

40501594

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

臺北市內湖區西湖國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市內湖區西湖國民小學編

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 01 至 01	頁
乙、總說明	第 03 至 05	頁
丙、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 07 至 08	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 09 至 09	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 21 至 21	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	123,002,013	120,457,977	2,544,036	2.11
基金用途	125,352,991	133,412,275	- 8,059,284	- 6.04
賸餘(短絀)	- 2,350,978	- 12,954,298	10,603,320	--
餘絀情形：				
基金餘額	4,146,826	6,497,804	- 2,350,978	- 36.18
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 335,475	- 15,036,646	14,701,171	--

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內湖區西湖國民小學

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90,584,000元，決算數94,833,401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8,832,000元，決算數10,533,422元。

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13,478,000元，決算數12,393,215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6,505,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數100,000元），決算數7,592,953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123,002,013元，較預算數117,482,000元，增加5,520,013元，計增4.70%。

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6,000元，較預算數143,000元，減少137,000元，計減95.80%。

主要係因：

暑期泳訓班報名費收入短收所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市內湖區西湖國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

2.財產處分收入：決算數13,321元，較預算數113,000元，減少99,679元，計減88.21%。

主要係因：

報廢財產出售收入短收所致。

3.其他財產收入：決算數421,851元，較預算數909,000元，減少487,149元，計減53.59%。

主要係因：

學校開放場地租借費收入短收所致。

4.公庫撥款收入：決算數117,089,156元，較預算數114,300,000元，增加2,789,156元，計增2.44%。

5.政府其他撥入收入：決算數3,326,070元，較預算數0元，增加3,326,070元。

主要係因：

教育局撥入教育部111學年度國小設置轉銜課程師資費用等補助款。

6.學雜費收入：決算數1,679,192元，較預算數1,628,000元，增加51,192元，計增3.14%。

7.雜項收入：決算數466,423元，較預算數389,000元，增加77,423元，計增19.90%。

主要係因：

幼兒園應付代收結餘款結轉至本校其他準備金等超收所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數125,352,991元，較預算數119,399,000元，增加5,953,991元，計增4.99%。

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94,833,401元，較預算數90,584,000元，增加4,249,401元，計增4.69%。

2.學前教育計畫：決算數10,533,422元，較預算數8,832,000元，增加1,701,422元，計增19.26%。

主要係因：

服務費用覈實支用所致。

3.一般行政管理計畫：決算數12,393,215元，較預算數13,478,000元，減少1,084,785元，計減8.05%。

4.建築及設備計畫：決算數7,592,953元，較預算數6,505,000元，增加1,087,953元，計增16.72%。

主要係因：

教育局補助辦理兒童遊戲場修繕工程併入決算所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數2,350,978元，較預算短絀數1,917,000元，計相差433,978元。

主要係因：

用人費用覈實支用所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市內湖區西湖國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

三、現金流量結果：

- 業務活動之淨現金流入570,675元。
- 投資活動之淨現金流出795,145元。
- 籌資活動之淨現金流出111,005元。
- 本年度現金及約當現金之淨減335,475元。
- 期初現金及約當現金12,155,255元。
- 期末現金及約當現金11,819,780元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,850,613,618元，包括：

流動資產11,819,780元，較上年度12,155,255元，減少335,475元，主要係因應各項業務計畫需支付款項致公庫存款減少。

長期貸墊款及準備金1,761,701元，較上年度1,964,875元，減少203,174元，主要係因以其他準備金支付校園修繕致其他準備金減少。

固定資產10,906,452元，較上年度12,547,213元，減少1,640,761元，主要係因提列折舊費用致各項設備減少。

無形資產129,004元，較上年度120,760元，增加8,244元，主要係因購置電腦軟體致電腦軟體增加。

其他資產4,825,996,681元，較上年度4,643,209,375元，增加182,787,306元，主要係因111年土地公告增加現值致代管資產-土地增加。

決算日負債總額為4,835,431,336元，包括：

流動負債7,633,059元，較上年度5,528,567元，增加2,104,492元，主要係因各項補助款業務增加所致。

其他負債4,827,798,277元，較上年度4,645,303,134元，增加182,495,143元，主要係因111年土地公告增加現值致應付代管資產增加。

決算日淨資產為15,182,282元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數13,186,135元及補辦預算數100,000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。

本 頁 空 白

丙、決算報表

地方教育發展基金—臺北市內湖區西湖國民小學
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	117,482,000	100.00	123,002,013	100.00	5,520,013	4.70	120,457,977	100.00
43 勞務收入	143,000	0.12	6,000	0.00	-137,000	-95.80	300	0.00
431服務收入	143,000	0.12	6,000	0.00	-137,000	-95.80	300	0.00
45 財產收入	1,022,000	0.87	435,172	0.35	-586,828	-57.42	665,015	0.55
451財產處分收入	113,000	0.10	13,321	0.01	-99,679	-88.21	71,402	0.06
45Y其他財產收入	909,000	0.77	421,851	0.34	-487,149	-53.59	593,613	0.49
46 政府撥入收入	114,300,000	97.29	120,415,226	97.90	6,115,226	5.35	116,581,940	96.78
462公庫撥款收入	114,300,000	97.29	117,089,156	95.19	2,789,156	2.44	113,776,160	94.45
46Y政府其他撥入收入			3,326,070	2.70	3,326,070		2,805,780	2.33
4S 教學收入	1,628,000	1.39	1,679,192	1.37	51,192	3.14	1,649,630	1.37
4S1學雜費收入	1,628,000	1.39	1,679,192	1.37	51,192	3.14	1,649,630	1.37
4Y 其他收入	389,000	0.33	466,423	0.38	77,423	19.90	1,561,092	1.30
4YY雜項收入	389,000	0.33	466,423	0.38	77,423	19.90	1,561,092	1.30
5 基金用途	119,399,000	101.63	125,352,991	101.91	5,953,991	4.99	133,412,275	110.75
53 國民教育計畫	90,584,000	77.10	94,833,401	77.10	4,249,401	4.69	91,378,835	75.86
54 學前教育計畫	8,832,000	7.52	10,533,422	8.56	1,701,422	19.26	8,773,223	7.28
5L 一般行政管理計畫	13,478,000	11.47	12,393,215	10.08	-1,084,785	-8.05	12,094,308	10.04
5M 建築及設備計畫	6,505,000	5.54	7,592,953	6.17	1,087,953	16.72	21,165,909	17.57
購建固定資產	6,469,000	5.51	7,556,953	6.14	1,087,953	16.82	21,129,909	17.54
其他	36,000	0.03	36,000	0.03			36,000	0.03
本期賸餘 (短絀)	-1,917,000		-2,350,978		-433,978	22.64	-12,954,298	
期初基金餘額	16,546,000		6,497,804		-10,048,196	-60.73	19,452,102	
解繳公庫								
期末基金餘額	14,629,000		4,146,826		-10,482,174	-71.65	6,497,804	

填表說明：

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

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		13,186,135
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	2,789,156
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	3,326,070
4S1學雜費收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	51,192
4YY雜項收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	77,423
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	4,249,401
54 學前教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	1,701,422
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	991,471

備註：

地方教育發展基金—臺北市內湖區西湖國民小學

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	117,482,000	123,002,013	5,520,013	4.70	
43 勞務收入	143,000	6,000	-137,000	-95.80	
431服務收入	143,000	6,000	-137,000	-95.80	暑期泳訓班報名費收入較預算短收。
45 財產收入	1,022,000	435,172	-586,828	-57.42	
451財產處分收入	113,000	13,321	-99,679	-88.21	財產報廢殘值收入較預算短收。
45Y其他財產收入	909,000	421,851	-487,149	-53.59	場地開放收入因疫情致收入較預算短收。
46 政府撥入收入	114,300,000	120,415,226	6,115,226	5.35	
462公庫撥款收入	114,300,000	117,089,156	2,789,156	2.44	教育局補助用人費用不敷數等。
46Y政府其他撥入收入		3,326,070	3,326,070	0.00	教育部補助國小設置轉銜課程師資費用等。
4S 教學收入	1,628,000	1,679,192	51,192	3.14	
4S1學雜費收入	1,628,000	1,679,192	51,192	3.14	
4Y 其他收入	389,000	466,423	77,423	19.90	
4YY雜項收入	389,000	466,423	77,423	19.90	幼兒園應付代收結餘款結轉至其他準備金等收入較預期增加。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市內湖區西湖國民小學
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	119,399,000	125,352,991	5,953,991	4.99	
53 國民教育計畫	90,584,000	94,833,401	4,249,401	4.69	
1 用人費用	85,521,000	87,803,752	2,282,752	2.67	
11 正式員額薪資	37,416,000	40,862,882	3,446,882	9.21	
113 職員薪金	37,416,000	40,862,882	3,446,882	9.21	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,010,352	985,752	-24,600	-2.43	
122 約僱職員薪金	418,992	254,212	-164,780	-39.33	
124 兼職人員酬金	591,360	731,540	140,180	23.70	
13 超時工作報酬	637,132	637,574	442	0.07	
131 加班費	637,132	637,574	442	0.07	
15 獎金	9,137,398	9,218,864	81,466	0.89	
151 考績獎金	4,427,000	4,328,360	-98,640	-2.23	
152 年終獎金	4,710,398	4,890,504	180,106	3.82	
16 退休及卹償金	31,735,056	30,624,635	-1,110,421	-3.50	
161 職員退休及離職金	31,735,056	30,624,635	-1,110,421	-3.50	
18 福利費	5,585,062	5,474,045	-111,017	-1.99	
181 分擔員工保險費	3,290,400	4,107,480	817,080	24.83	
183 傷病醫藥費	340,300	127,500	-212,800	-62.53	
185 員工通勤交通費	403,200	345,408	-57,792	-14.33	
18Y 其他福利費	1,551,162	893,657	-657,505	-42.39	
2 服務費用	3,386,000	4,612,836	1,226,836	36.23	
21 水電費	912,930	1,118,463	205,533	22.51	
212 工作場所電費	753,000	830,806	77,806	10.33	
214 工作場所水費	159,930	287,657	127,727	79.86	
23 旅運費	33,170	30,709	-2,461	-7.42	
231 國內旅費	33,170	30,709	-2,461	-7.42	
24 印刷裝訂與廣告費	27,200	73,124	45,924	168.84	
241 印刷及裝訂費	27,200	73,124	45,924	168.84	
25 修理保養及保固費	1,512,384	1,741,811	229,427	15.17	
252 一般房屋修護費	1,319,784	1,386,508	66,724	5.06	
255 機械及設備修護費	77,600	62,075	-15,525	-20.01	
257 雜項設備修護費	115,000	293,228	178,228	154.98	
26 保險費	5,600		-5,600	-100.00	
26Y 其他保險費	5,600		-5,600	-100.00	
27 一般服務費	518,456	928,177	409,721	79.03	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,560	4,954	394	8.64	
279 外包費	169,552	78,411	-91,141	-53.75	

地方教育發展基金—臺北市內湖區西湖國民小學
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	258,344	758,475	500,131	193.59	
27F 體育活動費	86,000	86,337	337	0.39	
28 專業服務費	376,260	720,552	344,292	91.50	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	225,600	394,130	168,530	74.70	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	50,960	52,172	1,212	2.38	
28A 電腦軟體服務費		160,000	160,000		
28Y 其他專業服務費	99,700	114,250	14,550	14.59	
3 材料及用品費	922,000	1,305,431	383,431	41.59	
31 使用材料費	174,260	307,598	133,338	76.52	
315 設備零件	174,260	307,598	133,338	76.52	
32 用品消耗	747,740	997,833	250,093	33.45	
321 辦公(事務)用品	8,400	14,532	6,132	73.00	
322 報章雜誌	52,800	29,618	-23,182	-43.91	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	15,000	28,500	13,500	90.00	
32Y 其他用品消耗	671,540	925,183	253,643	37.77	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	23,000		-23,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	23,000		-23,000	-100.00	
442 車租	23,000		-23,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	467,000	818,874	351,874	75.35	
72 捐助、補助與獎助	10,000	20,000	10,000	100.00	
726 獎助學員生給與	10,000	20,000	10,000	100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	457,000	798,874	341,874	74.81	
743 獎勵費用	37,200	34,670	-2,530	-6.80	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	419,800	764,204	344,404	82.04	
9 其他	265,000	292,508	27,508	10.38	
91 其他支出	265,000	292,508	27,508	10.38	
91Y 其他	265,000	292,508	27,508	10.38	
54 學前教育計畫	8,832,000	10,533,422	1,701,422	19.26	決算數較預算數增 加1,701,422元，主要係因：政府 協助家長支付費用代辦不足數所 致。
1 用人費用	8,533,000	8,734,304	201,304	2.36	
11 正式員額薪資	5,821,410	6,473,068	651,658	11.19	
113 職員薪金	5,449,410	6,109,018	659,608	12.10	

地方教育發展基金—臺北市內湖區西湖國民小學
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	%	
114 工員工資	372,000	364,050	-7,950	-2.14	
13 超時工作報酬	49,066	31,747	-17,319	-35.30	
131 加班費	49,066	31,747	-17,319	-35.30	
15 獎金	1,357,930	1,021,119	-336,811	-24.80	
151 考績獎金	698,000	324,630	-373,370	-53.49	
152 年終獎金	659,930	696,489	36,559	5.54	
16 退休及卹償金	612,376	535,154	-77,222	-12.61	
161 職員退休及離職金	600,856	512,888	-87,968	-14.64	
162 工員退休及離職金	11,520	22,266	10,746	93.28	
18 福利費	692,218	673,216	-19,002	-2.75	
181 分擔員工保險費	538,258	597,226	58,968	10.96	
183 傷病醫藥費	5,160	860	-4,300	-83.33	
185 員工通勤交通費	100,800	75,130	-25,670	-25.47	
18Y 其他福利費	48,000		-48,000	-100.00	
2 服務費用	69,000	70,959	1,959	2.84	
27 一般服務費	20,792	19,146	-1,646	-7.92	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	792	116	-676	-85.35	
27F 體育活動費	20,000	19,030	-970	-4.85	
28 專業服務費	48,208	51,813	3,605	7.48	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	7,200	7,200			
28A 電腦軟體服務費		5,021	5,021		
28Y 其他專業服務費	41,008	39,592	-1,416	-3.45	
3 材料及用品費	97,000	65,444	-31,556	-32.53	
31 使用材料費	54,380	47,302	-7,078	-13.02	
315 設備零件	54,380	47,302	-7,078	-13.02	
32 用品消耗	42,620	18,142	-24,478	-57.43	
32Y 其他用品消耗	42,620	18,142	-24,478	-57.43	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	85,000	1,640,030	1,555,030	1,829.45	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	85,000	1,640,030	1,555,030	1,829.45	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	85,000	1,640,030	1,555,030	1,829.45	
9 其他	48,000	22,685	-25,315	-52.74	
91 其他支出	48,000	22,685	-25,315	-52.74	
91Y 其他	48,000	22,685	-25,315	-52.74	
5L 一般行政管理計畫	13,478,000	12,393,215	-1,084,785	-8.05	

地方教育發展基金—臺北市內湖區西湖國民小學
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	%	
1 用人費用	10,233,000	9,374,917	-858,083	-8.39	
11 正式員額薪資	6,600,000	6,095,052	-504,948	-7.65	
113 職員薪金	6,600,000	6,095,052	-504,948	-7.65	
13 超時工作報酬	293,333	307,360	14,027	4.78	
131 加班費	293,333	307,360	14,027	4.78	
15 獎金	1,896,467	1,615,980	-280,487	-14.79	
151 考績獎金	1,100,000	844,260	-255,740	-23.25	
152 年終獎金	796,467	771,720	-24,747	-3.11	
16 退休及卹償金	642,096	636,787	-5,309	-0.83	
161 職員退休及離職金	642,096	636,787	-5,309	-0.83	
18 福利費	801,104	719,738	-81,366	-10.16	
181 分擔員工保險費	567,264	532,544	-34,720	-6.12	
185 員工通勤交通費	105,840	50,898	-54,942	-51.91	
18Y 其他福利費	128,000	136,296	8,296	6.48	
2 服務費用	2,935,000	2,717,641	-217,359	-7.41	
27 一般服務費	2,283,168	2,545,765	262,597	11.50	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,283	1,283		
279 外包費	2,267,168	2,530,642	263,474	11.62	
27F 體育活動費	16,000	13,840	-2,160	-13.50	
28 專業服務費	579,832	99,876	-479,956	-82.78	
28Y 其他專業服務費	579,832	99,876	-479,956	-82.78	
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	309,000	299,657	-9,343	-3.02	
32 用品消耗	309,000	299,657	-9,343	-3.02	
321 辦公（事務）用品	309,000	295,649	-13,351	-4.32	
32Y 其他用品消耗		4,008	4,008		
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—臺北市內湖區西湖國民小學
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	6,505,000	7,592,953	1,087,953	16.72	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100,000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100,000元。2.決算數較預算數增加1,087,953元，主要係因教育局補助兒童遊戲場修繕工程及樹木褐根病防治工程所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,505,000	7,592,953	1,087,953	16.72	
51 購建固定資產	698,000	794,482	96,482	13.82	
514 購置機械及設備	586,000	682,488	96,488	16.47	
516 購置雜項設備	112,000	111,994	-6	-0.01	
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
54 遞延支出	5,771,000	6,762,471	991,471	17.18	
541 遞延修繕房屋建築支出		920,656	920,656		
542 其他遞延支出	5,771,000	5,841,815	70,815	1.23	

地方教育發展基金-臺北市內湖區西湖國民小學

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

(1)暑期泳訓班救生員1人，預算數84,776元，決算數0元。

(2)閩客語教學支援人員鐘點費按節計算，預算數173,568元，決算數197,068元。

(3)教育部補助國小轉銜課程師資經費1人，預算數0元，決算數561,407元。

2.外包費：

(1)游泳池救生員外包1人，預算數169,552元，決算數78,411元。

(2)消化超額職工業務按件計算，預算數200,000元，決算數212,370元。

(3)校警勞務外包2人，預算數1,155,168元，決算數1,407,498元。

(4)工友勞務外包2人，預算數912,000元，決算數910,774元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數104,905元；決算數75,688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	41,929,403	-29,261,430	834,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,466,469	-4,421,804	
房屋及建築			
機械及設備	21,915,781	-14,557,948	686,000
交通及運輸設備	3,064,687	-2,327,665	
雜項設備	12,361,706	-7,954,013	112,000
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	120,760		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686,000元，係法定預算數586,000元及補辦預算100,000元。

2.雜項設備：

增加數可用預算數112,000元，係法定預算數112,000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23,592元，係法定預算數23,592元。

北市內湖區西湖國民小學

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		
1,972,959	23,592	627,941	-2,977,535	11,035,456
				44,665
1,429,440		435,021	-2,047,388	6,304,864
			-193,334	543,688
507,519		165,164	-736,813	4,013,235
36,000	23,592	27,756		129,004

註三、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1,429,440元，變動原因為:(1)增置:預算購置北側門機等計682,488元。(2)撥入:教育局移撥觸控電腦液晶螢幕667,700元。(3)受贈:課後照顧班購置監視器等計79,252元。減少數計435,021元，變動原因為:(1)報廢:馬達等計435,021元。
- 2.雜項設備:增加數計507,519元，變動原因為:(1)增置:預算購置水底吸塵器等計111,994元。(2)撥入:建國中學移撥魏氏兒童智力量表等107,232元。(3)受贈:應付代收欸冷氣捐欸購置冷氣等288,293元。減少數計165,164元，變動原因為:(1)報廢:電視機等計165,164元。
- 3.電腦軟體:增加數計36,000元，變動原因為:(1)增置:預算購置繪圖軟體36,000元。減少數計27,756元，變動原因為:(1)無形資產攤銷:截至111年12月止累計攤銷金額27,756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－臺北市內湖區西湖國民小學
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		586,000	100,000		686,000	682,488	-3,512	
機械及設備		586,000	100,000		686,000	682,488	-3,512	
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		112,000			112,000	111,994	-6	
雜項設備		112,000			112,000	111,994	-6	
購建中固定資產								
合 計		698,000	100,000		798,000	794,482	-3,518	

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—臺北市內湖區西湖國民小學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		100,000
購置機械及設備	111.06.07府授教會字第1113057509號	100,000

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市內湖區西湖國民小學

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	44	43	-1	
職員	43	43	0	
約僱	1	0	-1	
學前教育計畫	10	10	0	
職員	9	9	0	
技工	1	1	0	
一般行政管理計畫	8	8	0	
職員	8	8	0	
駐衛警	0	0	0	
工友	0	0	0	
合計	62	61	-1	

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：

- (1)暑期泳訓班救生員1人
- (2)閩客語教學支援人員鐘點費按節計算。
- (3)教育部補助國小轉銜課程師資經費1人。

2.外包費：

- (1)游泳池救生員外包1人。
- (2)消化超額職工業務外包費按件計算。
- (3)校警勞務外包2人。
- (4)工友勞務外包2人。

地方教育發展基金—臺北市內湖區西湖國民小學
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	37,416,000	418,992	637,132		9,137,398	31,735,056		5,585,062		84,929,640	591,360	85,521,000
正式人員	37,416,000		637,132		9,085,026	3,778,320		5,533,642		56,450,120		56,450,120
聘僱人員		418,992			52,372	15,216		33,420		520,000		520,000
兼任人員											591,360	591,360
其他人員						27,941,520		18,000		27,959,520		27,959,520
學前教育計畫	5,821,410		49,066		1,357,930	612,376		692,218		8,533,000		8,533,000
正式人員	5,821,410		49,066		1,357,930	612,376		692,218		8,533,000		8,533,000
兼任人員												
一般行政管理計畫	6,600,000		293,333		1,896,467	642,096		801,104		10,233,000		10,233,000
正式人員	6,600,000		293,333		1,896,467	642,096		801,104		10,233,000		10,233,000
合 計	49,837,410	418,992	979,531		12,391,795	32,989,528		7,078,384		103,695,640	591,360	104,287,000

註：

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62人，計6,225,000元，執行結果決算51人，計5,497,250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62人，計6,166,795元，執行結果決算69人，計6,358,713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：

- (1)暑期泳訓班救生員1人，預算數84,776元，決算數0元。
- (2)閩客語教學支援人員鐘點費按節計算，預算數173,568元，決算數197,068元。
- (3)教育部補助國小轉銜課程師資經費1人，預算數0元，決算數561,407元。

2.外包費：

- (1)游泳池救生員外包1人，預算數169,552元，決算數78,411元。
- (2)消化超額職工業務按件計算，預算數200,000元，決算數212,370元。
- (3)校警勞務外包2人，預算數1,155,168元，決算數1,407,498元。
- (4)工友勞務外包2人，預算數912,000元，決算數910,774元。

地方教育發展基金—臺北市內湖區西湖國民小學
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
40,862,882	254,212	637,574		9,218,864	30,624,635		5,474,045		87,072,212	731,540	87,803,752
40,862,882		637,574		9,166,490	4,046,572		5,415,618		60,129,136		60,129,136
	254,212			52,374	15,816		34,427		356,829		356,829
										731,540	731,540
					26,562,247		24,000		26,586,247		26,586,247
6,473,068		31,747		1,021,119	535,154		673,216		8,734,304		8,734,304
6,473,068		31,747		1,011,710	535,154		673,216		8,724,895		8,724,895
				9,409					9,409		9,409
6,095,052		307,360		1,615,980	636,787		719,738		9,374,917		9,374,917
6,095,052		307,360		1,615,980	636,787		719,738		9,374,917		9,374,917
53,431,002	254,212	976,681		11,855,963	31,796,576		6,866,999		105,181,433	731,540	105,912,973

地方教育發展基金－臺北市內湖區西湖國民小學
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			99,416,000		105,366,823		5,950,823	5.99	決算數較預算數增加1,701,422元，主要係因：政府協助家長支付費用代辦不足數所致。
國民教育計畫			90,584,000		94,833,401		4,249,401	4.69	
學前教育計畫			8,832,000		10,533,422		1,701,422	19.26	

地方教育發展基金—臺北市內湖區西湖國民小學

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	104,287,000	105,912,973	1,625,973	1.56
11 正式員額薪資	49,837,410	53,431,002	3,593,592	7.21
113 職員薪金	49,465,410	53,066,952	3,601,542	7.28
114 工員工資	372,000	364,050	-7,950	-2.14
12 聘僱及兼職人員薪資	1,010,352	985,752	-24,600	-2.43
122 約僱職員薪金	418,992	254,212	-164,780	-39.33
124 兼職人員酬金	591,360	731,540	140,180	23.70
13 超時工作報酬	979,531	976,681	-2,850	-0.29
131 加班費	979,531	976,681	-2,850	-0.29
15 獎金	12,391,795	11,855,963	-535,832	-4.32
151 考績獎金	6,225,000	5,497,250	-727,750	-11.69
152 年終獎金	6,166,795	6,358,713	191,918	3.11
16 退休及卹償金	32,989,528	31,796,576	-1,192,952	-3.62
161 職員退休及離職金	32,978,008	31,774,310	-1,203,698	-3.65
162 工員退休及離職金	11,520	22,266	10,746	93.28
18 福利費	7,078,384	6,866,999	-211,385	-2.99
181 分擔員工保險費	4,395,922	5,237,250	841,328	19.14
183 傷病醫藥費	345,460	128,360	-217,100	-62.84
185 員工通勤交通費	609,840	471,436	-138,404	-22.70
18Y 其他福利費	1,727,162	1,029,953	-697,209	-40.37
2 服務費用	6,390,000	7,401,436	1,011,436	15.83
21 水電費	912,930	1,118,463	205,533	22.51
212 工作場所電費	753,000	830,806	77,806	10.33
214 工作場所水費	159,930	287,657	127,727	79.86
23 旅運費	33,170	30,709	-2,461	-7.42
231 國內旅費	33,170	30,709	-2,461	-7.42
24 印刷裝訂與廣告費	27,200	73,124	45,924	168.84
241 印刷及裝訂費	27,200	73,124	45,924	168.84
25 修理保養及保固費	1,512,384	1,741,811	229,427	15.17
252 一般房屋修護費	1,319,784	1,386,508	66,724	5.06
255 機械及設備修護費	77,600	62,075	-15,525	-20.01
257 雜項設備修護費	115,000	293,228	178,228	154.98
26 保險費	5,600	0	-5,600	-100.00
26Y 其他保險費	5,600	0	-5,600	-100.00
27 一般服務費	2,822,416	3,493,088	670,672	23.76
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,352	6,353	1,001	18.70
279 外包費	2,436,720	2,609,053	172,333	7.07
27D 計時與計件人員酬金	258,344	758,475	500,131	193.59
27F 體育活動費	122,000	119,207	-2,793	-2.29
28 專業服務費	1,004,300	872,241	-132,059	-13.15
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	232,800	401,330	168,530	72.39
287 委託檢驗(定)試驗認證費	50,960	52,172	1,212	2.38
28A 電腦軟體服務費	0	165,021	165,021	0.00
28Y 其他專業服務費	720,540	253,718	-466,822	-64.79

地方教育發展基金—臺北市內湖區西湖國民小學
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	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	1,328,000	1,670,532	342,532	25.79
31 使用材料費	228,640	354,900	126,260	55.22
315 設備零件	228,640	354,900	126,260	55.22
32 用品消耗	1,099,360	1,315,632	216,272	19.67
321 辦公(事務)用品	317,400	310,181	-7,219	-2.27
322 報章雜誌	52,800	29,618	-23,182	-43.91
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	28,500	13,500	90.00
32Y 其他用品消耗	714,160	947,333	233,173	32.65
4 租金、償債、利息及相關手續費	23,000	0	-23,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	23,000	0	-23,000	-100.00
442 車租	23,000	0	-23,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,505,000	7,592,953	1,087,953	16.72
51 購建固定資產	698,000	794,482	96,482	13.82
514 購置機械及設備	586,000	682,488	96,488	16.47
516 購置雜項設備	112,000	111,994	-6	-0.01
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
54 遞延支出	5,771,000	6,762,471	991,471	17.18
541 遞延修繕房屋建築支出	0	920,656	920,656	0.00
542 其他遞延支出	5,771,000	5,841,815	70,815	1.23
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	553,000	2,459,904	1,906,904	344.83
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	20,000	10,000	100.00
726 獎助學員生給與	10,000	20,000	10,000	100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	542,000	2,438,904	1,896,904	349.98
743 獎勵費用	37,200	34,670	-2,530	-6.80
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	504,800	2,404,234	1,899,434	376.27
9 其他	313,000	315,193	2,193	0.70
91 其他支出	313,000	315,193	2,193	0.70
91Y 其他	313,000	315,193	2,193	0.70
合 計	119,399,000	125,352,991	5,953,991	4.99

地方教育發展基金—臺北市內湖區西湖國民小學
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	1,136,984	1,667,241	530,257	46.64	
185 員工通勤交通費	609,840	471,436	-138,404	-22.70	
27D 計時與計件人員酬金	258,344	758,475	500,131	193.59	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	232,800	401,330	168,530	72.39	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

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	4,850,613,618	100.00	4,669,997,478	100.00	180,616,140	3.87
流動資產	11,819,780	0.24	12,155,255	0.26	-335,475	-2.76
現金	11,819,780	0.24	12,155,255	0.26	-335,475	-2.76
銀行存款	11,819,780	0.24	12,155,255	0.26	-335,475	-2.76
銀行存款-公庫存款	4,178,957	0.09	6,309,493	0.14	-2,130,536	-33.77
銀行存款-保管款	7,500,973	0.15	5,823,061	0.12	1,677,912	28.81
銀行存款-代繳費款專戶	117,126	0.00	0	0.00	117,126	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	22,724	0.00	22,701	0.00	23	0.10
長期貸墊款及準備金	1,761,701	0.04	1,964,875	0.04	-203,174	-10.34
準備金	1,761,701	0.04	1,964,875	0.04	-203,174	-10.34
其他準備金	1,761,701	0.04	1,964,875	0.04	-203,174	-10.34
其他準備金-其他	1,761,701	0.04	1,964,875	0.04	-203,174	-10.34
固定資產	10,906,452	0.22	12,547,213	0.27	-1,640,761	-13.08
土地改良物	44,665	0.00	44,665	0.00	0	0.00
土地改良物	4,466,469	0.09	4,466,469	0.10	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-4,421,804	-0.09	-4,421,804	-0.09	0	0.00
機械及設備	6,304,864	0.13	7,357,833	0.16	-1,052,969	-14.31
機械及設備	22,910,200	0.47	21,915,781	0.47	994,419	4.54
累計折舊-機械及設備	-16,605,336	-0.34	-14,557,948	-0.31	-2,047,388	14.06
交通及運輸設備	543,688	0.01	737,022	0.02	-193,334	-26.23
交通及運輸設備	3,064,687	0.06	3,064,687	0.07	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-2,520,999	-0.05	-2,327,665	-0.05	-193,334	8.31
雜項設備	4,013,235	0.08	4,407,693	0.09	-394,458	-8.95
雜項設備	12,704,061	0.26	12,361,706	0.26	342,355	2.77
累計折舊-雜項設備	-8,690,826	-0.18	-7,954,013	-0.17	-736,813	9.26
無形資產	129,004	0.00	120,760	0.00	8,244	6.83
無形資產	129,004	0.00	120,760	0.00	8,244	6.83
電腦軟體	129,004	0.00	120,760	0.00	8,244	6.83
其他資產	4,825,996,681	99.49	4,643,209,375	99.43	182,787,306	3.94
什項資產	4,825,996,681	99.49	4,643,209,375	99.43	182,787,306	3.94
暫付及待結轉帳項	263,058	0.01	81,900	0.00	181,158	221.19
代管資產	4,825,733,623	99.49	4,643,127,475	99.42	182,606,148	3.93
代管資產-土地改良物	30,845	0.00	30,845	0.00	0	0.00
合 計	4,850,613,618	100.00	4,669,997,478	100.00	180,616,140	3.87

信託代理與保證資產 157,887

保證品 157,887

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為157,887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。

北市內湖區西湖國民小學
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	4,835,431,336	99.69	4,650,831,701	99.59	184,599,635	3.97
流動負債	7,633,059	0.16	5,528,567	0.12	2,104,492	38.07
應付款項	7,452,065	0.15	5,413,677	0.12	2,038,388	37.65
應付代收款	6,735,436	0.14	4,403,094	0.09	2,332,342	52.97
應付代收款	6,735,436	0.14	4,403,094	0.09	2,332,342	52.97
應付費用	331,931	0.01	1,010,583	0.02	-678,652	-67.15
應付費用	331,931	0.01	1,010,583	0.02	-678,652	-67.15
應付工程款	384,698	0.01	0	0.00	384,698	0.00
應付工程款	384,698	0.01	0	0.00	384,698	0.00
預收款項	180,994	0.00	114,890	0.00	66,104	57.54
預收收入	180,994	0.00	114,890	0.00	66,104	57.54
預收收入	180,994	0.00	114,890	0.00	66,104	57.54
其他負債	4,827,798,277	99.53	4,645,303,134	99.47	182,495,143	3.93
什項負債	4,827,798,277	99.53	4,645,303,134	99.47	182,495,143	3.93
存入保證金	1,168,445	0.02	1,524,568	0.03	-356,123	-23.36
存入保證金	1,168,445	0.02	1,524,568	0.03	-356,123	-23.36
應付代管資產	4,825,733,623	99.49	4,643,127,475	99.42	182,606,148	3.93
應付代管資產	4,825,733,623	99.49	4,643,127,475	99.42	182,606,148	3.93
暫收及待結轉帳項	896,209	0.02	651,091	0.01	245,118	37.65
暫收及待結轉帳項	896,209	0.02	651,091	0.01	245,118	37.65
淨資產	15,182,282	0.31	19,165,777	0.41	-3,983,495	-20.78
淨資產	15,182,282	0.31	19,165,777	0.41	-3,983,495	-20.78
淨資產	15,182,282	0.31	19,165,777	0.41	-3,983,495	-20.78
累積餘額	15,182,282	0.31	19,165,777	0.41	-3,983,495	-20.78
合 計	4,850,613,618	100.00	4,669,997,478	100.00	180,616,140	3.87

信託代理與保證負債 157,887

應付保證品 157,887

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	%
代管資產-土地	4,764,412,000	98.22	4,581,168,000	98.10	183,244,000	4.00
代管資產-房屋建築及設 備	35,643,478	0.73	37,189,930	0.80	-1,546,452	-4.16
代管資產-其他政府	25,647,300	0.53	24,738,700	0.53	908,600	3.67
合 計	4,850,613,618	100.00	4,669,997,478	100.00	180,616,140	3.87

信託代理與保證資產 157,887

保證品 157,887

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為157,887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。

北市內湖區西湖國民小學
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	4,850,613,618	100.00	4,669,997,478	100.00	180,616,140	3.87

信託代理與保證負債 157,887

應付保證品 157,887

註：

地方教育發展基金—臺北市內湖區西湖國民小學

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	124,144,490	100.00	122,455,894	100.00	1,688,596	1.38
勞務收入	6,000	0.00	300	0.00	5,700	,900.00
服務收入	6,000	0.00	300	0.00	5,700	,900.00
財產收益	1,350,856	1.09	2,275,854	1.86	-924,998	-40.64
廢舊物品售價收入	0	0.00	30,102	0.02	-30,102	-100.00
財產交易利益	929,005	0.75	1,652,139	1.35	-723,134	-43.77
其他財產收入	421,851	0.34	593,613	0.48	-171,762	-28.94
政府撥入收入	120,415,226	97.00	116,581,940	95.20	3,833,286	3.29
公庫撥款收入	117,089,156	94.32	113,776,160	92.91	3,312,996	2.91
政府其他撥入收入	3,326,070	2.68	2,805,780	2.29	520,290	18.54
教學收入	1,679,192	1.35	1,649,630	1.35	29,562	1.79
學雜費收入	1,679,192	1.35	1,649,630	1.35	29,562	1.79
其他收入	693,216	0.56	1,948,170	1.59	-1,254,954	-64.42
受贈收入	226,793	0.18	387,078	0.32	-160,285	-41.41
雜項收入	466,423	0.38	1,561,092	1.27	-1,094,669	-70.12
支出	128,127,985	103.21	136,719,989	111.65	-8,592,004	-6.28
人事支出	105,912,973	85.31	101,535,688	82.92	4,377,285	4.31
人事支出	105,912,973	85.31	101,535,688	82.92	4,377,285	4.31
業務支出	11,511,872	9.27	10,434,303	8.52	1,077,569	10.33
業務支出	11,511,872	9.27	10,434,303	8.52	1,077,569	10.33
獎補助支出	20,000	0.02	10,000	0.01	10,000	100.00
其他獎補助	20,000	0.02	10,000	0.01	10,000	100.00
財產損失	-12,974	-0.01	16,116	0.01	-29,090	-180.50
財產交易損失	-12,974	-0.01	16,116	0.01	-29,090	-180.50
折舊、折耗及攤銷	3,618,450	2.91	4,251,269	3.47	-632,819	-14.89
固定資產折舊	3,590,694	2.89	4,227,668	3.45	-636,974	-15.07
無形資產攤銷	27,756	0.02	23,601	0.02	4,155	17.61
其他支出	7,077,664	5.70	20,472,613	16.72	-13,394,949	-65.43
其他支出	7,077,664	5.70	20,472,613	16.72	-13,394,949	-65.43
本期賸餘(短絀)	-3,983,495	-3.21	-14,264,095	-0.10	10,280,600	-1.20
期初淨資產	19,165,777	15.44	33,429,872	0.24	-14,264,095	1.66
解繳公庫						
期末淨資產	15,182,282	12.23	19,165,777	0.14	-3,983,495	0.46

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—臺北市內湖區西湖國民小學
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)	-3,983,495
8002 調整非現金項目	4,554,170
81 業務活動之淨現金流入(流出)	570,675
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	620,865
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	6,199,878
8207 增加長期貸墊款及準備金	-417,691
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-7,198,197
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-795,145
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,655,984
8404 減少短期債務及其他負債	-1,766,989
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-111,005
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-335,475
87 期初現金及約當現金	12,155,255
88 期末現金及約當現金	11,819,780

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：代管資產增加數182,606,148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—臺北市內湖區西湖國民小學

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	123,002,013	1,142,477	124,144,490	收入
勞務收入	6,000		6,000	勞務收入
財產收入	435,172	915,684	1,350,856	財產收益
政府撥入收入	120,415,226		120,415,226	政府撥入收入
教學收入	1,679,192		1,679,192	教學收入
其他收入	466,423	226,793	693,216	其他收入
基金用途	125,352,991	2,774,994	128,127,985	支出
用人費用	105,912,973		105,912,973	人事支出
服務費用	7,401,436	4,110,436	11,511,872	業務支出
材料及用品費	1,670,532	-1,670,532		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,439,904	-2,439,904		
捐助、補助與獎助	20,000		20,000	獎補助支出
資產短絀		-12,974	-12,974	財產損失
		3,618,450	3,618,450	折舊、折耗及攤銷
其他	315,193	6,762,471	7,077,664	其他支出
遞延支出	6,762,471	-6,762,471		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	830,482	-830,482		
本期賸餘(短絀)	-2,350,978	-1,632,517	-3,983,495	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,497,804	12,667,973	19,165,777	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,146,826	11,035,456	15,182,282	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市內湖區西湖國民小學
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 83 萬 482 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」740 萬 1,436 元與會計科目「業務支出」1,151 萬 1,872 元間之調整數 411 萬 436 元，係「材料及用品費」167 萬 532 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)243 萬 9,904 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 12 萬 7,000 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 22 萬 6,793 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，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」361 萬 8,450 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」1 萬 2,974 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」31 萬 5,193 元與會計科目「其他支出」707 萬 7,664 元間之調整數 676 萬 2,471 元，係「遞延支出」676 萬 2,471 元。

臺北市內湖區西湖國民小學國有財產分類統計表

製表日期：民國112年02月14日

財產性質：公務用

中華民國 111年1月1日起至 111年12月31日止

頁次： 1/ 1

財產類別		上期結轉金額	本期增加	本期減少	本期折舊	本期結存金額
一. 土地	筆數	1	0	0		1
	面積	413.00	0.00	0.00	0	413.00
	價值	24,738,700	908,600	0		25,647,300
土地改良物	數量	0	0	0		0
	價值	0	0	0	0	0
二. 房屋建築及設備	棟數	0	0	0		0
	數量	0	0	0		0
	面積	0.00	0.00	0.00	0	0.00
	價值	0	0	0		0
三. 機械及設備	數量	0	0	0		0
	價值	0	0	0	0	0
四. 交通及運輸設備	數量	0	0	0		0
	價值	0	0	0	0	0
五. 什項設備	數量	0	0	0		0
	價值	0	0	0	0	0
六. 有價證券	股數	0	0	0		0
	價值	0	0	0	0	0
七. 權利	數量	0	0	0		0
	價值	0	0	0	0	0
小計	總值	24,738,700	908,600	0	0	25,647,300
合計	總值	24,738,700	908,600	0	0	25,647,300

備註：1. 財產價值以新臺幣(元)計算。

2. 土地詳計筆數及面積，面積以平方公尺為單位，計列至小數點下2位止。

3. 建物詳計棟數、數量及面積，其有建物標示者，以棟數計算，無建物標示者，以數量計算，面積以平方公尺為單位，計列至小數點下2位止。

臺北市內湖區西湖國民小學市有財產分類統計表

製表日期：民國112年01月03日

財產性質：公務用

中華民國 111年1月1日起至 111年12月31日止

頁次： 1 / 2

財產類別		上期結轉金額	本期增加	本期減少	本期折舊	本期結存金額
一. 土地	筆數	3	0	0	0	3
	面積	20,360.00	0.00	0.00		20,360.00
	價值	4,581,168,000	183,244,000	0		4,764,412,000
土地改良物	數量	3	0	0	0	3
	價值	30,845	0	0		30,845
二. 房屋建築及設備	棟數	7	0	0	1,546,452	7
	數量	0	0	0		0
	面積	17,928.07	0.00	0.00		17,928.07
	價值	37,189,930	0	0		35,643,478
三. 機械及設備	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
四. 交通及運輸設備	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
五. 什項設備	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
六. 有價證券	股數	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
七. 權利	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
小計	總值	4,618,388,775	183,244,000	0	1,546,452	4,800,086,323

臺北市內湖區西湖國民小學市有財產分類統計表

製表日期：民國112年01月03日

財產性質：事業用

中華民國 111年1月1日起至 111年12月31日止

頁次： 2/ 2

財產類別		上期結轉金額	本期增加	本期減少	本期折舊	本期結存金額
一. 土地	筆數	0	0	0	0	0
	面積	0.00	0.00	0.00		0.00
	價值	0	0	0		0
土地改良物	數量	2	0	0	0	2
	價值	44,665	0	0		44,665
二. 房屋建築及設備	棟數	0	0	0	0	0
	數量	0	0	0		0
	面積	0.00	0.00	0.00		0.00
	價值	0	0	0		0
三. 機械及設備	數量	679	34	14	2,497,034	699
	價值	7,357,833	1,553,540	109,475		6,304,864
四. 交通及運輸設備	數量	64	0	0	193,334	64
	價值	737,022	0	0		543,688
五. 什項設備	數量	356	12	5	900,602	363
	價值	4,407,693	515,519	9,375		4,013,235
六. 有價證券	股數	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
七. 權利	數量	0	0	0	0	0
	價值	0	0	0		0
小計	總值	12,547,213	2,069,059	118,850	3,590,970	10,906,452
合計	總值	4,630,935,988	185,313,059	118,850	5,137,422	4,810,992,775

備註：1. 財產價值以新臺幣(元)計算。

2. 土地詳計筆數及面積，面積以平方公尺為單位，計列至小數點下2位止。

3. 建物詳計棟數、數量及面積，其有建物標示者，以棟數計算，無建物標示者，以數量計算，面積以平方公尺為單位，計列至小數點下2位止。

裝

主辦會計人員：

會計室主任 連庭藝

機關長官：

臺北市內湖區西湖國民小學 李三煌 校長

訂