

40501595

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

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市內湖區明湖國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市內湖區明湖國民小學編

# 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 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          | 239,147,710 | 227,173,853 | 11,973,857 | 5.27  |
| 基金用途          | 236,762,666 | 225,360,474 | 11,402,192 | 5.06  |
| 賸餘(短絀)        | 2,385,044   | 1,813,379   | 571,665    | 31.52 |
| 餘絀情形：         |             |             |            |       |
| 基金餘額          | 15,458,661  | 13,073,617  | 2,385,044  | 18.24 |
| 現金流量(註)：      |             |             |            |       |
| 現金及約當現金之淨增(減) | - 368,579   | 216,403     | - 584,982  | --    |

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明湖國民小學

## 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190,814,000元，決算數201,772,687元。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理暑期泳訓班、教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

##### (二)學前教育計畫：

本年度預算編列8,149,000元，決算數10,540,320元。

係新購幼兒教學教具、圖書等教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能，藉由辦理各項活動可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17,464,000元，決算數17,445,609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5,021,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數2,065,000元），決算數7,004,050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明湖國民小學

## 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239,147,710元，較預算數220,418,000元，增加18,729,710元，計增8.50%。  
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219,140元，較預算數636,000元，減少416,860元，計減65.54%。

主要係因：

暑期游泳訓練班因嚴重特殊傳染性肺炎影響減班，致報名費收入較預計短收。

2.財產處分收入：決算數113,850元，較預算數1,000元，增加112,850元，計增11,285.00%。

主要係因：

報廢財產處分收入較預計增加。

3.其他財產收入：決算數254,204元，較預算數280,000元，減少25,796元，計減9.21%。

4.公庫撥款收入：決算數227,484,896元，較預算數216,211,000元，增加11,273,896元，計增5.21%。

5.政府其他撥入收入：決算數6,194,033元，較預算數628,000元，增加5,566,033元，計增886.31%。

主要係因：

教育部補助款併入決算所致。

6.學雜費收入：決算數1,789,420元，較預算數1,792,000元，減少2,580元，計減0.14%。

7.雜項收入：決算數3,092,167元，較預算數870,000元，增加2,222,167元，計增255.42%。

主要係因：

代收代辦費結餘款轉列其他準備金所致。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數236,762,666元，較預算數221,448,000元，增加15,314,666元，計增6.92%。  
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201,772,687元，較預算數190,814,000元，增加10,958,687元，計增5.74%。

2.學前教育計畫：決算數10,540,320元，較預算數8,149,000元，增加2,391,320元，計增29.34%。

主要係因：

教育部補助幼兒園就學代辦費及配合全國軍公教人員調薪政策用人費用增加所致。

3.一般行政管理計畫：決算數17,445,609元，較預算數17,464,000元，減少18,391元，計減0.11%。

4.建築及設備計畫：決算數7,004,050元，較預算數5,021,000元，增加1,983,050元，計增39.50%。

主要係因：

教育部獎勵體育班績效優良及動支其他準備金購置設備所致。

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數2,385,044元，較預算短絀數1,030,000元，反絀為餘，計相差3,415,044元。

主要係因：

1.教育局統籌款補助運動操場及周邊設施整建工程經費及游泳池整建工程經費，

已帳入公庫撥款收入，惟履約尚未達付款條件。

2.代收代辦費結餘款轉列其他準備金暨各項費用撙節支用。



# 臺北市地方教育發展基金臺北市內湖區明湖國民小學

## 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4,757,073元。  
投資活動之淨現金流出5,532,609元。  
籌資活動之淨現金流入406,957元。  
本年度現金及約當現金之淨減368,579元。  
期初現金及約當現金21,866,477元。  
期末現金及約當現金21,497,898元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,144,149,918元，包括：

- 流動資產22,161,772元，較上年度22,136,961元，增加24,811元，主要係因教育局統籌款補助工程經費履約未達付款條件，致公庫存款增加。
- 長期貸墊款及準備金10,669,437元，較上年度8,515,656元，增加2,153,781元，主要係因提撥舊制退休及離職準備金及代收代辦結餘款結轉準備金所致。
- 固定資產22,814,481元，較上年度13,803,301元，增加9,011,180元，主要係因教育局撥入冷(暖)氣機及購置教學用設備等所致。
- 無形資產43,016元，較上年度70,620元，減少27,604元，主要係因無形資產攤銷所致。
- 其他資產3,088,461,212元，較上年度2,964,664,402元，增加123,796,810元，主要係因代管資產-土地公告現值調增所致。

決算日負債總額為3,105,833,760元，包括：

- 流動負債11,788,658元，較上年度12,660,374元，減少871,716元，主要係因各類代收代辦經費較上年度減少所致。
- 其他負債3,094,045,102元，較上年度2,969,583,028元，增加124,462,074元，主要係因應付代管資產-土地公告現值調增所致。

決算日淨資產為38,316,158元。

### 五、其他：

- (一) 本年度併決算數32,524,953元及補辦預算數2,065,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

本 頁 空 白

# 丙、決算報表

地方教育發展基金－臺北市內湖區明湖國民小學  
**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      | 220,418,000 | 100.00 | 239,147,710 | 100.00 | 18,729,710 | 8.50      | 227,173,853 | 100.00 |
| 43 勞務收入     | 636,000     | 0.29   | 219,140     | 0.09   | -416,860   | -65.54    | 1,500       | 0.00   |
| 431服務收入     | 636,000     | 0.29   | 219,140     | 0.09   | -416,860   | -65.54    | 1,500       | 0.00   |
| 45 財產收入     | 281,000     | 0.13   | 368,054     | 0.15   | 87,054     | 30.98     | 316,687     | 0.14   |
| 451財產處分收入   | 1,000       | 0.00   | 113,850     | 0.05   | 112,850    | 11,285.00 | 58,560      | 0.03   |
| 45Y其他財產收入   | 280,000     | 0.13   | 254,204     | 0.11   | -25,796    | -9.21     | 258,127     | 0.11   |
| 46 政府撥入收入   | 216,839,000 | 98.38  | 233,678,929 | 97.71  | 16,839,929 | 7.77      | 223,502,258 | 98.38  |
| 462公庫撥款收入   | 216,211,000 | 98.09  | 227,484,896 | 95.12  | 11,273,896 | 5.21      | 219,318,259 | 96.54  |
| 46Y政府其他撥入收入 | 628,000     | 0.28   | 6,194,033   | 2.59   | 5,566,033  | 886.31    | 4,183,999   | 1.84   |
| 4S 教學收入     | 1,792,000   | 0.81   | 1,789,420   | 0.75   | -2,580     | -0.14     | 1,797,640   | 0.79   |
| 4S1學雜費收入    | 1,792,000   | 0.81   | 1,789,420   | 0.75   | -2,580     | -0.14     | 1,797,640   | 0.79   |
| 4Y 其他收入     | 870,000     | 0.39   | 3,092,167   | 1.29   | 2,222,167  | 255.42    | 1,555,768   | 0.68   |
| 4YY雜項收入     | 870,000     | 0.39   | 3,092,167   | 1.29   | 2,222,167  | 255.42    | 1,555,768   | 0.68   |
| 5 基金用途      | 221,448,000 | 100.47 | 236,762,666 | 99.00  | 15,314,666 | 6.92      | 225,360,474 | 99.20  |
| 53 國民教育計畫   | 190,814,000 | 86.57  | 201,772,687 | 84.37  | 10,958,687 | 5.74      | 192,377,298 | 84.68  |
| 54 學前教育計畫   | 8,149,000   | 3.70   | 10,540,320  | 4.41   | 2,391,320  | 29.34     | 7,806,677   | 3.44   |
| 5L 一般行政管理計畫 | 17,464,000  | 7.92   | 17,445,609  | 7.29   | -18,391    | -0.11     | 17,405,670  | 7.66   |
| 5M 建築及設備計畫  | 5,021,000   | 2.28   | 7,004,050   | 2.93   | 1,983,050  | 39.50     | 7,770,829   | 3.42   |
| 購建固定資產      | 4,985,000   | 2.26   | 7,004,050   | 2.93   | 2,019,050  | 40.50     | 7,755,079   | 3.41   |
| 其他          | 36,000      | 0.02   |             |        | -36,000    | -100.00   | 15,750      | 0.01   |
| 本期賸餘 (短絀)   | -1,030,000  |        | 2,385,044   |        | 3,415,044  | -331.56   | 1,813,379   |        |
| 期初基金餘額      | 5,108,000   |        | 13,073,617  |        | 7,965,617  | 155.94    | 11,260,238  |        |
| 解繳公庫        |             |        |             |        |            |           |             |        |
| 期末基金餘額      | 4,078,000   |        | 15,458,661  |        | 11,380,661 | 279.07    | 13,073,617  |        |

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市內湖區明湖國民小學  
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          |                          | 32,524,953 |
| 451財產處分收入   | 112.2.4北市教會字第1123011482號 | 112,850    |
| 462公庫撥款收入   | 112.2.4北市教會字第1123011482號 | 11,273,896 |
| 46Y政府其他撥入收入 | 112.2.4北市教會字第1123011482號 | 5,566,033  |
| 4YY雜項收入     | 112.2.4北市教會字第1123011482號 | 2,222,167  |
| 53 國民教育計畫   | 112.2.4北市教會字第1123011482號 | 10,958,687 |
| 54 學前教育計畫   | 112.2.4北市教會字第1123011482號 | 2,391,320  |

備註：

地方教育發展基金—臺北市內湖區明湖國民小學

**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      | 220,418,000 | 239,147,710 | 18,729,710 | 8.50      |                                    |
| 43 勞務收入     | 636,000     | 219,140     | -416,860   | -65.54    |                                    |
| 431服務收入     | 636,000     | 219,140     | -416,860   | -65.54    | 暑期游泳訓練班因嚴重特殊傳染性肺炎影響減班，致報名費收入較預計短收。 |
| 45 財產收入     | 281,000     | 368,054     | 87,054     | 30.98     |                                    |
| 451財產處分收入   | 1,000       | 113,850     | 112,850    | 11,285.00 | 報廢財產處分收入較預期增加所致。                   |
| 45Y其他財產收入   | 280,000     | 254,204     | -25,796    | -9.21     |                                    |
| 46 政府撥入收入   | 216,839,000 | 233,678,929 | 16,839,929 | 7.77      |                                    |
| 462公庫撥款收入   | 216,211,000 | 227,484,896 | 11,273,896 | 5.21      |                                    |
| 46Y政府其他撥入收入 | 628,000     | 6,194,033   | 5,566,033  | 886.31    | 教育部補助款併入決算所致。                      |
| 4S 教學收入     | 1,792,000   | 1,789,420   | -2,580     | -0.14     |                                    |
| 4S1學雜費收入    | 1,792,000   | 1,789,420   | -2,580     | -0.14     |                                    |
| 4Y 其他收入     | 870,000     | 3,092,167   | 2,222,167  | 255.42    |                                    |
| 4YY雜項收入     | 870,000     | 3,092,167   | 2,222,167  | 255.42    | 代收代辦費結餘款轉列其他準備金所致。                 |

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市內湖區明湖國民小學  
**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            | 221,448,000 | 236,762,666 | 15,314,666 | 6.92    |     |
| 53 國民教育計畫         | 190,814,000 | 201,772,687 | 10,958,687 | 5.74    |     |
| 1 用人費用            | 176,553,000 | 185,823,925 | 9,270,925  | 5.25    |     |
| 11 正式員額薪資         | 102,144,000 | 109,895,570 | 7,751,570  | 7.59    |     |
| 113 職員薪金          | 102,144,000 | 109,895,570 | 7,751,570  | 7.59    |     |
| 12 聘僱及兼職人員薪資      | 1,715,784   | 2,578,005   | 862,221    | 50.25   |     |
| 121 聘用人員薪金        | 490,824     | 504,812     | 13,988     | 2.85    |     |
| 124 兼職人員酬金        | 1,224,960   | 2,073,193   | 848,233    | 69.25   |     |
| 13 超時工作報酬         | 743,875     | 759,566     | 15,691     | 2.11    |     |
| 131 加班費           | 743,875     | 759,566     | 15,691     | 2.11    |     |
| 15 獎金             | 26,663,353  | 25,527,214  | -1,136,139 | -4.26   |     |
| 151 考績獎金          | 13,834,000  | 12,413,475  | -1,420,525 | -10.27  |     |
| 152 年終獎金          | 12,829,353  | 13,113,739  | 284,386    | 2.22    |     |
| 16 退休及卹償金         | 33,505,212  | 33,700,615  | 195,403    | 0.58    |     |
| 161 職員退休及離職金      | 33,505,212  | 33,700,615  | 195,403    | 0.58    |     |
| 18 福利費            | 11,780,776  | 13,362,955  | 1,582,179  | 13.43   |     |
| 181 分擔員工保險費       | 8,951,472   | 10,834,799  | 1,883,327  | 21.04   |     |
| 183 傷病醫藥費         | 305,200     | 243,700     | -61,500    | -20.15  |     |
| 185 員工通勤交通費       | 796,320     | 728,340     | -67,980    | -8.54   |     |
| 18Y 其他福利費         | 1,727,784   | 1,556,116   | -171,668   | -9.94   |     |
| 2 服務費用            | 9,153,000   | 10,302,320  | 1,149,320  | 12.56   |     |
| 21 水電費            | 3,314,771   | 2,625,547   | -689,224   | -20.79  |     |
| 212 工作場所電費        | 2,914,000   | 2,275,586   | -638,414   | -21.91  |     |
| 214 工作場所水費        | 400,771     | 349,961     | -50,810    | -12.68  |     |
| 23 旅運費            | 91,220      | 380,158     | 288,938    | 316.75  |     |
| 231 國內旅費          | 91,220      | 61,360      | -29,860    | -32.73  |     |
| 235 貨物運費          |             | 21,550      | 21,550     |         |     |
| 23Y 其他旅運費         |             | 297,248     | 297,248    |         |     |
| 24 印刷裝訂與廣告費       |             | 27,684      | 27,684     |         |     |
| 241 印刷及裝訂費        |             | 27,684      | 27,684     |         |     |
| 25 修理保養及保固費       | 2,874,155   | 1,868,294   | -1,005,861 | -35.00  |     |
| 252 一般房屋修護費       | 1,512,600   | 1,249,105   | -263,495   | -17.42  |     |
| 255 機械及設備修護費      | 1,361,555   | 619,189     | -742,366   | -54.52  |     |
| 26 保險費            | 25,200      |             | -25,200    | -100.00 |     |
| 26Y 其他保險費         | 25,200      |             | -25,200    | -100.00 |     |
| 27 一般服務費          | 1,727,754   | 2,059,166   | 331,412    | 19.18   |     |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 16,224      | 25,596      | 9,372      | 57.77   |     |

地方教育發展基金—臺北市內湖區明湖國民小學  
**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                           | 1,017,312 | 1,062,696  | 45,384    | 4.46    |   |
| 27D 計時與計件人員酬金                     | 450,218   | 726,953    | 276,735   | 61.47   |   |
| 27F 體育活動費                         | 244,000   | 243,921    | -79       | -0.03   |   |
| 28 專業服務費                          | 1,119,900 | 3,341,471  | 2,221,571 | 198.37  |   |
| 285 講課鐘點、稿費、出席<br>審查及查詢費          | 815,100   | 2,259,972  | 1,444,872 | 177.26  |   |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證<br>費              | 68,400    | 143,390    | 74,990    | 109.63  |   |
| 289 試務甄選費                         | 6,000     |            | -6,000    | -100.00 |   |
| 28A 電腦軟體服務費                       |           | 530,064    | 530,064   |         |   |
| 28Y 其他專業服務費                       | 230,400   | 408,045    | 177,645   | 77.10   |   |
| 3 材料及用品費                          | 2,699,000 | 3,447,494  | 748,494   | 27.73   |   |
| 31 使用材料費                          | 421,600   | 1,051,149  | 629,549   | 149.32  |   |
| 315 設備零件                          | 421,600   | 1,051,149  | 629,549   | 149.32  |   |
| 32 用品消耗                           | 2,277,400 | 2,396,345  | 118,945   | 5.22    |   |
| 321 辦公(事務)用品                      | 5,600     | 17,795     | 12,195    | 217.77  |   |
| 322 報章雜誌                          | 40,600    | 55,449     | 14,849    | 36.57   |   |
| 325 服裝                            |           | 86,100     | 86,100    |         |   |
| 328 醫療用品(非醫療院所<br>使用)             | 50,000    | 49,993     | -7        | -0.01   |   |
| 32Y 其他用品消耗                        | 2,181,200 | 2,187,008  | 5,808     | 0.27    |   |
| 4 租金、償債、利息及相關手<br>續費              |           | 106,950    | 106,950   |         |   |
| 44 交通及運輸設備租金                      |           | 106,950    | 106,950   |         |   |
| 442 車租                            |           | 106,950    | 106,950   |         |   |
| 7 會費、捐助、補助、分<br>攤、照護、救濟與交流活動<br>費 | 1,568,000 | 1,599,906  | 31,906    | 2.03    |   |
| 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<br>與救濟             | 1,558,000 | 1,589,906  | 31,906    | 2.05    |   |
| 743 獎勵費用                          | 109,200   | 102,125    | -7,075    | -6.48   |   |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰<br>問、照護與救濟          | 1,448,800 | 1,487,781  | 38,981    | 2.69    |   |
| 9 其他                              | 841,000   | 492,092    | -348,908  | -41.49  |   |
| 91 其他支出                           | 841,000   | 492,092    | -348,908  | -41.49  |   |
| 91Y 其他                            | 841,000   | 492,092    | -348,908  | -41.49  |   |
| 54 學前教育計畫                         | 8,149,000 | 10,540,320 | 2,391,320 | 29.34   | 決算數較預算數增<br>加2,391,320元，主要係教育部補<br>助幼兒園就學代辦費及配合全國<br>軍公教人員調薪政策用人費用增<br>加所致。 |



地方教育發展基金—臺北市內湖區明湖國民小學  
**基金用途明細表**

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

| 科 目                       | 預算數       | 決算數       | 比較增減      |          | 備 註 |
|---------------------------|-----------|-----------|-----------|----------|-----|
|                           |           |           | 金額        | %        |     |
| 1 用人費用                    | 7,941,000 | 8,511,930 | 570,930   | 7.19     |     |
| 11 正式員額薪資                 | 5,533,860 | 6,130,233 | 596,373   | 10.78    |     |
| 113 職員薪金                  | 5,173,860 | 5,759,393 | 585,533   | 11.32    |     |
| 114 工員工資                  | 360,000   | 370,840   | 10,840    | 3.01     |     |
| 13 超時工作報酬                 | 52,060    | 64,407    | 12,347    | 23.72    |     |
| 131 加班費                   | 52,060    | 64,407    | 12,347    | 23.72    |     |
| 15 獎金                     | 1,219,888 | 1,255,495 | 35,607    | 2.92     |     |
| 151 考績獎金                  | 528,155   | 578,820   | 50,665    | 9.59     |     |
| 152 年終獎金                  | 691,733   | 676,675   | -15,058   | -2.18    |     |
| 16 退休及卹償金                 | 557,136   | 530,339   | -26,797   | -4.81    |     |
| 161 職員退休及離職金              | 546,336   | 507,623   | -38,713   | -7.09    |     |
| 162 工員退休及離職金              | 10,800    | 22,716    | 11,916    | 110.33   |     |
| 18 福利費                    | 578,056   | 531,456   | -46,600   | -8.06    |     |
| 181 分擔員工保險費               | 504,816   | 470,530   | -34,286   | -6.79    |     |
| 183 傷病醫藥費                 | 3,440     | 2,570     | -870      | -25.29   |     |
| 185 員工通勤交通費               | 37,800    | 42,356    | 4,556     | 12.05    |     |
| 18Y 其他福利費                 | 32,000    | 16,000    | -16,000   | -50.00   |     |
| 2 服務費用                    | 49,000    | 65,323    | 16,323    | 33.31    |     |
| 24 印刷裝訂與廣告費               |           | 355       | 355       |          |     |
| 241 印刷及裝訂費                |           | 355       | 355       |          |     |
| 27 一般服務費                  | 16,864    | 17,218    | 354       | 2.10     |     |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費         | 864       | 1,218     | 354       | 40.97    |     |
| 27F 體育活動費                 | 16,000    | 16,000    |           |          |     |
| 28 專業服務費                  | 32,136    | 47,750    | 15,614    | 48.59    |     |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費      |           | 18,000    | 18,000    |          |     |
| 28Y 其他專業服務費               | 32,136    | 29,750    | -2,386    | -7.42    |     |
| 3 材料及用品費                  | 26,000    | 24,939    | -1,061    | -4.08    |     |
| 31 使用材料費                  | 4,400     | 4,021     | -379      | -8.61    |     |
| 315 設備零件                  | 4,400     | 4,021     | -379      | -8.61    |     |
| 32 用品消耗                   | 21,600    | 20,918    | -682      | -3.16    |     |
| 32Y 其他用品消耗                | 21,600    | 20,918    | -682      | -3.16    |     |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 85,000    | 1,909,768 | 1,824,768 | 2,146.79 |     |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟         | 85,000    | 1,909,768 | 1,824,768 | 2,146.79 |     |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟      | 85,000    | 1,909,768 | 1,824,768 | 2,146.79 |     |

地方教育發展基金—臺北市內湖區明湖國民小學  
**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       | %      |     |
| 9 其他         | 48,000     | 28,360     | -19,640  | -40.92 |     |
| 91 其他支出      | 48,000     | 28,360     | -19,640  | -40.92 |     |
| 91Y 其他       | 48,000     | 28,360     | -19,640  | -40.92 |     |
| 5L 一般行政管理計畫  | 17,464,000 | 17,445,609 | -18,391  | -0.11  |     |
| 1 用人費用       | 13,589,000 | 13,570,014 | -18,986  | -0.14  |     |
| 11 正式員額薪資    | 9,024,000  | 9,118,041  | 94,041   | 1.04   |     |
| 113 職員薪金     | 7,920,000  | 7,892,241  | -27,759  | -0.35  |     |
| 114 工員工資     | 1,104,000  | 1,225,800  | 121,800  | 11.03  |     |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 |            | 7,200      | 7,200    |        |     |
| 124 兼職人員酬金   |            | 7,200      | 7,200    |        |     |
| 13 超時工作報酬    | 369,224    | 318,922    | -50,302  | -13.62 |     |
| 131 加班費      | 369,224    | 318,922    | -50,302  | -13.62 |     |
| 15 獎金        | 2,141,000  | 2,164,945  | 23,945   | 1.12   |     |
| 151 考績獎金     | 1,013,000  | 1,031,945  | 18,945   | 1.87   |     |
| 152 年終獎金     | 1,128,000  | 1,133,000  | 5,000    | 0.44   |     |
| 16 退休及卹償金    | 859,272    | 701,233    | -158,039 | -18.39 |     |
| 161 職員退休及離職金 | 770,952    | 652,041    | -118,911 | -15.42 |     |
| 162 工員退休及離職金 | 88,320     | 49,192     | -39,128  | -44.30 |     |
| 18 福利費       | 1,195,504  | 1,259,673  | 64,169   | 5.37   |     |
| 181 分擔員工保險費  | 826,104    | 888,931    | 62,827   | 7.61   |     |
| 185 員工通勤交通費  | 113,400    | 122,298    | 8,898    | 7.85   |     |
| 18Y 其他福利費    | 256,000    | 248,444    | -7,556   | -2.95  |     |
| 2 服務費用       | 3,228,000  | 3,277,196  | 49,196   | 1.52   |     |
| 23 旅運費       |            | 6,920      | 6,920    |        |     |
| 231 國內旅費     |            | 6,090      | 6,090    |        |     |
| 235 貨物運費     |            | 735        | 735      |        |     |
| 23Y 其他旅運費    |            | 95         | 95       |        |     |
| 24 印刷裝訂與廣告費  |            | 37,600     | 37,600   |        |     |
| 241 印刷及裝訂費   |            | 37,600     | 37,600   |        |     |
| 27 一般服務費     | 1,883,168  | 2,013,506  | 130,338  | 6.92   |     |
| 279 外包費      | 1,851,168  | 1,981,506  | 130,338  | 7.04   |     |
| 27F 體育活動費    | 32,000     | 32,000     |          |        |     |
| 28 專業服務費     | 1,246,432  | 1,120,770  | -125,662 | -10.08 |     |
| 288 委託考選訓練費  |            | 15,300     | 15,300   |        |     |
| 28Y 其他專業服務費  | 1,246,432  | 1,105,470  | -140,962 | -11.31 |     |
| 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     | 645,000    | 594,097    | -50,903  | -7.89  |     |

地方教育發展基金—臺北市內湖區明湖國民小學  
**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        | %       |  |
| 32 用品消耗                   | 645,000   | 594,097   | -50,903   | -7.89   |  |
| 321 辦公（事務）用品              | 645,000   | 594,097   | -50,903   | -7.89   |  |
| 6 稅捐及規費(強制費)              |           | 2,212     | 2,212     |         |  |
| 66 規費                     |           | 2,212     | 2,212     |         |  |
| 661 行政規費與強制費              |           | 2,212     | 2,212     |         |  |
| 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     |           |         |  |
| 9 其他                      |           | 90        | 90        |         |  |
| 91 其他支出                   |           | 90        | 90        |         |  |
| 91Y 其他                    |           | 90        | 90        |         |  |
| 5M 建築及設備計畫                | 5,021,000 | 7,004,050 | 1,983,050 | 39.50   | 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2,065,000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2,058,800元。2.決算數較預算數增加1,983,050元，主要係教育部獎勵體育班績效優良及動支其他準備金購置設備所致。 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 5,021,000 | 7,004,050 | 1,983,050 | 39.50   |  |
| 51 購建固定資產                 | 1,698,000 | 3,741,135 | 2,043,135 | 120.33  |  |
| 514 購置機械及設備               | 1,023,000 | 2,217,525 | 1,194,525 | 116.77  |  |
| 515 購置交通及運輸設備             |           | 11,800    | 11,800    |         |  |
| 516 購置雜項設備                | 675,000   | 1,511,810 | 836,810   | 123.97  |  |
| 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                   | 3,287,000 | 3,262,915 | -24,085   | -0.73   |  |
| 541 遞延修繕房屋建築支出            | 3,287,000 | 3,262,915 | -24,085   | -0.73   |  |

地方教育發展基金-臺北市內湖區明湖國民小學

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)閩客語教學課程人員鐘點費按節計算，預算數390,528元，決算數708,485元。

(2)暑期泳訓班工讀生按時計算，預算數59,690元，決算數18,468元。

2.外包費：

(1)工友、校警人力外包3人，預算數1,611,168元，決算數1,736,430元。

(2)救生員人力外包2人，預算數1,017,312元，決算數998,496元。

(3)工友、救生員外包按件計算，預算數240,000元，決算數255,276元。

(4)校園清潔及消毒等外包按件計算，預算數0元，決算數54,000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0元；決算數0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60,000元；決算數52,694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/<br>期初餘額 | 以前年度累計<br>折舊(耗)/長期<br>投資評價 | 本 年 度     |
|------------|---------------|----------------------------|-----------|
|            |               |                            | 增加        |
|            |               |                            | 預算數       |
| <b>資產</b>  | 69,319,549    | -55,445,628                | 3,799,000 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                            |           |
| 土地         |               |                            |           |
| 土地改良物      | 8,088,665     | -8,007,778                 |           |
| 房屋及建築      |               |                            |           |
| 機械及設備      | 35,764,300    | -28,456,476                | 2,221,000 |
| 交通及運輸設備    | 8,717,820     | -8,115,973                 | 12,000    |
| 雜項設備       | 16,678,144    | -10,865,401                | 1,530,000 |
| 租賃資產       |               |                            |           |
| 租賃權益改良     |               |                            |           |
| 收藏品及傳承資產   |               |                            |           |
| 購建中固定資產    |               |                            |           |
| 遞耗資產       |               |                            |           |
| 權利         |               |                            |           |
| 電腦軟體       | 70,620        |                            | 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2,221,000元，係法定預算數1,023,000元及補辦預算1,198,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計12,000元，係補辦預算12,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計1,530,000元，係法定預算數675,000元及補辦預算855,000元。

4.電腦軟體：

增加數可用預算數計36,000元，係法定預算數36,000元。

減少數可用預算數計33,600元，係法定預算數33,600元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.土地改良物：

減少數計8,088,665元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢球場及田徑場計8,088,665元。

北市內湖區明湖國民小學

**產明細表**

111 年度

單位:新臺幣元

| 成本變動       |        | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額     |
|------------|--------|------------------------------|------------|
| 數          | 減少數    |                              |            |
| 決算數        | 預算數    | 決算數                          |            |
| 15,304,916 | 33,600 | 10,755,427                   | 22,857,497 |
|            |        | 8,088,665                    |            |
| 5,708,879  |        | 2,554,700                    | 9,177,956  |
| 29,800     |        |                              | 426,097    |
| 9,566,237  |        | 84,458                       | 13,210,428 |
|            | 33,600 | 27,604                       | 43,016     |

註 2.機械及設備：

增加數計5,708,879元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備及教學用設備等計2,217,525元(2)撥入：教育局撥入電腦顯示幕及南湖國小撥入平板電腦等設備計3,153,110元。(3)受贈:以代辦經費購置充電車及筆記型電腦等設備計338,244元。

減少數計2,554,700元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢設備計2,554,700元。

3.交通及運輸設備：

增加數計29,800元，變動原因為：(1)增置：購置行動音箱計11,800元。(2)受贈:以代辦經費購置無線擴音機計18,000元。

4.雜項設備：

增加數計9,566,237元，變動原因為：(1)增置：購置燈具及教學用設備等計1,511,810元。(2)撥入：教育局撥入冷(暖)氣機設備等計7,916,447元。(3)受贈:以代辦經費購置置物櫃等設備計137,980元。

減少數計84,458元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢設備計84,458元。

5.電腦軟體：

減少數計27,604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27,604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—臺北市內湖區明湖國民小學

**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<br>增 減 數 | 本 年 度<br>保 留 數 |
|---------|---------------|----------------|----------------|-------|-----------|-----------|--------------|----------------|
|         | 以前年度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>預 算 數 | 本年度奉准<br>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   |               | 1,023,000      | 1,198,000      |       | 2,221,000 | 2,217,525 | -3,475       |                |
| 機械及設備   |               | 1,023,000      | 1,198,000      |       | 2,221,000 | 2,217,525 | -3,475       |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |           |           |              |                |
| 交通及運輸設備 |               |                | 12,000         |       | 12,000    | 11,800    | -200         |                |
| 交通及運輸設備 |               |                | 12,000         |       | 12,000    | 11,800    | -200         |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |           |           |              |                |
| 雜項設備    |               | 675,000        | 855,000        |       | 1,530,000 | 1,511,810 | -18,190      |                |
| 雜項設備    |               | 675,000        | 855,000        |       | 1,530,000 | 1,511,810 | -18,190      |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |           |           |              |                |
| 合 計     |               | 1,698,000      | 2,065,000      |       | 3,763,000 | 3,741,135 | -21,865      |                |

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—臺北市內湖區明湖國民小學  
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       |                             | 2,065,000 |
| 購置機械及設備   | 111.02.21府授主事預字第1113001481號 | 483,000   |
| 購置機械及設備   | 111.05.02府授主事預字第1113004141號 | 320,000   |
| 購置機械及設備   | 111.10.26府授教會字第11130920911號 | 218,000   |
| 購置機械及設備   | 111.12.21府授教會字第1113107514號  | 177,000   |
| 購置交通及運輸設備 | 111.10.26府授教會字第11130920911號 | 12,000    |
| 購置雜項設備    | 111.05.02府授主事預字第1113004141號 | 120,000   |
| 購置雜項設備    | 111.10.26府授教會字第11130920911號 | 490,000   |
| 購置雜項設備    | 111.12.21府授教會字第1113107514號  | 245,000   |



本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市內湖區明湖國民小學

**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   | 122   | 122   | 0       |     |
| 職員       | 121   | 121   | 0       |     |
| 聘用       | 1     | 1     | 0       |     |
| 學前教育計畫   | 8     | 8     | 0       |     |
| 職員       | 7     | 7     | 0       |     |
| 技工       | 1     | 1     | 0       |     |
| 一般行政管理計畫 | 16    | 15    | -1      |     |
| 職員       | 13    | 12    | -1      |     |
| 技工       | 1     | 1     | 0       |     |
| 工友       | 2     | 2     | 0       |     |
| 合計       | 146   | 145   | -1      |     |

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

(1)閩客語教學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)工友、校警人力外包3人。

(2)救生員人力外包2人。

(3)工友、救生員外包按件計算。

(4)校園清潔及消毒等外包按件計算。

地方教育發展基金—臺北市內湖區明湖國民小學  
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         |         |           |    |            |            |     |            |     | 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          |
| 國民教育計畫   | 102,144,000 | 490,824 | 743,875   |    | 26,663,353 | 33,505,212 |     | 11,780,776 |     | 175,328,040 | 1,224,960 | 176,553,000 |
| 正式人員     | 102,144,000 |         | 729,075   |    | 26,602,000 | 10,299,744 |     | 11,661,048 |     | 151,435,867 |           | 151,435,867 |
| 聘僱人員     |             | 490,824 | 14,800    |    | 61,353     | 29,448     |     | 95,728     |     | 692,153     |           | 692,153     |
| 兼任人員     |             |         |           |    |            |            |     |            |     |             | 1,224,960 | 1,224,960   |
| 其他人員     |             |         |           |    |            | 23,176,020 |     | 24,000     |     | 23,200,020  |           | 23,200,020  |
| 學前教育計畫   | 5,533,860   |         | 52,060    |    | 1,219,888  | 557,136    |     | 578,056    |     | 7,941,000   |           | 7,941,000   |
| 正式人員     | 5,533,860   |         | 52,060    |    | 1,219,888  | 557,136    |     | 578,056    |     | 7,941,000   |           | 7,941,000   |
| 一般行政管理計畫 | 9,024,000   |         | 369,224   |    | 2,141,000  | 859,272    |     | 1,195,504  |     | 13,589,000  |           | 13,589,000  |
| 正式人員     | 9,024,000   |         | 369,224   |    | 2,141,000  | 859,272    |     | 1,195,504  |     | 13,589,000  |           | 13,589,000  |
| 兼任人員     |             |         |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
| 合 計      | 116,701,860 | 490,824 | 1,165,159 |    | 30,024,241 | 34,921,620 |     | 13,554,336 |     | 196,858,040 | 1,224,960 | 198,083,000 |

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146人，計15,375,155元，執行結果決算128人，計14,024,240元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定發布「一百十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，111年度預算編列146人，計14,649,086元，執行結果決算157人，計14,923,414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)閩客語教學課程人員鐘點經費，預算數390,528元，決算數708,485元。
- (2)暑期泳訓班工讀生經費，預算數59,690元，決算數18,468元。

2.外包費：

- (1)工友、校警人力外包，預算數1,611,168元，決算數1,736,430元。
- (2)救生員人力外包，預算數1,017,312元，決算數998,496元。
- (3)工友、救生員業務外包，預算數240,000元，決算數255,276元。
- (4)校園清潔及消毒等業務外包，預算數0元，決算數54,000元。

地方教育發展基金—臺北市內湖區明湖國民小學  
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<br>額薪資  | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>作報酬 | 津貼 | 獎金         | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費        | 提繳費 | 合計          | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計          |
| 109,895,570 | 504,812    | 759,566    |    | 25,527,214 | 33,700,615 |     | 13,362,955 |     | 183,750,732 | 2,073,193        | 185,823,925 |
| 109,895,570 |            | 756,622    |    | 25,455,976 | 11,556,949 |     | 13,214,900 |     | 160,880,017 |                  | 160,880,017 |
|             | 504,812    | 2,944      |    | 53,300     | 29,856     |     | 128,055    |     | 718,967     |                  | 718,967     |
|             |            |            |    | 17,938     |            |     |            |     | 17,938      | 2,073,193        | 2,091,131   |
|             |            |            |    |            | 22,113,810 |     | 20,000     |     | 22,133,810  |                  | 22,133,810  |
| 6,130,233   |            | 64,407     |    | 1,255,495  | 530,339    |     | 531,456    |     | 8,511,930   |                  | 8,511,930   |
| 6,130,233   |            | 64,407     |    | 1,255,495  | 530,339    |     | 531,456    |     | 8,511,930   |                  | 8,511,930   |
| 9,118,041   |            | 318,922    |    | 2,164,945  | 701,233    |     | 1,259,673  |     | 13,562,814  | 7,200            | 13,570,014  |
| 9,118,041   |            | 318,922    |    | 2,164,945  | 701,233    |     | 1,259,673  |     | 13,562,814  |                  | 13,562,814  |
|             |            |            |    |            |            |     |            |     |             | 7,200            | 7,200       |
| 125,143,844 | 504,812    | 1,142,895  |    | 28,947,654 | 34,932,187 |     | 15,154,084 |     | 205,825,476 | 2,080,393        | 207,905,869 |

地方教育發展基金－臺北市內湖區明湖國民小學  
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<br>單位 | 預算數 |             | 決算數 |             | 比較增減    |                    | 備註  |
|--------|----------|-----|-------------|-----|-------------|---------|--------------------|---|
|        |          | 數量  | 金額          | 數量  | 金額          | 數量<br>% | 金額<br>%            |   |
| 總 計    |          |     | 198,963,000 |     | 212,313,007 |         | 13,350,007<br>6.71 | 決算數較預算數增加2,391,320元，主要係教育部補助幼兒園就學代辦費及配合全國軍公教人員調薪政策用人費用增加所致。 |
| 國民教育計畫 |          |     | 190,814,000 |     | 201,772,687 |         | 10,958,687<br>5.74 |   |
| 學前教育計畫 |          |     | 8,149,000   |     | 10,540,320  |         | 2,391,320<br>29.34 |   |

地方教育發展基金—臺北市內湖區明湖國民小學  
**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               | 198,083,000 | 207,905,869 | 9,822,869  | 4.96    |
| 11 正式員額薪資            | 116,701,860 | 125,143,844 | 8,441,984  | 7.23    |
| 113 職員薪金             | 115,237,860 | 123,547,204 | 8,309,344  | 7.21    |
| 114 工員工資             | 1,464,000   | 1,596,640   | 132,640    | 9.06    |
| 12 聘僱及兼職人員薪資         | 1,715,784   | 2,585,205   | 869,421    | 50.67   |
| 121 聘用人員薪金           | 490,824     | 504,812     | 13,988     | 2.85    |
| 124 兼職人員酬金           | 1,224,960   | 2,080,393   | 855,433    | 69.83   |
| 13 超時工作報酬            | 1,165,159   | 1,142,895   | -22,264    | -1.91   |
| 131 加班費              | 1,165,159   | 1,142,895   | -22,264    | -1.91   |
| 15 獎金                | 30,024,241  | 28,947,654  | -1,076,587 | -3.59   |
| 151 考績獎金             | 15,375,155  | 14,024,240  | -1,350,915 | -8.79   |
| 152 年終獎金             | 14,649,086  | 14,923,414  | 274,328    | 1.87    |
| 16 退休及卹償金            | 34,921,620  | 34,932,187  | 10,567     | 0.03    |
| 161 職員退休及離職金         | 34,822,500  | 34,860,279  | 37,779     | 0.11    |
| 162 工員退休及離職金         | 99,120      | 71,908      | -27,212    | -27.45  |
| 18 福利費               | 13,554,336  | 15,154,084  | 1,599,748  | 11.80   |
| 181 分擔員工保險費          | 10,282,392  | 12,194,260  | 1,911,868  | 18.59   |
| 183 傷病醫藥費            | 308,640     | 246,270     | -62,370    | -20.21  |
| 185 員工通勤交通費          | 947,520     | 892,994     | -54,526    | -5.75   |
| 18Y 其他福利費            | 2,015,784   | 1,820,560   | -195,224   | -9.68   |
| 2 服務費用               | 12,430,000  | 13,644,839  | 1,214,839  | 9.77    |
| 21 水電費               | 3,314,771   | 2,625,547   | -689,224   | -20.79  |
| 212 工作場所電費           | 2,914,000   | 2,275,586   | -638,414   | -21.91  |
| 214 工作場所水費           | 400,771     | 349,961     | -50,810    | -12.68  |
| 23 旅運費               | 91,220      | 387,078     | 295,858    | 324.33  |
| 231 國內旅費             | 91,220      | 67,450      | -23,770    | -26.06  |
| 235 貨物運費             | 0           | 22,285      | 22,285     | 0.00    |
| 23Y 其他旅運費            | 0           | 297,343     | 297,343    | 0.00    |
| 24 印刷裝訂與廣告費          | 0           | 65,639      | 65,639     | 0.00    |
| 241 印刷及裝訂費           | 0           | 65,639      | 65,639     | 0.00    |
| 25 修理保養及保固費          | 2,874,155   | 1,868,294   | -1,005,861 | -35.00  |
| 252 一般房屋修護費          | 1,512,600   | 1,249,105   | -263,495   | -17.42  |
| 255 機械及設備修護費         | 1,361,555   | 619,189     | -742,366   | -54.52  |
| 26 保險費               | 25,200      | 0           | -25,200    | -100.00 |
| 26Y 其他保險費            | 25,200      | 0           | -25,200    | -100.00 |
| 27 一般服務費             | 3,627,786   | 4,089,890   | 462,104    | 12.74   |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費    | 17,088      | 26,814      | 9,726      | 56.92   |
| 279 外包費              | 2,868,480   | 3,044,202   | 175,722    | 6.13    |
| 27D 計時與計件人員酬金        | 450,218     | 726,953     | 276,735    | 61.47   |
| 27F 體育活動費            | 292,000     | 291,921     | -79        | -0.03   |
| 28 專業服務費             | 2,398,468   | 4,509,991   | 2,111,523  | 88.04   |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 815,100     | 2,277,972   | 1,462,872  | 179.47  |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費     | 68,400      | 143,390     | 74,990     | 109.63  |
| 288 委託考選訓練費          | 0           | 15,300      | 15,300     | 0.00    |

地方教育發展基金—臺北市內湖區明湖國民小學  
**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         | %       |
| 289 試務甄選費                 | 6,000       | 0           | -6,000     | -100.00 |
| 28A 電腦軟體服務費               | 0           | 530,064     | 530,064    | 0.00    |
| 28Y 其他專業服務費               | 1,508,968   | 1,543,265   | 34,297     | 2.27    |
| 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                  | 3,370,000   | 4,066,530   | 696,530    | 20.67   |
| 31 使用材料費                  | 426,000     | 1,055,170   | 629,170    | 147.69  |
| 315 設備零件                  | 426,000     | 1,055,170   | 629,170    | 147.69  |
| 32 用品消耗                   | 2,944,000   | 3,011,360   | 67,360     | 2.29    |
| 321 辦公(事務)用品              | 650,600     | 611,892     | -38,708    | -5.95   |
| 322 報章雜誌                  | 40,600      | 55,449      | 14,849     | 36.57   |
| 325 服裝                    | 0           | 86,100      | 86,100     | 0.00    |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)         | 50,000      | 49,993      | -7         | -0.01   |
| 32Y 其他用品消耗                | 2,202,800   | 2,207,926   | 5,126      | 0.23    |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費          | 0           | 106,950     | 106,950    | 0.00    |
| 44 交通及運輸設備租金              | 0           | 106,950     | 106,950    | 0.00    |
| 442 車租                    | 0           | 106,950     | 106,950    | 0.00    |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 5,021,000   | 7,004,050   | 1,983,050  | 39.50   |
| 51 購建固定資產                 | 1,698,000   | 3,741,135   | 2,043,135  | 120.33  |
| 514 購置機械及設備               | 1,023,000   | 2,217,525   | 1,194,525  | 116.77  |
| 515 購置交通及運輸設備             | 0           | 11,800      | 11,800     | 0.00    |
| 516 購置雜項設備                | 675,000     | 1,511,810   | 836,810    | 123.97  |
| 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                   | 3,287,000   | 3,262,915   | -24,085    | -0.73   |
| 541 遞延修繕房屋建築支出            | 3,287,000   | 3,262,915   | -24,085    | -0.73   |
| 6 稅捐及規費(強制費)              | 0           | 2,212       | 2,212      | 0.00    |
| 66 規費                     | 0           | 2,212       | 2,212      | 0.00    |
| 661 行政規費與強制費              | 0           | 2,212       | 2,212      | 0.00    |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,655,000   | 3,511,674   | 1,856,674  | 112.19  |
| 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         | 1,643,000   | 3,499,674   | 1,856,674  | 113.01  |
| 743 獎勵費用                  | 109,200     | 102,125     | -7,075     | -6.48   |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟      | 1,533,800   | 3,397,549   | 1,863,749  | 121.51  |
| 9 其他                      | 889,000     | 520,542     | -368,458   | -41.45  |
| 91 其他支出                   | 889,000     | 520,542     | -368,458   | -41.45  |
| 91Y 其他                    | 889,000     | 520,542     | -368,458   | -41.45  |
| 合 計                       | 221,448,000 | 236,762,666 | 15,314,666 | 6.92    |

地方教育發展基金—臺北市內湖區明湖國民小學  
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               | 2,248,838 | 3,897,919 | 1,649,081 | 73.33   |     |
| 185 員工通勤交通費          | 947,520   | 892,994   | -54,526   | -5.75   |     |
| 27D 計時與計件人員酬金        | 450,218   | 726,953   | 276,735   | 61.47   |     |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 815,100   | 2,277,972 | 1,462,872 | 179.47  |     |
| 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>   | 3,144,149,918 | 100.00 | 3,009,190,940 | 100.00 | 134,958,978 | 4.48    |
| 流動資產         | 22,161,772    | 0.70   | 22,136,961    | 0.74   | 24,811      | 0.11    |
| 現金           | 21,497,898    | 0.68   | 21,866,477    | 0.73   | -368,579    | -1.69   |
| 銀行存款         | 21,497,898    | 0.68   | 21,866,477    | 0.73   | -368,579    | -1.69   |
| 銀行存款-公庫存款    | 10,045,491    | 0.32   | 9,635,792     | 0.32   | 409,699     | 4.25    |
| 銀行存款-保管款     | 11,064,935    | 0.35   | 11,956,910    | 0.40   | -891,975    | -7.46   |
| 銀行存款-代繳費款專戶  | 194,317       | 0.01   | 159,138       | 0.01   | 35,179      | 22.11   |
| 銀行存款-教育儲蓄戶   | 193,155       | 0.01   | 114,637       | 0.00   | 78,518      | 68.49   |
| 應收款項         | 523,486       | 0.02   | 270,484       | 0.01   | 253,002     | 93.54   |
| 其他應收款        | 523,486       | 0.02   | 270,484       | 0.01   | 253,002     | 93.54   |
| 預付款項         | 140,388       | 0.00   | 0             | 0.00   | 140,388     | 0.00    |
| 預付費用         | 140,388       | 0.00   | 0             | 0.00   | 140,388     | 0.00    |
| 長期貸墊款及準備金    | 10,669,437    | 0.34   | 8,515,656     | 0.28   | 2,153,781   | 25.29   |
| 準備金          | 10,669,437    | 0.34   | 8,515,656     | 0.28   | 2,153,781   | 25.29   |
| 退休及離職準備金     | 4,365,198     | 0.14   | 3,957,172     | 0.13   | 408,026     | 10.31   |
| 其他準備金        | 6,304,239     | 0.20   | 4,558,484     | 0.15   | 1,745,755   | 38.30   |
| 其他準備金-其他     | 6,304,239     | 0.20   | 4,558,484     | 0.15   | 1,745,755   | 38.30   |
| 固定資產         | 22,814,481    | 0.73   | 13,803,301    | 0.46   | 9,011,180   | 65.28   |
| 土地改良物        | 0             | 0.00   | 80,887        | 0.00   | -80,887     | -100.00 |
| 土地改良物        | 0             | 0.00   | 8,088,665     | 0.27   | -8,088,665  | -100.00 |
| 累計折舊-土地改良物   | 0             | 0.00   | -8,007,778    | -0.27  | 8,007,778   | -100.00 |
| 機械及設備        | 9,177,956     | 0.29   | 7,307,824     | 0.24   | 1,870,132   | 25.59   |
| 機械及設備        | 38,918,479    | 1.24   | 35,764,300    | 1.19   | 3,154,179   | 8.82    |
| 累計折舊-機械及設備   | -29,740,523   | -0.95  | -28,456,476   | -0.95  | -1,284,047  | 4.51    |
| 交通及運輸設備      | 426,097       | 0.01   | 601,847       | 0.02   | -175,750    | -29.20  |
| 交通及運輸設備      | 8,747,620     | 0.28   | 8,717,820     | 0.29   | 29,800      | 0.34    |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -8,321,523    | -0.26  | -8,115,973    | -0.27  | -205,550    | 2.53    |
| 雜項設備         | 13,210,428    | 0.42   | 5,812,743     | 0.19   | 7,397,685   | 127.27  |
| 雜項設備         | 26,159,923    | 0.83   | 16,678,144    | 0.55   | 9,481,779   | 56.85   |
| 累計折舊-雜項設備    | -12,949,495   | -0.41  | -10,865,401   | -0.36  | -2,084,094  | 19.18   |
| 無形資產         | 43,016        | 0.00   | 70,620        | 0.00   | -27,604     | -39.09  |
| 無形資產         | 43,016        | 0.00   | 70,620        | 0.00   | -27,604     | -39.09  |
| 電腦軟體         | 43,016        | 0.00   | 70,620        | 0.00   | -27,604     | -39.09  |
| 合 計          | 3,144,149,918 | 100.00 | 3,009,190,940 | 100.00 | 134,958,978 | 4.48    |

信託代理與保證資產 0  
保證品 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178,935元，係校園水管汰換工程保固金。  
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。

北市內湖區明湖國民小學  
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> | 3,105,833,760 | 98.78 | 2,982,243,402 | 99.10 | 123,590,358 | 4.14   |
| 流動負債       | 11,788,658    | 0.37  | 12,660,374    | 0.42  | -871,716    | -6.89  |
| 應付款項       | 11,734,527    | 0.37  | 12,660,374    | 0.42  | -925,847    | -7.31  |
| 應付代收款      | 10,709,653    | 0.34  | 11,484,123    | 0.38  | -774,470    | -6.74  |
| 應付代收款      | 10,709,653    | 0.34  | 11,484,123    | 0.38  | -774,470    | -6.74  |
| 應付費用       | 1,024,874     | 0.03  | 1,176,251     | 0.04  | -151,377    | -12.87 |
| 應付費用       | 1,024,874     | 0.03  | 1,176,251     | 0.04  | -151,377    | -12.87 |
| 預收款項       | 54,131        | 0.00  | 0             | 0.00  | 54,131      | 0.00   |
| 預收收入       | 54,131        | 0.00  | 0             | 0.00  | 54,131      | 0.00   |
| 預收收入       | 54,131        | 0.00  | 0             | 0.00  | 54,131      | 0.00   |
| 其他負債       | 3,094,045,102 | 98.41 | 2,969,583,028 | 98.68 | 124,462,074 | 4.19   |
| 什項負債       | 3,094,045,102 | 98.41 | 2,969,583,028 | 98.68 | 124,462,074 | 4.19   |
| 存入保證金      | 1,266,500     | 0.04  | 1,120,589     | 0.04  | 145,911     | 13.02  |
| 存入保證金      | 1,266,500     | 0.04  | 1,120,589     | 0.04  | 145,911     | 13.02  |
| 應付退休及離職金   | 4,365,198     | 0.14  | 3,957,172     | 0.13  | 408,026     | 10.31  |
| 應付退休及離職金   | 4,365,198     | 0.14  | 3,957,172     | 0.13  | 408,026     | 10.31  |
| 應付代管資產     | 3,087,937,466 | 98.21 | 2,964,290,375 | 98.51 | 123,647,091 | 4.17   |
| 應付代管資產     | 3,087,937,466 | 98.21 | 2,964,290,375 | 98.51 | 123,647,091 | 4.17   |
| 暫收及待結轉帳項   | 475,938       | 0.02  | 214,892       | 0.01  | 261,046     | 121.48 |
| 暫收及待結轉帳項   | 475,938       | 0.02  | 214,892       | 0.01  | 261,046     | 121.48 |
| <b>淨資產</b> | 38,316,158    | 1.22  | 26,947,538    | 0.90  | 11,368,620  | 42.19  |
| 淨資產        | 38,316,158    | 1.22  | 26,947,538    | 0.90  | 11,368,620  | 42.19  |
| 淨資產        | 38,316,158    | 1.22  | 26,947,538    | 0.90  | 11,368,620  | 42.19  |
| 累積餘額       | 38,316,158    | 1.22  | 26,947,538    | 0.90  | 11,368,620  | 42.19  |

信託代理與保證負債 0

應付保證品 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         | %     |
| 其他資產         | 3,088,461,212 | 98.23  | 2,964,664,402 | 98.52  | 123,796,810 | 4.18  |
| 什項資產         | 3,088,461,212 | 98.23  | 2,964,664,402 | 98.52  | 123,796,810 | 4.18  |
| 暫付及待結轉帳項     | 523,746       | 0.02   | 374,027       | 0.01   | 149,719     | 40.03 |
| 代管資產         | 3,087,937,466 | 98.21  | 2,964,290,375 | 98.51  | 123,647,091 | 4.17  |
| 代管資產-土地改良物   | 33,731        | 0.00   | 33,731        | 0.00   | 0           | 0.00  |
| 代管資產-土地      | 2,700,090,787 | 85.88  | 2,584,015,024 | 85.87  | 116,075,763 | 4.49  |
| 代管資產-房屋建築及設備 | 80,749,460    | 2.57   | 83,923,076    | 2.79   | -3,173,616  | -3.78 |
| 代管資產-其他政府    | 307,063,488   | 9.77   | 296,318,544   | 9.85   | 10,744,944  | 3.63  |
| 合 計          | 3,144,149,918 | 100.00 | 3,009,190,940 | 100.00 | 134,958,978 | 4.48  |

信託代理與保證資產 0  
保證品 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178,935元，係校園水管汰換工程保固金。  
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。

北市內湖區明湖國民小學  
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 | 3,144,149,918 | 100.00 | 3,009,190,940 | 100.00 | 134,958,978 | 4.48 |

信託代理與保證負債 0

應付保證品 0

註：

地方教育發展基金—臺北市內湖區明湖國民小學  
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       | 250,711,491 | 100.00 | 229,751,080 | 100.00 | 20,960,411 | 9.12     |
| 勞務收入     | 219,140     | 0.09   | 1,500       | 0.00   | 217,640    | 1,509.33 |
| 服務收入     | 219,140     | 0.09   | 1,500       | 0.00   | 217,640    | 1,509.33 |
| 財產收益     | 11,437,611  | 4.56   | 2,445,438   | 1.06   | 8,992,173  | 367.71   |
| 廢舊物品售價收入 | 9,850       | 0.00   | 58,560      | 0.03   | -48,710    | -83.18   |
| 財產交易利益   | 11,077,557  | 4.42   | 2,128,751   | 0.93   | 8,948,806  | 420.38   |
| 其他財產收入   | 350,204     | 0.14   | 258,127     | 0.11   | 92,077     | 35.67    |
| 政府撥入收入   | 233,678,929 | 93.21  | 223,502,258 | 97.28  | 10,176,671 | 4.55     |
| 公庫撥款收入   | 227,484,896 | 90.74  | 219,318,259 | 95.46  | 8,166,637  | 3.72     |
| 政府其他撥入收入 | 6,194,033   | 2.47   | 4,183,999   | 1.82   | 2,010,034  | 48.04    |
| 教學收入     | 1,789,420   | 0.71   | 1,797,640   | 0.78   | -8,220     | -0.46    |
| 學雜費收入    | 1,789,420   | 0.71   | 1,797,640   | 0.78   | -8,220     | -0.46    |
| 其他收入     | 3,586,391   | 1.43   | 2,004,244   | 0.87   | 1,582,147  | 78.94    |
| 受贈收入     | 494,224     | 0.20   | 448,476     | 0.20   | 45,748     | 10.20    |
| 雜項收入     | 3,092,167   | 1.23   | 1,555,768   | 0.68   | 1,536,399  | 98.76    |
| 支出       | 239,342,871 | 95.47  | 229,438,516 | 99.86  | 9,904,355  | 4.32     |
| 人事支出     | 207,905,869 | 82.93  | 199,395,656 | 86.79  | 8,510,213  | 4.27     |
| 人事支出     | 207,905,869 | 82.93  | 199,395,656 | 86.79  | 8,510,213  | 4.27     |
| 業務支出     | 21,322,205  | 8.50   | 17,568,782  | 7.65   | 3,753,423  | 21.36    |
| 業務支出     | 21,322,205  | 8.50   | 17,568,782  | 7.65   | 3,753,423  | 21.36    |
| 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     | 107,280     | 0.04   | 95,499      | 0.04   | 11,781     | 12.34    |
| 財產交易損失   | 107,280     | 0.04   | 95,499      | 0.04   | 11,781     | 12.34    |
| 折舊、折耗及攤銷 | 6,214,060   | 2.48   | 5,629,975   | 2.45   | 584,085    | 10.37    |
| 固定資產折舊   | 6,186,456   | 2.47   | 5,594,123   | 2.43   | 592,333    | 10.59    |
| 無形資產攤銷   | 27,604      | 0.01   | 35,852      | 0.02   | -8,248     | -23.01   |
| 其他支出     | 3,783,457   | 1.51   | 6,738,604   | 2.93   | -2,955,147 | -43.85   |
| 其他支出     | 3,783,457   | 1.51   | 6,738,604   | 2.93   | -2,955,147 | -43.85   |
| 本期賸餘(短絀) | 11,368,620  | 4.53   | 312,564     | 0.00   | 11,056,056 | 1.12     |
| 期初淨資產    | 26,947,538  | 10.75  | 26,634,974  | 0.12   | 312,564    | 0.03     |
| 解繳公庫     |             |        |             |        |            |          |
| 期末淨資產    | 38,316,158  | 15.28  | 26,947,538  | 0.12   | 11,368,620 | 1.15     |

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—臺北市內湖區明湖國民小學  
**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)              | 11,368,620  |
| 8002 調整非現金項目               | -6,611,547  |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出)          | 4,757,073   |
| 82 投資活動之現金流量               |             |
| 8202 減少長期貸墊款及準備金           | 2,828,335   |
| 8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | 10,152,485  |
| 8207 增加長期貸墊款及準備金           | -4,574,090  |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -13,939,339 |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出)          | -5,532,609  |
| 84 籌資活動之現金流量               |             |
| 8401 增加短期債務及其他負債           | 2,158,241   |
| 8404 減少短期債務及其他負債           | -1,751,284  |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出)          | 406,957     |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減)          | -368,579    |
| 87 期初現金及約當現金               | 21,866,477  |
| 88 期末現金及約當現金               | 21,497,898  |

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408,026元及代管資產增加數123,647,091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—臺北市內湖區明湖國民小學

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                        | 239,147,710 | 11,563,781 | 250,711,491 | 收入       |
| 勞務收入                        | 219,140     |            | 219,140     | 勞務收入     |
| 財產收入                        | 368,054     | 11,069,557 | 11,437,611  | 財產收益     |
| 政府撥入收入                      | 233,678,929 |            | 233,678,929 | 政府撥入收入   |
| 教學收入                        | 1,789,420   |            | 1,789,420   | 教學收入     |
| 其他收入                        | 3,092,167   | 494,224    | 3,586,391   | 其他收入     |
| 基金用途                        | 236,762,666 | 2,580,205  | 239,342,871 | 支出       |
| 用人費用                        | 207,905,869 |            | 207,905,869 | 人事支出     |
| 服務費用                        | 13,644,839  | 7,677,366  | 21,322,205  | 業務支出     |
| 材料及用品費                      | 4,066,530   | -4,066,530 |             |          |
| 租金、償債、利息及相關手續費              | 106,950     | -106,950   |             |          |
| 稅捐及規費(強制費)                  | 2,212       | -2,212     |             |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照<br>護、救濟與交流活動費 | 3,501,674   | -3,501,674 |             |          |
| 捐助、補助與獎助                    | 10,000      |            | 10,000      | 獎補助支出    |
| 資產短絀                        |             | 107,280    | 107,280     | 財產損失     |
|                             |             | 6,214,060  | 6,214,060   | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他                          | 520,542     | 3,262,915  | 3,783,457   | 其他支出     |
| 遞延支出                        | 3,262,915   | -3,262,915 |             |          |
| 購建固定資產、無形資產及非理<br>財目的之長期投資  | 3,741,135   | -3,741,135 |             |          |
| 本期賸餘(短絀)                    | 2,385,044   | 8,983,576  | 11,368,620  | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                      | 13,073,617  | 13,873,921 | 26,947,538  | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                        |             |            |             | 解繳公庫     |
| 期末基金餘額                      | 15,458,661  | 22,857,497 | 38,316,158  | 期末淨資產    |

註：

地方教育發展基金-臺北市內湖區明湖國民小學  
**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374萬1,135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」1,364萬4,839元與會計科目「業務支出」2,132萬2,205元間之調整數767萬7,366元，係「材料及用品費」406萬6,530元、「租金、償債、利息及相關手續費」10萬6,950元、「稅捐及規費(強制費)」2,212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)350萬1,674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1,106萬9,557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49萬4,224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」621萬4,060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」10萬7,280元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」52萬542元與會計科目「其他支出」378萬3,457元間之調整數326萬2,915元，係「遞延支出」326萬2,915元。

裝

主辦會計人員：

機關長官：

訂