元；決算數80,243元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

臺北市內湖區大湖國民小學
地方教育發展基金
固定項目增減情形表
中華民國106年度

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加 數	本 年 度 減 少 數	期 末 餘 額
資 產	286,063,284	4,089,955	2,496,846	287,656,393
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築	203,180,206			203,180,206
機械及設備	42,109,303	2,698,706	2,307,627	42,500,382
交通及運輸設備	6,950,144	1,030,300		7,980,444
什項設備	33,616,631	293,949	141,719	33,768,861
購建中固定資產				
電腦軟體	207,000	67,000	47,500	226,500
權利				

一、財產項目預算外增加原因分析如下：

- 1.機械及設備：(1)應付代收款購置486,521元。(2)機關移撥入491,485元。(3)實物受贈129,000元(DYSON公司捐贈)。
- 2.交通及運輸設備：(1)應付代收款購置95,900元。(2)機關移撥入40,000元。
- 3.什項設備：應付代收款購置86,349元。
- 4.電腦軟體：應付代收款購置31,000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「固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

臺北市內湖區大湖國民小學
地方教育發展基金
購置固定資產明細表
中華民國106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								
土地改良物								
房屋及建築								
機械及設備		1,592,400			1,592,400	1,591,700	-700	
交通及運輸設備		895,500			895,500	894,400	-1,100	
什項設備		208,200			208,200	207,600	-600	
購建中固定資產								
合 計		2,696,100			2,696,100	2,693,700	-2,400	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產0元。

本 頁 空 白

戊、決算參考表

臺北市內湖區大湖國民小學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 106 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	68	68	0	
一般行政管理計畫	9	9	0	
正式職員	7	7	0	
正式工員	2	2	0	
國民教育計畫	43	43	0	
正式職員	42	42	0	
臨時職員	1	1	0	
學前教育計畫	16	16	0	
正式職員	14	14	0	
正式工員	2	2	0	

填表說明：

臺北市內湖區大湖國民小學
地方教育發展基金
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數										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	39,183,480	406,896	359,992		11,523,627	24,317,557		6,766,529		82,558,081	343,200	82,901,281
職員	39,183,480	406,896	359,992		11,523,627	24,317,557		6,766,529		82,558,081	343,200	82,901,281
工具												
學前教育計畫	10,708,500		76,799		2,769,165	1,016,640		1,403,872		15,974,976		15,974,976
職員	9,964,500		43,733		2,552,165	993,600		1,253,896		14,807,894		14,807,894
工具	744,000		33,066		217,000	23,040		149,976		1,167,082		1,167,082
一般行政管理計畫	6,336,000		279,533		1,817,000	510,816		821,736		9,765,085		9,765,085
職員	5,592,000		248,533		1,631,000	473,616		681,040		8,626,189		8,626,189
工具	744,000		31,000		186,000	37,200		140,696		1,138,896		1,138,896
合 計	56,227,980	406,896	716,324		16,109,792	25,845,013		8,992,137		108,298,142	343,200	108,641,342

註：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條規定核發，106年度預算編列62人，計8,991,580元，執行結果決算59人，計6,693,520元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院106年1月6日院授人給字第1060034642號函訂定發布「一百零五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，106年度預算編列68人，計7,118,212元，執行結果決算86人，計7,274,428元。

臺北市內湖區大湖國民小學
地方教育發展基金
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 106 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
39,378,806	406,896	360,549		10,519,337	23,750,512		5,769,237		80,185,337	357,717	80,543,054
39,378,806	406,896	360,549		10,519,337	23,750,512		5,769,237		80,185,337	357,717	80,543,054
8,660,377		41,856		1,813,567	663,192		1,093,755		12,272,747		12,272,747
7,964,377		41,856		1,762,817	619,560		989,459		11,378,069		11,378,069
696,000				50,750	43,632		104,296		894,678		894,678
6,475,260		253,892		1,635,044	638,162		824,947		9,827,305		9,827,305
5,703,480		219,588		1,401,600	522,398		661,126		8,508,192		8,508,192
771,780		34,304		233,444	115,764		163,821		1,319,113		1,319,113
54,514,443	406,896	656,297		13,967,948	25,051,866		7,687,939		102,285,389	357,717	102,643,106

臺北市內湖區大湖國民小學
地方教育發展基金
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 106 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			107,116,026		100,644,894		-6,471,132	-6.04	
國民教育計畫			90,729,616		88,086,550		-2,643,066	-2.91	有關「國民教育計畫」決算數較預算數減少2,643,066元，主要係因：人事費覈實支用賸餘。
學前教育計畫			16,386,410		12,558,344		-3,828,066	-23.36	有關「學前教育計畫」決算數較預算數減少3,828,066元，主要係因：人事費覈實支用賸餘。

臺北市內湖區大湖國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國106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	108,641,342	102,643,106	-5,998,236	-5.52
11 正式員額薪資	56,227,980	54,514,443	-1,713,537	-3.05
113 職員薪金	54,739,980	53,046,663	-1,693,317	-3.09
114 工員工資	1,488,000	1,467,780	-20,220	-1.36
12 聘僱及兼職人員薪資	750,096	764,613	14,517	1.94
122 約僱職員薪金	406,896	406,896	0	0.00
124 兼職人員酬金	343,200	357,717	14,517	4.23
13 超時工作報酬	716,324	656,297	-60,027	-8.38
131 加班費	709,124	656,297	-52,827	-7.45
133 誤餐費	7,200	0	-7,200	-100.00
15 獎金	16,109,792	13,967,948	-2,141,844	-13.30
151 考績獎金	8,991,580	6,693,520	-2,298,060	-25.56
152 年終獎金	7,118,212	7,274,428	156,216	2.19
16 退休及卹償金	25,845,013	25,051,866	-793,147	-3.07
161 職員退休及離職金	25,604,357	24,712,054	-892,303	-3.48
162 工員退休及離職金	60,240	159,396	99,156	164.60
164 卹償金	180,416	180,416	0	0.00
18 福利費	8,992,137	7,687,939	-1,304,198	-14.50
181 分擔員工保險費	5,231,856	5,336,067	104,211	1.99
183 傷病醫藥費	152,300	147,140	-5,160	-3.39
187 員工通勤交通費	660,240	492,630	-167,610	-25.39
18Y 其他福利費	2,947,741	1,712,102	-1,235,639	-41.92
2 服務費用	7,762,482	7,516,987	-245,495	-3.16
21 水電費	1,776,680	1,445,042	-331,638	-18.67
212 工作場所電費	1,500,920	1,307,284	-193,636	-12.90
214 工作場所水費	275,760	137,758	-138,002	-50.04
22 郵電費	13,224	13,920	696	5.26
222 電話費	13,224	13,920	696	5.26
23 旅運費	33,790	110,240	76,450	226.25
231 國內旅費	33,790	35,640	1,850	5.47
232 國外旅費	0	74,600	74,600	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	2,470	0	-2,470	-100.00
241 印刷及裝訂費	2,470	0	-2,470	-100.00
25 修理保養及保固費	870,000	1,326,900	456,900	52.52
252 一般房屋修護費	555,000	704,410	149,410	26.92
255 機械及設備修護費	315,000	622,490	307,490	97.62
26 保險費	16,800	3,696	-13,104	-78.00
26Y 其他保險費	16,800	3,696	-13,104	-78.00
27 一般服務費	1,952,538	1,954,011	1,473	0.08
276 佣金、匯費、經理費及手續費	18,792	5,694	-13,098	-69.70
279 外包費	1,769,702	1,749,988	-19,714	-1.11
27D 計時與計件人員酬金	30,044	87,469	57,425	191.14
27F 體育活動費	134,000	110,860	-23,140	-17.27
28 專業服務費	3,024,980	2,591,178	-433,802	-14.34

臺北市內湖區大湖國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	255,800	152,100	-103,700	-40.54
287 委託檢驗(定)試驗認證費	38,600	40,080	1,480	3.83
289 試務甄選費	1,200	0	-1,200	-100.00
28A 電子計算機軟體服務費	45,000	0	-45,000	-100.00
28Y 其他	2,684,380	2,398,998	-285,382	-10.63
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	1,418,486	1,327,872	-90,614	-6.39
31 使用材料費	352,500	365,895	13,395	3.80
315 設備零件	352,500	365,895	13,395	3.80
32 用品消耗	1,065,986	961,977	-104,009	-9.76
321 辦公(事務)用品	357,720	278,353	-79,367	-22.19
322 報章什誌	52,200	31,216	-20,984	-40.20
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	10,076	5,076	101.52
32Y 其他	651,066	642,332	-8,734	-1.34
4 租金、償債與利息	4,800	4,800	0	0.00
45 什項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
451 什項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,041,940	8,143,125	101,185	1.26
51 購置固定資產	2,696,100	2,693,700	-2,400	-0.09
514 購置機械及設備	1,592,400	1,591,700	-700	-0.04
515 購置交通及運輸設備	895,500	894,400	-1,100	-0.12
516 購置什項設備	208,200	207,600	-600	-0.29
52 購置無形資產	36,000	36,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	36,000	36,000	0	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	5,309,840	5,413,425	103,585	1.95
581 遞延修繕房屋建築支出	5,309,840	5,413,425	103,585	1.95
6 稅捐及規費(強制費)	90,000	77,089	-12,911	-14.35
63 房屋稅	80,000	67,464	-12,536	-15.67
631 一般房屋稅	80,000	67,464	-12,536	-15.67
64 消費與行為稅	10,000	9,625	-375	-3.75
644 營業稅	10,000	9,625	-375	-3.75
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	544,854	369,149	-175,705	-32.25
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	543,854	368,149	-175,705	-32.31
74Y 其他	543,854	368,149	-175,705	-32.31
8 短絀與賠償給付	25,939	25,939	0	0.00
82 賠償給付	25,939	25,939	0	0.00
821 一般賠償	25,939	25,939	0	0.00
9 其他	491,400	288,986	-202,414	-41.19
91 其他支出	491,400	288,986	-202,414	-41.19

臺北市內湖區大湖國民小學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
91Y 其他	491,400	288,986	-202,414	-41.19
合 計	127,021,243	120,397,053	-6,624,190	-5.22

臺北市內湖區大湖國民小學
地方教育發展基金
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表
中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固 定 項 目 金 額	財 產 分 類 統 計 表 金 額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	4,495,838,689	4,495,612,189	-226,500	
代管資產-土地改良物	7,780,068	7,780,068		
代管資產-土地	4,045,797,000	4,045,797,000		
代管資產-房屋及建築 設備	154,605,228	154,605,228		
房屋及建築	203,180,206	203,180,206		
機械及設備	42,500,382	42,500,382		
交通及運輸設備	7,980,444	7,980,444		
什項設備	33,768,861	33,768,861		
電腦軟體	226,500		-226,500	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。