

40501591

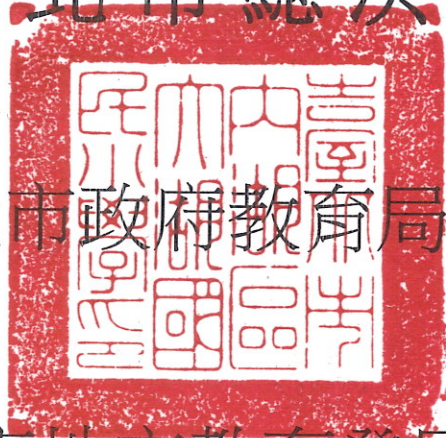
中華民國 111 年度

(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

臺北市內湖區大湖國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市內湖區大湖國民小學編

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 06	頁
丙、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 07 至 08	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 09 至 09	頁
(二)基金用途明細表	第 10 至 15	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 16 至 17	頁
(五)長期負債明細表	第 --	頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表	第 18 至 19	頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
(八)員工人數彙計表	第 21 至 21	頁
(九)用人費用彙計表	第 22 至 23	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表	第 24 至 24	頁
(十二)各項費用彙計表	第 25 至 26	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 27 至 27	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 30 至 33	頁
二、收入支出表	第 34 至 34	頁
三、現金流量表	第 35 至 35	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 37 至 38	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

甲、財 務 摘 要

財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
經營成績：				
基金來源	130,629,732	122,050,093	8,579,639	7.03
基金用途	134,421,301	127,380,877	7,040,424	5.53
賸餘(短絀)	- 3,791,569	- 5,330,784	1,539,215	--
餘絀情形：				
基金餘額	3,485,927	7,277,496	- 3,791,569	- 52.10
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 3,027,839	- 5,137,074	2,109,235	--

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大湖國民小學

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88,635,000元，決算數93,249,276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15,342,000元，決算數19,334,301元。

係新購教具、圖書、體能器材及更新教學設備，提升教學品質，充實幼兒教材，並藉由辦理各項活動，以鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列14,663,000元，決算數14,020,628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3,610,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,092,000元），決算數7,817,096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大湖國民小學

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130,629,732元，較預算數118,548,000元，增加12,081,732元，計增10.19%。

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1,800元，較預算數297,000元，減少295,200元，計減99.39%。

主要係因：

因應COVID-19防疫，暑期泳訓班未開班，致服務收入較預期減少所致。

2.財產處分收入：決算數12,540元，較預算數57,000元，減少44,460元，計減78.00%。

主要係因：

惜物網拍賣收入較預期減少所致。

3.租金收入：決算數469,015元，較預算數325,000元，增加144,015元，計增44.31%。

主要係因：

市有公用房地使用收入較預期增加所致。

4.其他財產收入：決算數1,355,908元，較預算數482,000元，增加873,908元，計增181.31%。

主要係因：

停車場等場地開放租借收入較預期增加所致。

5.公庫撥款收入：決算數118,501,842元，較預算數113,372,000元，增加5,129,842元，計增4.52%。

主要係因：

(1)臺北市110學年度學生自備載具BYOD到校學習實施計畫(局款非統籌) 200,000元。

(2)111年度學校用人費用不敷數 4,236,000元。

(3)111學年度新設學前特殊教育班配合款(統籌款) 468,929元。

(4)111年度補助特教班環境改善工程經費配合款(統籌款)(RA1512) 224,913元。

6.政府其他撥入收入：決算數6,267,349元，較預算數0元，增加6,267,349元。

(1)110(2)幼兒園第1期款代辦費(RA0439) 1,323,005元。

(2)110(1)幼兒園代辦費不足追加經費(RA0439) 103,247元。

(3)111年度實施新住民子女教育經費(RA1306)部款 38,154元。

(4)110學年度國小閩客語教學支援人員交通費(RA0262) 9,000元。

(5)110(2)公立國小及國中學校用書經費(RA1311) 3,345元。

(6)110(2)臺北市公立幼兒園就學補助(代辦費)(RA0439) 67,500元。

(7)110學年度國中小學生學習扶助計畫-寒假及第2學期攜手班經費(RA0254) 109,464元。

(8)110學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費第2期款(RA0335) 2,655元。

(9)111(1)公幼就學補助代辦費(RA1442) 1,528,630元。

(10)110(2)及寒假兒童課後照顧服務參加費用及調整服務時間鐘點費差額經費(RA0342) 84,300元。

(11)111學年度新設學前特殊教育班經費(RA1521) 1,615,000元。

(12)110(2)公幼政府協助家長支付費用代辦費不足數(RA0440) 57,431元。

(13)111年度補助辦理身心障礙教育經費資本門(RA1512) 1,274,495元。

(14)111(1)國小學校用書經費(RA1364) 3,175元。

(15)111年度學前教育階段各類特教班導師費差額及教學輔導費(RA1514) 20,000元。

臺北市地方教育發展基金臺北市內湖區大湖國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

(16)111學年度國中小學生無力繳交代收代辦費第1期款(RA1356) 3,420元。

(17)111年度學生游泳課程及體驗活動暨師資暨守望員培訓經費(RA1774) 24,528元。

7.學雜費收入：決算數3,205,090元，較預算數3,145,000元，增加60,090元，計增1.91%。

8.雜項收入：決算數816,188元，較預算數870,000元，減少53,812元，計減6.19%。

主要係因：

學生代收代辦費賸餘款、數位學生證補卡費、簡訊服務費等收入較預期減少所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數134,421,301元，較預算數122,250,000元，增加12,171,301元，計增9.96%。

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93,249,276元，較預算數88,635,000元，增加4,614,276元，計增5.21%。

主要係因：

用人費用覈實支付。

2.學前教育計畫：決算數19,334,301元，較預算數15,342,000元，增加3,992,301元，計增26.02%。

主要係因：

用人費用覈實支付，暨支教育部補助110(2)及111(1)公幼就學補助代辦費經費併決算所致。

3.一般行政管理計畫：決算數14,020,628元，較預算數14,663,000元，減少642,372元，計減4.38%。

主要係因：

用人費用覈實支付節餘，暨業務費用覈實支付並擲節支用致較預算數減少。

4.建築及設備計畫：決算數7,817,096元，較預算數3,610,000元，增加4,207,096元，計增116.54%。

主要係因：

(1)支110年度學校兒童遊戲場修繕汰換計畫178,088元(動支其他準備金)。

(2)支教育部/局補助幼兒園新設特幼班及知動訓練室改善工程(含補辦預算428,000元)3,583,337元。

(3)已核准補辦預算(動支準備金,教育局補助等)-行動載具置物櫃及充電櫃支200,000元、護理師用電腦一臺支23,577元及一對一分離式冷氣臺8臺支439,180元，合計662,757元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數3,791,569元，較預算短絀數3,702,000元，計相差89,569元。

臺北市地方教育發展基金臺北市內湖區大湖國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

三、現金流量結果：

- 業務活動之淨現金流出1,033,284元。
- 投資活動之淨現金流出2,139,874元。
- 籌資活動之淨現金流入145,319元。
- 本年度現金及約當現金之淨減3,027,839元。
- 期初現金及約當現金15,360,232元。
- 期末現金及約當現金12,332,393元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,454,372,893元，包括：

流動資產12,332,393元，較上年度15,360,232元，減少3,027,839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4,819,151元，較上年度4,628,963元，增加190,188元，主要係因每月提撥勞工退付準備金致退休及離職準備金增加。

固定資產181,130,969元，較上年度185,950,274元，減少4,819,305元，主要係因財產報廢及提列固定資產折舊增加致房屋建築及設備等減少。

無形資產75,027元，較上年度98,141元，減少23,114元，主要係因電腦軟體攤銷致電腦軟體減少。

其他資產4,256,015,353元，較上年度4,122,630,429元，增加133,384,924元，主要係因土地公告現值調整增值數致代管資產-土地增加。

決算日負債總額為4,269,680,970元，包括：

流動負債9,647,719元，較上年度8,818,529元，增加829,190元，主要係因各項代收代付款項撥入致應付代收款增加。

其他負債4,260,033,251元，較上年度4,126,523,599元，增加133,509,652元，主要係因土地公告現值調整增值數致應付代管資產增加。

決算日淨資產為184,691,923元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數24,305,302元及補辦預算數1,092,000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—臺北市內湖區大湖國民小學
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	118,548,000	100.00	130,629,732	100.00	12,081,732	10.19	122,050,093	100.00
43 勞務收入	297,000	0.25	1,800	0.00	-295,200	-99.39	600	0.00
431 服務收入	297,000	0.25	1,800	0.00	-295,200	-99.39	600	0.00
45 財產收入	864,000	0.73	1,837,463	1.41	973,463	112.67	1,604,227	1.31
451 財產處分收入	57,000	0.05	12,540	0.01	-44,460	-78.00	4,190	0.00
452 租金收入	325,000	0.27	469,015	0.36	144,015	44.31	347,243	0.28
45Y 其他財產收入	482,000	0.41	1,355,908	1.04	873,908	181.31	1,252,794	1.03
46 政府撥入收入	113,372,000	95.63	124,769,191	95.51	11,397,191	10.05	116,501,664	95.45
462 公庫撥款收入	113,372,000	95.63	118,501,842	90.72	5,129,842	4.52	114,438,000	93.76
46Y 政府其他撥入收入			6,267,349	4.80	6,267,349	0.00	2,063,664	1.69
4S 教學收入	3,145,000	2.65	3,205,090	2.45	60,090	1.91	3,194,925	2.62
4S1 學雜費收入	3,145,000	2.65	3,205,090	2.45	60,090	1.91	3,194,925	2.62
4Y 其他收入	870,000	0.73	816,188	0.62	-53,812	-6.19	748,677	0.61
4YY 雜項收入	870,000	0.73	816,188	0.62	-53,812	-6.19	748,677	0.61
5 基金用途	122,250,000	103.12	134,421,301	102.90	12,171,301	9.96	127,380,877	104.37
53 國民教育計畫	88,635,000	74.77	93,249,276	71.38	4,614,276	5.21	90,253,475	73.95
54 學前教育計畫	15,342,000	12.94	19,334,301	14.80	3,992,301	26.02	16,221,556	13.29
5L 一般行政管理計畫	14,663,000	12.37	14,020,628	10.73	-642,372	-4.38	13,158,893	10.78
5M 建築及設備計畫	3,610,000	3.05	7,817,096	5.98	4,207,096	116.54	7,746,953	6.35
購建固定資產	3,574,000	3.01	7,804,596	5.97	4,230,596	118.37	7,710,969	6.32
其他	36,000	0.03	12,500	0.01	-23,500	-65.28	35,984	0.03
本期賸餘(短絀)	-3,702,000		-3,791,569		-89,569	2.42	-5,330,784	
期初基金餘額	5,837,000		7,277,496		1,440,496	24.68	12,608,280	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,135,000		3,485,927		1,350,927	63.28	7,277,496	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市內湖區大湖國民小學
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		24,305,302
452租金收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	144,015
45Y其他財產收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	873,908
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	5,129,842
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	6,267,349
4S1學雜費收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	60,090
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	4,614,276
54 學前教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	3,992,301
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	3,223,521

備註：

地方教育發展基金－臺北市內湖區大湖國民小學

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	118,548,000	130,629,732	12,081,732	10.19	
43 勞務收入	297,000	1,800	-295,200	-99.39	
431服務收入	297,000	1,800	-295,200	-99.39	主要係因應COVID-19防疫，暑期泳訓班未開班，致服務收入較預期減少所致。
45 財產收入	864,000	1,837,463	973,463	112.67	
451財產處分收入	57,000	12,540	-44,460	-78.00	主要係借物網拍賣收入較預期減少所致。
452租金收入	325,000	469,015	144,015	44.31	主要係市有公用房地使用收入較預期增加所致。
45Y其他財產收入	482,000	1,355,908	873,908	181.31	主要係停車場等場地開放租借收入較預期增加所致。
46 政府撥入收入	113,372,000	124,769,191	11,397,191	10.05	
462公庫撥款收入	113,372,000	118,501,842	5,129,842	4.52	主要係教育局補助111年度學校用人費用不敷數等經費撥入所致。
46Y政府其他撥入收入		6,267,349	6,267,349	0.00	主要係教育部補助公幼就學補助代辦費等經費撥入所致。
4S 教學收入	3,145,000	3,205,090	60,090	1.91	
4S1學雜費收入	3,145,000	3,205,090	60,090	1.91	
4Y 其他收入	870,000	816,188	-53,812	-6.19	
4YY雜項收入	870,000	816,188	-53,812	-6.19	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市內湖區大湖國民小學
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	122,250,000	134,421,301	12,171,301	9.96	
53 國民教育計畫	88,635,000	93,249,276	4,614,276	5.21	
1 用人費用	78,895,000	83,410,945	4,515,945	5.72	
11 正式員額薪資	37,938,000	42,316,830	4,378,830	11.54	
113 職員薪金	37,938,000	42,316,830	4,378,830	11.54	
12 聘僱及兼職人員薪資	478,720	790,504	311,784	65.13	
124 兼職人員酬金	478,720	790,504	311,784	65.13	
13 超時工作報酬	438,449	438,574	125	0.03	
131 加班費	438,449	438,574	125	0.03	
15 獎金	11,304,076	10,399,678	-904,398	-8.00	
151 考績獎金	6,151,000	5,409,960	-741,040	-12.05	
152 年終獎金	5,153,076	4,989,718	-163,358	-3.17	
16 退休及卹償金	23,162,436	23,404,435	241,999	1.04	
161 職員退休及離職金	23,162,436	23,404,435	241,999	1.04	
18 福利費	5,573,319	6,060,924	487,605	8.75	
181 分擔員工保險費	3,201,768	4,213,561	1,011,793	31.60	
183 傷病醫藥費	330,900	186,300	-144,600	-43.70	
185 員工通勤交通費	376,740	305,702	-71,038	-18.86	
18Y 其他福利費	1,663,911	1,355,361	-308,550	-18.54	
2 服務費用	7,551,000	7,763,326	212,326	2.81	
21 水電費	1,827,803	1,836,771	8,968	0.49	
212 工作場所電費	1,608,000	1,638,791	30,791	1.91	
214 工作場所水費	219,803	197,980	-21,823	-9.93	
23 旅運費	33,170	27,900	-5,270	-15.89	
231 國內旅費	33,170	27,900	-5,270	-15.89	
24 印刷裝訂與廣告費	5,000		-5,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	5,000		-5,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	1,272,731	2,126,442	853,711	67.08	
252 一般房屋修護費	726,000	1,453,410	727,410	100.19	
255 機械及設備修護費	546,731	673,032	126,301	23.10	
26 保險費	11,760		-11,760	-100.00	
26Y 其他保險費	11,760		-11,760	-100.00	
27 一般服務費	1,051,036	1,205,456	154,420	14.69	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,820	4,350	-1,470	-25.26	
279 外包費	720,456	769,549	49,093	6.81	
27D 計時與計件人員酬金	232,760	336,557	103,797	44.59	
27F 體育活動費	92,000	95,000	3,000	3.26	

地方教育發展基金—臺北市內湖區大湖國民小學
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	%	
28 專業服務費	3,349,500	2,566,757	-782,743	-23.37	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	284,400	268,640	-15,760	-5.54	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	43,400	8,400	-35,000	-80.65	
289 試務甄選費	1,000		-1,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		205,142	205,142		
28Y 其他專業服務費	3,020,700	2,084,575	-936,125	-30.99	
3 材料及用品費	1,215,000	1,168,034	-46,966	-3.87	
31 使用材料費	197,118	396,309	199,191	101.05	
315 設備零件	197,118	396,309	199,191	101.05	
32 用品消耗	1,017,882	771,725	-246,157	-24.18	
321 辦公(事務)用品	53,500	36,577	-16,923	-31.63	
322 報章雜誌	45,000	39,064	-5,936	-13.19	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	76,600	66,100	-10,500	-13.71	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	15,000	15,000			
32Y 其他用品消耗	827,782	614,984	-212,798	-25.71	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	5,000	4,800	-200	-4.00	
45 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00	
451 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00	
6 稅捐及規費(強制費)	90,000	73,454	-16,546	-18.38	
63 房屋稅	80,000	63,914	-16,086	-20.11	
631 一般房屋稅	80,000	63,914	-16,086	-20.11	
64 消費與行為稅	10,000	9,540	-460	-4.60	
644 營業稅	10,000	9,540	-460	-4.60	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	499,000	583,639	84,639	16.96	
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	489,000	573,639	84,639	17.31	
743 獎勵費用	44,400	45,295	895	2.02	
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	444,600	528,344	83,744	18.84	
9 其他	380,000	245,078	-134,922	-35.51	
91 其他支出	380,000	245,078	-134,922	-35.51	
91Y 其他	380,000	245,078	-134,922	-35.51	

地方教育發展基金—臺北市內湖區大湖國民小學
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	15,342,000	19,334,301	3,992,301	26.02	決算數較預算數增加3,992,301元，主要係用人費用覈實支付，暨支教育部補助110(2)及111(1)公幼就學補助代辦費經費併決算所致。
1 用人費用	14,910,000	15,946,906	1,036,906	6.95	
11 正式員額薪資	9,832,500	11,672,214	1,839,714	18.71	
113 職員薪金	9,088,500	10,896,524	1,808,024	19.89	
114 工員工資	744,000	775,690	31,690	4.26	
13 超時工作報酬	117,121	9,390	-107,731	-91.98	
131 加班費	117,121	9,390	-107,731	-91.98	
15 獎金	2,798,043	1,900,238	-897,805	-32.09	
151 考績獎金	1,280,000	680,120	-599,880	-46.87	
152 年終獎金	1,518,043	1,220,118	-297,925	-19.63	
16 退休及卹償金	962,352	928,486	-33,866	-3.52	
161 職員退休及離職金	939,312	881,974	-57,338	-6.10	
162 工員退休及離職金	23,040	46,512	23,472	101.88	
18 福利費	1,199,984	1,436,578	236,594	19.72	
181 分擔員工保險費	910,764	1,255,562	344,798	37.86	
183 傷病醫藥費	7,740	5,860	-1,880	-24.29	
185 員工通勤交通費	249,480	153,556	-95,924	-38.45	
18Y 其他福利費	32,000	21,600	-10,400	-32.50	
2 服務費用	113,000	113,505	505	0.45	
27 一般服務費	37,536	34,729	-2,807	-7.48	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,536	730	-806	-52.47	
27F 體育活動費	36,000	33,999	-2,001	-5.56	
28 專業服務費	75,464	78,776	3,312	4.39	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,200	10,200	3,000	41.67	
28Y 其他專業服務費	68,264	68,576	312	0.46	
3 材料及用品費	144,000	132,300	-11,700	-8.13	
31 使用材料費	79,780	79,780			
315 設備零件	79,780	79,780			
32 用品消耗	64,220	52,520	-11,700	-18.22	
32Y 其他用品消耗	64,220	52,520	-11,700	-18.22	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	79,000	3,055,730	2,976,730	3,768.01	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	79,000	3,055,730	2,976,730	3,768.01	

地方教育發展基金—臺北市內湖區大湖國民小學
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	%	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	79,000	3,055,730	2,976,730	3,768.01	
9 其他	96,000	85,860	-10,140	-10.56	
91 其他支出	96,000	85,860	-10,140	-10.56	
91Y 其他	96,000	85,860	-10,140	-10.56	
5L 一般行政管理計畫	14,663,000	14,020,628	-642,372	-4.38	
1 用人費用	12,273,000	11,684,387	-588,613	-4.80	
11 正式員額薪資	8,024,580	7,744,549	-280,031	-3.49	
113 職員薪金	7,208,580	6,915,837	-292,743	-4.06	
114 工員工資	816,000	828,712	12,712	1.56	
13 超時工作報酬	349,245	327,831	-21,414	-6.13	
131 加班費	349,245	327,831	-21,414	-6.13	
15 獎金	2,227,271	1,772,126	-455,145	-20.44	
151 考績獎金	1,337,430	894,609	-442,821	-33.11	
152 年終獎金	889,841	877,517	-12,324	-1.38	
16 退休及卹償金	708,156	845,466	137,310	19.39	
161 職員退休及離職金	642,876	722,547	79,671	12.39	
162 工員退休及離職金	65,280	122,919	57,639	88.30	
18 福利費	963,748	994,415	30,667	3.18	
181 分擔員工保險費	713,028	732,781	19,753	2.77	
185 員工通勤交通費	90,720	85,166	-5,554	-6.12	
18Y 其他福利費	160,000	176,468	16,468	10.29	
2 服務費用	2,040,000	1,964,276	-75,724	-3.71	
22 郵電費	13,920	14,360	440	3.16	
222 電話費	13,920	14,360	440	3.16	
27 一般服務費	1,295,168	1,232,296	-62,872	-4.85	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		56	56		
279 外包費	1,275,168	1,213,240	-61,928	-4.86	
27F 體育活動費	20,000	19,000	-1,000	-5.00	
28 專業服務費	658,912	645,620	-13,292	-2.02	
28Y 其他專業服務費	658,912	645,620	-13,292	-2.02	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	349,000	371,965	22,965	6.58	
32 用品消耗	349,000	371,965	22,965	6.58	
321 辦公（事務）用品	349,000	371,965	22,965	6.58	

地方教育發展基金—臺北市內湖區大湖國民小學
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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000		-1,000	-100.00	
71 會費	1,000		-1,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000		-1,000	-100.00	
5M 建築及設備計畫	3,610,000	7,817,096	4,207,096	116.54	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1,092,000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1,072,145元。2.決算數較預算數增加4,207,096元，主要係因教育部/局補助幼兒園新設特幼班及知動訓練室改善工程經費等併決算所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,610,000	7,817,096	4,207,096	116.54	
51 購建固定資產	910,000	1,917,075	1,007,075	110.67	
514 購置機械及設備	706,700	942,277	235,577	33.33	
516 購置雜項設備	203,300	974,798	771,498	379.49	
52 購置無形資產	36,000	12,500	-23,500	-65.28	
521 購置電腦軟體	36,000	12,500	-23,500	-65.28	
54 遞延支出	2,664,000	5,887,521	3,223,521	121.00	
541 遞延修繕房屋建築支出	2,664,000	5,887,521	3,223,521	121.00	

地方教育發展基金-臺北市內湖區大湖國民小學

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188,032元，決算數336,557元。

(2)暑期泳訓班工讀生按時計算，預算數44,728元，決算數0元。

2.外包費：

(1)校警人力外包2人，預算數1,155,168元，決算數1,093,240元。

(2)救生員人力外包1人，預算數508,656元，決算數467,964元。

(3)消化超額職工業務外包費按件計算，預算數120,000元，決算數120,000元。

(4)校園清潔等外包按件計算，預算數211,800元，決算數301,585元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數48,140元；決算數71,494元（預算數為法定預算數不含統籌款撥入）。

地方教育發展基金—臺
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加 預算數
資產	291,375,672	-105,327,257	2,038,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,836,343	-852,243	
房屋及建築	203,180,206	-37,381,152	
機械及設備	37,910,806	-29,075,045	1,007,700
交通及運輸設備	7,188,106	-6,110,259	
雜項設備	39,162,070	-31,908,558	994,300
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	98,141		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1,007,700元，係法定預算數706,700元及補辦預算301,000元。

2.雜項設備：

增加數可用預算數994,300元，係法定預算數203,300元及補辦預算791,000元。

3.電腦軟體：

增加數可用預算數36,000元，係法定預算數36,000元。

減少數可用預算數計42,876元，係法定預算數42,876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2,021,053元，變動原因為：(1)增置:111年度預算購置電腦等設備乙批計665,277元，補辦預算行動載具充電車等設備乙批計277,000元，合計942,277元。(2)撥入：教育局移撥電腦螢幕等計278,700元，南門國小撥入短焦投影機6部計162,000元，教育局CB1A17補助購置教師用平板電腦3台計36,000元，教育局CB1M34補助購置數位相機等設備計89,946元，合計566,646元。(3)受贈：以代辦經費購置桌上型電腦等設備計512,130元。減少數計524,882元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢資料儲存收集器等設備乙批計524,882元。

北市內湖區大湖國民小學

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		
4,073,851	42,876	1,122,773	-7,793,497	181,205,996
			-380,364	2,603,736
			-3,584,760	162,214,294
2,021,053		524,882	-2,346,952	7,984,980
96,000		380,158	37,689	831,378
1,944,298		182,119	-1,519,110	7,496,581
12,500	42,876	35,614		75,027

註 2.交通及運輸設備：增加數計96,000元，變動原因為：(1)撥入：教育局CB1M39補助購置數位式錄影主機1臺16,000元。(2)受贈：以代辦經費購置監錄設備等設備計80,000元。減少數計380,158元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢清潔車等設備乙批計380,158元。

3.雜項設備：增加數計1,944,298元，變動原因為：(1)增置：111年度預算購置遊戲牆等設備計187,230元，補辦預算一對一分離式冷氣等設備計787,568元，合計974,798元。(2)撥入：教育局CB1M34補助購置不鏽鋼推車等設備計33,600元。(3)受贈：以代辦經費購置冷(暖)氣機等計935,900元。減少數計182,119元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢調光器等設備乙批計182,119元。

4.電腦軟體：增加數計12,500元，變動原因為：(1)增置：111年度預算購置電腦軟體計12,500元。減少數計35,614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35,614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－臺北市內湖區大湖國民小學
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		706,700	301,000		1,007,700	942,277	-65,423	
機械及設備		706,700	301,000		1,007,700	942,277	-65,423	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		203,300	791,000		994,300	974,798	-19,502	
雜項設備		203,300	791,000		994,300	974,798	-19,502	
購建中固定資產								
合 計		910,000	1,092,000		2,002,000	1,917,075	-84,925	

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—臺北市內湖區大湖國民小學
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		1,092,000
購置機械及設備	111.05.02府授主事預字第1113004141號	200,000
購置機械及設備	111.06.14府授主事預字第1113005569號	24,000
購置機械及設備	111.12.21府授教會字第1113107514號	77,000
購置雜項設備	111.06.14府授主事預字第1113005569號	248,000
購置雜項設備	111.09.30府授主事預字第1113009181號	192,000
購置雜項設備	111.12.21府授教會字第1113107514號	351,000

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市內湖區大湖國民小學

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	46	50	4	
職員	46	50	4	增班增列教師4人，111年10月25日府授教人字第1113085684號函核定。
約僱	0	0	0	
學前教育計畫	18	20	2	
職員	16	18	2	增班增列教師2人，111年10月25日府授教人字第1113085684號函核定。
技工	2	2	0	
一般行政管理計畫	10	10	0	
職員	8	8	0	
工友	2	2	0	
合計	74	80	6	

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)暑期泳訓班工讀生按時計算。

2.外包費：

(1)校警人力外包2人。

(2)救生員人力外包1人。

(3)消化超額職工業務外包費按件計算。

(4)校園清潔等外包按件計算。

地方教育發展基金—臺北市內湖區大湖國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	37,938,000		438,449		11,304,076	23,162,436		5,573,319		78,416,280	478,720	78,895,000
正式人員	37,938,000		438,449		11,304,076	3,251,688		5,561,319		58,493,532		58,493,532
兼任人員											478,720	478,720
其他人員						19,910,748		12,000		19,922,748		19,922,748
學前教育計畫	9,832,500		117,121		2,798,043	962,352		1,199,984		14,910,000		14,910,000
正式人員	9,832,500		117,121		2,798,043	962,352		1,199,984		14,910,000		14,910,000
一般行政管理計畫	8,024,580		349,245		2,227,271	708,156		963,748		12,273,000		12,273,000
正式人員	8,024,580		349,245		2,227,271	708,156		963,748		12,273,000		12,273,000
合 計	55,795,080		904,815		16,329,390	24,832,944		7,737,051		105,599,280	478,720	106,078,000

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74人，計8,768,430元，執行結果決算61人，計6,984,689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74人，計7,560,960元，執行結果決算78人，計7,087,353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)閩客語教學等課程人員鐘點費按節計算，預算數188,032元，決算數336,557元。

(2)暑期泳訓班工讀生按時計算，預算數44,728元，決算數0元。

2.外包費：

(1)校警人力外包2人，預算數1,155,168元，決算數1,093,240元。

(2)救生員人力外包1人，預算數508,656元，決算數467,964元。

(3)消化超額職工業務外包費按件計算，預算數120,000元，決算數120,000元。

(4)校園清潔等外包按件計算，預算數211,800元，決算數301,585元。

地方教育發展基金—臺北市內湖區大湖國民小學
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
42,316,830		438,574		10,399,678	23,404,435		6,060,924		82,620,441	790,504	83,410,945
42,316,830		438,574		10,399,678	4,376,593		6,035,924		63,567,599		63,567,599
					19,027,842		25,000		19,052,842	790,504	790,504
11,672,214		9,390		1,900,238	928,486		1,436,578		15,946,906		15,946,906
11,672,214		9,390		1,900,238	928,486		1,436,578		15,946,906		15,946,906
7,744,549		327,831		1,772,126	845,466		994,415		11,684,387		11,684,387
7,744,549		327,831		1,772,126	845,466		994,415		11,684,387		11,684,387
61,733,593		775,795		14,072,042	25,178,387		8,491,917		110,251,734	790,504	111,042,238

地方教育發展基金－臺北市內湖區大湖國民小學
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			103,977,000		112,583,577		8,606,577 8.28	
國民教育計畫			88,635,000		93,249,276		4,614,276 5.21	
學前教育計畫			15,342,000		19,334,301		3,992,301 26.02	有關「學前教育計畫」決算數較預算數增加3,992,301元，主要係因：用人費用覈實支付，暨支教育部補助110(2)及111(1)公幼就學補助代辦費經費併決算所致。

地方教育發展基金—臺北市內湖區大湖國民小學
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	106,078,000	111,042,238	4,964,238	4.68
11 正式員額薪資	55,795,080	61,733,593	5,938,513	10.64
113 職員薪金	54,235,080	60,129,191	5,894,111	10.87
114 工員工資	1,560,000	1,604,402	44,402	2.85
12 聘僱及兼職人員薪資	478,720	790,504	311,784	65.13
124 兼職人員酬金	478,720	790,504	311,784	65.13
13 超時工作報酬	904,815	775,795	-129,020	-14.26
131 加班費	904,815	775,795	-129,020	-14.26
15 獎金	16,329,390	14,072,042	-2,257,348	-13.82
151 考績獎金	8,768,430	6,984,689	-1,783,741	-20.34
152 年終獎金	7,560,960	7,087,353	-473,607	-6.26
16 退休及卹償金	24,832,944	25,178,387	345,443	1.39
161 職員退休及離職金	24,744,624	25,008,956	264,332	1.07
162 工員退休及離職金	88,320	169,431	81,111	91.84
18 福利費	7,737,051	8,491,917	754,866	9.76
181 分擔員工保險費	4,825,560	6,201,904	1,376,344	28.52
183 傷病醫藥費	338,640	192,160	-146,480	-43.26
185 員工通勤交通費	716,940	544,424	-172,516	-24.06
18Y 其他福利費	1,855,911	1,553,429	-302,482	-16.30
2 服務費用	9,704,000	9,841,107	137,107	1.41
21 水電費	1,827,803	1,836,771	8,968	0.49
212 工作場所電費	1,608,000	1,638,791	30,791	1.91
214 工作場所水費	219,803	197,980	-21,823	-9.93
22 郵電費	13,920	14,360	440	3.16
222 電話費	13,920	14,360	440	3.16
23 旅運費	33,170	27,900	-5,270	-15.89
231 國內旅費	33,170	27,900	-5,270	-15.89
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	0	-5,000	-100.00
241 印刷及裝訂費	5,000	0	-5,000	-100.00
25 修理保養及保固費	1,272,731	2,126,442	853,711	67.08
252 一般房屋修護費	726,000	1,453,410	727,410	100.19
255 機械及設備修護費	546,731	673,032	126,301	23.10
26 保險費	11,760	0	-11,760	-100.00
26Y 其他保險費	11,760	0	-11,760	-100.00
27 一般服務費	2,383,740	2,472,481	88,741	3.72
276 佣金、匯費、經理費及手續費	7,356	5,136	-2,220	-30.18
279 外包費	1,995,624	1,982,789	-12,835	-0.64
27D 計時與計件人員酬金	232,760	336,557	103,797	44.59
27F 體育活動費	148,000	147,999	-1	0.00
28 專業服務費	4,083,876	3,291,153	-792,723	-19.41
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	291,600	278,840	-12,760	-4.38
287 委託檢驗(定)試驗認證費	43,400	8,400	-35,000	-80.65
289 試務甄選費	1,000	0	-1,000	-100.00
28A 電腦軟體服務費	0	205,142	205,142	0.00

地方教育發展基金—臺北市內湖區大湖國民小學
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	%
28Y 其他專業服務費	3,747,876	2,798,771	-949,105	-25.32
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,708,000	1,672,299	-35,701	-2.09
31 使用材料費	276,898	476,089	199,191	71.94
315 設備零件	276,898	476,089	199,191	71.94
32 用品消耗	1,431,102	1,196,210	-234,892	-16.41
321 辦公(事務)用品	402,500	408,542	6,042	1.50
322 報章雜誌	45,000	39,064	-5,936	-13.19
323 農業與園藝用品及環境美化費	76,600	66,100	-10,500	-13.71
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000	0	0.00
32Y 其他用品消耗	892,002	667,504	-224,498	-25.17
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	4,800	-200	-4.00
45 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00
451 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,610,000	7,817,096	4,207,096	116.54
51 購建固定資產	910,000	1,917,075	1,007,075	110.67
514 購置機械及設備	706,700	942,277	235,577	33.33
516 購置雜項設備	203,300	974,798	771,498	379.49
52 購置無形資產	36,000	12,500	-23,500	-65.28
521 購置電腦軟體	36,000	12,500	-23,500	-65.28
54 遞延支出	2,664,000	5,887,521	3,223,521	121.00
541 遞延修繕房屋建築支出	2,664,000	5,887,521	3,223,521	121.00
6 稅捐及規費(強制費)	90,000	73,454	-16,546	-18.38
63 房屋稅	80,000	63,914	-16,086	-20.11
631 一般房屋稅	80,000	63,914	-16,086	-20.11
64 消費與行為稅	10,000	9,540	-460	-4.60
644 營業稅	10,000	9,540	-460	-4.60
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	579,000	3,639,369	3,060,369	528.56
71 會費	1,000	0	-1,000	-100.00
713 職業團體會費	1,000	0	-1,000	-100.00
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	568,000	3,629,369	3,061,369	538.97
743 獎勵費用	44,400	45,295	895	2.02
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	523,600	3,584,074	3,060,474	584.51
9 其他	476,000	330,938	-145,062	-30.48
91 其他支出	476,000	330,938	-145,062	-30.48
91Y 其他	476,000	330,938	-145,062	-30.48
合 計	122,250,000	134,421,301	12,171,301	9.96

地方教育發展基金—臺北市內湖區大湖國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,277,300	1,172,321	-104,979	-8.22	
185 員工通勤交通費	716,940	544,424	-172,516	-24.06	
27D 計時與計件人員酬金	232,760	336,557	103,797	44.59	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	291,600	278,840	-12,760	-4.38	
521 購置電腦軟體	36,000	12,500	-23,500	-65.28	

本 頁 空 白

丁、會計報表

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	4,454,372,893	100.00	4,328,668,039	100.00	125,704,854	2.90
流動資產	12,332,393	0.28	15,360,232	0.35	-3,027,839	-19.71
現金	12,332,393	0.28	15,360,232	0.35	-3,027,839	-19.71
銀行存款	12,332,393	0.28	15,360,232	0.35	-3,027,839	-19.71
銀行存款-公庫存款	3,464,419	0.08	6,951,560	0.16	-3,487,141	-50.16
銀行存款-保管款	8,751,359	0.20	8,271,463	0.19	479,896	5.80
銀行存款-代繳費款專戶	6,658	0.00	8,484	0.00	-1,826	-21.52
銀行存款-教育儲蓄戶	109,957	0.00	128,725	0.00	-18,768	-14.58
長期貸墊款及準備金	4,819,151	0.11	4,628,963	0.11	190,188	4.11
準備金	4,819,151	0.11	4,628,963	0.11	190,188	4.11
退休及離職準備金	3,410,567	0.08	3,041,718	0.07	368,849	12.13
其他準備金	1,408,584	0.03	1,587,245	0.04	-178,661	-11.26
其他準備金-其他	1,408,584	0.03	1,587,245	0.04	-178,661	-11.26
固定資產	181,130,969	4.07	185,950,274	4.30	-4,819,305	-2.59
土地改良物	2,603,736	0.06	2,984,100	0.07	-380,364	-12.75
土地改良物	3,836,343	0.09	3,836,343	0.09	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,232,607	-0.03	-852,243	-0.02	-380,364	44.63
房屋建築及設備	162,214,294	3.64	165,799,054	3.83	-3,584,760	-2.16
房屋建築及設備	203,180,206	4.56	203,180,206	4.69	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-40,965,912	-0.92	-37,381,152	-0.86	-3,584,760	9.59
機械及設備	7,984,980	0.18	8,835,761	0.20	-850,781	-9.63
機械及設備	39,406,977	0.88	37,910,806	0.88	1,496,171	3.95
累計折舊-機械及設備	-31,421,997	-0.71	-29,075,045	-0.67	-2,346,952	8.07
交通及運輸設備	831,378	0.02	1,077,847	0.02	-246,469	-22.87
交通及運輸設備	6,903,948	0.15	7,188,106	0.17	-284,158	-3.95
累計折舊-交通及運輸設備	-6,072,570	-0.14	-6,110,259	-0.14	37,689	-0.62
雜項設備	7,496,581	0.17	7,253,512	0.17	243,069	3.35
雜項設備	40,924,249	0.92	39,162,070	0.90	1,762,179	4.50
累計折舊-雜項設備	-33,427,668	-0.75	-31,908,558	-0.74	-1,519,110	4.76
無形資產	75,027	0.00	98,141	0.00	-23,114	-23.55
無形資產	75,027	0.00	98,141	0.00	-23,114	-23.55
電腦軟體	75,027	0.00	98,141	0.00	-23,114	-23.55
其他資產	4,256,015,353	95.55	4,122,630,429	95.24	133,384,924	3.24
合 計	4,454,372,893	100.00	4,328,668,039	100.00	125,704,854	2.90

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。

北市內湖區大湖國民小學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	4,269,680,970	95.85	4,135,342,128	95.53	134,338,842	3.25
流動負債	9,647,719	0.22	8,818,529	0.20	829,190	9.40
應付款項	8,657,751	0.19	7,864,553	0.18	793,198	10.09
應付代收款	8,304,379	0.19	7,557,220	0.17	747,159	9.89
應付代收款	8,304,379	0.19	7,557,220	0.17	747,159	9.89
應付費用	353,372	0.01	287,676	0.01	65,696	22.84
應付費用	353,372	0.01	287,676	0.01	65,696	22.84
其他應付款	0	0.00	19,657	0.00	-19,657	-100.00
其他應付款	0	0.00	19,657	0.00	-19,657	-100.00
預收款項	989,968	0.02	953,976	0.02	35,992	3.77
預收收入	989,968	0.02	953,976	0.02	35,992	3.77
預收收入	989,968	0.02	953,976	0.02	35,992	3.77
其他負債	4,260,033,251	95.64	4,126,523,599	95.33	133,509,652	3.24
什項負債	4,260,033,251	95.64	4,126,523,599	95.33	133,509,652	3.24
存入保證金	972,435	0.02	870,852	0.02	101,583	11.66
存入保證金	972,435	0.02	870,852	0.02	101,583	11.66
應付退休及離職金	3,410,567	0.08	3,041,718	0.07	368,849	12.13
應付退休及離職金	3,410,567	0.08	3,041,718	0.07	368,849	12.13
應付代管資產	4,255,606,513	95.54	4,122,611,029	95.24	132,995,484	3.23
應付代管資產	4,255,606,513	95.54	4,122,611,029	95.24	132,995,484	3.23
暫收及待結轉帳項	43,736	0.00	0	0.00	43,736	0.00
暫收及待結轉帳項	43,736	0.00	0	0.00	43,736	0.00
淨資產	184,691,923	4.15	193,325,911	4.47	-8,633,988	-4.47
淨資產	184,691,923	4.15	193,325,911	4.47	-8,633,988	-4.47
淨資產	184,691,923	4.15	193,325,911	4.47	-8,633,988	-4.47
累積餘額	184,691,923	4.15	193,325,911	4.47	-8,633,988	-4.47
合 計	4,454,372,893	100.00	4,328,668,039	100.00	125,704,854	2.90

信託代理與保證負債

0

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	%
什項資產	4,256,015,353	95.55	4,122,630,429	95.24	133,384,924	3.24
暫付及待結轉帳項	408,840	0.01	19,400	0.00	389,440	2,007.42
代管資產	4,255,606,513	95.54	4,122,611,029	95.24	132,995,484	3.23
代管資產-土地改良物	73,249	0.00	73,249	0.00	0	0.00
代管資產-土地	4,181,562,000	93.88	4,045,797,000	93.47	135,765,000	3.36
代管資產-房屋建築及設備	73,971,264	1.66	76,740,780	1.77	-2,769,516	-3.61
合 計	4,454,372,893	100.00	4,328,668,039	100.00	125,704,854	2.90

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。

北市內湖區大湖國民小學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	4,454,372,893	100.00	4,328,668,039	100.00	125,704,854	2.90

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市內湖區大湖國民小學

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	132,774,008	100.00	123,992,147	100.00	8,781,861	7.08
勞務收入	1,800	0.00	600	0.00	1,200	200.00
服務收入	1,800	0.00	600	0.00	1,200	200.00
財產收益	2,453,709	1.85	2,679,108	2.16	-225,399	-8.41
財產孳息收入	469,015	0.35	347,243	0.28	121,772	35.07
廢舊物品售價收入	12,060	0.01	0	0.00	12,060	0.00
財產交易利益	616,726	0.46	1,079,071	0.87	-462,345	-42.85
其他財產收入	1,355,908	1.02	1,252,794	1.01	103,114	8.23
政府撥入收入	124,769,191	93.97	116,501,664	93.96	8,267,527	7.10
公庫撥款收入	118,501,842	89.25	114,438,000	92.29	4,063,842	3.55
政府其他撥入收入	6,267,349	4.72	2,063,664	1.66	4,203,685	203.70
教學收入	3,205,090	2.41	3,194,925	2.58	10,165	0.32
學雜費收入	3,205,090	2.41	3,194,925	2.58	10,165	0.32
其他收入	2,344,218	1.77	1,615,850	1.30	728,368	45.08
受贈收入	1,528,030	1.15	867,173	0.70	660,857	76.21
雜項收入	816,188	0.61	748,677	0.60	67,511	9.02
支出	141,407,996	106.50	134,709,261	108.64	6,698,735	4.97
人事支出	111,042,238	83.63	106,064,014	85.54	4,978,224	4.69
人事支出	111,042,238	83.63	106,064,014	85.54	4,978,224	4.69
業務支出	15,221,029	11.46	13,358,028	10.77	1,863,001	13.95
業務支出	15,221,029	11.46	13,358,028	10.77	1,863,001	13.95
獎補助支出	10,000	0.01	10,000	0.01	0	0.00
其他獎補助	10,000	0.01	10,000	0.01	0	0.00
財產損失	10,870	0.01	33,374	0.03	-22,504	-67.43
財產交易損失	10,870	0.01	33,374	0.03	-22,504	-67.43
折舊、折耗及攤銷	8,905,400	6.71	8,964,205	7.23	-58,805	-0.66
固定資產折舊	8,869,786	6.68	8,920,659	7.19	-50,873	-0.57
無形資產攤銷	35,614	0.03	43,546	0.04	-7,932	-18.22
其他支出	6,218,459	4.68	6,279,640	5.06	-61,181	-0.97
其他支出	6,218,459	4.68	6,279,640	5.06	-61,181	-0.97
本期賸餘(短絀)	-8,633,988	-6.50	-10,717,114	-0.08	2,083,126	0.31
期初淨資產	193,325,911	145.61	204,043,025	1.51	-10,717,114	-1.60
解繳公庫						
期末淨資產	184,691,923	139.10	193,325,911	1.44	-8,633,988	-1.29

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—臺北市內湖區大湖國民小學
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)	-8,633,988
8002 調整非現金項目	7,600,704
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,033,284
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	669,336
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	4,576,950
8207 增加長期貸墊款及準備金	-490,675
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-6,895,485
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-2,139,874
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,744,840
8404 減少短期債務及其他負債	-1,599,521
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	145,319
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,027,839
87 期初現金及約當現金	15,360,232
88 期末現金及約當現金	12,332,393

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368,849元及代管資產增加數132,995,484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—臺北市內湖區大湖國民小學

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	130,629,732	2,144,276	132,774,008	收入
勞務收入	1,800		1,800	勞務收入
財產收入	1,837,463	616,246	2,453,709	財產收益
政府撥入收入	124,769,191		124,769,191	政府撥入收入
教學收入	3,205,090		3,205,090	教學收入
其他收入	816,188	1,528,030	2,344,218	其他收入
基金用途	134,421,301	6,986,695	141,407,996	支出
用人費用	111,042,238		111,042,238	人事支出
服務費用	9,841,107	5,379,922	15,221,029	業務支出
材料及用品費	1,672,299	-1,672,299		
租金、償債、利息及相關手續費	4,800	-4,800		
稅捐及規費(強制費)	73,454	-73,454		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	3,629,369	-3,629,369		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		10,870	10,870	財產損失
		8,905,400	8,905,400	折舊、折耗及攤銷
其他	330,938	5,887,521	6,218,459	其他支出
遞延支出	5,887,521	-5,887,521		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	1,929,575	-1,929,575		
本期賸餘(短絀)	-3,791,569	-4,842,419	-8,633,988	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,277,496	186,048,415	193,325,911	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,485,927	181,205,996	184,691,923	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市內湖區大湖國民小學
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 192 萬 9,575 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」984 萬 1,107 元與會計科目「業務支出」1,522 萬 1,029 元間之調整數 537 萬 9,922 元，係「材料及用品費」167 萬 2,299 元、「租金、償債、利息及相關手續費」4,800 元、「稅捐及規費(強制費)」7 萬 3,454 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) 362 萬 9,369 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 61 萬 6,246 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 152 萬 8,030 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」890 萬 5,400 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 870 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」33 萬 938 元與會計科目「其他支出」621 萬 8,459 元間之調整數 588 萬 7,521 元，係「遞延支出」588 萬 7,521 元。

裝

主辦會計人員：

會計室楊雅琪
主任

機關長官：

臺北市內湖區
大湖國民小學
校長李毓聖

訂