

40501653

中華民國 112 年度

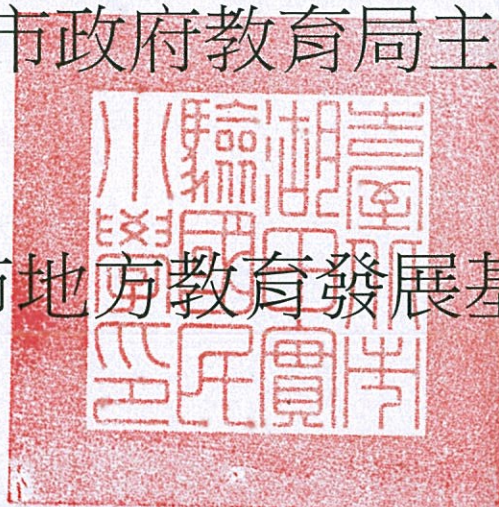
(112年1月1日至112年12月31日)

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



臺北市湖田實驗國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市湖田實驗國民小學編

臺北市地方教育發展基金112年度附屬單位決算之分決算 目次

甲、財務摘要·····	第	1	至	1	頁
乙、總說明·····	第	3	至	6	頁
丙、決算報表					
一、主要表					
(一)基金來源、用途及餘絀表·····	第	7	至	8	頁
二、附屬表					
(一)基金來源明細表·····	第	9	至	9	頁
(二)基金用途明細表·····	第	10	至	14	頁
(三)貸出款明細表·····	第	--			頁
(四)資本資產明細表·····	第	16	至	17	頁
(五)長期負債明細表·····	第	--			頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表·····	第	18	至	19	頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表·····	第	--			頁
(八)員工人數彙計表·····	第	20	至	20	頁
(九)用人費用彙計表·····	第	22	至	23	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表·····	第	--			頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表·····	第	24	至	24	頁
(十二)各項費用彙計表·····	第	25	至	26	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表·····	第	27	至	27	頁
丁、會計報表					
一、平衡表·····	第	30	至	33	頁
二、收入支出表·····	第	34	至	34	頁
三、現金流量表·····	第	35	至	35	頁
戊、參考表					
一、決算與會計收支對照表·····	第	37	至	38	頁
附錄(調節表及對帳單等)·····					

財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
經營成績：				
基金來源	41,702,427	43,003,907	- 1,301,480	- 3.03
基金用途	41,786,129	44,195,011	- 2,408,882	- 5.45
賸餘(短絀)	- 83,702	- 1,191,104	1,107,402	--
餘絀情形：				
基金餘額	3,763,317	3,847,019	- 83,702	- 2.18
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	330,053	- 1,280,037	1,610,090	--

附註：①現金流量之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。

臺北市地方教育發展基金臺北市湖田實驗國民小學

總 說 明

中華民國 112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38,873,000元，決算數37,362,495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70,000元，決算數355,102元。

係新購教具及圖書等教學設備，革新教學方法，充實教材，提高教學效能；辦理幼兒園招生工作等項目，藉由辦理各項活動以鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列1,325,000元，決算數1,235,926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2,964,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數76,000元），決算數2,832,606元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數41,702,427元，較預算數41,206,000元，增加496,427元，計增1.2%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1.違約罰款收入：決算數2,000元，較預算數0元，增加2,000元。

主要係因：

營養午餐異常事件罰款收入較預期增加。

2.服務收入：決算數3,900元，較預算數3,000元，增加900元，計增30.00%。

主要係因：

代理教師甄選報名費較預期增加。

3.財產處分收入：決算數600元，較預算數1,000元，減少400元，計減40%。

主要係因：

報廢財物變賣收入較預期減少。

臺北市地方教育發展基金臺北市湖田實驗國民小學

總 說 明

中華民國 112 年度

4.其他財產收入：決算數0元，較預算數1,000元，減少1,000元。

主要係因：

場地租借收入較預期減少。

5.公庫撥款收入：決算數40,023,215元，較預算數40,523,000元，減少499,785元，計減1.23%。

主要係因：

教育局撥入112學年度第1學期國中代理教師完整聘期之薪資差額245,614元，及教育局未撥12月公庫撥款收入801,519元。

6.政府其他撥入收入：決算數1,151,891元，較預算數0元，增加1,151,891元。

主要係因：

教育部補助：

(1)學習扶助潛能計畫攜手班經費17,789元。

(2)補助111學年度推動實驗教育計畫經費178,403元。

(3)優先區計畫111學年度經費71,077元。

(4)山野教育推廣計畫經費48,111元。

(5)公幼110學年第2學期代收代辦費13,560元。

(6)國小兒童課後照顧111學年度補助款100,827元。

(7)幼兒園111學年度第2學期代收代辦費154,580元。

(8)111學年度戶外及海洋教育計畫經費90,000元。

(9)國際學伴計畫經費12,816元。

(10)防制學生藥物濫用校園宣導計畫經費之防毒守門員入班宣導鐘點費1,680元。

(11)112年夏日樂學計畫方案三英語主題式課程經費(部款)44,100元。

(12)國小學校用書經費1,905元。

(13)111-2無力繳交代代收代辦經費2,120元。

(14)幼兒園112學年度第1學期代收代辦費154,180元。

(15)111學年度國中小藝文場館體驗補助計畫19,000元。

(16)112學年度教育優先區計畫第1期款21,162元。

(17)112年度學生游泳課程暨師資及守望員培訓經費2,016元。

(18)112學年度新住民語文課程遠距直播教學實施計畫4,704元。

(19)112學年度精進國民中小學教師教學專業與課程品質計畫-兼任輔導員及秘書減課鐘點費10,416元

(20)112公立幼兒園廚房環境改善裝設空調及排風設備76,812元。

(21)112-1公立國小及國中學校用書經費2,361元。

(22)111學年度高中以下學校成立本土文化社團實施計畫21,280元。

(23)學習扶助攜手班計畫90,176元。

(24)112學年度原住民族語文協同人員10,416元。

(25)教育部提供友善多元生理用品2,000元。

7.學雜費收入：決算數309,599元，較預算數458,000元，減少148,401元，計減32.4%。

主要係因：

幼兒園學生人數減少，故學雜費收入較預期減少。

臺北市地方教育發展基金臺北市湖田實驗國民小學

總 說 明

中華民國 112 年度

8. 雜項收入：決算數211,222元，較預算數220,000元，減少8,778元，計減3.99%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數41,786,129元，較預算數43,232,000元，減少1,445,871元，計減3.34%。

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37,362,495元，較預算數38,873,000元，減少1,510,505元，計減3.89%。

2. 學前教育計畫：決算數355,102元，較預算數70,000元，增加285,102元，計增407.29%。

主要係因：

執行公幼代辦費就學補助經費併決算所致。

3. 一般行政管理計畫：決算數1,235,926元，較預算數1,325,000元，減少89,074元，計減6.72%。

4. 建築及設備計畫：決算數2,832,606元，較預算數2,964,000元，減少131,394元，計減4.43%。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數83,072元，較預算短絀數2,026,000元，計相差1,942,298元。

主要係因：

用人費用及服務費用覈實支用。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入1,526,814元。

投資活動之淨現金流出746,001元。

籌資活動之淨現金流出450,760元。

本年度現金及約當現金之淨增330,053元。

期初現金及約當現金5,837,554元。

期末現金及約當現金6,167,607元。

臺北市地方教育發展基金臺北市湖田實驗國民小學

總 說 明

中華民國 112 年度

四、資產負債情況：

決算日資產總額為33,895,176元，包括：

流動資產6,276,583元，較上年度5,929,909元，增加346,674元，主要係因各項業務計畫依實際需要
撙節支用所致。

長期貸墊款及準備金2,217,697元，較上年度2,098,399元，增加119,298元，主要係因退休及離職準
備金收益分配及代收代辦費賸餘款轉入其他準備金。

固定資產7,082,865元，較上年度7,161,994元，減少79,129元，主要係因固定資產提列折舊。

無形資產45,788元，較上年度58,418元，減少12,630元，主要係因電腦軟體攤銷。

其他資產18,272,243元，較上年度18,694,897元，減少422,654元，主要係因代管資產提列折舊。

決算日負債總額為23,003,206元，包括：

流動負債2,524,202元，較上年度1,726,981元，增加797,221元，主要係因應付代收款餘額增加。

其他負債20,479,004元，較上年度21,149,205元，減少670,201元，主要係因代管資產提列折舊。

決算日淨資產為10,891,970元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數1,439,893元及補辦預算數76,000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。

地方教育發展基金—臺北市湖田實驗國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 112 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	41,206,000	100.00	41,702,427	100.00	496,427	1.20	43,003,907	100.00
41 徵收及依法分配收入			2,000	0.00	2,000	0.00		
415 違規罰款收入			2,000	0.00	2,000	0.00		
43 勞務收入	3,000	0.01	3,900	0.01	900	30.00	4,200	0.01
431 服務收入	3,000	0.01	3,900	0.01	900	30.00	4,200	0.01
45 財產收入	2,000	0.00	600	0.00	-1,400	-70.00	1,950	0.00
451 財產處分收入	1,000	0.00	600	0.00	-400	-40.00		
45Y 其他財產收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00	1,950	0.00
46 政府撥入收入	40,523,000	98.34	41,175,106	98.74	652,106	1.61	42,123,083	97.95
462 公庫撥款收入	40,523,000	98.34	40,023,215	95.97	-499,785	-1.23	40,957,000	95.24
46Y 政府其他撥入收入			1,151,891	2.76	1,151,891	0.00	1,166,083	2.71
4S 教學收入	458,000	1.11	309,599	0.74	-148,401	-32.40	378,080	0.88
4S1 學雜費收入	458,000	1.11	309,599	0.74	-148,401	-32.40	378,080	0.88
4Y 其他收入	220,000	0.53	211,222	0.51	-8,778	-3.99	496,594	1.15
4YY 雜項收入	220,000	0.53	211,222	0.51	-8,778	-3.99	496,594	1.15
5 基金用途	43,232,000	104.92	41,786,129	100.20	-1,445,871	-3.34	44,195,011	102.77
53 國民教育計畫	38,873,000	94.34	37,362,495	89.59	-1,510,505	-3.89	26,302,314	61.16
54 學前教育計畫	70,000	0.17	355,102	0.85	285,102	407.29	4,076,020	9.48
5L 一般行政管理計畫	1,325,000	3.22	1,235,926	2.96	-89,074	-6.72	8,635,119	20.08
5M 建築及設備計畫	2,964,000	7.19	2,832,606	6.79	-131,394	-4.43	5,181,558	12.05
購建固定資產	2,928,000	7.11	2,832,606	6.79	-95,394	-3.26	5,181,558	12.05
其他	36,000	0.09			-36,000	-100.00		
本期賸餘（短絀）	-2,026,000		-83,702		1,942,298	-95.87	-1,191,104	
期初基金餘額	2,898,000		3,847,019		949,019	32.75	5,038,123	
解繳公庫								
期末基金餘額	872,000		3,763,317		2,891,317	331.57	3,847,019	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市湖田實驗國民小學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		1,439,893
415違規罰款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	2,000
431服務收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	900
46Y政府其他撥入收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	1,151,891
54 學前教育計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	285,102

備註：

地方教育發展基金－臺北市湖田實驗國民小學
基金來源明細表
 中華民國 112 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	41,206,000	41,702,427	496,427	1.20	
41 徵收及依法分配收入		2,000	2,000	0.00	
415 違規罰款收入		2,000	2,000	0.00	係營養午餐異常事件罰款收入
43 勞務收入	3,000	3,900	900	30.00	
431 服務收入	3,000	3,900	900	30.00	係因代理教師報名費收入較預期增加。
45 財產收入	2,000	600	-1,400	-70.00	
451 財產處分收入	1,000	600	-400	-40.00	係因報廢資產變賣收入較預期減少。
45Y 其他財產收入	1,000		-1,000	-100.00	係因校園場地開放收入較預期減少。。
46 政府撥入收入	40,523,000	41,175,106	652,106	1.61	
462 公庫撥款收入	40,523,000	40,023,215	-499,785	-1.23	
46Y 政府其他撥入收入		1,151,891	1,151,891	0.00	係教育部補助計畫。
4S 教學收入	458,000	309,599	-148,401	-32.40	
4S1 學雜費收入	458,000	309,599	-148,401	-32.40	係因幼兒園學雜費收入較預期減少。
4Y 其他收入	220,000	211,222	-8,778	-3.99	
4YY 雜項收入	220,000	211,222	-8,778	-3.99	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市湖田實驗國民小學
基金用途明細表

中 華 民 國 112年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及 用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	43,232,000	41,786,129	-1,445,871	-3.34	
53 國民教育計畫	38,873,000	37,362,495	-1,510,505	-3.89	
1 用人費用	35,260,000	32,326,802	-2,933,198	-8.32	
11 正式員額薪資	20,725,860	19,316,379	-1,409,481	-6.80	
113 職員薪金	18,925,860	17,317,249	-1,608,611	-8.50	
114 工員工資	720,000	809,920	89,920	12.49	
115 警餉	1,080,000	1,189,210	109,210	10.11	
12 聘僱及兼職人員薪資	233,120	313,944	80,824	34.67	
124 兼職人員酬金	233,120	313,944	80,824	34.67	
13 超時工作報酬	492,926	553,094	60,168	12.21	
131 加班費	492,926	553,094	60,168	12.21	
15 獎金	4,471,888	3,929,513	-542,375	-12.13	
151 考績獎金	1,881,155	1,723,755	-157,400	-8.37	
152 年終獎金	2,590,733	2,205,758	-384,975	-14.86	
16 退休及卹償金	6,171,492	5,591,902	-579,590	-9.39	
161 職員退休及離職金	6,131,892	5,507,110	-624,782	-10.19	
162 工員退休及離職金	39,600	84,792	45,192	114.12	
18 福利費	3,164,714	2,621,970	-542,744	-17.15	
181 分擔員工保險費	1,871,124	2,125,944	254,820	13.62	
183 傷病醫藥費	107,820	53,360	-54,460	-50.51	
185 員工通勤交通費	288,540	208,716	-79,824	-27.66	
18Y 其他福利費	897,230	233,950	-663,280	-73.93	
2 服務費用	1,049,000	1,470,121	421,121	40.14	
21 水電費	364,956	325,782	-39,174	-10.73	
212 工作場所電費	327,000	301,846	-25,154	-7.69	
214 工作場所水費	37,956	23,936	-14,020	-36.94	
23 旅運費	24,800	72,508	47,708	192.37	
231 國內旅費	24,800	67,783	42,983	173.32	
235 貨物運費		4,725	4,725		
24 印刷裝訂與廣告費	22,400	66,667	44,267	197.62	
241 印刷及裝訂費	22,400	66,667	44,267	197.62	
25 修理保養及保固費	280,400	170,943	-109,457	-39.04	
252 一般房屋修護費	199,920	47,970	-151,950	-76.01	
255 機械及設備修護費	68,480	61,206	-7,274	-10.62	
257 雜項設備修護費	12,000	61,767	49,767	414.73	
27 一般服務費	172,624	395,047	222,423	128.85	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	912	986	74	8.11	

地方教育發展基金—臺北市湖田實驗國民小學
基金用途明細表

中 華 民 國 112年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及 用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
27D 計時與計件人員酬金	115,712	338,075	222,363	192.17	
27F 體育活動費	56,000	55,986	-14	-0.03	
28 專業服務費	183,820	439,174	255,354	138.92	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	78,800	241,804	163,004	206.86	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	11,400	39,750	28,350	248.68	
289 試務甄選費	1,120		-1,120	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		84,000	84,000		
28Y 其他專業服務費	92,500	73,620	-18,880	-20.41	
3 材料及用品費	393,000	346,581	-46,419	-11.81	
31 使用材料費	87,960	16,396	-71,564	-81.36	
315 設備零件	87,960	16,396	-71,564	-81.36	
32 用品消耗	305,040	330,185	25,145	8.24	
321 辦公(事務)用品	9,200		-9,200	-100.00	
322 報章雜誌		5,340	5,340		
323 農業與園藝用品及環境 美化費		26,173	26,173		
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	15,000	14,129	-871	-5.81	
32Y 其他用品消耗	280,840	284,543	3,703	1.32	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	1,760,000	2,711,540	951,540	54.06	
44 交通及運輸設備租金	1,760,000	2,711,540	951,540	54.06	
442 車租	1,760,000	2,711,540	951,540	54.06	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	304,000	385,283	81,283	26.74	
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	294,000	375,283	81,283	27.65	
743 獎勵費用	16,800	15,098	-1,702	-10.13	
744 慰問、照護及濟助金		13,000	13,000		
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	277,200	347,185	69,985	25.25	
9 其他	107,000	122,168	15,168	14.18	
91 其他支出	107,000	122,168	15,168	14.18	
91Y 其他	107,000	122,168	15,168	14.18	
54 學前教育計畫	70,000	355,102	285,102	407.29	決算數較預算數增 加285,102元，主要係因撥付教育 部補助之幼兒園代辦費。

地方教育發展基金—臺北市湖田實驗國民小學
基金用途明細表

中 華 民 國 112年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及 用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
2 服務費用	14,000	13,672	-328	-2.34	
27 一般服務費	216	172	-44	-20.37	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	216	172	-44	-20.37	
28 專業服務費	13,784	13,500	-284	-2.06	
28Y 其他專業服務費	13,784	13,500	-284	-2.06	
3 材料及用品費	8,000	7,508	-492	-6.15	
31 使用材料費	400	339	-61	-15.25	
315 設備零件	400	339	-61	-15.25	
32 用品消耗	7,600	7,169	-431	-5.67	
32Y 其他用品消耗	7,600	7,169	-431	-5.67	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		309,208	309,208		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		309,208	309,208		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		309,208	309,208		
9 其他	48,000	24,714	-23,286	-48.51	
91 其他支出	48,000	24,714	-23,286	-48.51	
91Y 其他	48,000	24,714	-23,286	-48.51	
5L 一般行政管理計畫	1,325,000	1,235,926	-89,074	-6.72	
1 用人費用	3,000		-3,000	-100.00	
13 超時工作報酬	3,000		-3,000	-100.00	
131 加班費	3,000		-3,000	-100.00	
2 服務費用	1,078,000	1,003,933	-74,067	-6.87	
22 郵電費		37,807	37,807		
222 電話費		37,807	37,807		
25 修理保養及保固費		22,500	22,500		
257 雜項設備修護費		22,500	22,500		
27 一般服務費	496,000	452,400	-43,600	-8.79	
279 外包費	496,000	452,400	-43,600	-8.79	
28 專業服務費	510,000	419,226	-90,774	-17.80	
288 委託考選訓練費		1,500	1,500		
28Y 其他專業服務費	510,000	417,726	-92,274	-18.09	
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	243,000	230,993	-12,007	-4.94	
31 使用材料費		500	500		
312 燃料		500	500		

地方教育發展基金—臺北市湖田實驗國民小學
基金用途明細表

中 華 民 國 112年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及 用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
32 用品消耗	243,000	230,493	-12,507	-5.15	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76,000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76,000元。2.決算數較預算數減少131,394元，主要係因教育展示裝置未執行所致。
321 辦公（事務）用品	228,200	210,884	-17,316	-7.59	
325 服裝	14,500	14,500			
32Y 其他用品消耗	300	5,109	4,809	1,603.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
5M 建築及設備計畫	2,964,000	2,832,606	-131,394	-4.43	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	2,964,000	2,832,606	-131,394	-4.43	
51 購建固定資產	882,000	830,516	-51,484	-5.84	
514 購置機械及設備	278,000	275,804	-2,196	-0.79	
516 購置雜項設備	604,000	554,712	-49,288	-8.16	
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	2,046,000	2,002,090	-43,910	-2.15	
541 遞延修繕房屋建築支出	2,046,000	2,002,090	-43,910	-2.15	

地方教育發展基金-臺北市湖田實驗國民小學

基金用途明細表

中華民國 112 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) 閩客語教學外聘教師按節計算，預算數115,712元，決算數54,432元。

(2) 教育部補助課後照顧班等按節計算，預算數0元，決算數283,643元。

2.外包費：

(1) 工友人力外包1人，預算數456,000元，決算數452,400元。

(2) 工友外包按件計算，預算數40,000元，決算數0元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數37,438元；決算數34,590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	19,385,040	-12,164,628	994,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	3,407,745	-1,157,059	
機械及設備	7,736,920	-4,744,832	278,000
交通及運輸設備	2,157,550	-1,984,504	
雜項設備	6,024,407	-4,278,233	680,000
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	58,418		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278,000元，係法定預算數278,000元。

2.雜項設備：

增加數可用預算數680,000元，係法定預算數604,000元及補辦預算76,000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23,424元，係法定預算數23,424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790,878元，變動原因為：(1)增置：電腦一批計275,804元。(2)撥入：教育局移撥充電車1具及ipad20台、教育局補助改善國民中小學校園環境冷氣1台、EMS及局部電改計430,074元。(3)受贈：財團法人國家地震工程研究中心移撥地震預警系統設備1台85,000元。減少數計596,678元，變動原因為：(1)報廢：經財政局核准報廢個人電腦等設備計596,678元。

2.交通及運輸設備：

增加數計2,400元，變動原因為：(1)撥入：交通局移撥YouBike1.0自行車20台2,400元。

減少數計511,000元，變動原因為：(1)報廢：經財政局核准報廢電話交換機設備計511,000元。

北市湖田實驗國民小學

產明細表

112 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		
1,755,702	23,424	2,210,864	363,403	7,128,653
			-74,964	2,175,722
790,878		596,678	-618,045	2,568,243
2,400		511,000	453,438	117,884
962,424		1,090,556	602,974	2,221,016

註 3.雜項設備：

增加數計962,424元，變動原因為：(1)增置：增置感覺統合訓練設備組1組、幼兒體能訓練器材組1組、鐵製櫥櫃2組、冷氣3台、熱水器1台、學員桌一批及教育部補助幼兒園廚房環境改善冷氣1台76,812元，計554,712元。(2)撥入：改善國民中小學校園環境冷暖氣6台及局部電改(教育局補助)407,712元。

減少數計1,090,556元，變動原因為：(1)報廢：經財政局核准報廢投影機等設備計1,090,556元。

4.電腦軟體：減少數計12,630元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至112年12月底止累計攤銷金額為12,630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—臺北市湖田實驗國民小學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國112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		278,000			278,000	275,804	-2,196	
機械及設備		278,000			278,000	275,804	-2,196	
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		604,000	76,000		680,000	554,712	-125,288	
雜項設備		604,000	76,000		680,000	554,712	-125,288	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		882,000	76,000		958,000	830,516	-127,484	

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—臺北市湖田實驗國民小學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

[illegible]

地方教育發展基金—臺北市湖田實驗國民小學

員工人數彙計表

中華民國 112 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	28	28	0	
職員	24	24	0	
駐衛警	2	2	0	
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
合計	28	28	0	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

(1)閩客語教學等課程人員鐘點費按節計算。

2.外包費：

(1)工友人力外包1人。

(2)校園清潔等外包按件計算。

地方教育發展基金—臺北市湖田實驗國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 112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	20,725,860		492,926		4,471,888	6,171,492		3,164,714		35,026,880	233,120	35,260,000
正式人員	20,725,860		492,926		4,471,888	2,241,720		3,158,714		31,091,108		31,091,108
兼任人員											233,120	233,120
其他人員						3,929,772		6,000		3,935,772		3,935,772
一般行政管理計畫			3,000							3,000		3,000
正式人員			3,000							3,000		3,000
合 計	20,725,860		495,926		4,471,888	6,171,492		3,164,714		35,029,880	233,120	35,263,000

一、本表獎金包括以下各項：

- 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，112年度預算編列28人，計1,881,155元，執行結果決算18人，計1,723,755元。
- 年終工作獎金係依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函訂定發布「一百十一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，112年度預算編列28人，計2,590,733元，執行結果決算28人，計2,205,758元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

- 閩客語教學等課程人員鐘點費按節計算，預算數115,712元，決算數54,432元。
- 教育部補助課後照顧班等按節計算，預算數0元，決算數283,643元。

2.外包費：

- 工友人力外包，預算數456,000元，決算數452,400元。
- 工友外包按件計算，預算數40,000元，決算數0元。

地方教育發展基金—臺北市湖田實驗國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中 華 民 國 112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
19,316,379		553,094		3,929,513	5,591,902		2,621,970		32,012,858	313,944	32,326,802
19,316,379		553,094		3,929,513	1,772,890		2,614,988		28,186,864		28,186,864
					396		982		1,378	313,944	315,322
					3,818,616		6,000		3,824,616		3,824,616
19,316,379		553,094		3,929,513	5,591,902		2,621,970		32,012,858	313,944	32,326,802

地方教育發展基金－臺北市湖田實驗國民小學
主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 112 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			38,943,000		37,717,597			-1,225,403	-3.15	主要係撥付教育局 補助之幼兒園代辦 費。
國民教育計畫			38,873,000		37,362,495			-1,510,505	-3.89	
學前教育計畫			70,000		355,102			285,102	407.29	

地方教育發展基金—臺北市湖田實驗國民小學
各項費用彙計表
中華民國112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	35,263,000	32,326,802	-2,936,198	-8.33
11 正式員額薪資	20,725,860	19,316,379	-1,409,481	-6.80
113 職員薪金	18,925,860	17,317,249	-1,608,611	-8.50
114 工員工資	720,000	809,920	89,920	12.49
115 警餉	1,080,000	1,189,210	109,210	10.11
12 聘僱及兼職人員薪資	233,120	313,944	80,824	34.67
124 兼職人員酬金	233,120	313,944	80,824	34.67
13 超時工作報酬	495,926	553,094	57,168	11.53
131 加班費	495,926	553,094	57,168	11.53
15 獎金	4,471,888	3,929,513	-542,375	-12.13
151 考績獎金	1,881,155	1,723,755	-157,400	-8.37
152 年終獎金	2,590,733	2,205,758	-384,975	-14.86
16 退休及卹償金	6,171,492	5,591,902	-579,590	-9.39
161 職員退休及離職金	6,131,892	5,507,110	-624,782	-10.19
162 工員退休及離職金	39,600	84,792	45,192	114.12
18 福利費	3,164,714	2,621,970	-542,744	-17.15
181 分擔員工保險費	1,871,124	2,125,944	254,820	13.62
183 傷病醫藥費	107,820	53,360	-54,460	-50.51
185 員工通勤交通費	288,540	208,716	-79,824	-27.66
18Y 其他福利費	897,230	233,950	-663,280	-73.93
2 服務費用	2,141,000	2,487,726	346,726	16.19
21 水電費	364,956	325,782	-39,174	-10.73
212 工作場所電費	327,000	301,846	-25,154	-7.69
214 工作場所水費	37,956	23,936	-14,020	-36.94
22 郵電費	0	37,807	37,807	0.00
222 電話費	0	37,807	37,807	0.00
23 旅運費	24,800	72,508	47,708	192.37
231 國內旅費	24,800	67,783	42,983	173.32
235 貨物運費	0	4,725	4,725	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	22,400	66,667	44,267	197.62
241 印刷及裝訂費	22,400	66,667	44,267	197.62
25 修理保養及保固費	280,400	193,443	-86,957	-31.01
252 一般房屋修護費	199,920	47,970	-151,950	-76.01
255 機械及設備修護費	68,480	61,206	-7,274	-10.62
257 雜項設備修護費	12,000	84,267	72,267	602.23
27 一般服務費	668,840	847,619	178,779	26.73
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,128	1,158	30	2.66
279 外包費	496,000	452,400	-43,600	-8.79
27D 計時與計件人員酬金	115,712	338,075	222,363	192.17
27F 體育活動費	56,000	55,986	-14	-0.03
28 專業服務費	707,604	871,900	164,296	23.22
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	78,800	241,804	163,004	206.86
287 委託檢驗(定)試驗認證費	11,400	39,750	28,350	248.68
288 委託考選訓練費	0	1,500	1,500	0.00

地方教育發展基金—臺北市湖田實驗國民小學
各項費用彙計表
中華民國112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	1,120	0	-1,120	-100.00
28A 電腦軟體服務費	0	84,000	84,000	0.00
28Y 其他專業服務費	616,284	504,846	-111,438	-18.08
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	644,000	585,082	-58,918	-9.15
31 使用材料費	88,360	17,235	-71,125	-80.49
312 燃料	0	500	500	0.00
315 設備零件	88,360	16,735	-71,625	-81.06
32 用品消耗	555,640	567,847	12,207	2.20
321 辦公（事務）用品	237,400	210,884	-26,516	-11.17
322 報章雜誌	0	5,340	5,340	0.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	0	26,173	26,173	0.00
325 服裝	14,500	14,500	0	0.00
328 醫療用品（非醫療院所使用）	15,000	14,129	-871	-5.81
32Y 其他用品消耗	288,740	296,821	8,081	2.80
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,760,000	2,711,540	951,540	54.06
44 交通及運輸設備租金	1,760,000	2,711,540	951,540	54.06
442 車租	1,760,000	2,711,540	951,540	54.06
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	2,964,000	2,832,606	-131,394	-4.43
51 購建固定資產	882,000	830,516	-51,484	-5.84
514 購置機械及設備	278,000	275,804	-2,196	-0.79
516 購置雜項設備	604,000	554,712	-49,288	-8.16
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	2,046,000	2,002,090	-43,910	-2.15
541 遞延修繕房屋建築支出	2,046,000	2,002,090	-43,910	-2.15
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	305,000	695,491	390,491	128.03
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000	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	294,000	684,491	390,491	132.82
743 獎勵費用	16,800	15,098	-1,702	-10.13
744 慰問、照護及濟助金	0	13,000	13,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	277,200	656,393	379,193	136.79
9 其他	155,000	146,882	-8,118	-5.24
91 其他支出	155,000	146,882	-8,118	-5.24
91Y 其他	155,000	146,882	-8,118	-5.24
合 計	43,232,000	41,786,129	-1,445,871	-3.34

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	33,895,176	100.00	33,943,617	100.00	-48,441	-0.14
流動資產	6,276,583	18.52	5,929,909	17.47	346,674	5.85
現金	6,167,607	18.20	5,837,554	17.20	330,053	5.65
銀行存款	6,167,607	18.20	5,837,554	17.20	330,053	5.65
銀行存款-公庫存款	3,626,194	10.70	3,980,342	11.73	-354,148	-8.90
銀行存款-保管款	1,881,971	5.55	1,746,113	5.14	135,858	7.78
銀行存款-代繳費款專戶	551,957	1.63	103,678	0.31	448,279	432.38
銀行存款-教育儲蓄戶	107,485	0.32	7,421	0.02	100,064	1,348.39
應收款項	108,976	0.32	92,355	0.27	16,621	18.00
其他應收款	108,976	0.32	92,355	0.27	16,621	18.00
長期貸墊款及準備金	2,217,697	6.54	2,098,399	6.18	119,298	5.69
準備金	2,217,697	6.54	2,098,399	6.18	119,298	5.69
退休及離職準備金	1,541,384	4.55	1,457,357	4.29	84,027	5.77
其他準備金	676,313	2.00	641,042	1.89	35,271	5.50
其他準備金-其他	676,313	2.00	641,042	1.89	35,271	5.50
固定資產	7,082,865	20.90	7,161,994	21.10	-79,129	-1.10
房屋建築及設備	2,175,722	6.42	2,250,686	6.63	-74,964	-3.33
房屋建築及設備	3,407,745	10.05	3,407,745	10.04	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-1,232,023	-3.63	-1,157,059	-3.41	-74,964	6.48
機械及設備	2,568,243	7.58	2,992,088	8.81	-423,845	-14.17
機械及設備	7,931,120	23.40	7,736,920	22.79	194,200	2.51
累計折舊-機械及設備	-5,362,877	-15.82	-4,744,832	-13.98	-618,045	13.03
交通及運輸設備	117,884	0.35	173,046	0.51	-55,162	-31.88
交通及運輸設備	1,648,950	4.86	2,157,550	6.36	-508,600	-23.57
累計折舊-交通及運輸設備	-1,531,066	-4.52	-1,984,504	-5.85	453,438	-22.85
雜項設備	2,221,016	6.55	1,746,174	5.14	474,842	27.19
雜項設備	5,896,275	17.40	6,024,407	17.75	-128,132	-2.13
累計折舊-雜項設備	-3,675,259	-10.84	-4,278,233	-12.60	602,974	-14.09
無形資產	45,788	0.14	58,418	0.17	-12,630	-21.62
無形資產	45,788	0.14	58,418	0.17	-12,630	-21.62
電腦軟體	45,788	0.14	58,418	0.17	-12,630	-21.62
其他資產	18,272,243	53.91	18,694,897	55.08	-422,654	-2.26
什項資產	18,272,243	53.91	18,694,897	55.08	-422,654	-2.26

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。

北市湖田實驗國民小學
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	23,003,206	67.87	22,876,186	67.39	127,020	0.56
流動負債	2,524,202	7.45	1,726,981	5.09	797,221	46.16
應付款項	2,523,602	7.45	1,726,981	5.09	796,621	46.13
應付代收款	1,981,571	5.85	1,289,936	3.80	691,635	53.62
應付代收款	1,981,571	5.85	1,289,936	3.80	691,635	53.62
應付費用	542,031	1.60	437,045	1.29	104,986	24.02
應付費用	542,031	1.60	437,045	1.29	104,986	24.02
預收款項	600	0.00	0	0.00	600	0.00
預收收入	600	0.00	0	0.00	600	0.00
預收收入	600	0.00	0	0.00	600	0.00
其他負債	20,479,004	60.42	21,149,205	62.31	-670,201	-3.17
什項負債	20,479,004	60.42	21,149,205	62.31	-670,201	-3.17
存入保證金	756,979	2.23	883,599	2.60	-126,620	-14.33
存入保證金	756,979	2.23	883,599	2.60	-126,620	-14.33
應付退休及離職金	1,541,384	4.55	1,457,357	4.29	84,027	5.77
應付退休及離職金	1,541,384	4.55	1,457,357	4.29	84,027	5.77
應付代管資產	18,075,106	53.33	18,378,574	54.14	-303,468	-1.65
應付代管資產	18,075,106	53.33	18,378,574	54.14	-303,468	-1.65
暫收及待結轉帳項	105,535	0.31	429,675	1.27	-324,140	-75.44
暫收及待結轉帳項	105,535	0.31	429,675	1.27	-324,140	-75.44
淨資產	10,891,970	32.13	11,067,431	32.61	-175,461	-1.59
淨資產	10,891,970	32.13	11,067,431	32.61	-175,461	-1.59
淨資產	10,891,970	32.13	11,067,431	32.61	-175,461	-1.59
累積餘額	10,891,970	32.13	11,067,431	32.61	-175,461	-1.59
合 計	33,895,176	100.00	33,943,617	100.00	-48,441	-0.14

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112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
暫付及待結轉帳項	197,137	0.58	316,323	0.93	-119,186	-37.68
代管資產	18,075,106	53.33	18,378,574	54.14	-303,468	-1.65
代管資產-土地改良物	46,300	0.14	76,000	0.22	-29,700	-39.08
代管資產-房屋建築及設備	7,409,500	21.86	7,683,268	22.64	-273,768	-3.56
代管資產-其他政府	10,619,306	31.33	10,619,306	31.29	0	0.00
合 計	33,895,176	100.00	33,943,617	100.00	-48,441	-0.14

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。

北市湖田實驗國民小學
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	33,895,176	100.00	33,943,617	100.00	-48,441	-0.14

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市湖田實驗國民小學

收入支出表

中華民國112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	42,627,613	100.00	44,131,219	100.00	-1,503,606	-3.41
徵收及依法分配收入	2,000	0.00	0	0.00	2,000	0.00
違規罰款收入	2,000	0.00	0	0.00	2,000	0.00
勞務收入	3,900	0.01	4,200	0.01	-300	-7.14
服務收入	3,900	0.01	4,200	0.01	-300	-7.14
財產收益	840,786	1.97	1,108,276	2.51	-267,490	-24.14
財產交易利益	838,386	1.97	1,106,326	2.51	-267,940	-24.22
其他財產收入	2,400	0.01	1,950	0.00	450	23.08
政府撥入收入	41,175,106	96.59	42,123,083	95.45	-947,977	-2.25
公庫撥款收入	40,023,215	93.89	40,957,000	92.81	-933,785	-2.28
政府其他撥入收入	1,151,891	2.70	1,166,083	2.64	-14,192	-1.22
教學收入	309,599	0.73	378,080	0.86	-68,481	-18.11
學雜費收入	309,599	0.73	378,080	0.86	-68,481	-18.11
其他收入	296,222	0.69	517,580	1.17	-221,358	-42.77
受贈收入	85,000	0.20	20,986	0.05	64,014	305.03
雜項收入	211,222	0.50	496,594	1.13	-285,372	-57.47
支出	42,803,074	100.41	44,697,567	101.28	-1,894,493	-4.24
人事支出	32,326,802	75.84	33,424,671	75.74	-1,097,869	-3.28
人事支出	32,326,802	75.84	33,424,671	75.74	-1,097,869	-3.28
業務支出	6,469,839	15.18	5,482,834	12.42	987,005	18.00
業務支出	6,469,839	15.18	5,482,834	12.42	987,005	18.00
獎補助支出	10,000	0.02	10,000	0.02	0	0.00
其他獎補助	10,000	0.02	10,000	0.02	0	0.00
財產損失	21,982	0.05	22,475	0.05	-493	-2.19
財產交易損失	21,982	0.05	22,475	0.05	-493	-2.19
折舊、折耗及攤銷	1,825,479	4.28	1,606,185	3.64	219,294	13.65
固定資產折舊	1,812,849	4.25	1,570,436	3.56	242,413	15.44
無形資產攤銷	12,630	0.03	35,749	0.08	-23,119	-64.67
其他支出	2,148,972	5.04	4,151,402	9.41	-2,002,430	-48.24
其他支出	2,148,972	5.04	4,151,402	9.41	-2,002,430	-48.24
本期賸餘（短絀）	-175,461	-0.41	-566,348	-0.01	390,887	-0.21
期初淨資產	11,067,431	25.96	11,633,779	0.26	-566,348	0.30
解繳公庫						
期末淨資產	10,891,970	25.55	11,067,431	0.25	-175,461	0.09

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

地方教育發展基金－臺北市湖田實驗國民小學

現金流量表

中華民國112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)	-175,461
8002 調整非現金項目	1,702,275
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,526,814
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	3,460,428
8207 增加長期貸墊款及準備金	-35,271
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-4,171,158
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-746,001
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	576,915
8404 減少短期債務及其他負債	-1,027,675
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-450,760
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	330,053
87 期初現金及約當現金	5,837,554
88 期末現金及約當現金	6,167,607

- 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84,027元及代管資產減少數303,468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。

地方教育發展基金—臺北市湖田實驗國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 112 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	41,702,427	925,186	42,627,613	收入
徵收及依法分配收入	2,000		2,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	3,900		3,900	勞務收入
財產收入	600	840,186	840,786	財產收益
政府撥入收入	41,175,106		41,175,106	政府撥入收入
教學收入	309,599		309,599	教學收入
其他收入	211,222	85,000	296,222	其他收入
基金用途	41,786,129	1,016,945	42,803,074	支出
用人費用	32,326,802		32,326,802	人事支出
服務費用	2,487,726	3,982,113	6,469,839	業務支出
材料及用品費	585,082	-585,082		
租金、償債、利息及相關手續費	2,711,540	-2,711,540		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	685,491	-685,491		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		21,982	21,982	財產損失
		1,825,479	1,825,479	折舊、折耗及攤銷
其他	146,882	2,002,090	2,148,972	其他支出
遞延支出	2,002,090	-2,002,090		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	830,516	-830,516		
本期賸餘(短絀)	-83,702	-91,759	-175,461	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,847,019	7,220,412	11,067,431	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,763,317	7,128,653	10,891,970	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市湖田實驗國民小學
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表
中 華 民 國 112 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 83 萬 516 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」248 萬 7,726 元與會計科目「業務支出」646 萬 9,839 元間之調整數 398 萬 2,113 元，係「材料及用品費」58 萬 5,082 元、「租金、償債、利息及相關手續費」271 萬 1,540 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)68 萬 5,491 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 84 萬 186 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 8 萬 5,000 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」182 萬 5,479 元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產損失」2 萬 1,982 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」14 萬 6,882 元與會計科目「其他支出」214 萬 8,972 元間之調整數 200 萬 2,090 元，係「遞延支出」200 萬 2,090 元。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂