

40501592

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

臺北市內湖區內湖國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市內湖區內湖國民小學編

# 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 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	435,177,819	339,575,008	95,602,811	28.15
基金用途	420,052,743	342,255,558	77,797,185	22.73
賸餘(短絀)	15,125,076	- 2,680,550	17,805,626	--
餘絀情形：				
基金餘額	33,552,593	18,427,517	15,125,076	82.08
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	12,907,561	4,016,030	8,891,531	221.40

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內湖國民小學

## 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228,522,000元，決算數229,734,150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11,781,000元，決算數16,587,992元。

係新購視聽圖書、教具等設備，充實教材，提高教學效能；並辦理幼兒園招生工作及各項幼兒活動。

##### (三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列17,633,000元，決算數17,919,566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150,054,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數390,000元），決算數155,811,035元。係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市內湖區內湖國民小學

## 總 說 明

### 中華民國 111年度

#### 二、基金來源、用途及餘絀情形：

##### (一)基金來源：

本年度基金來源決算數435,177,819元，較預算數401,935,000元，增加33,242,819元，計增8.27%。

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8,100元，較預算數12,000元，減少3,900元，計減32.50%。

主要係因：

核實認列代課教師甄選報名費收入，致短收3,900元。

2.財產處分收入：決算數91,580元，較預算數20,000元，增加71,580元，計增357.90%。

主要係因：

核實認列報廢財產殘值變賣收入91,580元，較預算數多收71,580元。

3.其他財產收入：決算數15,400元，較預算數190,000元，減少174,600元，計減91.89%。

主要係因：

核實認列收入停車場使用費短收174,600元。

4.公庫撥款收入：決算數428,596,483元，較預算數398,774,000元，增加29,822,483元，計增7.48%。

主要係因：

教育局撥入忠勤樓校舍結構補強工程等經費，計29,822,483元。

5.政府其他撥入收入：決算數3,503,503元，較預算數0元，增加3,503,503元。

主要係因：

中央補助款撥入110學年度兒童課後照顧班經費等，計3,503,503元。

6.學雜費收入：決算數2,503,697元，較預算數2,549,000元，減少45,303元，計減1.78%。

主要係因：幼兒園學雜費收入短收45,303元。

7.雜項收入：決算數459,056元，較預算數390,000元，增加69,056元，計增17.71%。

主要係因：核實認列收回房屋津貼、違約罰款、學生證補卡費、氣象局設置監測儀器電費分攤款、代收代付節餘款繳庫，計多收69,056元。

##### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數420,052,743元，較預算數407,990,000元，增加12,062,743元，計增2.96%。

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229,734,150元，較預算數228,522,000元，增加1,212,150元，計增0.53%。

主要係因：

用人費用覈實認列。

2.學前教育計畫：決算數16,587,992元，較預算數11,781,000元，增加4,806,992元，計增40.80%。

主要係因：

用人費用覈實認列及執行教育部補助代收代辦費。

3.一般行政管理計畫：決算數17,919,566元，較預算數17,633,000元，增加286,566元，計增1.63%。

主要係因：

用人費用覈實認列。

4.建築及設備計畫：決算數155,811,035元，較預算數150,054,000元，增加5,757,035元，計增3.84%。

主要係因：

忠勤樓校舍結構補強工程局統籌款執行等。



# 臺北市地方教育發展基金臺北市內湖區內湖國民小學

## 總 說 明

### 中華民國 111 年度

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數15,125,076元，較預算短絀數6,055,000元，反絀為餘，計相差21,180,076元。

主要係因：

新孝悌樓教學空間優化等工程保留結轉本期賸餘。

#### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入192,659,740元。

投資活動之淨現金流出181,805,968元。

籌資活動之淨現金流入2,053,789元。

本年度現金及約當現金之淨增12,907,561元。

期初現金及約當現金29,778,267元。

期末現金及約當現金42,685,828元。

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,127,233,546元，包括：

流動資產42,726,276元，較上年度29,868,267元，增加12,858,009元，主要係因新孝悌樓室內裝修等工程未完工付款以致公庫存款增加。

長期貸墊款及準備金7,105,943元，較上年度7,250,025元，減少144,082元，主要係因動支其他準備金所致。

固定資產282,096,926元，較上年度145,581,934元，增加136,514,992元，主要係因新孝悌樓興建工程購建中所致。

無形資產51,459元，較上年度23,074元，增加28,385元，主要係因購置電腦軟體所致。

其他資產4,795,252,942元，較上年度4,572,561,715元，增加222,691,227元，主要係因代管資產-土地之公告地價調整及新孝悌樓興建工程暫付工程款所致。

決算日負債總額為4,811,532,568元，包括：

流動負債114,571,772元，較上年度77,339,790元，增加37,231,982元，主要係新孝悌樓興建工程預借款所致。

其他負債4,696,960,796元，較上年度4,513,912,700元，增加183,048,096元，主要係因代管資產-土地之公告地價調整所致。

決算日淨資產315,700,978元。

#### 五、其他：

- (一) 本年度併決算數49,296,235元及補辦預算數390,000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—臺北市內湖區內湖國民小學  
**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	401,935,000	100.00	435,177,819	100.00	33,242,819	8.27	339,575,008	100.00
43 勞務收入	12,000	0.00	8,100	0.00	-3,900	-32.50	1,200	0.00
431服務收入	12,000	0.00	8,100	0.00	-3,900	-32.50	1,200	0.00
45 財產收入	210,000	0.05	106,980	0.02	-103,020	-49.06	199,232	0.06
451財產處分收入	20,000	0.00	91,580	0.02	71,580	357.90	15,385	0.00
45Y其他財產收入	190,000	0.05	15,400	0.00	-174,600	-91.89	183,847	0.05
46 政府撥入收入	398,774,000	99.21	432,099,986	99.29	33,325,986	8.36	334,880,869	98.62
462公庫撥款收入	398,774,000	99.21	428,596,483	98.49	29,822,483	7.48	331,024,000	97.48
46Y政府其他撥入收入			3,503,503	0.81	3,503,503	0.00	3,856,869	1.14
4S 教學收入	2,549,000	0.63	2,503,697	0.58	-45,303	-1.78	2,534,730	0.75
4S1學雜費收入	2,549,000	0.63	2,503,697	0.58	-45,303	-1.78	2,534,730	0.75
4Y 其他收入	390,000	0.10	459,056	0.11	69,056	17.71	1,958,977	0.58
4YY雜項收入	390,000	0.10	459,056	0.11	69,056	17.71	1,958,977	0.58
5 基金用途	407,990,000	101.51	420,052,743	96.52	12,062,743	2.96	342,255,558	100.79
53 國民教育計畫	228,522,000	56.86	229,734,150	52.79	1,212,150	0.53	225,769,428	66.49
54 學前教育計畫	11,781,000	2.93	16,587,992	3.81	4,806,992	40.80	11,574,718	3.41
5L 一般行政管理計畫	17,633,000	4.39	17,919,566	4.12	286,566	1.63	17,071,487	5.03
5M 建築及設備計畫	150,054,000	37.33	155,811,035	35.80	5,757,035	3.84	87,839,925	25.87
購建固定資產	150,018,000	37.32	155,775,035	35.80	5,757,035	3.84	87,839,925	25.87
其他	36,000	0.01	36,000	0.01				
本期賸餘 (短絀)	-6,055,000		15,125,076		21,180,076	-349.79	-2,680,550	
期初基金餘額	13,509,000		18,427,517		4,918,517	36.41	21,108,067	
解繳公庫								
期末基金餘額	7,454,000		33,552,593		26,098,593	350.13	18,427,517	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市內湖區內湖國民小學  
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		49,296,235
451財產處分收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	71,580
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	29,822,483
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	3,503,503
4YY雜項收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	69,056
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	1,212,150
54 學前教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	4,806,992
5L 一般行政管理計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	286,566
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	9,523,905

備註：

地方教育發展基金—臺北市內湖區內湖國民小學

**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	401,935,000	435,177,819	33,242,819	8.27	
43 勞務收入	12,000	8,100	-3,900	-32.50	
431服務收入	12,000	8,100	-3,900	-32.50	核實認列代課教師甄選報名費收入，致較預算數短收3,900元。
45 財產收入	210,000	106,980	-103,020	-49.06	
451財產處分收入	20,000	91,580	71,580	357.90	核實認列報廢財產殘值變賣收入，致較預算數多收71,580元。
45Y其他財產收入	190,000	15,400	-174,600	-91.89	核實認列教職員工停車收入，致較預算數短收174,600元。
46 政府撥入收入	398,774,000	432,099,986	33,325,986	8.36	
462公庫撥款收入	398,774,000	428,596,483	29,822,483	7.48	
46Y政府其他撥入收入		3,503,503	3,503,503	0.00	中央補助款撥入110學年度兒童課後照顧身心障礙專班經費等共3,503,503元。
4S 教學收入	2,549,000	2,503,697	-45,303	-1.78	
4S1學雜費收入	2,549,000	2,503,697	-45,303	-1.78	
4Y 其他收入	390,000	459,056	69,056	17.71	
4YY雜項收入	390,000	459,056	69,056	17.71	核實認列應付代收款結餘款轉其他準備金等，致較預算數多收69,056元。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市內湖區內湖國民小學  
**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	407,990,000	420,052,743	12,062,743	2.96	
53 國民教育計畫	228,522,000	229,734,150	1,212,150	0.53	
1 用人費用	216,631,000	214,212,015	-2,418,985	-1.12	
11 正式員額薪資	99,720,000	105,425,243	5,705,243	5.72	
113 職員薪金	99,720,000	105,423,563	5,703,563	5.72	
114 工員工資		1,680	1,680		
12 聘僱及兼職人員薪資	3,485,168	4,103,105	617,937	17.73	
121 聘用人員薪金	634,476	686,880	52,404	8.26	
122 約僱職員薪金	442,932	466,920	23,988	5.42	
124 兼職人員酬金	2,407,760	2,949,305	541,545	22.49	
13 超時工作報酬	817,239	906,472	89,233	10.92	
131 加班費	817,239	906,472	89,233	10.92	
15 獎金	25,721,177	24,316,877	-1,404,300	-5.46	
151 考績獎金	13,121,500	11,617,580	-1,503,920	-11.46	
152 年終獎金	12,599,677	12,699,297	99,620	0.79	
16 退休及卹償金	74,035,886	66,087,616	-7,948,270	-10.74	
161 職員退休及離職金	74,035,886	66,087,616	-7,948,270	-10.74	
18 福利費	12,851,530	13,372,702	521,172	4.06	
181 分擔員工保險費	8,866,668	10,455,548	1,588,880	17.92	
183 傷病醫藥費	598,800	246,810	-351,990	-58.78	
185 員工通勤交通費	834,120	531,129	-302,991	-36.32	
18Y 其他福利費	2,551,942	2,139,215	-412,727	-16.17	
2 服務費用	5,405,000	7,055,006	1,650,006	30.53	
21 水電費	2,045,644	2,110,546	64,902	3.17	
212 工作場所電費	1,785,000	1,770,525	-14,475	-0.81	
214 工作場所水費	260,644	340,021	79,377	30.45	
23 旅運費	77,270	112,847	35,577	46.04	
231 國內旅費	77,270	112,847	35,577	46.04	
25 修理保養及保固費	1,797,050	1,551,448	-245,602	-13.67	
252 一般房屋修護費	1,345,250	1,137,091	-208,159	-15.47	
255 機械及設備修護費	451,800	414,357	-37,443	-8.29	
27 一般服務費	627,136	867,912	240,776	38.39	
279 外包費	50,000		-50,000	-100.00	
27D 計時與計件人員酬金	347,136	637,912	290,776	83.76	
27F 體育活動費	230,000	230,000			
28 專業服務費	857,900	2,412,253	1,554,353	181.18	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	345,400	1,592,377	1,246,977	361.02	

地方教育發展基金—臺北市內湖區內湖國民小學  
**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	%	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	82,200	69,220	-12,980	-15.79	
289 試務甄選費	10,000	4,500	-5,500	-55.00	
28A 電腦軟體服務費		438,950	438,950		
28Y 其他專業服務費	420,300	307,206	-113,094	-26.91	
3 材料及用品費	4,169,000	4,251,680	82,680	1.98	
31 使用材料費	1,478,570	1,602,005	123,435	8.35	
315 設備零件	1,478,570	1,602,005	123,435	8.35	
32 用品消耗	2,690,430	2,649,675	-40,755	-1.51	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	48,000	26,371	-21,629	-45.06	
32Y 其他用品消耗	2,642,430	2,623,304	-19,126	-0.72	
4 租金、償債、利息及相關手續費	9,000	4,800	-4,200	-46.67	
44 交通及運輸設備租金	9,000	4,800	-4,200	-46.67	
442 車租	9,000	4,800	-4,200	-46.67	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,734,000	3,663,227	1,929,227	111.26	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學民生給與	10,000	10,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,724,000	3,653,227	1,929,227	111.90	
743 獎勵費用	109,200	109,200			
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,614,800	3,544,027	1,929,227	119.47	
9 其他	574,000	547,422	-26,578	-4.63	
91 其他支出	574,000	547,422	-26,578	-4.63	
91Y 其他	574,000	547,422	-26,578	-4.63	
54 學前教育計畫	11,781,000	16,587,992	4,806,992	40.80	決算數較預算數增加4,806,992元，主要係因用人費用覈實認列及執行教育部補助代收代辦費。
1 用人費用	11,335,000	14,106,266	2,771,266	24.45	
11 正式員額薪資	7,801,860	10,081,495	2,279,635	29.22	
113 職員薪金	7,081,860	9,417,465	2,335,605	32.98	
114 工員工資	720,000	664,030	-55,970	-7.77	
13 超時工作報酬	293,019	114,262	-178,757	-61.01	
131 加班費	293,019	114,262	-178,757	-61.01	
15 獎金	1,659,617	1,899,933	240,316	14.48	
151 考績獎金	685,000	791,460	106,460	15.54	
152 年終獎金	974,617	1,108,473	133,856	13.73	



地方教育發展基金—臺北市內湖區內湖國民小學  
**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	%	
16 退休及卹償金	744,840	924,345	179,505	24.10	
161 職員退休及離職金	723,240	886,214	162,974	22.53	
162 工員退休及離職金	21,600	38,131	16,531	76.53	
18 福利費	835,664	1,086,231	250,567	29.98	
181 分擔員工保險費	713,580	960,131	246,551	34.55	
183 傷病醫藥費	5,160	860	-4,300	-83.33	
185 員工通勤交通費	84,924	93,240	8,316	9.79	
18Y 其他福利費	32,000	32,000			
2 服務費用	76,000	82,700	6,700	8.82	
27 一般服務費	26,000	26,000			
27F 體育活動費	26,000	26,000			
28 專業服務費	50,000	56,700	6,700	13.40	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	500	7,200	6,700	1,340.00	
28Y 其他專業服務費	49,500	49,500			
3 材料及用品費	118,000	68,180	-49,820	-42.22	
31 使用材料費	58,180	58,180			
315 設備零件	58,180	58,180			
32 用品消耗	59,820	10,000	-49,820	-83.28	
322 報章雜誌	10,000	10,000			
32Y 其他用品消耗	49,820		-49,820	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	156,000	2,312,621	2,156,621	1,382.45	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	156,000	2,312,621	2,156,621	1,382.45	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	156,000	2,312,621	2,156,621	1,382.45	
9 其他	96,000	18,225	-77,775	-81.02	
91 其他支出	96,000	18,225	-77,775	-81.02	
91Y 其他	96,000	18,225	-77,775	-81.02	
5L 一般行政管理計畫	17,633,000	17,919,566	286,566	1.63	
1 用人費用	15,334,000	15,611,271	277,271	1.81	
11 正式員額薪資	9,984,000	10,319,929	335,929	3.36	
113 職員薪金	8,016,000	8,074,969	58,969	0.74	
114 工員工資	1,452,000	1,624,080	172,080	11.85	
115 警餉	516,000	620,880	104,880	20.33	
12 聘僱及兼職人員薪資		24,078	24,078		
124 兼職人員酬金		24,078	24,078		
13 超時工作報酬	504,059	505,074	1,015	0.20	

地方教育發展基金—臺北市內湖區內湖國民小學  
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	%	
131 加班費	504,059	505,074	1,015	0.20	
15 獎金	2,488,653	2,295,896	-192,757	-7.75	
151 考績獎金	1,242,000	1,095,262	-146,738	-11.81	
152 年終獎金	1,246,653	1,200,634	-46,019	-3.69	
16 退休及卹償金	952,416	940,360	-12,056	-1.27	
161 職員退休及離職金	836,256	842,932	6,676	0.80	
162 工員退休及離職金	116,160	97,428	-18,732	-16.13	
18 福利費	1,404,872	1,525,934	121,062	8.62	
181 分擔員工保險費	952,440	1,105,774	153,334	16.10	
185 員工通勤交通費	180,432	116,598	-63,834	-35.38	
18Y 其他福利費	272,000	303,562	31,562	11.60	
2 服務費用	1,702,000	1,587,512	-114,488	-6.73	
27 一般服務費	908,104	405,777	-502,327	-55.32	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	14,520	6,852	-7,668	-52.81	
279 外包費	857,584	362,925	-494,659	-57.68	
27F 體育活動費	36,000	36,000			
28 專業服務費	695,496	1,083,335	387,839	55.76	
28Y 其他專業服務費	695,496	1,083,335	387,839	55.76	
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	595,000	718,783	123,783	20.80	
32 用品消耗	595,000	718,783	123,783	20.80	
321 辦公（事務）用品	587,750	711,533	123,783	21.06	
325 服裝	7,250	7,250			
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	150,054,000	155,811,035	5,757,035	3.84	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390,000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79,700元。2.決算數較預算數增加5,757,035元，主要係因教育局補助辦理校舍(忠勤樓)結構補強工程所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	150,054,000	155,811,035	5,757,035	3.84	

地方教育發展基金—臺北市內湖區內湖國民小學  
**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	%	
51 購建固定資產	143,984,000	140,217,130	-3,766,870	-2.62	
513 擴充改良房屋建築及設備	140,000,000	140,000,000			
514 購置機械及設備	3,162,400	87,030	-3,075,370	-97.25	
515 購置交通及運輸設備	715,400		-715,400	-100.00	
516 購置雜項設備	106,200	130,100	23,900	22.50	
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	6,034,000	15,557,905	9,523,905	157.84	
541 遞延修繕房屋建築支出	6,034,000	15,557,905	9,523,905	157.84	

地方教育發展基金-臺北市內湖區內湖國民小學

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：

新住民及閩客語本土語言支援教師經費等計10人，預算數347,136元，決算數637,912元。

2.外包費：

(1)開放學校場地保全人力外包按時計算，預算數50,000元，決算數0元。

(2)消化超額職工業務外包按件計算，預算數280,000元，決算數362,925元。

(3)校警勞務外包1人，預算數577,584元，決算數0元。

二、

遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數105,148元；決算數302,030元（預算數為法定預算數不含統籌款撥入）。

購建固定資產：工程管理費係分年分期編列預算數500,000元；決算數499,470元。

地方教育發展基金—臺  
**資本資**  
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度	
			增加	
			預算數	
<b>資產</b>	186,045,910	-40,440,902	144,410,000	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	4,331,024	-3,941,004		
房屋及建築			140,000,000	
機械及設備	32,088,005	-22,022,986	3,162,400	
交通及運輸設備	3,585,028	-3,054,135	715,400	
雜項設備	16,842,779	-11,422,777	496,200	
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	129,176,000			
遞耗資產				
權利				
電腦軟體	23,074		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.房屋及建築：

增加數可用預算數計140,000,000元，係法定預算數140,000,000元。

2.機械及設備：

增加數可用預算數計3,162,400元，係法定預算數3,162,400元。

3.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計715,400元，係法定預算數715,400元。

4.雜項設備：

增加數可用預算數計496,200元，係法定預算數106,200元及補辦預算390,000元。

5.電腦軟體：

增加數可用預算數計36,000元，係法定預算數36,000元。

減少數可用預算數計22,128元，係法定預算數22,128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458,294元，變動原因為(1)增置：購置數位相機等設備共計87,030元。(2)撥入：教育局補助撥入單槍投影機、平板電腦等設備共計327,000元。(3)其他：代管資產帳務更正電梯等計44,264元。減少數計3,398,940元，變動原因為(1)報廢：年度經財政局核准報廢電梯等計3,398,940元。

北市內湖區內湖國民小學

**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		
141,887,092	22,128	3,475,103	-1,868,612	282,148,385
			-218,964	171,056
458,294		3,398,940	-332,271	6,792,102
16,300			-175,123	372,070
1,376,498		68,548	-1,142,254	5,585,698
140,000,000				269,176,000
36,000	22,128	7,615		51,459

註 2.交通及運輸設備：增加數計16,300元，變動原因為(1)受贈：應付代收款購置廣播控制機等設備計16,300元。

3.雜項設備：增加數計1,376,498元，變動原因為(1)增置：購置吸塵器等設備計130,100元。(2)撥入：教育局補助冷(暖)氣機等設備計1,234,398元。(3)受贈：應付代收款購置標籤機等設備計12,000元。減少數計68,548元，變動原因為(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機等計68,548元。

4.購建中固定資產：增加數計140,000,000元，變動原因為(1)增置：新孝悌樓興建工程施工費、工管費及委託設計費計140,000,000元。

5.電腦軟體：增加數計36,000元，變動原因為(1)增置：購置防毒軟體等計36,000元。減少數計7,615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7,615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.購建中固定資產:係因屬正建造、裝置或改良尚未完竣之工程，於工程進行中紀錄發生之相關費用，待完工時登入財產管理系統管理。

2.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－臺北市內湖區內湖國民小學  
**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		140,000,000			140,000,000	140,000,000		
房屋及建築		140,000,000			140,000,000		-140,000,000	
購建中固定資產						140,000,000	140,000,000	
機械及設備		3,162,400			3,162,400	87,030	-3,075,370	3,070,334
機械及設備		3,162,400			3,162,400	87,030	-3,075,370	3,070,334
購建中固定資產								
交通及運輸設備		715,400			715,400		-715,400	715,400
交通及運輸設備		715,400			715,400		-715,400	715,400
購建中固定資產								
雜項設備		106,200	390,000		496,200	130,100	-366,100	322,800
雜項設備		106,200	390,000		496,200	130,100	-366,100	322,800
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		143,984,000	390,000		144,374,000	140,217,130	-4,156,870	4,108,534

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—臺北市內湖區內湖國民小學  
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		390,000
購置雜項設備	111.11.07府授主事預字第1113010276號	390,000



地方教育發展基金—臺北市內湖區內湖國民小學

**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	115	115	0	
職員	113	113	0	
聘用	2	2	0	
學前教育計畫	13	13	0	
職員	11	11	0	
技工	2	2	0	
一般行政管理計畫	18	17	-1	
職員	13	12	-1	
駐衛警	1	1	0	
技工	1	1	0	
工友	3	3	0	
合計	146	145	-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：

新住民及閩客語本土語言支援教師經費等計10人。

(2)外包費：

校警勞務外包1人。

消化超額職工業務外包按件計算。

開放學校場地保全人力外包按時計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市內湖區內湖國民小學  
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	99,720,000	1,077,408	817,239		25,721,177	74,035,886		12,851,530		214,223,240	2,407,760	216,631,000
正式人員	99,720,000		777,479		25,586,500	10,221,120		12,482,618		148,787,717		148,787,717
聘僱人員		1,077,408	14,800		134,677	64,644		188,912		1,480,441		1,480,441
兼任人員			24,960							24,960	2,407,760	2,432,720
其他人員						63,750,122		180,000		63,930,122		63,930,122
學前教育計畫	7,801,860		293,019		1,659,617	744,840		835,664		11,335,000		11,335,000
正式人員	7,801,860		293,019		1,659,617	744,840		835,664		11,335,000		11,335,000
聘僱人員												
顧問人員												
一般行政管理計畫	9,984,000		504,059		2,488,653	952,416		1,404,872		15,334,000		15,334,000
正式人員	9,984,000		504,059		2,488,653	952,416		1,404,872		15,334,000		15,334,000
聘僱人員												
兼任人員												
合 計	117,505,860	1,077,408	1,614,317		29,869,447	75,733,142		15,092,066		240,892,240	2,407,760	243,300,000

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條規定辦理核發，111年度預算編列146人，計15,048,500元，執行結果決算123人，計13,504,302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146人，計14,820,947元，執行結果決算160人，計15,008,404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：

新住民及閩客語本土語言支援教師經費等計10人，預算數347,136元，決算數637,912元。

2.外包費：

(1)開放學校場地保全人力外包按時計算，預算數50,000元，決算數0元。

(2)消化超額職工業務外包按件計算，預算數280,000元，決算數362,925元。

(3)校警勞務外包1人，預算數577,584元，決算數0元。

地方教育發展基金—臺北市內湖區內湖國民小學  
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
105,425,243	1,153,800	906,472		24,316,877	66,087,616		13,372,702		211,262,710	2,949,305	214,212,015
105,425,243		906,472		23,134,677	10,690,850		13,001,512		153,158,754		153,158,754
	1,153,800			1,182,200	94,936		160,921		2,591,857		2,591,857
					7,140		85,469		92,609	2,949,305	3,041,914
					55,294,690		124,800		55,419,490		55,419,490
10,081,495		114,262		1,899,933	924,345		1,086,231		14,106,266		14,106,266
10,081,495		114,262		1,729,113	812,342		880,109		13,617,321		13,617,321
				170,820	112,003		206,122		488,945		488,945
10,319,929		505,074		2,295,896	940,360		1,525,934		15,587,193	24,078	15,611,271
10,319,929		505,074		2,241,651	891,451		1,398,462		15,356,567		15,356,567
				54,245	48,909		127,472		230,626		230,626
										24,078	24,078
125,826,667	1,153,800	1,525,808		28,512,706	67,952,321		15,984,867		240,956,169	2,973,383	243,929,552

地方教育發展基金－臺北市內湖區內湖國民小學  
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			240,303,000		246,322,142		6,019,142	2.50	決算數較預算數增加4,806,992元，主要係因用人費用覈實認列及執行教育部補助代收代辦費。
國民教育計畫			228,522,000		229,734,150		1,212,150	0.53	
學前教育計畫			11,781,000		16,587,992		4,806,992	40.80	

地方教育發展基金—臺北市內湖區內湖國民小學  
**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	243,300,000	243,929,552	629,552	0.26
11 正式員額薪資	117,505,860	125,826,667	8,320,807	7.08
113 職員薪金	114,817,860	122,915,997	8,098,137	7.05
114 工員工資	2,172,000	2,289,790	117,790	5.42
115 警餉	516,000	620,880	104,880	20.33
12 聘僱及兼職人員薪資	3,485,168	4,127,183	642,015	18.42
121 聘用人員薪金	634,476	686,880	52,404	8.26
122 約僱職員薪金	442,932	466,920	23,988	5.42
124 兼職人員酬金	2,407,760	2,973,383	565,623	23.49
13 超時工作報酬	1,614,317	1,525,808	-88,509	-5.48
131 加班費	1,614,317	1,525,808	-88,509	-5.48
15 獎金	29,869,447	28,512,706	-1,356,741	-4.54
151 考績獎金	15,048,500	13,504,302	-1,544,198	-10.26
152 年終獎金	14,820,947	15,008,404	187,457	1.26
16 退休及卹償金	75,733,142	67,952,321	-7,780,821	-10.27
161 職員退休及離職金	75,595,382	67,816,762	-7,778,620	-10.29
162 工員退休及離職金	137,760	135,559	-2,201	-1.60
18 福利費	15,092,066	15,984,867	892,801	5.92
181 分擔員工保險費	10,532,688	12,521,453	1,988,765	18.88
183 傷病醫藥費	603,960	247,670	-356,290	-58.99
185 員工通勤交通費	1,099,476	740,967	-358,509	-32.61
18Y 其他福利費	2,855,942	2,474,777	-381,165	-13.35
2 服務費用	7,183,000	8,725,218	1,542,218	21.47
21 水電費	2,045,644	2,110,546	64,902	3.17
212 工作場所電費	1,785,000	1,770,525	-14,475	-0.81
214 工作場所水費	260,644	340,021	79,377	30.45
23 旅運費	77,270	112,847	35,577	46.04
231 國內旅費	77,270	112,847	35,577	46.04
25 修理保養及保固費	1,797,050	1,551,448	-245,602	-13.67
252 一般房屋修護費	1,345,250	1,137,091	-208,159	-15.47
255 機械及設備修護費	451,800	414,357	-37,443	-8.29
27 一般服務費	1,561,240	1,299,689	-261,551	-16.75
276 佣金、匯費、經理費及手續費	14,520	6,852	-7,668	-52.81
279 外包費	907,584	362,925	-544,659	-60.01
27D 計時與計件人員酬金	347,136	637,912	290,776	83.76
27F 體育活動費	292,000	292,000	0	0.00
28 專業服務費	1,603,396	3,552,288	1,948,892	121.55
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	345,900	1,599,577	1,253,677	362.44
287 委託檢驗(定)試驗認證費	82,200	69,220	-12,980	-15.79
289 試務甄選費	10,000	4,500	-5,500	-55.00
28A 電腦軟體服務費	0	438,950	438,950	0.00
28Y 其他專業服務費	1,165,296	1,440,041	274,745	23.58
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

地方教育發展基金—臺北市內湖區內湖國民小學  
**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	%
3 材料及用品費	4,882,000	5,038,643	156,643	3.21
31 使用材料費	1,536,750	1,660,185	123,435	8.03
315 設備零件	1,536,750	1,660,185	123,435	8.03
32 用品消耗	3,345,250	3,378,458	33,208	0.99
321 辦公(事務)用品	587,750	711,533	123,783	21.06
322 報章雜誌	10,000	10,000	0	0.00
325 服裝	7,250	7,250	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	48,000	26,371	-21,629	-45.06
32Y 其他用品消耗	2,692,250	2,623,304	-68,946	-2.56
4 租金、償債、利息及相關手續費	9,000	4,800	-4,200	-46.67
44 交通及運輸設備租金	9,000	4,800	-4,200	-46.67
442 車租	9,000	4,800	-4,200	-46.67
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	150,054,000	155,811,035	5,757,035	3.84
51 購建固定資產	143,984,000	140,217,130	-3,766,870	-2.62
513 擴充改良房屋建築及設備	140,000,000	140,000,000	0	0.00
514 購置機械及設備	3,162,400	87,030	-3,075,370	-97.25
515 購置交通及運輸設備	715,400	0	-715,400	-100.00
516 購置雜項設備	106,200	130,100	23,900	22.50
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	6,034,000	15,557,905	9,523,905	157.84
541 遞延修繕房屋建築支出	6,034,000	15,557,905	9,523,905	157.84
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,892,000	5,977,848	4,085,848	215.95
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	10,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	10,000	10,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,880,000	5,965,848	4,085,848	217.33
743 獎勵費用	109,200	109,200	0	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,770,800	5,856,648	4,085,848	230.73
9 其他	670,000	565,647	-104,353	-15.58
91 其他支出	670,000	565,647	-104,353	-15.58
91Y 其他	670,000	565,647	-104,353	-15.58
合 計	407,990,000	420,052,743	12,062,743	2.96

地方教育發展基金—臺北市內湖區內湖國民小學  
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	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
統計所需項目	1,828,512	3,014,456	1,185,944	64.86	
185 員工通勤交通費	1,099,476	740,967	-358,509	-32.61	
27D 計時與計件人員酬金	347,136	637,912	290,776	83.76	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	345,900	1,599,577	1,253,677	362.44	
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	%
<b>資 產</b>	5,127,233,546	100.00	4,755,285,015	100.00	371,948,531	7.82
流動資產	42,726,276	0.83	29,868,267	0.63	12,858,009	43.05
現金	42,685,828	0.83	29,778,267	0.63	12,907,561	43.35
銀行存款	42,685,828	0.83	29,778,267	0.63	12,907,561	43.35
銀行存款-公庫存款	32,497,683	0.63	16,439,742	0.35	16,057,941	97.68
銀行存款-保管款	9,409,125	0.18	12,650,520	0.27	-3,241,395	-25.62
銀行存款-代繳費款專戶	24,784	0.00	12,048	0.00	12,736	105.71
銀行存款-教育儲蓄戶	754,236	0.01	675,957	0.01	78,279	11.58
應收款項	40,448	0.00	0	0.00	40,448	0.00
其他應收款	40,448	0.00	0	0.00	40,448	0.00
預付款項	0	0.00	90,000	0.00	-90,000	-100.00
預付費用	0	0.00	90,000	0.00	-90,000	-100.00
長期貸墊款及準備金	7,105,943	0.14	7,250,025	0.15	-144,082	-1.99
準備金	7,105,943	0.14	7,250,025	0.15	-144,082	-1.99
退休及離職準備金	5,315,911	0.10	4,804,288	0.10	511,623	10.65
其他準備金	1,790,032	0.03	2,445,737	0.05	-655,705	-26.81
其他準備金-其他	1,790,032	0.03	2,445,737	0.05	-655,705	-26.81
固定資產	282,096,926	5.50	145,581,934	3.06	136,514,992	93.77
土地改良物	171,056	0.00	390,020	0.01	-218,964	-56.14
土地改良物	4,331,024	0.08	4,331,024	0.09	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-4,159,968	-0.08	-3,941,004	-0.08	-218,964	5.56
機械及設備	6,792,102	0.13	10,065,019	0.21	-3,272,917	-32.52
機械及設備	29,147,359	0.57	32,088,005	0.67	-2,940,646	-9.16
累計折舊-機械及設備	-22,355,257	-0.44	-22,022,986	-0.46	-332,271	1.51
交通及運輸設備	372,070	0.01	530,893	0.01	-158,823	-29.92
交通及運輸設備	3,601,328	0.07	3,585,028	0.08	16,300	0.45
累計折舊-交通及運輸設備	-3,229,258	-0.06	-3,054,135	-0.06	-175,123	5.73
雜項設備	5,585,698	0.11	5,420,002	0.11	165,696	3.06
雜項設備	18,150,729	0.35	16,842,779	0.35	1,307,950	7.77
累計折舊-雜項設備	-12,565,031	-0.25	-11,422,777	-0.24	-1,142,254	10.00
購建中固定資產	269,176,000	5.25	129,176,000	2.72	140,000,000	108.38
購建中固定資產	269,176,000	5.25	129,176,000	2.72	140,000,000	108.38
無形資產	51,459	0.00	23,074	0.00	28,385	123.02
合 計	5,127,233,546	100.00	4,755,285,015	100.00	371,948,531	7.82

信託代理與保證資產 426,102

保證品 426,102

註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為426,102元，係111年度忠勤樓補強工程保固保證金-榮環營造有限公司(定存單)426,102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。

北市內湖區內湖國民小學  
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	%
<b>負 債</b>	4,811,532,568	93.84	4,591,252,490	96.55	220,280,078	4.80
流動負債	114,571,772	2.23	77,339,790	1.63	37,231,982	48.14
應付款項	114,571,772	2.23	77,339,790	1.63	37,231,982	48.14
應付代收款	114,108,954	2.23	77,022,293	1.62	37,086,661	48.15
應付代收款	114,108,954	2.23	77,022,293	1.62	37,086,661	48.15
應付費用	397,982	0.01	317,497	0.01	80,485	25.35
應付費用	397,982	0.01	317,497	0.01	80,485	25.35
應付工程款	64,836	0.00	0	0.00	64,836	0.00
應付工程款	64,836	0.00	0	0.00	64,836	0.00
其他負債	4,696,960,796	91.61	4,513,912,700	94.92	183,048,096	4.06
什項負債	4,696,960,796	91.61	4,513,912,700	94.92	183,048,096	4.06
存入保證金	2,987,560	0.06	1,034,868	0.02	1,952,692	188.69
存入保證金	2,987,560	0.06	1,034,868	0.02	1,952,692	188.69
應付退休及離職金	5,315,911	0.10	4,804,288	0.10	511,623	10.65
應付退休及離職金	5,315,911	0.10	4,804,288	0.10	511,623	10.65
應付代管資產	4,688,325,763	91.44	4,507,843,079	94.80	180,482,684	4.00
應付代管資產	4,688,325,763	91.44	4,507,843,079	94.80	180,482,684	4.00
暫收及待結轉帳項	331,562	0.01	230,465	0.00	101,097	43.87
暫收及待結轉帳項	331,562	0.01	230,465	0.00	101,097	43.87
<b>淨資產</b>	315,700,978	6.16	164,032,525	3.45	151,668,453	92.46
淨資產	315,700,978	6.16	164,032,525	3.45	151,668,453	92.46
淨資產	315,700,978	6.16	164,032,525	3.45	151,668,453	92.46
累積餘額	315,700,978	6.16	164,032,525	3.45	151,668,453	92.46
合 計	5,127,233,546	100.00	4,755,285,015	100.00	371,948,531	7.82

信託代理與保證負債 426,102

應付保證品 426,102

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	%
無形資產	51,459	0.00	23,074	0.00	28,385	123.02
電腦軟體	51,459	0.00	23,074	0.00	28,385	123.02
其他資產	4,795,252,942	93.53	4,572,561,715	96.16	222,691,227	4.87
什項資產	4,795,252,942	93.53	4,572,561,715	96.16	222,691,227	4.87
暫付及待結轉帳項	106,927,179	2.09	64,718,636	1.36	42,208,543	65.22
代管資產	4,688,325,763	91.44	4,507,843,079	94.80	180,482,684	4.00
代管資產-土地改良物	127,652	0.00	208,040	0.00	-80,388	-38.64
代管資產-土地	4,663,659,000	90.96	4,481,958,000	94.25	181,701,000	4.05
代管資產-房屋建築及設備	24,539,111	0.48	25,677,039	0.54	-1,137,928	-4.43
合 計	5,127,233,546	100.00	4,755,285,015	100.00	371,948,531	7.82

信託代理與保證資產 426,102  
保證品 426,102

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為426,102元，係111年度忠勤樓補強工程保固保證金-榮環營造有限公司(定存單)426,102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。

北市內湖區內湖國民小學  
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	5,127,233,546	100.00	4,755,285,015	100.00	371,948,531	7.82

信託代理與保證負債 426,102

應付保證品 426,102

註：

地方教育發展基金—臺北市內湖區內湖國民小學  
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	436,811,781	100.00	347,177,358	100.00	89,634,423	25.82
勞務收入	8,100	0.00	1,200	0.00	6,900	575.00
服務收入	8,100	0.00	1,200	0.00	6,900	575.00
財產收益	1,712,642	0.39	3,686,587	1.06	-1,973,945	-53.54
廢舊物品售價收入	91,580	0.02	15,385	0.00	76,195	495.26
財產交易利益	1,605,662	0.37	3,487,355	1.00	-1,881,693	-53.96
其他財產收入	15,400	0.00	183,847	0.05	-168,447	-91.62
政府撥入收入	432,099,986	98.92	334,880,869	96.46	97,219,117	29.03
公庫撥款收入	428,596,483	98.12	331,024,000	95.35	97,572,483	29.48
政府其他撥入收入	3,503,503	0.80	3,856,869	1.11	-353,366	-9.16
教學收入	2,503,697	0.57	2,534,730	0.73	-31,033	-1.22
學雜費收入	2,503,697	0.57	2,534,730	0.73	-31,033	-1.22
其他收入	487,356	0.11	6,073,972	1.75	-5,586,616	-91.98
受贈收入	28,300	0.01	4,114,995	1.19	-4,086,695	-99.31
雜項收入	459,056	0.11	1,958,977	0.56	-1,499,921	-76.57
支出	285,143,328	65.28	261,781,939	75.40	23,361,389	8.92
人事支出	243,929,552	55.84	237,896,081	68.52	6,033,471	2.54
人事支出	243,929,552	55.84	237,896,081	68.52	6,033,471	2.54
業務支出	19,736,509	4.52	15,962,698	4.60	3,773,811	23.64
業務支出	19,736,509	4.52	15,962,698	4.60	3,773,811	23.64
獎補助支出	10,000	0.00	0	0.00	10,000	0.00
其他獎補助	10,000	0.00	0	0.00	10,000	0.00
財產損失	29,938	0.01	31,239	0.01	-1,301	-4.16
財產交易損失	29,938	0.01	31,239	0.01	-1,301	-4.16
折舊、折耗及攤銷	5,313,777	1.22	7,030,067	2.02	-1,716,290	-24.41
固定資產折舊	5,306,162	1.21	7,018,625	2.02	-1,712,463	-24.40
無形資產攤銷	7,615	0.00	11,442	0.00	-3,827	-33.45
其他支出	16,123,552	3.69	861,854	0.25	15,261,698	,770.80
其他支出	16,123,552	3.69	861,854	0.25	15,261,698	,770.80
本期賸餘(短絀)	151,668,453	34.72	85,395,419	0.33	66,273,034	2.84
期初淨資產	164,032,525	37.55	78,637,106	0.30	85,395,419	3.66
解繳公庫						
期末淨資產	315,700,978	72.27	164,032,525	0.63	151,668,453	6.49

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—臺北市內湖區內湖國民小學  
**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)	151,668,453
8002 調整非現金項目	40,991,287
81 業務活動之淨現金流入(流出)	192,659,740
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	2,181,889
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	159,147,401
8207 增加長期貸墊款及準備金	-1,526,184
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-341,609,074
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-181,805,968
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	6,626,497
8404 減少短期債務及其他負債	-4,572,708
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	2,053,789
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	12,907,561
87 期初現金及約當現金	29,778,267
88 期末現金及約當現金	42,685,828

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511,623元及代管資產增加數180,482,684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—臺北市內湖區內湖國民小學

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	435,177,819	1,633,962	436,811,781	收入
勞務收入	8,100		8,100	勞務收入
財產收入	106,980	1,605,662	1,712,642	財產收益
政府撥入收入	432,099,986		432,099,986	政府撥入收入
教學收入	2,503,697		2,503,697	教學收入
其他收入	459,056	28,300	487,356	其他收入
基金用途	420,052,743	-134,909,415	285,143,328	支出
用人費用	243,929,552		243,929,552	人事支出
服務費用	8,725,218	11,011,291	19,736,509	業務支出
材料及用品費	5,038,643	-5,038,643		
租金、償債、利息及相關手續費	4,800	-4,800		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	5,967,848	-5,967,848		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		29,938	29,938	財產損失
		5,313,777	5,313,777	折舊、折耗及攤銷
其他	565,647	15,557,905	16,123,552	其他支出
遞延支出	15,557,905	-15,557,905		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	140,253,130	-140,253,130		
本期賸餘(短絀)	15,125,076	136,543,377	151,668,453	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	18,427,517	145,605,008	164,032,525	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	33,552,593	282,148,385	315,700,978	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市內湖區內湖國民小學  
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1億4,025萬3,130元已列入房屋建築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」872萬5,218元與會計科目「業務支出」1,973萬6,509元間之調整數1,101萬1,291元，係「材料及用品費」503萬8,643元、「租金、償債、利息及相關手續費」4,800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)596萬7,848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160萬5,662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2萬8,300元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益等。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」531萬3,777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」2萬9,938元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」56萬5,647元與會計科目「其他支出」1,612萬3,552元間之調整數1,555萬7,905元，係「遞延支出」1,555萬7,905元。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂