

40501599

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

臺北市內湖區新湖國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市內湖區新湖國民小學編

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 5	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)		

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	250,851,473	192,425,864	58,425,609	30.36
基金用途	256,001,541	217,741,460	38,260,081	17.57
賸餘(短絀)	- 5,150,068	- 25,315,596	20,165,528	--
餘絀情形：				
基金餘額	17,702,493	22,852,561	- 5,150,068	- 22.54
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 4,161,860	- 43,624,986	39,463,126	--

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

臺北市地方教育發展基金臺北市內湖區新湖國民小學

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110,946,000元，決算數113,342,089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22,623,000元，決算數25,146,393元。

係配合幼兒園招生工作及辦理各項活動，增進幼童各項生活常識、衛生習慣及增長智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列16,403,000元，決算數16,032,150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95,983,000元（不含以前年度保留數12,393,649元及奉准先行辦理數23,000元），決算數 101,480,909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新湖國民小學

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250,851,473元，較預算數242,265,000元，增加8,586,473元，計增3.54%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

- 1.服務收入：決算數4,200元，較預算數3,000元，增加1,200元，計增40.00%。
主要係因：教師甄試報名費收入較預期增加。
- 2.財產處分收入：決算數10,240元，較預算數26,000元，減少15,760元，計減60.62%。
主要係因：廢舊物品及財產報廢殘值出售收入較預期減少。
- 3.其他財產收入：決算數34,242元，較預算數38,000元，減少3,758元，計減9.89%。
主要係因：場地租借收入等較預期減少。
- 4.公庫撥款收入：決算數240,258,279元，較預算數236,461,000元，增加3,797,279元，計增1.61%。
主要係因：教育局補助111年度全校天花板整修工程等經費。
- 5.政府其他撥入收入：決算數5,647,188元，較預算數1,166,000元，增加4,481,188元，計增384.32%。
主要係因：主要係教育部補助公幼就學代辦費等經費。
- 6.學雜費收入：決算數3,810,665元，較預算數3,886,000元，減少75,335元，計減1.94%。
主要係因：幼兒學雜費收入較預期減少。
- 7.雜項收入：決算數1,086,659元，較預算數685,000元，增加401,659元，計增58.64%。
主要係因：幼兒園應付代收餐點費等賸餘款及活動中心新建工程廠商逾期違約金較預期增加。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數256,001,541元，較預算數245,955,000元，增加10,046,541元，計增4.08%。

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113,342,089元，較預算數110,946,000元，增加2,396,089元，計增2.16%。
- 2.學前教育計畫：決算數25,146,393元，較預算數22,623,000元，增加2,523,393元，計增11.15%。
主要係因：主要係教育部公幼就學補助學雜費。
- 3.一般行政管理計畫：決算數16,032,150元，較預算數16,403,000元，減少370,850元，計減2.26%。
- 4.建築及設備計畫：決算數101,480,909元，較預算數95,983,000元，增加5,497,909元，計增5.73%。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數5,150,068元，較預算短絀數3,690,000元，計相差1,460,068元。

主要係因：

- 1.活動中心新建工程以前年度保留款執行數6,669,056元，111年度預算保留2,136,155元。
- 2.統籌款全校天花板整修工程轉入下年度支用2,078,886元。
- 3.代收代辦費節餘轉列其他準備金1,024,287元。

臺北市地方教育發展基金臺北市內湖區新湖國民小學

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97,302,879元。
投資活動之淨現金流出101,452,825元。
籌資活動之淨現金流出11,914元。
本年度現金及約當現金之淨減4,161,860元。
期初現金及約當現金18,696,938元。
期末現金及約當現金14,535,078元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,937,554,418元，包括：

流動資產 21,135,001元，較上年度 28,869,349元，減少7,734,348元，主要係因活動中心新建工程預付新工處代辦費用減少。

長期貸墊款及準備金7,682,594元，較上年度6,522,871元，增加1,159,723元，主要係因提撥勞工退休準備金、離職儲金及代收代辦贖餘款轉入其他準備金等。

固定資產186,633,078元，較上年度84,554,276元，增加102,078,802元，主要係因活動中心新建工程購建中固定資產及購置電腦等設備。

無形資產60,501元，較上年度52,859元，增加7,642元，主要係因購置電腦軟體。

其他資產3,722,043,244元，較上年度3,586,559,583元，增加135,483,661元，主要係因土地依公告現值調整致代管資產增加。

決算日負債總額為3,733,158,346元，包括：

流動負債5,219,314元，較上年度6,844,747元，減少1,625,433元，主要係因代收代辦費提早執行。

其他負債3,727,939,032元，較上年度3,592,254,495元，增加135,684,537元，主要係因土地依公告現值調整致應付代管資產增加。

決算日淨資產為204,396,072元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數14,569,365元及補辦預算數23,000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

地方教育發展基金－臺北市內湖區新湖國民小學
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	242,265,000	100.00	250,851,473	100.00	8,586,473	3.54	192,425,864	100.00
43 勞務收入	3,000	0.00	4,200	0.00	1,200	40.00	3,600	0.00
431服務收入	3,000	0.00	4,200	0.00	1,200	40.00	3,600	0.00
45 財產收入	64,000	0.03	44,482	0.02	-19,518	-30.50	41,283	0.02
451財產處分收入	26,000	0.01	10,240	0.00	-15,760	-60.62	18,570	0.01
45Y其他財產收入	38,000	0.02	34,242	0.01	-3,758	-9.89	22,713	0.01
46 政府撥入收入	237,627,000	98.09	245,905,467	98.03	8,278,467	3.48	187,302,393	97.34
462公庫撥款收入	236,461,000	97.60	240,258,279	95.78	3,797,279	1.61	183,177,884	95.19
46Y政府其他撥入收入	1,166,000	0.48	5,647,188	2.25	4,481,188	384.32	4,124,509	2.14
4S 教學收入	3,886,000	1.60	3,810,665	1.52	-75,335	-1.94	3,885,525	2.02
4S1學雜費收入	3,886,000	1.60	3,810,665	1.52	-75,335	-1.94	3,885,525	2.02
4Y 其他收入	685,000	0.28	1,086,659	0.43	401,659	58.64	1,193,063	0.62
4YY雜項收入	685,000	0.28	1,086,659	0.43	401,659	58.64	1,193,063	0.62
5 基金用途	245,955,000	101.52	256,001,541	102.05	10,046,541	4.08	217,741,460	113.16
53 國民教育計畫	110,946,000	45.80	113,342,089	45.18	2,396,089	2.16	106,129,809	55.15
54 學前教育計畫	22,623,000	9.34	25,146,393	10.02	2,523,393	11.15	23,073,044	11.99
5L 一般行政管理計畫	16,403,000	6.77	16,032,150	6.39	-370,850	-2.26	15,282,844	7.94
5M 建築及設備計畫	95,983,000	39.62	101,480,909	40.45	5,497,909	5.73	73,255,763	38.07
購建固定資產	95,947,000	39.60	101,457,469	40.45	5,510,469	5.74	73,244,203	38.06
其他	36,000	0.01	23,440	0.01	-12,560	-34.89	11,560	0.01
本期賸餘 (短絀)	-3,690,000		-5,150,068		-1,460,068	39.57	-25,315,596	
期初基金餘額	47,228,000		22,852,561		-24,375,439	-51.61	48,168,157	
解繳公庫								
期末基金餘額	43,538,000		17,702,493		-25,835,507	-59.34	22,852,561	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市內湖區新湖國民小學
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		14,569,365
431服務收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	1,200
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	3,797,279
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	4,481,188
4YY雜項收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	401,659
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	2,396,089
54 學前教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	2,523,393
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	968,557

備註：

地方教育發展基金—臺北市內湖區新湖國民小學

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	242,265,000	250,851,473	8,586,473	3.54	
43 勞務收入	3,000	4,200	1,200	40.00	
431服務收入	3,000	4,200	1,200	40.00	主要係教師甄試報名費收入較預期增加。
45 財產收入	64,000	44,482	-19,518	-30.50	
451財產處分收入	26,000	10,240	-15,760	-60.62	主要係廢舊物品及財產報廢殘值出售收入較預期減少。
45Y其他財產收入	38,000	34,242	-3,758	-9.89	
46 政府撥入收入	237,627,000	245,905,467	8,278,467	3.48	
462公庫撥款收入	236,461,000	240,258,279	3,797,279	1.61	主要係教育局補助全校天花板整修工程等經費。
46Y政府其他撥入收入	1,166,000	5,647,188	4,481,188	384.32	主要係教育部補助公幼就學代辦費等經費。
4S 教學收入	3,886,000	3,810,665	-75,335	-1.94	
4S1學雜費收入	3,886,000	3,810,665	-75,335	-1.94	
4Y 其他收入	685,000	1,086,659	401,659	58.64	
4YY雜項收入	685,000	1,086,659	401,659	58.64	主要係幼兒園應付代收餐點費等賸餘款及活動中心新建工程廠商逾期違約金較預期增加。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市內湖區新湖國民小學
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	245,955,000	256,001,541	10,046,541	4.08	
53 國民教育計畫	110,946,000	113,342,089	2,396,089	2.16	
1 用人費用	103,480,000	104,649,123	1,169,123	1.13	
11 正式員額薪資	62,820,000	62,646,218	-173,782	-0.28	
113 職員薪金	62,820,000	62,646,218	-173,782	-0.28	
12 聘僱及兼職人員薪資	816,640	802,971	-13,669	-1.67	
124 兼職人員酬金	816,640	802,971	-13,669	-1.67	
13 超時工作報酬	724,865	721,790	-3,075	-0.42	
131 加班費	724,865	721,790	-3,075	-0.42	
15 獎金	14,211,980	14,946,281	734,301	5.17	
151 考績獎金	6,705,000	7,657,660	952,660	14.21	
152 年終獎金	7,506,980	7,288,621	-218,359	-2.91	
16 退休及卹償金	16,365,684	16,412,237	46,553	0.28	
161 職員退休及離職金	16,365,684	16,412,237	46,553	0.28	
18 福利費	8,540,831	9,119,626	578,795	6.78	
181 分擔員工保險費	5,522,676	6,090,360	567,684	10.28	
183 傷病醫藥費	579,500	159,458	-420,042	-72.48	
185 員工通勤交通費	604,800	477,634	-127,166	-21.03	
18Y 其他福利費	1,833,855	2,392,174	558,319	30.45	
2 服務費用	4,823,000	5,914,987	1,091,987	22.64	
21 水電費	2,352,482	2,009,328	-343,154	-14.59	
212 工作場所電費	2,196,000	1,873,470	-322,530	-14.69	
214 工作場所水費	156,482	135,858	-20,624	-13.18	
23 旅運費	47,740	40,020	-7,720	-16.17	
231 國內旅費	47,740	40,020	-7,720	-16.17	
25 修理保養及保固費	1,603,750	1,989,978	386,228	24.08	
252 一般房屋修護費	975,800	1,066,105	90,305	9.25	
255 機械及設備修護費	627,950	923,873	295,923	47.13	
27 一般服務費	392,168	635,002	242,834	61.92	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	8,280	11,220	2,940	35.51	
27D 計時與計件人員酬金	245,888	487,782	241,894	98.38	
27F 體育活動費	138,000	136,000	-2,000	-1.45	
28 專業服務費	426,860	1,240,659	813,799	190.65	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	81,900	738,698	656,798	801.95	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	74,800	32,800	-42,000	-56.15	
289 試務甄選費	2,000	1,500	-500	-25.00	

地方教育發展基金—臺北市內湖區新湖國民小學
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	%	
28A 電腦軟體服務費		282,361	282,361		
28Y 其他專業服務費	268,160	185,300	-82,860	-30.90	
3 材料及用品費	1,239,000	1,348,323	109,323	8.82	
31 使用材料費	264,840	301,943	37,103	14.01	
315 設備零件	264,840	301,943	37,103	14.01	
32 用品消耗	974,160	1,046,380	72,220	7.41	
321 辦公（事務）用品	14,340	24,237	9,897	69.02	
322 報章雜誌	56,000	56,000			
323 農業與園藝用品及環境美化費	51,500	43,350	-8,150	-15.83	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	26,000	22,423	-3,577	-13.76	
32Y 其他用品消耗	826,320	900,370	74,050	8.96	
4 租金、償債、利息及相關手續費	10,000	9,600	-400	-4.00	
45 雜項設備租金	10,000	9,600	-400	-4.00	
451 雜項設備租金	10,000	9,600	-400	-4.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,018,000	1,100,765	82,765	8.13	
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	1,008,000	1,090,765	82,765	8.21	
743 獎勵費用	73,800	74,192	392	0.53	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	934,200	1,016,573	82,373	8.82	
9 其他	376,000	319,291	-56,709	-15.08	
91 其他支出	376,000	319,291	-56,709	-15.08	
91Y 其他	376,000	319,291	-56,709	-15.08	
54 學前教育計畫	22,623,000	25,146,393	2,523,393	11.15	決算數較預算數增加2,523,393元，主要係因：教育部補助公幼就學學雜費。
1 用人費用	22,152,000	21,005,793	-1,146,207	-5.17	
11 正式員額薪資	15,339,180	14,718,786	-620,394	-4.04	
113 職員薪金	14,259,180	13,551,876	-707,304	-4.96	
114 工員工資	1,080,000	1,166,910	86,910	8.05	
13 超時工作報酬	254,597	214,946	-39,651	-15.57	
131 加班費	254,597	214,946	-39,651	-15.57	
15 獎金	3,272,199	3,048,592	-223,607	-6.83	
151 考績獎金	1,358,465	1,198,230	-160,235	-11.80	

地方教育發展基金—臺北市內湖區新湖國民小學
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	%	
152 年終獎金	1,913,734	1,850,362	-63,372	-3.31	
16 退休及卹償金	1,592,784	1,318,750	-274,034	-17.20	
161 職員退休及離職金	1,560,384	1,248,352	-312,032	-20.00	
162 工員退休及離職金	32,400	70,398	37,998	117.28	
18 福利費	1,693,240	1,704,719	11,479	0.68	
181 分擔員工保險費	1,417,740	1,519,905	102,165	7.21	
183 傷病醫藥費	6,880	2,580	-4,300	-62.50	
185 員工通勤交通費	172,620	134,234	-38,386	-22.24	
18Y 其他福利費	96,000	48,000	-48,000	-50.00	
2 服務費用	141,000	151,164	10,164	7.21	
27 一般服務費	43,884	48,864	4,980	11.35	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,884	2,864	980	52.02	
27F 體育活動費	42,000	46,000	4,000	9.52	
28 專業服務費	97,116	102,300	5,184	5.34	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	29,200	46,300	17,100	58.56	
28Y 其他專業服務費	67,916	56,000	-11,916	-17.55	
3 材料及用品費	177,000	191,000	14,000	7.91	
31 使用材料費	151,400	165,400	14,000	9.25	
315 設備零件	151,400	165,400	14,000	9.25	
32 用品消耗	25,600	25,600			
321 辦公（事務）用品	3,200	3,200			
32Y 其他用品消耗	22,400	22,400			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	57,000	3,721,216	3,664,216	6,428.45	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	57,000	3,721,216	3,664,216	6,428.45	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	57,000	3,721,216	3,664,216	6,428.45	
9 其他	96,000	77,220	-18,780	-19.56	
91 其他支出	96,000	77,220	-18,780	-19.56	
91Y 其他	96,000	77,220	-18,780	-19.56	
5L 一般行政管理計畫	16,403,000	16,032,150	-370,850	-2.26	
1 用人費用	14,390,000	14,029,442	-360,558	-2.51	
11 正式員額薪資	9,444,000	9,212,904	-231,096	-2.45	
113 職員薪金	8,172,000	7,770,549	-401,451	-4.91	
114 工員工資	732,000	827,520	95,520	13.05	
115 警餉	540,000	614,835	74,835	13.86	

地方教育發展基金—臺北市內湖區新湖國民小學
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	%	
13 超時工作報酬	483,678	447,348	-36,330	-7.51	
131 加班費	483,678	447,348	-36,330	-7.51	
15 獎金	2,299,878	2,190,384	-109,494	-4.76	
151 考績獎金	1,121,000	1,058,685	-62,315	-5.56	
152 年終獎金	1,178,878	1,131,699	-47,179	-4.00	
16 退休及卹償金	918,576	974,431	55,855	6.08	
161 職員退休及離職金	860,016	851,111	-8,905	-1.04	
162 工員退休及離職金	58,560	123,320	64,760	110.59	
18 福利費	1,243,868	1,204,375	-39,493	-3.18	
181 分擔員工保險費	876,228	897,078	20,850	2.38	
185 員工通勤交通費	143,640	120,972	-22,668	-15.78	
18Y 其他福利費	224,000	186,325	-37,675	-16.82	
2 服務費用	1,545,000	1,535,587	-9,413	-0.61	
27 一般服務費	847,584	838,171	-9,413	-1.11	
279 外包費	817,584	815,171	-2,413	-0.30	
27F 體育活動費	30,000	23,000	-7,000	-23.33	
28 專業服務費	599,016	599,016			
28Y 其他專業服務費	599,016	599,016			
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	466,000	465,121	-879	-0.19	
32 用品消耗	466,000	465,121	-879	-0.19	
321 辦公（事務）用品	460,750	459,871	-879	-0.19	
325 服裝	5,250	5,250			
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	95,983,000	101,480,909	5,497,909	5.73	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12,393,649元及奉准先行辦理數23,000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6,669,056元及奉准先行辦理執行數23,000元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	95,983,000	101,480,909	5,497,909	5.73	
51 購建固定資產	95,947,000	100,488,912	4,541,912	4.73	
513 擴充改良房屋建築及設備	95,000,000	99,532,901	4,532,901	4.77	

地方教育發展基金—臺北市內湖區新湖國民小學
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	%	
514 購置機械及設備	864,200	858,450	-5,750	-0.67	
515 購置交通及運輸設備		23,000	23,000		
516 購置雜項設備	82,800	74,561	-8,239	-9.95	
52 購置無形資產	36,000	23,440	-12,560	-34.89	
521 購置電腦軟體	36,000	23,440	-12,560	-34.89	
54 遞延支出		968,557	968,557		
542 其他遞延支出		968,557	968,557		

地方教育發展基金-臺北市內湖區新湖國民小學

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) 閩客語教學等外聘教師鐘點費按節計算，預算數245,888元，決算數372,582元。

(2) 成人教育班外聘教師鐘點費按節計算，預算數0元，決算數115,200元。

2.外包費：

(1) 校警人力勞務外包1人，預算數577,584元，決算數630,171元。

(2) 校園清潔打掃等按件計算，預算數240,000元，決算數185,000元。

二、購建固定資產：工程管理費係以按施工費2%提列預算數1,000,000元；決算數14,138元（預算數為法定預算數不含統籌款撥入）。

遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數0元；決算數17,633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1,000,000元；決算數14,138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
資產	122,111,248	-37,504,113	108,399,649
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	98,000	-2,254	107,393,649
機械及設備	25,165,485	-17,675,722	864,200
交通及運輸設備	3,935,617	-2,570,802	23,000
雜項設備	22,893,988	-17,255,335	82,800
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	69,965,299		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	52,859		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107,393,649元，係法定預算數95,000,000元、以前年度保留數12,393,649元。

2.機械及設備：

增加數可用預算數864,200元，係法定預算數864,200元。

3.交通及運輸設備：

增加數可用預算數23,000元，係補辦預算23,000元。

4.雜項設備：

增加數可用預算數82,800元，係法定預算數82,800元。

5.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68,864元，係法定預算數68,864元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.機械及設備：增加數計1,958,745元，變動原因為：(1)增置：購置單槍投影機等設備

計858,450元(2)撥入：教育局撥入觸碰式液晶螢幕等設備822,500元(3)受贈：以代辦經費等購置86吋觸控電視等設備計277,795元。減少數計1,228,127元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報

北市內湖區新湖國民小學

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		
106,965,558	68,864	1,764,044	-3,115,070	186,693,579
			-1,932	93,814
1,958,745		1,228,127	-1,382,507	6,837,874
23,000		150,503	-140,681	1,096,631
5,427,472		369,616	-1,589,950	9,106,559
99,532,901				169,498,200
23,440	68,864	15,798		60,501

註 廢電腦等財產一批計1,227,871元。(2)撥出：筆記型電腦等設備撥出至碧湖國小256元。

2.交通及運輸設備：增加數計23,000元，變動原因為：(1)增置：購置監視器主機等設備計23,000元。減少數計150,503元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢揚聲器等財產一批計150,503元。

3.雜項設備：增加數計5,427,472元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣機等設備計74,561元。(2)撥入：教育局撥入冷氣等設備4,956,494元。(3)受贈：以代辦經費購置爵士鼓等設備計396,417元。減少數計369,616元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢飲水機等財產一批計369,616元。

4.購建中固定資產：增加數計99,532,901元，變動原因為：(1)增置：活動中心新建工程購建中計99,532,901元。

5.電腦軟體：增加數計23,440元，變動原因為：(1)增置：購置電腦軟體一批計23,440元。減少數15,798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15,798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.活動中心新建工程購建中固定資產169,498,200元，俟完工後入財產管理系統。
- 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－臺北市內湖區新湖國民小學
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	12,393,649	95,000,000			107,393,649	99,532,901	-7,860,748	7,860,748
房屋及建築	12,393,649	95,000,000			107,393,649		-107,393,649	7,860,748
購建中固定資產						99,532,901	99,532,901	
機械及設備		864,200			864,200	858,450	-5,750	
機械及設備		864,200			864,200	858,450	-5,750	
購建中固定資產								
交通及運輸設備			23,000		23,000	23,000		
交通及運輸設備			23,000		23,000	23,000		
購建中固定資產								
雜項設備		82,800			82,800	74,561	-8,239	
雜項設備		82,800			82,800	74,561	-8,239	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計	12,393,649	95,947,000	23,000		108,363,649	100,488,912	-7,874,737	7,860,748

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—臺北市內湖區新湖國民小學
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		23,000
購置交通及運輸設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	23,000

地方教育發展基金—臺北市內湖區新湖國民小學

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	69	68	-1	
職員	69	68	-1	
學前教育計畫	21	20	-1	
職員	18	17	-1	
技工	3	3	0	
一般行政管理計畫	15	13	-2	
職員	12	10	-2	
駐衛警	1	1	0	
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
合計	105	101	-4	

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) 閩客語教學等外聘教師鐘點費按節計算。

(2) 成人教育班外聘教師鐘點費按節計算。

2.外包費：

(1) 校警人力勞務外包1人。

(2) 校園清潔打掃等按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市內湖區新湖國民小學
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	62,820,000		724,865		14,211,980	16,365,684		8,540,831		102,663,360	816,640	103,480,000
正式人員	62,820,000		724,865		14,211,980	6,527,976		8,522,831		92,807,652		92,807,652
兼任人員											816,640	816,640
其他人員						9,837,708		18,000		9,855,708		9,855,708
學前教育計畫	15,339,180		254,597		3,272,199	1,592,784		1,693,240		22,152,000		22,152,000
正式人員	15,339,180		254,597		3,272,199	1,592,784		1,693,240		22,152,000		22,152,000
聘僱人員												
兼任人員												
一般行政管理計畫	9,444,000		483,678		2,299,878	918,576		1,243,868		14,390,000		14,390,000
正式人員	9,444,000		483,678		2,299,878	918,576		1,243,868		14,390,000		14,390,000
合 計	87,603,180		1,463,140		19,784,057	18,877,044		11,477,939		139,205,360	816,640	140,022,000

一、本表獎金包括以下各項：

1. 考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第16、17、18條規定核發，111年度預算編列105人，計9,184,465元，執行結果決算85人，計9,914,575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105人，計10,599,592元，執行結果決算106人，計10,270,682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) 閩客語教學等外聘教師鐘點費，預算數245,888元，決算數372,582元。
- (2) 成人教育班外聘教師鐘點費，預算數0元，決算數115,200元。

2. 外包費：

- (1) 校警人力勞務外包，預算數577,584元，決算數630,171元。
- (2) 校園清潔打掃等，預算數240,000元，決算數185,000元。

地方教育發展基金—臺北市內湖區新湖國民小學
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
62,646,218		721,790		14,946,281	16,412,237		9,119,626		103,846,152	802,971	104,649,123
62,646,218		721,790		14,946,281	6,555,011		9,072,201		93,941,501		93,941,501
					1,518		35,425		36,943	802,971	839,914
					9,855,708		12,000		9,867,708		9,867,708
14,718,786		214,946		3,048,592	1,318,750		1,704,719		21,005,793		21,005,793
14,718,786		214,946		3,020,424	1,313,130		1,697,696		20,964,982		20,964,982
							2,580		2,580		2,580
				28,168	5,620		4,443		38,231		38,231
9,212,904		447,348		2,190,384	974,431		1,204,375		14,029,442		14,029,442
9,212,904		447,348		2,190,384	974,431		1,204,375		14,029,442		14,029,442
86,577,908		1,384,084		20,185,257	18,705,418		12,028,720		138,881,387	802,971	139,684,358

地方教育發展基金－臺北市內湖區新湖國民小學
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			133,569,000		138,488,482		4,919,482	3.68	決算數較預算數增加2,523,393元，主要係因：教育部補助公幼就學學雜費。
國民教育計畫			110,946,000		113,342,089		2,396,089	2.16	
學前教育計畫			22,623,000		25,146,393		2,523,393	11.15	

地方教育發展基金—臺北市內湖區新湖國民小學
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	140,022,000	139,684,358	-337,642	-0.24
11 正式員額薪資	87,603,180	86,577,908	-1,025,272	-1.17
113 職員薪金	85,251,180	83,968,643	-1,282,537	-1.50
114 工員工資	1,812,000	1,994,430	182,430	10.07
115 警餉	540,000	614,835	74,835	13.86
12 聘僱及兼職人員薪資	816,640	802,971	-13,669	-1.67
124 兼職人員酬金	816,640	802,971	-13,669	-1.67
13 超時工作報酬	1,463,140	1,384,084	-79,056	-5.40
131 加班費	1,463,140	1,384,084	-79,056	-5.40
15 獎金	19,784,057	20,185,257	401,200	2.03
151 考績獎金	9,184,465	9,914,575	730,110	7.95
152 年終獎金	10,599,592	10,270,682	-328,910	-3.10
16 退休及卹償金	18,877,044	18,705,418	-171,626	-0.91
161 職員退休及離職金	18,786,084	18,511,700	-274,384	-1.46
162 工員退休及離職金	90,960	193,718	102,758	112.97
18 福利費	11,477,939	12,028,720	550,781	4.80
181 分擔員工保險費	7,816,644	8,507,343	690,699	8.84
183 傷病醫藥費	586,380	162,038	-424,342	-72.37
185 員工通勤交通費	921,060	732,840	-188,220	-20.44
18Y 其他福利費	2,153,855	2,626,499	472,644	21.94
2 服務費用	6,509,000	7,601,738	1,092,738	16.79
21 水電費	2,352,482	2,009,328	-343,154	-14.59
212 工作場所電費	2,196,000	1,873,470	-322,530	-14.69
214 工作場所水費	156,482	135,858	-20,624	-13.18
23 旅運費	47,740	40,020	-7,720	-16.17
231 國內旅費	47,740	40,020	-7,720	-16.17
25 修理保養及保固費	1,603,750	1,989,978	386,228	24.08
252 一般房屋修護費	975,800	1,066,105	90,305	9.25
255 機械及設備修護費	627,950	923,873	295,923	47.13
27 一般服務費	1,283,636	1,522,037	238,401	18.57
276 佣金、匯費、經理費及手續費	10,164	14,084	3,920	38.57
279 外包費	817,584	815,171	-2,413	-0.30
27D 計時與計件人員酬金	245,888	487,782	241,894	98.38
27F 體育活動費	210,000	205,000	-5,000	-2.38
28 專業服務費	1,122,992	1,941,975	818,983	72.93
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	111,100	784,998	673,898	606.57
287 委託檢驗(定)試驗認證費	74,800	32,800	-42,000	-56.15
289 試務甄選費	2,000	1,500	-500	-25.00
28A 電腦軟體服務費	0	282,361	282,361	0.00
28Y 其他專業服務費	935,092	840,316	-94,776	-10.14
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
3 材料及用品費	1,882,000	2,004,444	122,444	6.51
31 使用材料費	416,240	467,343	51,103	12.28

地方教育發展基金—臺北市內湖區新湖國民小學
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	%
315 設備零件	416,240	467,343	51,103	12.28
32 用品消耗	1,465,760	1,537,101	71,341	4.87
321 辦公(事務)用品	478,290	487,308	9,018	1.89
322 報章雜誌	56,000	56,000	0	0.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	51,500	43,350	-8,150	-15.83
325 服裝	5,250	5,250	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	26,000	22,423	-3,577	-13.76
32Y 其他用品消耗	848,720	922,770	74,050	8.72
4 租金、償債、利息及相關手續費	10,000	9,600	-400	-4.00
45 雜項設備租金	10,000	9,600	-400	-4.00
451 雜項設備租金	10,000	9,600	-400	-4.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	95,983,000	101,480,909	5,497,909	5.73
51 購建固定資產	95,947,000	100,488,912	4,541,912	4.73
513 擴充改良房屋建築及設備	95,000,000	99,532,901	4,532,901	4.77
514 購置機械及設備	864,200	858,450	-5,750	-0.67
515 購置交通及運輸設備	0	23,000	23,000	0.00
516 購置雜項設備	82,800	74,561	-8,239	-9.95
52 購置無形資產	36,000	23,440	-12,560	-34.89
521 購置電腦軟體	36,000	23,440	-12,560	-34.89
54 遞延支出	0	968,557	968,557	0.00
542 其他遞延支出	0	968,557	968,557	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,077,000	4,823,981	3,746,981	347.91
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	1,065,000	4,811,981	3,746,981	351.83
743 獎勵費用	73,800	74,192	392	0.53
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	991,200	4,737,789	3,746,589	377.99
9 其他	472,000	396,511	-75,489	-15.99
91 其他支出	472,000	396,511	-75,489	-15.99
91Y 其他	472,000	396,511	-75,489	-15.99
合 計	245,955,000	256,001,541	10,046,541	4.08

地方教育發展基金—臺北市內湖區新湖國民小學
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	1,314,048	2,029,060	715,012	54.41	
185 員工通勤交通費	921,060	732,840	-188,220	-20.44	
27D 計時與計件人員酬金	245,888	487,782	241,894	98.38	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	111,100	784,998	673,898	606.57	
521 購置電腦軟體	36,000	23,440	-12,560	-34.89	

本 頁 空 白

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	3,937,554,418	100.00	3,706,558,938	100.00	230,995,480	6.23
流動資產	21,135,001	0.54	28,869,349	0.78	-7,734,348	-26.79
現金	14,535,078	0.37	18,696,938	0.50	-4,161,860	-22.26
銀行存款	14,535,078	0.37	18,696,938	0.50	-4,161,860	-22.26
銀行存款-公庫存款	8,444,853	0.21	10,961,688	0.30	-2,516,835	-22.96
銀行存款-保管款	5,873,847	0.15	7,519,090	0.20	-1,645,243	-21.88
銀行存款-教育儲蓄戶	216,378	0.01	216,160	0.01	218	0.10
應收款項	81,748	0.00	94,364	0.00	-12,616	-13.37
其他應收款	81,748	0.00	94,364	0.00	-12,616	-13.37
預付款項	6,518,175	0.17	10,078,047	0.27	-3,559,872	-35.32
預付費用	6,518,175	0.17	10,078,047	0.27	-3,559,872	-35.32
長期貸墊款及準備金	7,682,594	0.20	6,522,871	0.18	1,159,723	17.78
準備金	7,682,594	0.20	6,522,871	0.18	1,159,723	17.78
退休及離職準備金	4,822,278	0.12	4,339,751	0.12	482,527	11.12
其他準備金	2,860,316	0.07	2,183,120	0.06	677,196	31.02
其他準備金-其他	2,860,316	0.07	2,183,120	0.06	677,196	31.02
固定資產	186,633,078	4.74	84,554,276	2.28	102,078,802	120.73
房屋建築及設備	93,814	0.00	95,746	0.00	-1,932	-2.02
房屋建築及設備	98,000	0.00	98,000	0.00	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-4,186	0.00	-2,254	0.00	-1,932	85.71
機械及設備	6,837,874	0.17	7,489,763	0.20	-651,889	-8.70
機械及設備	25,896,103	0.66	25,165,485	0.68	730,618	2.90
累計折舊-機械及設備	-19,058,229	-0.48	-17,675,722	-0.48	-1,382,507	7.82
交通及運輸設備	1,096,631	0.03	1,364,815	0.04	-268,184	-19.65
交通及運輸設備	3,808,114	0.10	3,935,617	0.11	-127,503	-3.24
累計折舊-交通及運輸設備	-2,711,483	-0.07	-2,570,802	-0.07	-140,681	5.47
雜項設備	9,106,559	0.23	5,638,653	0.15	3,467,906	61.50
雜項設備	27,951,844	0.71	22,893,988	0.62	5,057,856	22.09
累計折舊-雜項設備	-18,845,285	-0.48	-17,255,335	-0.47	-1,589,950	9.21
購建中固定資產	169,498,200	4.30	69,965,299	1.89	99,532,901	142.26
購建中固定資產	169,498,200	4.30	69,965,299	1.89	99,532,901	142.26
無形資產	60,501	0.00	52,859	0.00	7,642	14.46
無形資產	60,501	0.00	52,859	0.00	7,642	14.46
合 計	3,937,554,418	100.00	3,706,558,938	100.00	230,995,480	6.23

信託代理與保證資產

0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
 4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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	%
電腦軟體	60,501	0.00	52,859	0.00	7,642	14.46
其他資產	3,722,043,244	94.53	3,586,559,583	96.76	135,483,661	3.78
什項資產	3,722,043,244	94.53	3,586,559,583	96.76	135,483,661	3.78
暫付及待結轉帳項	286,737	0.01	17,000	0.00	269,737	1,586.69
代管資產	3,721,756,507	94.52	3,586,542,583	96.76	135,213,924	3.77
代管資產-土地改良物	32,228	0.00	32,228	0.00	0	0.00
代管資產-土地	3,604,794,000	91.55	3,464,802,000	93.48	139,992,000	4.04
代管資產-房屋建築及設備	116,930,279	2.97	121,708,355	3.28	-4,778,076	-3.93
合 計	3,937,554,418	100.00	3,706,558,938	100.00	230,995,480	6.23

信託代理與保證資產 0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
 4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

北市內湖區新湖國民小學
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	3,733,158,346	94.81	3,599,099,242	97.10	134,059,104	3.72
流動負債	5,219,314	0.13	6,844,747	0.18	-1,625,433	-23.75
應付款項	5,217,694	0.13	6,844,747	0.18	-1,627,053	-23.77
應付代收款	5,016,715	0.13	6,426,003	0.17	-1,409,288	-21.93
應付代收款	5,016,715	0.13	6,426,003	0.17	-1,409,288	-21.93
應付費用	200,979	0.01	418,744	0.01	-217,765	-52.00
應付費用	200,979	0.01	418,744	0.01	-217,765	-52.00
預收款項	1,620	0.00	0	0.00	1,620	0.00
預收收入	1,620	0.00	0	0.00	1,620	0.00
預收收入	1,620	0.00	0	0.00	1,620	0.00
其他負債	3,727,939,032	94.68	3,592,254,495	96.92	135,684,537	3.78
什項負債	3,727,939,032	94.68	3,592,254,495	96.92	135,684,537	3.78
存入保證金	1,360,247	0.03	1,326,247	0.04	34,000	2.56
存入保證金	1,360,247	0.03	1,326,247	0.04	34,000	2.56
應付退休及離職金	4,822,278	0.12	4,339,751	0.12	482,527	11.12
應付退休及離職金	4,822,278	0.12	4,339,751	0.12	482,527	11.12
應付代管資產	3,721,756,507	94.52	3,586,542,583	96.76	135,213,924	3.77
應付代管資產	3,721,756,507	94.52	3,586,542,583	96.76	135,213,924	3.77
暫收及待結轉帳項	0	0.00	45,914	0.00	-45,914	-100.00
暫收及待結轉帳項	0	0.00	45,914	0.00	-45,914	-100.00
淨資產	204,396,072	5.19	107,459,696	2.90	96,936,376	90.21
淨資產	204,396,072	5.19	107,459,696	2.90	96,936,376	90.21
淨資產	204,396,072	5.19	107,459,696	2.90	96,936,376	90.21
累積餘額	204,396,072	5.19	107,459,696	2.90	96,936,376	90.21
合 計	3,937,554,418	100.00	3,706,558,938	100.00	230,995,480	6.23

信託代理與保證負債

0

註：

北市內湖區新湖國民小學
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	3,937,554,418	100.00	3,706,558,938	100.00	230,995,480	6.23

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市內湖區新湖國民小學

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	257,304,679	100.00	194,488,252	100.00	62,816,427	32.30
勞務收入	4,200	0.00	3,600	0.00	600	16.67
服務收入	4,200	0.00	3,600	0.00	600	16.67
財產收益	5,823,476	2.26	1,493,677	0.77	4,329,799	289.88
廢舊物品售價收入	3,780	0.00	1,600	0.00	2,180	136.25
財產交易利益	5,785,454	2.25	1,469,364	0.76	4,316,090	293.74
其他財產收入	34,242	0.01	22,713	0.01	11,529	50.76
政府撥入收入	245,905,467	95.57	187,302,393	96.31	58,603,074	31.29
公庫撥款收入	240,258,279	93.38	183,177,884	94.18	57,080,395	31.16
政府其他撥入收入	5,647,188	2.19	4,124,509	2.12	1,522,679	36.92
教學收入	3,810,665	1.48	3,885,525	2.00	-74,860	-1.93
學雜費收入	3,810,665	1.48	3,885,525	2.00	-74,860	-1.93
其他收入	1,760,871	0.68	1,803,057	0.93	-42,186	-2.34
受贈收入	674,212	0.26	609,994	0.31	64,218	10.53
雜項收入	1,086,659	0.42	1,193,063	0.61	-106,404	-8.92
支出	160,368,303	62.33	154,345,477	79.36	6,022,826	3.90
人事支出	139,684,358	54.29	133,633,519	68.71	6,050,839	4.53
人事支出	139,684,358	54.29	133,633,519	68.71	6,050,839	4.53
業務支出	14,429,763	5.61	10,411,485	5.35	4,018,278	38.59
業務支出	14,429,763	5.61	10,411,485	5.35	4,018,278	38.59
獎補助支出	10,000	0.00	10,000	0.01	0	0.00
其他獎補助	10,000	0.00	10,000	0.01	0	0.00
財產損失	17,481	0.01	36,367	0.02	-18,886	-51.93
財產交易損失	17,481	0.01	36,367	0.02	-18,886	-51.93
折舊、折耗及攤銷	4,861,633	1.89	4,226,164	2.17	635,469	15.04
固定資產折舊	4,845,835	1.88	4,212,250	2.17	633,585	15.04
無形資產攤銷	15,798	0.01	13,914	0.01	1,884	13.54
其他支出	1,365,068	0.53	6,027,942	3.10	-4,662,874	-77.35
其他支出	1,365,068	0.53	6,027,942	3.10	-4,662,874	-77.35
本期賸餘(短絀)	96,936,376	37.67	40,142,775	0.26	56,793,601	9.43
期初淨資產	107,459,696	41.76	67,316,921	0.44	40,142,775	6.67
解繳公庫						
期末淨資產	204,396,072	79.44	107,459,696	0.70	96,936,376	16.09

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—臺北市內湖區新湖國民小學
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)	96,936,376
8002 調整非現金項目	366,503
81 業務活動之淨現金流入(流出)	97,302,879
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	347,090
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	4,902,439
8207 增加長期貸墊款及準備金	-1,024,286
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-105,678,068
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-101,452,825
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	597,900
8404 減少短期債務及其他負債	-609,814
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-11,914
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,161,860
87 期初現金及約當現金	18,696,938
88 期末現金及約當現金	14,535,078

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482,527元及代管資產增加數135,213,924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

地方教育發展基金—臺北市內湖區新湖國民小學

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	250,851,473	6,453,206	257,304,679	收入
勞務收入	4,200		4,200	勞務收入
財產收入	44,482	5,778,994	5,823,476	財產收益
政府撥入收入	245,905,467		245,905,467	政府撥入收入
教學收入	3,810,665		3,810,665	教學收入
其他收入	1,086,659	674,212	1,760,871	其他收入
基金用途	256,001,541	-95,633,238	160,368,303	支出
用人費用	139,684,358		139,684,358	人事支出
服務費用	7,601,738	6,828,025	14,429,763	業務支出
材料及用品費	2,004,444	-2,004,444		
租金、償債、利息及相關手續費	9,600	-9,600		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,813,981	-4,813,981		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		17,481	17,481	財產損失
		4,861,633	4,861,633	折舊、折耗及攤銷
其他	396,511	968,557	1,365,068	其他支出
遞延支出	968,557	-968,557		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	100,512,352	-100,512,352		
本期賸餘(短絀)	-5,150,068	102,086,444	96,936,376	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	22,852,561	84,607,135	107,459,696	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	17,702,493	186,693,579	204,396,072	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市內湖區新湖國民小學
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 51 萬 2,352 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」760 萬 1,738 元與會計科目「業務支出」1,442 萬 9,763 元間之調整數 682 萬 8,025 元，係「材料及用品費」200 萬 4,444 元、「租金、償債、利息及相關手續費」9,600 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)481 萬 3,981 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 577 萬 8,994 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 67 萬 4,212 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」486 萬 1,633 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 7,481 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」39 萬 6,511 元與會計科目「其他支出」136 萬 5,068 元間之調整數 96 萬 8,557 元，係「遞延支出」96 萬 8,557 元。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂