

40501596

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

臺北市內湖區東湖國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市內湖區東湖國民小學編

# 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 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	297,862,678	313,499,735	- 15,637,057	- 4.99
基金用途	308,096,997	310,864,294	- 2,767,297	- 0.89
賸餘(短絀)	- 10,234,319	2,635,441	- 12,869,760	--
餘絀情形：				
基金餘額	6,020,815	16,255,134	- 10,234,319	- 62.96
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 8,434,300	- 178,992	- 8,255,308	--

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東湖國民小學

## 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229,891,000元，決算數252,149,882元。

係新購體育、自然、機具、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；辦理專業成長計畫、教師甄選、小田園教育、綠屋頂、性別平等計畫、國小家長教育暨志工培訓等指定活動項目，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18,938,000元，決算數22,747,128元。

係新購教學設備，革新教學方法，充實教材，提高教學效能，藉由辦理幼兒園各項活動，以鍛鍊幼童強健的身體，增進幼童各項生活智能。

##### (二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列18,780,000元，決算數18,039,100元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

##### (三)建築及設備計畫：

本年度預算編列3,843,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數881,000元），決算數15,160,887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297,862,678元，較預算數268,762,000元，增加29,100,678元，計增10.83%。

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0元，較預算數12,000元，減少12,000元。

主要係因：

教師甄選報名費收入較預期減少所致。

2.財產處分收入：決算數51,760元，較預算數2,000元，增加49,760元，計增2488.00%。

主要係因：

財產報廢殘值變賣所得較預期增加所致。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市內湖區東湖國民小學

## 總 說 明

### 中華民國 111 年度

3.其他財產收入：決算數205,200元，較預算數527,000元，減少321,800元，計減61.06%。

主要係因：

校園場地因為疫情暫停開放致場地收入減少所致。

4.公庫撥款收入：決算數284,721,214元，較預算數263,076,000元，增加21,645,214元，計增8.23%。

主要係因：

(1)教育局補助111年校舍防水隔熱工程計畫第2期規劃設計24,960元。

(2)教育局補助111學年度幼兒2歲專班工程經費1,110,554元。

(3)教育局補助111年度和平樓及信義樓材料劣化地震災損248,700元。

(4)中央補助軍公教待遇調整及退休人員退撫給付調整相關經費17,086,000元。

(5)動支教育局調整待遇準備支應人事費不足數3,175,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數7,837,384元，較預算數724,000元，增加7,113,384元，計增982.51%。

主要係因：

(1)111年度攜手激勵學習潛能計劃經費435,768元。

(2)111年度教育部推動閱讀計畫15,600元。

(3)111年度輔導團減課鐘點費30,560元。

(4)111年度推動閱讀教師計畫125,239元。

(5)111年度國小學校用書經費26,246元。

(6)111年度無力繳交代收代辦費62,725元。

(7)110學年度第2學期安心就學課後照顧經費280,200元。

(8)111年度分組合作學習計畫27,421元。

(9)111年度新住民子女教育活動經費44,807元。

(10)111年度新住民語開辦經費142,722元。

(11)111年度閩客語教學支援交通費3,000元。

(12)111年度原住民語支援教師鐘點費65,940元。

(13)111年度身障生課後照顧補助360,427元。

(14)111年成教班基本教育經費77,600元。

(15)111年度聘任專任運動教練經費220,000元。

(16)111年游泳協同教練鐘點費46,080元。

(17)學校設置樹木解說牌經費12,807元。

(18)111學年度幼兒園增設2歲專班經費1,500,000元。

(19)高中以下電力改善系統獎勵金100,000元。

(20)111年度2-5歲代辦費及第一胎二胎補助3,496,370元。

(21)融合教育多元輔導試辦計畫39,872元。



# 臺北市地方教育發展基金臺北市內湖區東湖國民小學

## 總 說 明

### 中華民國 111 年度

6.學雜費收入：決算數3,879,510元，較預算數3,862,000元，增加17,510元，計增0.45%。

主要係因：

幼兒學雜費收入較預期增加所致。

7.雜項收入：決算數1,167,610元，較預算數559,000元，增加608,610元，計增108.87%。

主要係因：

111學年度以前代收代辦結餘繳庫較預期增加所致。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數308,096,997元，較預算數271,452,000元，增加36,644,997元，計增13.50%。

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252,149,882元，較預算數229,891,000元，增加22,258,882元，計增9.68%。

2.學前教育計畫：決算數22,747,128元，較預算數18,938,000元，增加3,809,128元，計增20.11%。

主要係因：

中央補助幼兒2-5歲代收代辦費及第一胎二胎補助覈實支出所致。

3.一般行政管理計畫：決算數18,039,100元，較預算數18,780,000元，減少740,900元，計減3.95%。

4.建築及設備計畫：決算數15,160,887元，較預算數3,843,000元，增加11,317,887元，計增294.51%。

主要係因：

(1)教育部暨教育局統籌款補助電力改善工程覈實支用8,201,767元。

(2)幼兒園增設2歲班經費2,295,622元。

(3)補辦預算購置設備871,702元。

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數10,234,319元，較預算短絀數2,690,000元，計相差7,544,319元。

主要係因：

(1)111年度教育部暨教育局補助公立高級中等以下學校電力系統改善部分工程於本年度完工付款計8,201,767元。

(2)110學年度學生冷氣使用維護費餘繳庫407,215元。

#### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出3,948,865元。

投資活動之淨現金流出4,149,959元。

籌資活動之淨現金流出335,476元。

本年度現金及約當現金之淨減8,434,300元。

期初現金及約當現金24,435,298元。

期末現金及約當現金16,000,998元。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市內湖區東湖國民小學

## 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2,385,772,203元，包括：

流動資產16,296,749元，較上年度24,437,026元，減少8,140,277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9,029,320元，較上年度8,595,330元，增加433,990元，主要係因提列勞工退休準備金及其收益分配增加所致。

固定資產32,143,281元，較上年度22,483,515元，增加9,659,766元，主要係因教育局及所屬學校移撥數位學習推動計畫設備及班班有冷氣裝設等設備所致。

無形資產53,981元，較上年度98,855元，減少44,874元，主要係因電腦軟體攤銷所致。

其他資產2,328,248,872元，較上年度2,302,993,562元，增加25,255,310元，主要係因土地公告現值調整所致。

決算日負債總額為2,347,554,126元，包括：

流動負債14,443,931元，較上年度11,540,034元，增加2,903,897元，主要係因111年11及12月學生代辦午餐費未及於本年度支付及本年度預算內費用已發生尚未支付估列應付費用增加所致。

其他負債2,333,110,195元，較上年度2,308,230,750元，增加24,879,445元，主要係因代管土地價值受土地公告現值調整影響所致。

決算日淨資產為38,218,077元。

#### 五、其他：

(一) 本年度併決算數65,989,035元及補辦預算數881,000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－臺北市內湖區東湖國民小學  
**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	268,762,000	100.00	297,862,678	100.00	29,100,678	10.83	313,499,735	100.00
43 勞務收入	12,000	0.00			-12,000	-100.00	300	0.00
431服務收入	12,000	0.00			-12,000	-100.00	300	0.00
45 財產收入	529,000	0.20	256,960	0.09	-272,040	-51.43	300,370	0.10
451財產處分收入	2,000	0.00	51,760	0.02	49,760	2,488.00	3,150	0.00
45Y其他財產收入	527,000	0.20	205,200	0.07	-321,800	-61.06	297,220	0.09
46 政府撥入收入	263,800,000	98.15	292,558,598	98.22	28,758,598	10.90	307,715,790	98.16
462公庫撥款收入	263,076,000	97.88	284,721,214	95.59	21,645,214	8.23	302,323,380	96.43
46Y政府其他撥入收入	724,000	0.27	7,837,384	2.63	7,113,384	982.51	5,392,410	1.72
4S 教學收入	3,862,000	1.44	3,879,510	1.30	17,510	0.45	3,897,060	1.24
4S1學雜費收入	3,862,000	1.44	3,879,510	1.30	17,510	0.45	3,897,060	1.24
4Y 其他收入	559,000	0.21	1,167,610	0.39	608,610	108.87	1,586,215	0.51
4YY雜項收入	559,000	0.21	1,167,610	0.39	608,610	108.87	1,586,215	0.51
5 基金用途	271,452,000	101.00	308,096,997	103.44	36,644,997	13.50	310,864,294	99.16
53 國民教育計畫	229,891,000	85.54	252,149,882	84.65	22,258,882	9.68	233,219,258	74.39
54 學前教育計畫	18,938,000	7.05	22,747,128	7.64	3,809,128	20.11	20,109,488	6.41
5L 一般行政管理計畫	18,780,000	6.99	18,039,100	6.06	-740,900	-3.95	18,544,915	5.92
5M 建築及設備計畫	3,843,000	1.43	15,160,887	5.09	11,317,887	294.51	38,990,633	12.44
購建固定資產	3,807,000	1.42	15,160,887	5.09	11,353,887	298.24	38,990,633	12.44
其他	36,000	0.01			-36,000	-100.00		
本期賸餘 (短絀)	-2,690,000		-10,234,319		-7,544,319	280.46	2,635,441	
期初基金餘額	7,233,000		16,255,134		9,022,134	124.74	13,619,693	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,543,000		6,020,815		1,477,815	32.53	16,255,134	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市內湖區東湖國民小學  
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		65,989,035
451財產處分收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	49,760
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	21,645,214
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	7,113,384
4S1學雜費收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	17,510
4YY雜項收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	608,610
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	22,258,882
54 學前教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	3,809,128
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	10,486,547

備註：

地方教育發展基金—臺北市內湖區東湖國民小學

**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	268,762,000	297,862,678	29,100,678	10.83	
43 勞務收入	12,000		-12,000	-100.00	
431服務收入	12,000		-12,000	-100.00	係因辦理教師甄選報名費較預期減少所致。
45 財產收入	529,000	256,960	-272,040	-51.43	
451財產處分收入	2,000	51,760	49,760	2,488.00	係因財產報廢變賣收入較預期增加所致。
45Y其他財產收入	527,000	205,200	-321,800	-61.06	係因校園場地因疫情暫停開放致場地收入減少所致。
46 政府撥入收入	263,800,000	292,558,598	28,758,598	10.90	
462公庫撥款收入	263,076,000	284,721,214	21,645,214	8.23	係因教育局補助校舍防水隔熱工程計畫等5項共增加21,645,214元。
46Y政府其他撥入收入	724,000	7,837,384	7,113,384	982.51	係因教育部補助攜手激勵班等21項經費共增加7,113,384元。
4S 教學收入	3,862,000	3,879,510	17,510	0.45	
4S1學雜費收入	3,862,000	3,879,510	17,510	0.45	
4Y 其他收入	559,000	1,167,610	608,610	108.87	
4YY雜項收入	559,000	1,167,610	608,610	108.87	係因以前年度代收代辦經費賸餘較預期增加所致。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市內湖區東湖國民小學  
**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	271,452,000	308,096,997	36,644,997	13.50	
53 國民教育計畫	229,891,000	252,149,882	22,258,882	9.68	
1 用人費用	214,165,000	234,672,253	20,507,253	9.58	
11 正式員額薪資	107,772,000	125,401,190	17,629,190	16.36	
113 職員薪金	107,772,000	125,401,190	17,629,190	16.36	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,432,440	3,922,507	1,490,067	61.26	
121 聘用人員薪金	490,824	583,200	92,376	18.82	
122 約僱職員薪金	406,896	466,920	60,024	14.75	
124 兼職人員酬金	1,534,720	2,872,387	1,337,667	87.16	
13 超時工作報酬	849,444	619,136	-230,308	-27.11	
131 加班費	849,444	619,136	-230,308	-27.11	
15 獎金	31,433,715	28,756,396	-2,677,319	-8.52	
151 考績獎金	17,850,000	14,009,170	-3,840,830	-21.52	
152 年終獎金	13,583,715	14,747,226	1,163,511	8.57	
16 退休及卹償金	58,201,616	59,943,719	1,742,103	2.99	
161 職員退休及離職金	58,001,616	59,743,209	1,741,593	3.00	
162 工員退休及離職金		6,236	6,236		
163 卹償金	200,000	194,274	-5,726	-2.86	
18 福利費	13,475,785	16,029,305	2,553,520	18.95	
181 分擔員工保險費	9,471,420	12,238,292	2,766,872	29.21	
183 傷病醫藥費	573,500	343,790	-229,710	-40.05	
185 員工通勤交通費	847,560	742,772	-104,788	-12.36	
18Y 其他福利費	2,583,305	2,704,451	121,146	4.69	
2 服務費用	6,925,000	8,179,083	1,254,083	18.11	
21 水電費	2,869,700	2,694,621	-175,079	-6.10	
212 工作場所電費	2,515,000	2,447,688	-67,312	-2.68	
214 工作場所水費	354,700	246,933	-107,767	-30.38	
23 旅運費	114,548	164,612	50,064	43.71	
231 國內旅費	100,480	135,526	35,046	34.88	
23Y 其他旅運費	14,068	29,086	15,018	106.75	
24 印刷裝訂與廣告費	4,000	97,110	93,110	2,327.75	
241 印刷及裝訂費	4,000	97,110	93,110	2,327.75	
25 修理保養及保固費	2,362,220	1,803,491	-558,729	-23.65	
252 一般房屋修護費	1,741,000	998,678	-742,322	-42.64	
255 機械及設備修護費	621,220	804,813	183,593	29.55	
27 一般服務費	751,332	977,488	226,156	30.10	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	17,340	16,922	-418	-2.41	

地方教育發展基金—臺北市內湖區東湖國民小學  
**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	%	
279 外包費	55,000	126,000	71,000	129.09	
27D 計時與計件人員酬金	404,992	562,960	157,968	39.01	
27F 體育活動費	274,000	271,606	-2,394	-0.87	
28 專業服務費	823,200	2,441,761	1,618,561	196.62	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	269,200	1,446,711	1,177,511	437.41	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	68,000	37,200	-30,800	-45.29	
28A 電腦軟體服務費		596,000	596,000		
28Y 其他專業服務費	486,000	361,850	-124,150	-25.55	
3 材料及用品費	5,195,000	5,504,589	309,589	5.96	
31 使用材料費	3,010,132	3,455,661	445,529	14.80	
315 設備零件	3,010,132	3,455,661	445,529	14.80	
32 用品消耗	2,184,868	2,048,928	-135,940	-6.22	
321 辦公(事務)用品	29,900		-29,900	-100.00	
322 報章雜誌	58,568	58,568			
325 服裝	81,000	150,998	69,998	86.42	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	60,000	129,317	69,317	115.53	
32Y 其他用品消耗	1,955,400	1,710,045	-245,355	-12.55	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	28,000	62,250	34,250	122.32	
44 交通及運輸設備租金	23,200	57,450	34,250	147.63	
442 車租	23,200	57,450	34,250	147.63	
45 雜項設備租金	4,800	4,800			
451 雜項設備租金	4,800	4,800			
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	3,168,000	3,397,071	229,071	7.23	
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	3,158,000	3,387,071	229,071	7.25	
743 獎勵費用	120,600	124,493	3,893	3.23	
744 慰問、照護及濟助金		13,000	13,000		
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	3,037,400	3,249,578	212,178	6.99	
9 其他	410,000	334,636	-75,364	-18.38	
91 其他支出	410,000	334,636	-75,364	-18.38	
91Y 其他	410,000	334,636	-75,364	-18.38	



地方教育發展基金—臺北市內湖區東湖國民小學  
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	%	
54 學前教育計畫	18,938,000	22,747,128	3,809,128	20.11	決算數較預算數增加3,809,128元，主要係因：中央補助幼兒代收代辦等經費執行3,686,372元所致。
1 用人費用	18,358,000	18,572,734	214,734	1.17	
11 正式員額薪資	12,015,180	13,373,494	1,358,314	11.30	
113 職員薪金	10,935,180	12,220,194	1,285,014	11.75	
114 工員工資	1,080,000	1,153,300	73,300	6.79	
13 超時工作報酬	318,229	137,551	-180,678	-56.78	
131 加班費	318,229	137,551	-180,678	-56.78	
15 獎金	3,497,715	2,587,109	-910,606	-26.03	
151 考績獎金	1,998,930	1,025,910	-973,020	-48.68	
152 年終獎金	1,498,785	1,561,199	62,414	4.16	
16 退休及卹償金	1,182,192	1,032,307	-149,885	-12.68	
161 職員退休及離職金	1,149,792	978,770	-171,022	-14.87	
162 工員退休及離職金	32,400	53,537	21,137	65.24	
18 福利費	1,344,684	1,442,273	97,589	7.26	
181 分擔員工保險費	1,106,304	1,255,564	149,260	13.49	
185 員工通勤交通費	142,380	136,140	-6,240	-4.38	
18Y 其他福利費	96,000	50,569	-45,431	-47.32	
2 服務費用	304,000	413,686	109,686	36.08	
25 修理保養及保固費	196,000	248,660	52,660	26.87	
252 一般房屋修護費	196,000	233,360	37,360	19.06	
255 機械及設備修護費		15,300	15,300		
27 一般服務費	40,500	43,154	2,654	6.55	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,500	2,120	-380	-15.20	
27F 體育活動費	38,000	41,034	3,034	7.98	
28 專業服務費	67,500	121,872	54,372	80.55	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		51,872	51,872		
28Y 其他專業服務費	67,500	70,000	2,500	3.70	
3 材料及用品費	125,000	3,380,915	3,255,915	2,604.73	
31 使用材料費	60,000	269,742	209,742	349.57	
315 設備零件	60,000	269,742	209,742	349.57	
32 用品消耗	65,000	3,111,173	3,046,173	4,686.42	
321 辦公（事務）用品		5,796	5,796		
322 報章雜誌	14,600	14,600			
328 醫療用品（非醫療院所使用）		15,868	15,868		

地方教育發展基金—臺北市內湖區東湖國民小學  
**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	%	
32Y 其他用品消耗	50,400	3,074,909	3,024,509	6,001.01	
4 租金、償債、利息及相關手續費		46,000	46,000		
44 交通及運輸設備租金		46,000	46,000		
442 車租		46,000	46,000		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	55,000	250,620	195,620	355.67	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	55,000	250,620	195,620	355.67	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	55,000	250,620	195,620	355.67	
9 其他	96,000	83,173	-12,827	-13.36	
91 其他支出	96,000	83,173	-12,827	-13.36	
91Y 其他	96,000	83,173	-12,827	-13.36	
5L 一般行政管理計畫	18,780,000	18,039,100	-740,900	-3.95	
1 用人費用	14,843,000	14,129,708	-713,292	-4.81	
11 正式員額薪資	9,552,000	9,515,396	-36,604	-0.38	
113 職員薪金	8,808,000	8,718,836	-89,164	-1.01	
114 工員工資	744,000	796,560	52,560	7.06	
13 超時工作報酬	535,332	434,844	-100,488	-18.77	
131 加班費	535,332	434,844	-100,488	-18.77	
15 獎金	2,582,000	1,913,888	-668,112	-25.88	
151 考績獎金	1,388,000	795,648	-592,352	-42.68	
152 年終獎金	1,194,000	1,118,240	-75,760	-6.35	
16 退休及卹償金	944,040	960,240	16,200	1.72	
161 職員退休及離職金	884,520	833,436	-51,084	-5.78	
162 工員退休及離職金	59,520	126,804	67,284	113.04	
18 福利費	1,229,628	1,305,340	75,712	6.16	
181 分擔員工保險費	863,124	1,002,283	139,159	16.12	
185 員工通勤交通費	126,504	109,062	-17,442	-13.79	
18Y 其他福利費	240,000	193,995	-46,005	-19.17	
2 服務費用	3,213,000	3,427,855	214,855	6.69	
22 郵電費	12,832	140,114	127,282	991.91	
222 電話費	12,832	140,114	127,282	991.91	
25 修理保養及保固費		24,486	24,486		
252 一般房屋修護費		24,486	24,486		
27 一般服務費	2,377,168	2,731,659	354,491	14.91	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		61	61		

地方教育發展基金—臺北市內湖區東湖國民小學  
**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	%	
279 外包費	2,347,168	2,702,288	355,120	15.13	
27F 體育活動費	30,000	29,310	-690	-2.30	
28 專業服務費	697,000	405,700	-291,300	-41.79	
288 委託考選訓練費		15,100	15,100		
28Y 其他專業服務費	697,000	390,600	-306,400	-43.96	
29 公共關係費	126,000	125,896	-104	-0.08	
291 公共關係費	126,000	125,896	-104	-0.08	
3 材料及用品費	722,000	479,537	-242,463	-33.58	
31 使用材料費		25,400	25,400		
315 設備零件		25,400	25,400		
32 用品消耗	722,000	454,137	-267,863	-37.10	
321 辦公（事務）用品	722,000	453,337	-268,663	-37.21	
322 報章雜誌		800	800		
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	3,843,000	15,160,887	11,317,887	294.51	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881,000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871,702元。2.決算數較預算數增加11,317,887元，主要係教育部暨教育局統籌款補助電力改善工程計畫、幼兒園增設2歲班計畫及冷氣使用維護費補辦預算覈實支出等計11,369,091元所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,843,000	15,160,887	11,317,887	294.51	
51 購建固定資產	2,860,000	3,727,340	867,340	30.33	
514 購置機械及設備	1,733,800	1,733,800			
515 購置交通及運輸設備	469,800	516,170	46,370	9.87	
516 購置雜項設備	656,400	1,477,370	820,970	125.07	
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	947,000	11,433,547	10,486,547	1,107.34	
541 遞延修繕房屋建築支出	947,000	11,433,547	10,486,547	1,107.34	

地方教育發展基金-臺北市內湖區東湖國民小學

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)閩客語教學等課程人員鐘點費按節計算，預算數404,992元，決算數562,960元。

2.外包費：

(1)工友、校警人力外包4人，預算數2,067,168元，決算數2,359,058元。

(2)消化超額工友業務外包按件計算，預算數280,000元，決算數343,230元。

(3)校園場地開放保全按日計算，預算數55,000元，決算數126,000元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數15,511元；決算數161,358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
<b>資產</b>	64,808,988	-42,226,618	3,777,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	2,715,289	-468,321	
機械及設備	34,166,783	-22,209,467	1,733,800
交通及運輸設備	2,223,350	-1,682,196	516,800
雜項設備	25,604,711	-17,866,634	1,490,400
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	98,855		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1,733,800元，係法定預算數1,733,800元。
- 2.交通及運輸設備：  
增加數可用預算數計516,800元，係法定預算數469,800元及補辦預算47,000元。
- 3.雜項設備：  
增加數可用預算數1,490,400元，係法定預算數656,400元及補辦預算834,000元。
- 4.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55,548元，係法定預算數55,548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9,182,169元，變動原因為：(1)增置：購置教學照相機等計1,733,800元。(2)撥入：教育局撥入充電器等計5,406,401元。(3)受贈：以代辦經費購置個人電腦等計608,976元。(4)其他：補列99年經濟部能源局太陽光電模板組等1,432,992元。減少數計262,703元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電動跑步機等計262,703元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計528,670元，變動原因為：(1)增置：購置擴音機等計516,170元。(2)受贈：以代辦經費購置手推車等計12,500元。

北市內湖區東湖國民小學

**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		
18,913,481	55,548	4,668,969	-4,629,620	32,197,262
			-48,876	2,198,092
9,182,169		262,703	-6,262,911	14,613,871
528,670			-123,372	946,452
9,202,642		4,361,392	1,805,539	14,384,866
	55,548	44,874		53,981

註 3.雜項設備：增加數計9,202,642元，變動原因為：(1)增置：購置獨木橋組等計1,477,370元。(2)撥入：教育局撥入體育訓練用墊等計7,163,892元。(3)受贈：以代辦經費購置櫥櫃等計561,380元。減少數計4,361,392元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢分離式冷氣等計4,361,392元。  
4.電腦軟體：減少數計44,874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44,874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－臺北市內湖區東湖國民小學  
**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		1,733,800			1,733,800	1,733,800		
機械及設備		1,733,800			1,733,800	1,733,800		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		469,800	47,000		516,800	516,170	-630	
交通及運輸設備		469,800	47,000		516,800	516,170	-630	
購建中固定資產								
雜項設備		656,400	834,000		1,490,400	1,477,370	-13,030	
雜項設備		656,400	834,000		1,490,400	1,477,370	-13,030	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		2,860,000	881,000		3,741,000	3,727,340	-13,660	

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—臺北市內湖區東湖國民小學  
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		881,000
購置交通及運輸設備	111.12.21府授教會字第1113107514號	47,000
購置雜項設備	111.05.16府授教會字第1113051881號	100,000
購置雜項設備	111.05.30府授主事預字第1113005114號	167,000
購置雜項設備	111.12.13府授主事預字第1113011488號	448,000
購置雜項設備	111.12.21府授教會字第1113107514號	119,000



地方教育發展基金—臺北市內湖區東湖國民小學

**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	137	145	8	
職員	135	143	8	普通班增5班增8名教師(111年10月25日府授教人字第1113085684號函)
聘用	1	1	0	
約僱	1	1	0	
學前教育計畫	19	22	3	
職員	16	19	3	兩歲專班增1班增2名教保員及1位護理師(111年10月25日府授教人字第1113085684號函)
技工	3	3	0	
一般行政管理計畫	15	15	0	
職員	13	13	0	
技工	2	2	0	
合計	171	182	11	

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)閩客語教學等課程人員鐘點費按節計算。

2.外包費：

(1)工友、校警人力外包4人。

(2)消化超額工友業務外包按件計算。

(3)校園場地開放保全按日計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市內湖區東湖國民小學  
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	107,772,000	897,720	849,444		31,433,715	58,201,616		13,475,785		212,630,280	1,534,720	214,165,000
正式人員	107,772,000		796,002		31,321,500	10,788,960		13,214,501		163,892,963		163,892,963
聘僱人員		897,720	53,442		112,215	53,856		165,284		1,282,517		1,282,517
兼任人員											1,534,720	1,534,720
其他人員						47,358,800		96,000		47,454,800		47,454,800
學前教育計畫	12,015,180		318,229		3,497,715	1,182,192		1,344,684		18,358,000		18,358,000
正式人員	12,015,180		318,229		3,497,715	1,182,192		1,344,684		18,358,000		18,358,000
聘僱人員												
一般行政管理計畫	9,552,000		535,332		2,582,000	944,040		1,229,628		14,843,000		14,843,000
正式人員	9,552,000		535,332		2,582,000	944,040		1,229,628		14,843,000		14,843,000
合 計	129,339,180	897,720	1,703,005		37,513,430	60,327,848		16,050,097		245,831,280	1,534,720	247,366,000

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171人，計21,236,930元，執行結果決算155人，計15,830,728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171人，計16,276,500元，執行結果決算190人，計17,426,665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404,992元，決算數562,960元。

2.外包費：

(1)工友、校警人力外包4人，預算數2,067,168元，決算數2,359,058元。

(2)消化超額工友業務外包按件計算，預算數280,000元，決算數343,230元。

(3)校園場地開放保全按日計算，預算數55,000元，決算數126,000元。

地方教育發展基金—臺北市內湖區東湖國民小學  
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
125,401,190	1,050,120	619,136		28,756,396	59,943,719		16,029,305		231,799,866	2,872,387	234,672,253
125,401,190		619,136		27,998,740	13,327,852		15,886,323		183,233,241		183,233,241
	1,050,120			622,024			36,280		1,708,424		1,708,424
				135,632	846		19,502		155,980	2,872,387	3,028,367
					46,615,021		87,200		46,702,221		46,702,221
13,373,494		137,551		2,587,109	1,032,307		1,442,273		18,572,734		18,572,734
13,373,494		125,041		2,496,434	1,032,307		1,442,273		18,469,549		18,469,549
		12,510		90,675					103,185		103,185
9,515,396		434,844		1,913,888	960,240		1,305,340		14,129,708		14,129,708
9,515,396		434,844		1,913,888	960,240		1,305,340		14,129,708		14,129,708
148,290,080	1,050,120	1,191,531		33,257,393	61,936,266		18,776,918		264,502,308	2,872,387	267,374,695

地方教育發展基金－臺北市內湖區東湖國民小學  
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			248,829,000		274,897,010		26,068,010	10.48	決算數較預算數增加3,809,128元，主要係因:中央補助幼兒代收代辦等經費執行3,686,372元所致。
國民教育計畫			229,891,000		252,149,882		22,258,882	9.68	
學前教育計畫			18,938,000		22,747,128		3,809,128	20.11	

地方教育發展基金—臺北市內湖區東湖國民小學  
**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	247,366,000	267,374,695	20,008,695	8.09
11 正式員額薪資	129,339,180	148,290,080	18,950,900	14.65
113 職員薪金	127,515,180	146,340,220	18,825,040	14.76
114 工員工資	1,824,000	1,949,860	125,860	6.90
12 聘僱及兼職人員薪資	2,432,440	3,922,507	1,490,067	61.26
121 聘用人員薪金	490,824	583,200	92,376	18.82
122 約僱職員薪金	406,896	466,920	60,024	14.75
124 兼職人員酬金	1,534,720	2,872,387	1,337,667	87.16
13 超時工作報酬	1,703,005	1,191,531	-511,474	-30.03
131 加班費	1,703,005	1,191,531	-511,474	-30.03
15 獎金	37,513,430	33,257,393	-4,256,037	-11.35
151 考績獎金	21,236,930	15,830,728	-5,406,202	-25.46
152 年終獎金	16,276,500	17,426,665	1,150,165	7.07
16 退休及卹償金	60,327,848	61,936,266	1,608,418	2.67
161 職員退休及離職金	60,035,928	61,555,415	1,519,487	2.53
162 工員退休及離職金	91,920	186,577	94,657	102.98
163 卹償金	200,000	194,274	-5,726	-2.86
18 福利費	16,050,097	18,776,918	2,726,821	16.99
181 分擔員工保險費	11,440,848	14,496,139	3,055,291	26.71
183 傷病醫藥費	573,500	343,790	-229,710	-40.05
185 員工通勤交通費	1,116,444	987,974	-128,470	-11.51
18Y 其他福利費	2,919,305	2,949,015	29,710	1.02
2 服務費用	10,442,000	12,020,624	1,578,624	15.12
21 水電費	2,869,700	2,694,621	-175,079	-6.10
212 工作場所電費	2,515,000	2,447,688	-67,312	-2.68
214 工作場所水費	354,700	246,933	-107,767	-30.38
22 郵電費	12,832	140,114	127,282	991.91
222 電話費	12,832	140,114	127,282	991.91
23 旅運費	114,548	164,612	50,064	43.71
231 國內旅費	100,480	135,526	35,046	34.88
23Y 其他旅運費	14,068	29,086	15,018	106.75
24 印刷裝訂與廣告費	4,000	97,110	93,110	2,327.75
241 印刷及裝訂費	4,000	97,110	93,110	2,327.75
25 修理保養及保固費	2,558,220	2,076,637	-481,583	-18.82
252 一般房屋修護費	1,937,000	1,256,524	-680,476	-35.13
255 機械及設備修護費	621,220	820,113	198,893	32.02
27 一般服務費	3,169,000	3,752,301	583,301	18.41
276 佣金、匯費、經理費及手續費	19,840	19,103	-737	-3.71
279 外包費	2,402,168	2,828,288	426,120	17.74
27D 計時與計件人員酬金	404,992	562,960	157,968	39.01
27F 體育活動費	342,000	341,950	-50	-0.01
28 專業服務費	1,587,700	2,969,333	1,381,633	87.02
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	269,200	1,498,583	1,229,383	456.68
287 委託檢驗(定)試驗認證費	68,000	37,200	-30,800	-45.29

地方教育發展基金—臺北市內湖區東湖國民小學  
**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	%
288 委託考選訓練費	0	15,100	15,100	0.00
28A 電腦軟體服務費	0	596,000	596,000	0.00
28Y 其他專業服務費	1,250,500	822,450	-428,050	-34.23
29 公共關係費	126,000	125,896	-104	-0.08
291 公共關係費	126,000	125,896	-104	-0.08
3 材料及用品費	6,042,000	9,365,041	3,323,041	55.00
31 使用材料費	3,070,132	3,750,803	680,671	22.17
315 設備零件	3,070,132	3,750,803	680,671	22.17
32 用品消耗	2,971,868	5,614,238	2,642,370	88.91
321 辦公(事務)用品	751,900	459,133	-292,767	-38.94
322 報章雜誌	73,168	73,968	800	1.09
325 服裝	81,000	150,998	69,998	86.42
328 醫療用品(非醫療院所使用)	60,000	145,185	85,185	141.98
32Y 其他用品消耗	2,005,800	4,784,954	2,779,154	138.56
4 租金、償債、利息及相關手續費	28,000	108,250	80,250	286.61
44 交通及運輸設備租金	23,200	103,450	80,250	345.91
442 車租	23,200	103,450	80,250	345.91
45 雜項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
451 雜項設備租金	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	3,843,000	15,160,887	11,317,887	294.51
51 購建固定資產	2,860,000	3,727,340	867,340	30.33
514 購置機械及設備	1,733,800	1,733,800	0	0.00
515 購置交通及運輸設備	469,800	516,170	46,370	9.87
516 購置雜項設備	656,400	1,477,370	820,970	125.07
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	947,000	11,433,547	10,486,547	1,107.34
541 遞延修繕房屋建築支出	947,000	11,433,547	10,486,547	1,107.34
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,225,000	3,649,691	424,691	13.17
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	3,213,000	3,637,691	424,691	13.22
743 獎勵費用	120,600	124,493	3,893	3.23
744 慰問、照護及濟助金	0	13,000	13,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,092,400	3,500,198	407,798	13.19
9 其他	506,000	417,809	-88,191	-17.43
91 其他支出	506,000	417,809	-88,191	-17.43
91Y 其他	506,000	417,809	-88,191	-17.43
合 計	271,452,000	308,096,997	36,644,997	13.50

地方教育發展基金—臺北市內湖區東湖國民小學  
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	126,000	125,896	-104	-0.08	
291 公共關係費	126,000	125,896	-104	-0.08	
統計所需項目	1,826,636	3,049,517	1,222,881	66.95	
185 員工通勤交通費	1,116,444	987,974	-128,470	-11.51	
27D 計時與計件人員酬金	404,992	562,960	157,968	39.01	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	269,200	1,498,583	1,229,383	456.68	
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	%
<b>資 產</b>	2,385,772,203	100.00	2,358,608,288	100.00	27,163,915	1.15
流動資產	16,296,749	0.68	24,437,026	1.04	-8,140,277	-33.31
現金	16,000,998	0.67	24,435,298	1.04	-8,434,300	-34.52
銀行存款	16,000,998	0.67	24,435,298	1.04	-8,434,300	-34.52
銀行存款-公庫存款	4,312,306	0.18	13,786,001	0.58	-9,473,695	-68.72
銀行存款-保管款	11,005,140	0.46	10,079,131	0.43	926,009	9.19
銀行存款-代繳費款專戶	285	0.00	13,050	0.00	-12,765	-97.82
銀行存款-教育儲蓄戶	683,267	0.03	557,116	0.02	126,151	22.64
應收款項	295,751	0.01	1,728	0.00	294,023	17,015.22
其他應收款	295,751	0.01	1,728	0.00	294,023	17,015.22
長期貸墊款及準備金	9,029,320	0.38	8,595,330	0.36	433,990	5.05
準備金	9,029,320	0.38	8,595,330	0.36	433,990	5.05
退休及離職準備金	4,736,402	0.20	4,302,373	0.18	434,029	10.09
其他準備金	4,292,918	0.18	4,292,957	0.18	-39	0.00
其他準備金-其他	4,292,918	0.18	4,292,957	0.18	-39	0.00
固定資產	32,143,281	1.35	22,483,515	0.95	9,659,766	42.96
房屋建築及設備	2,198,092	0.09	2,246,968	0.10	-48,876	-2.18
房屋建築及設備	2,715,289	0.11	2,715,289	0.12	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-517,197	-0.02	-468,321	-0.02	-48,876	10.44
機械及設備	14,613,871	0.61	11,957,316	0.51	2,656,555	22.22
機械及設備	43,086,249	1.81	34,166,783	1.45	8,919,466	26.11
累計折舊-機械及設備	-28,472,378	-1.19	-22,209,467	-0.94	-6,262,911	28.20
交通及運輸設備	946,452	0.04	541,154	0.02	405,298	74.90
交通及運輸設備	2,752,020	0.12	2,223,350	0.09	528,670	23.78
累計折舊-交通及運輸設備	-1,805,568	-0.08	-1,682,196	-0.07	-123,372	7.33
雜項設備	14,384,866	0.60	7,738,077	0.33	6,646,789	85.90
雜項設備	30,445,961	1.28	25,604,711	1.09	4,841,250	18.91
累計折舊-雜項設備	-16,061,095	-0.67	-17,866,634	-0.76	1,805,539	-10.11
無形資產	53,981	0.00	98,855	0.00	-44,874	-45.39
無形資產	53,981	0.00	98,855	0.00	-44,874	-45.39
電腦軟體	53,981	0.00	98,855	0.00	-44,874	-45.39
其他資產	2,328,248,872	97.59	2,302,993,562	97.64	25,255,310	1.10
什項資產	2,328,248,872	97.59	2,302,993,562	97.64	25,255,310	1.10
合 計	2,385,772,203	100.00	2,358,608,288	100.00	27,163,915	1.15

信託代理與保證資產 807,734

保證品 807,734

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為807,734元，係天德工程顧問有限公司110電力系統改善工程保固保證金定存(113/5/19)金額807,734元。  
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為1,360,000元，係天德工程顧問有限公司110電力系統改善工程履約保證金定存(111/7/9)金額1,360,000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。

北市內湖區東湖國民小學  
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>	2,347,554,126	98.40	2,319,770,784	98.35	27,783,342	1.20
流動負債	14,443,931	0.61	11,540,034	0.49	2,903,897	25.16
應付款項	14,313,931	0.60	11,458,034	0.49	2,855,897	24.92
應付代收款	12,277,526	0.51	10,145,852	0.43	2,131,674	21.01
應付代收款	12,277,526	0.51	10,145,852	0.43	2,131,674	21.01
應付費用	2,036,405	0.09	961,617	0.04	1,074,788	111.77
應付費用	2,036,405	0.09	961,617	0.04	1,074,788	111.77
應付工程款	0	0.00	350,565	0.01	-350,565	-100.00
應付工程款	0	0.00	350,565	0.01	-350,565	-100.00
預收款項	130,000	0.01	82,000	0.00	48,000	58.54
預收收入	130,000	0.01	82,000	0.00	48,000	58.54
預收收入	130,000	0.01	82,000	0.00	48,000	58.54
其他負債	2,333,110,195	97.79	2,308,230,750	97.86	24,879,445	1.08
什項負債	2,333,110,195	97.79	2,308,230,750	97.86	24,879,445	1.08
存入保證金	1,329,929	0.06	1,947,790	0.08	-617,861	-31.72
存入保證金	1,329,929	0.06	1,947,790	0.08	-617,861	-31.72
應付退休及離職金	4,736,402	0.20	4,302,373	0.18	434,029	10.09
應付退休及離職金	4,736,402	0.20	4,302,373	0.18	434,029	10.09
應付代管資產	2,326,330,109	97.51	2,301,549,217	97.58	24,780,892	1.08
應付代管資產	2,326,330,109	97.51	2,301,549,217	97.58	24,780,892	1.08
暫收及待結轉帳項	713,755	0.03	431,370	0.02	282,385	65.46
暫收及待結轉帳項	713,755	0.03	431,370	0.02	282,385	65.46
<b>淨資產</b>	38,218,077	1.60	38,837,504	1.65	-619,427	-1.59
淨資產	38,218,077	1.60	38,837,504	1.65	-619,427	-1.59
淨資產	38,218,077	1.60	38,837,504	1.65	-619,427	-1.59
累積餘額	38,218,077	1.60	38,837,504	1.65	-619,427	-1.59
合 計	2,385,772,203	100.00	2,358,608,288	100.00	27,163,915	1.15

信託代理與保證負債 807,734

應付保證品 807,734

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	1,918,763	0.08	1,444,345	0.06	474,418	32.85
代管資產	2,326,330,109	97.51	2,301,549,217	97.58	24,780,892	1.08
代管資產-土地改良物	712,819	0.03	961,555	0.04	-248,736	-25.87
代管資產-土地	1,683,093,000	70.55	1,607,021,000	68.13	76,072,000	4.73
代管資產-房屋建築及設備	165,850,290	6.95	171,740,478	7.28	-5,890,188	-3.43
代管資產-其他政府	476,674,000	19.98	521,826,184	22.12	-45,152,184	-8.65
合 計	2,385,772,203	100.00	2,358,608,288	100.00	27,163,915	1.15

信託代理與保證資產 807,734

保證品 807,734

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為807,734元，係天德工程顧問有限公司110電力系統改善工程保固保證金定存(113/5/19)金額807,734元。  
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為1,360,000元，係天德工程顧問有限公司110電力系統改善工程履約保證金定存(111/7/9)金額1,360,000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。

北市內湖區東湖國民小學  
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	2,385,772,203	100.00	2,358,608,288	100.00	27,163,915	1.15

信託代理與保證負債 807,734

應付保證品 807,734

註：

地方教育發展基金—臺北市內湖區東湖國民小學  
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	313,048,819	100.00	318,284,852	100.00	-5,236,033	-1.65
勞務收入	0	0.00	300	0.00	-300	-100.00
服務收入	0	0.00	300	0.00	-300	-100.00
財產收益	14,260,245	4.56	4,684,766	1.47	9,575,479	204.40
財產交易利益	12,049,053	3.85	4,027,546	1.27	8,021,507	199.17
其他財產收入	2,211,192	0.71	657,220	0.21	1,553,972	236.45
政府撥入收入	292,558,598	93.45	307,715,790	96.68	-15,157,192	-4.93
公庫撥款收入	284,721,214	90.95	302,323,380	94.99	-17,602,166	-5.82
政府其他撥入收入	7,837,384	2.50	5,392,410	1.69	2,444,974	45.34
教學收入	3,879,510	1.24	3,897,060	1.22	-17,550	-0.45
學雜費收入	3,879,510	1.24	3,897,060	1.22	-17,550	-0.45
其他收入	2,350,466	0.75	1,986,936	0.62	363,530	18.30
受贈收入	1,182,856	0.38	400,721	0.13	782,135	195.18
雜項收入	1,167,610	0.37	1,586,215	0.50	-418,605	-26.39
支出	313,668,246	100.20	313,597,331	98.53	70,915	0.02
人事支出	267,374,695	85.41	251,640,331	79.06	15,734,364	6.25
人事支出	267,374,695	85.41	251,640,331	79.06	15,734,364	6.25
業務支出	25,133,606	8.03	19,778,189	6.21	5,355,417	27.08
業務支出	25,133,606	8.03	19,778,189	6.21	5,355,417	27.08
獎補助支出	10,000	0.00	10,000	0.00	0	0.00
其他獎補助	10,000	0.00	10,000	0.00	0	0.00
財產損失	46,279	0.01	96,243	0.03	-49,964	-51.91
財產交易損失	46,279	0.01	96,243	0.03	-49,964	-51.91
折舊、折耗及攤銷	9,252,310	2.96	6,172,902	1.94	3,079,408	49.89
固定資產折舊	9,207,436	2.94	6,128,040	1.93	3,079,396	50.25
無形資產攤銷	44,874	0.01	44,862	0.01	12	0.03
其他支出	11,851,356	3.79	35,899,666	11.28	-24,048,310	-66.99
其他支出	11,851,356	3.79	35,899,666	11.28	-24,048,310	-66.99
本期賸餘(短絀)	-619,427	-0.20	4,687,521	0.01	-5,306,948	-74.84
期初淨資產	38,837,504	12.41	34,149,983	0.11	4,687,521	66.10
解繳公庫						
期末淨資產	38,218,077	12.21	38,837,504	0.12	-619,427	-8.73

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—臺北市內湖區東湖國民小學  
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)	-619,427
8002 調整非現金項目	-3,329,438
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,948,865
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	1,107,900
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	7,647,165
8207 增加長期貸墊款及準備金	-1,107,861
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-11,797,163
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-4,149,959
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,187,755
8404 減少短期債務及其他負債	-2,523,231
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-335,476
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-8,434,300
87 期初現金及約當現金	24,435,298
88 期末現金及約當現金	16,000,998

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434,029元及代管資產增加數24,780,892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—臺北市內湖區東湖國民小學

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	297,862,678	15,186,141	313,048,819	收入
財產收入	256,960	14,003,285	14,260,245	財產收益
政府撥入收入	292,558,598		292,558,598	政府撥入收入
教學收入	3,879,510		3,879,510	教學收入
其他收入	1,167,610	1,182,856	2,350,466	其他收入
基金用途	308,096,997	5,571,249	313,668,246	支出
用人費用	267,374,695		267,374,695	人事支出
服務費用	12,020,624	13,112,982	25,133,606	業務支出
材料及用品費	9,365,041	-9,365,041		
租金、償債、利息及相關手續費	108,250	-108,250		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	3,639,691	-3,639,691		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		46,279	46,279	財產損失
		9,252,310	9,252,310	折舊、折耗及攤銷
其他	417,809	11,433,547	11,851,356	其他支出
遞延支出	11,433,547	-11,433,547		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	3,727,340	-3,727,340		
本期賸餘(短絀)	-10,234,319	9,614,892	-619,427	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	16,255,134	22,582,370	38,837,504	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,020,815	32,197,262	38,218,077	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市內湖區東湖國民小學  
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372萬7,340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」1,202萬624元與會計科目「業務支出」2,513萬3,606元間之調整數1,311萬2,982元，係「材料及用品費」936萬5,041元、「租金、償債、利息及相關手續費」10萬8,250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)363萬9,691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1,400萬3,285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118萬2,856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」925萬2,310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」4萬6,279元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」41萬7,809元與會計科目「其他支出」1,185萬1,356元間之調整數1,143萬3,547元，係「遞延支出」1,143萬3,547元。

裝

主辦會計人員：

會計室主任 白芳菁

機關長官：

臺北市內湖區學區  
東湖國民小學 校長 修金莒

訂