

40501595

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 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 5	頁
丙、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 9 至 9	頁
(二)基金用途明細表	第 10 至 15	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 16 至 17	頁
(五)長期負債明細表	第 --	頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表	第 18 至 19	頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
(八)員工人數彙計表	第 20 至 20	頁
(九)用人費用彙計表	第 22 至 23	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表	第 24 至 24	頁
(十二)各項費用彙計表	第 25 至 27	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 28 至 28	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	248,350,931	239,147,710	9,203,221	3.85
基金用途	254,407,660	236,762,666	17,644,994	7.45
賸餘(短絀)	- 6,056,729	2,385,044	- 8,441,773	--
餘絀情形：				
基金餘額	9,401,932	15,458,661	- 6,056,729	- 39.18
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 6,459,774	- 368,579	- 6,091,195	--

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。

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 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229,371,000元，決算數231,221,682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165,000元，決算數2,275,352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3,314,000元，決算數3,178,936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8,212,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數8,960,000元），決算數17,731,690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 112 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248,350,931元，較預算數234,076,000元，增加14,274,931元，計增6.10%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數55,046元，較預算數0元，增加55,046元。

主要係因：

採購案件廠商違約罰款收入較預計增加。

2. 服務收入：決算數122,627元，較預算數636,000元，減少513,373元，計減80.72%。

主要係因：

暑期游泳訓練班因辦理電力改善工程停辦，致報名費收入較預計短收。

3. 財產處分收入：決算數28,465元，較預算數1,000元，增加27,465元，計增2,746.50%。

主要係因：

報廢財產處分收入較預計增加。

4. 其他財產收入：決算數331,158元，較預算數280,000元，增加51,158元，計增18.27%。

主要係因：

校園場地開放收入較預計增加。

5. 公庫撥款收入：決算數238,710,495元，較預算數229,819,000元，增加8,891,495元，計增3.87%。

6. 政府其他撥入收入：決算數6,757,051元，較預算數628,000元，增加6,129,051元，計增975.96%。

主要係因：教育部補助款併入決算所致。

7. 學雜費收入：決算數1,723,855元，較預算數1,792,000元，減少68,145元，計減3.80%。

8. 雜項收入：決算數622,234元，較預算數920,000元，減少297,766元，計減32.37%。

主要係因：各類其他雜項等收入較預計減少所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數254,407,660元，較預算數241,062,000元，增加13,345,660元，計增5.54%。

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231,221,682元，較預算數229,371,000元，增加1,850,682元，計增0.81%。

2. 學前教育計畫：決算數2,275,352元，較預算數165,000元，增加2,110,352元，計增1,279.00%。

主要係因：

教育部補助幼兒園就學代辦費及動支其他準備金辦理幼兒園教學環境改善所致。

3. 一般行政管理計畫：決算數3,178,936元，較預算數3,314,000元，減少135,064元，計減4.08%。

4. 建築及設備計畫：決算數17,731,690元，較預算數8,212,000元，增加9,519,690元，計增115.92%。

主要係因：

游泳池整建熱泵維修工程、運動操場及周邊設施整建工程及學生自備載具專案補助購置電腦軟體所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數6,056,729元，較預算短絀數6,986,000元，計相差929,271元。

主要係因：教學軟體及數位內容精進計畫公庫撥款收入及各項費用摺節支用所致。

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 112 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入5,435,964元。
投資活動之淨現金流出11,322,530元。
籌資活動之淨現金流出573,208元。
本年度現金及約當現金之淨減6,459,774元。
期初現金及約當現金21,497,898元。
期末現金及約當現金15,038,124元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,283,175,197元，包括：
流動資產15,812,516元，較上年度22,161,772元，減少6,349,256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11,087,428元，較上年度10,669,437元，增加417,991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30,093,125元，較上年度22,814,481元，增加7,278,644元，
主要係因興建運動操場及周邊設施所致。
無形資產249,694元，較上年度43,016元，增加206,678元，
主要係因學生自備載具專案補助購置電腦軟體所致。
其他資產3,225,932,434元，較上年度3,088,461,212元，增加137,471,222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3,243,430,446元，包括：
流動負債12,539,067元，較上年度11,788,658元，增加750,409元，
主要係因部份費用未及於年末支付及各類代收代辦經費較上年度增加所致。
其他負債3,230,891,379元，較上年度3,094,045,102元，增加136,846,277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39,744,751元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數19,676,672元及補辦預算數8,960,000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 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	234,076,000	100.00	248,350,931	100.00	14,274,931	6.10	239,147,710	100.00
41 徵收及依法分配收入			55,046	0.02	55,046	0.00		
415 違規罰款收入			55,046	0.02	55,046	0.00		
43 勞務收入	636,000	0.27	122,627	0.05	-513,373	-80.72	219,140	0.09
431 服務收入	636,000	0.27	122,627	0.05	-513,373	-80.72	219,140	0.09
45 財產收入	281,000	0.12	359,623	0.14	78,623	27.98	368,054	0.15
451 財產處分收入	1,000	0.00	28,465	0.01	27,465	2,746.50	113,850	0.05
45Y 其他財產收入	280,000	0.12	331,158	0.13	51,158	18.27	254,204	0.11
46 政府撥入收入	230,447,000	98.45	245,467,546	98.84	15,020,546	6.52	233,678,929	97.71
462 公庫撥款收入	229,819,000	98.18	238,710,495	96.12	8,891,495	3.87	227,484,896	95.12
46Y 政府其他撥入收入	628,000	0.27	6,757,051	2.72	6,129,051	975.96	6,194,033	2.59
4S 教學收入	1,792,000	0.77	1,723,855	0.69	-68,145	-3.80	1,789,420	0.75
4S1 學雜費收入	1,792,000	0.77	1,723,855	0.69	-68,145	-3.80	1,789,420	0.75
4Y 其他收入	920,000	0.39	622,234	0.25	-297,766	-32.37	3,092,167	1.29
4YY 雜項收入	920,000	0.39	622,234	0.25	-297,766	-32.37	3,092,167	1.29
5 基金用途	241,062,000	102.98	254,407,660	102.44	13,345,660	5.54	236,762,666	99.00
53 國民教育計畫	229,371,000	97.99	231,221,682	93.10	1,850,682	0.81	201,772,687	84.37
54 學前教育計畫	165,000	0.07	2,275,352	0.92	2,110,352	1,279.00	10,540,320	4.41
5L 一般行政管理計畫	3,314,000	1.42	3,178,936	1.28	-135,064	-4.08	17,445,609	7.29
5M 建築及設備計畫	8,212,000	3.51	17,731,690	7.14	9,519,690	115.92	7,004,050	2.93
購建固定資產	8,176,000	3.49	17,450,690	7.03	9,274,690	113.44	7,004,050	2.93
其他	36,000	0.02	281,000	0.11	245,000	680.56		
本期賸餘(短絀)	-6,986,000		-6,056,729		929,271	-13.30	2,385,044	
期初基金餘額	12,044,000		15,458,661		3,414,661	28.35	13,073,617	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,058,000		9,401,932		4,343,932	85.88	15,458,661	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		19,676,672
415 違規罰款收入	113.2.7 北市教會字第11330380091號	55,046
451 財產處分收入	113.2.7 北市教會字第11330380091號	27,465
45Y 其他財產收入	113.2.7 北市教會字第11330380091號	51,158
462 公庫撥款收入	113.2.7 北市教會字第11330380091號	8,891,495
46Y 政府其他撥入收入	113.2.7 北市教會字第11330380091號	6,129,051
53 國民教育計畫	113.2.7 北市教會字第11330380091號	1,850,682
54 學前教育計畫	113.2.7 北市教會字第11330380091號	2,110,352
5M 建築及設備計畫	113.2.7 北市教會字第11330380091號	561,423

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 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	234,076,000	248,350,931	14,274,931	6.10	
41 徵收及依法分配收入		55,046	55,046	0.00	
415 違規罰款收入		55,046	55,046	0.00	採購案件廠商違約罰款收入較預計增加。
43 勞務收入	636,000	122,627	-513,373	-80.72	
431 服務收入	636,000	122,627	-513,373	-80.72	暑期游泳訓練班因辦理電力改善工程停辦，致報名費收入較預計短收。
45 財產收入	281,000	359,623	78,623	27.98	
451 財產處分收入	1,000	28,465	27,465	2,746.50	報廢財產處分收入較預計增加。
45Y 其他財產收入	280,000	331,158	51,158	18.27	校園場地開放收入較預計增加。
46 政府撥入收入	230,447,000	245,467,546	15,020,546	6.52	
462 公庫撥款收入	229,819,000	238,710,495	8,891,495	3.87	
46Y 政府其他撥入收入	628,000	6,757,051	6,129,051	975.96	教育部補助款併入決算所致。
4S 教學收入	1,792,000	1,723,855	-68,145	-3.80	
4S1 學雜費收入	1,792,000	1,723,855	-68,145	-3.80	
4Y 其他收入	920,000	622,234	-297,766	-32.37	
4YY 雜項收入	920,000	622,234	-297,766	-32.37	各類其他雜項等收入較預計減少所致。

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 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	%	
5 基金用途	241,062,000	254,407,660	13,345,660	5.54	
53 國民教育計畫	229,371,000	231,221,682	1,850,682	0.81	
1 用人費用	212,049,000	212,667,332	618,332	0.29	
11 正式員額薪資	125,677,860	126,112,187	434,327	0.35	
113 職員薪金	124,213,860	124,508,777	294,917	0.24	
114 工員工資	1,464,000	1,603,410	139,410	9.52	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,785,264	2,924,025	1,138,761	63.79	
121 聘用人員薪金	560,304	531,360	-28,944	-5.17	
124 兼職人員酬金	1,224,960	2,392,665	1,167,705	95.33	
13 超時工作報酬	1,151,397	1,239,563	88,166	7.66	
131 加班費	1,151,397	1,239,563	88,166	7.66	
15 獎金	32,429,926	30,600,153	-1,829,773	-5.64	
151 考績獎金	16,650,155	14,608,740	-2,041,415	-12.26	
152 年終獎金	15,779,771	15,991,413	211,642	1.34	
16 退休及卹償金	36,566,904	35,550,888	-1,016,016	-2.78	
161 職員退休及離職金	36,467,784	35,478,960	-988,824	-2.71	
162 工員退休及離職金	99,120	71,928	-27,192	-27.43	
18 福利費	14,437,649	16,240,516	1,802,867	12.49	
181 分擔員工保險費	10,939,668	12,347,506	1,407,838	12.87	
183 傷病醫藥費	578,440	218,500	-359,940	-62.23	
185 員工通勤交通費	947,520	894,751	-52,769	-5.57	
18Y 其他福利費	1,972,021	2,779,759	807,738	40.96	
2 服務費用	10,947,000	12,492,465	1,545,465	14.12	
21 水電費	3,101,271	2,415,124	-686,147	-22.12	
212 工作場所電費	2,727,000	2,195,576	-531,424	-19.49	
214 工作場所水費	374,271	219,548	-154,723	-41.34	
23 旅運費	191,220	231,265	40,045	20.94	
231 國內旅費	191,220	170,105	-21,115	-11.04	
235 貨物運費		35,160	35,160		
23Y 其他旅運費		26,000	26,000		
24 印刷裝訂與廣告費	114,500	196,468	81,968	71.59	
241 印刷及裝訂費	114,500	196,468	81,968	71.59	
25 修理保養及保固費	2,740,155	2,443,488	-296,667	-10.83	
252 一般房屋修護費	1,512,600	1,153,388	-359,212	-23.75	
255 機械及設備修護費	1,097,555	731,501	-366,054	-33.35	
257 雜項設備修護費	130,000	558,599	428,599	329.69	
26 保險費	25,200	750	-24,450	-97.02	
26Y 其他保險費	25,200	750	-24,450	-97.02	

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 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	%	
27 一般服務費	1,785,754	2,475,195	689,441	38.61	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	16,224	13,996	-2,228	-13.73	
279 外包費	1,017,312	1,036,892	19,580	1.92	
27D 計時與計件人員酬金	450,218	1,134,887	684,669	152.07	
27F 體育活動費	302,000	289,420	-12,580	-4.17	
28 專業服務費	2,988,900	4,730,175	1,741,275	58.26	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,684,100	3,459,320	775,220	28.88	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	68,400	93,660	25,260	36.93	
289 試務甄選費	6,000	17,000	11,000	183.33	
28A 電腦軟體服務費		500,800	500,800		
28Y 其他專業服務費	230,400	659,395	428,995	186.20	
3 材料及用品費	3,206,000	3,280,748	74,748	2.33	
31 使用材料費	953,830	1,240,766	286,936	30.08	
315 設備零件	953,830	1,240,766	286,936	30.08	
32 用品消耗	2,252,170	2,039,982	-212,188	-9.42	
321 辦公(事務)用品	5,600	41,984	36,384	649.71	
322 報章雜誌	54,690		-54,690	-100.00	
325 服裝		71,100	71,100		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	50,000	47,410	-2,590	-5.18	
32Y 其他用品消耗	2,141,880	1,879,488	-262,392	-12.25	
4 租金、償債、利息及相關手續費		133,450	133,450		
44 交通及運輸設備租金		124,950	124,950		
442 車租		124,950	124,950		
45 雜項設備租金		8,500	8,500		
451 雜項設備租金		8,500	8,500		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,333,000	2,169,664	-163,336	-7.00	
72 捐助、補助與獎助	10,000		-10,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	10,000		-10,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,323,000	2,169,664	-153,336	-6.60	
743 獎勵費用	109,200	101,566	-7,634	-6.99	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,213,800	2,068,098	-145,702	-6.58	
9 其他	836,000	478,023	-357,977	-42.82	
91 其他支出	836,000	478,023	-357,977	-42.82	

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 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	%	
91Y 其他	836,000	478,023	-357,977	-42.82	
54 學前教育計畫	165,000	2,275,352	2,110,352	1,279.00	決算數較預算數增加2,110,352元，主要係教育部補助幼兒園就學代辦費及動支其他準備金辦理幼兒園教學環境改善所致。
2 服務費用	33,000	32,222	-778	-2.36	
23 旅運費		275	275		
231 國內旅費		275	275		
27 一般服務費	864	822	-42	-4.86	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	864	822	-42	-4.86	
28 專業服務費	32,136	31,125	-1,011	-3.15	
28Y 其他專業服務費	32,136	31,125	-1,011	-3.15	
3 材料及用品費	79,000	460,180	381,180	482.51	
31 使用材料費	51,300	438,300	387,000	754.39	
315 設備零件	51,300	438,300	387,000	754.39	
32 用品消耗	27,700	21,880	-5,820	-21.01	
322 報章雜誌	6,100		-6,100	-100.00	
32Y 其他用品消耗	21,600	21,880	280	1.30	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,000	1,761,430	1,756,430	35,128.60	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	5,000	1,761,430	1,756,430	35,128.60	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	5,000	1,761,430	1,756,430	35,128.60	
9 其他	48,000	21,520	-26,480	-55.17	
91 其他支出	48,000	21,520	-26,480	-55.17	
91Y 其他	48,000	21,520	-26,480	-55.17	
5L 一般行政管理計畫	3,314,000	3,178,936	-135,064	-4.08	
1 用人費用	39,000	11,810	-27,190	-69.72	
13 超時工作報酬	39,000	11,810	-27,190	-69.72	
131 加班費	39,000	11,810	-27,190	-69.72	
2 服務費用	2,628,000	2,818,846	190,846	7.26	
22 郵電費		94,866	94,866		
221 郵費		12,397	12,397		
222 電話費		82,469	82,469		
23 旅運費		11,430	11,430		
231 國內旅費		10,530	10,530		
235 貨物運費		900	900		

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 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	%	
24 印刷裝訂與廣告費		78,111	78,111		
241 印刷及裝訂費		78,111	78,111		
27 一般服務費	1,909,392	1,927,191	17,799	0.93	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		449	449		
279 外包費	1,909,392	1,926,742	17,350	0.91	
28 專業服務費	620,208	608,848	-11,360	-1.83	
28Y 其他專業服務費	620,208	608,848	-11,360	-1.83	
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	344,644	-300,356	-46.57	
32 用品消耗	645,000	344,644	-300,356	-46.57	
321 辦公（事務）用品	645,000	344,644	-300,356	-46.57	
6 稅捐及規費(強制費)		1,636	1,636		
66 規費		1,636	1,636		
661 行政規費與強制費		1,636	1,636		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000			
71 會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			
5M 建築及設備計畫	8,212,000	17,731,690	9,519,690	115.92	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8,960,000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8,959,267元。2.決算數較預算數增加9,519,690元，主要係游泳池整建熱泵維修工程、運動操場及周邊設施整建工程及學生自備載具專案補助購置電腦軟體所致。
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	8,212,000	17,731,690	9,519,690	115.92	
51 購建固定資產	1,642,000	10,600,267	8,958,267	545.57	
512 興建土地改良物		8,768,668	8,768,668		
514 購置機械及設備	1,315,650	1,415,650	100,000	7.60	
515 購置交通及運輸設備	75,900	75,000	-900	-1.19	
516 購置雜項設備	250,450	340,949	90,499	36.13	
52 購置無形資產	36,000	281,000	245,000	680.56	
521 購置電腦軟體	36,000	281,000	245,000	680.56	

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 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	%	
54 遞延支出	6,534,000	6,850,423	316,423	4.84	
541 遞延修繕房屋建築支出	6,534,000	6,850,423	316,423	4.84	

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 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)閩客語教學等外聘教師按節計算，預算數390,528元，決算數1,134,887元。

(2)暑期泳訓班工讀生按時計算，預算數59,690元，決算數0元。

2.外包費：

(1)工友、校警人力外包3人，預算數1,669,392元，決算數1,670,018元。

(2)救生員人力外包2人，預算數1,017,312元，決算數1,017,324元。

(3)工友、救生員外包按件計算，預算數240,000元，決算數276,292元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數119,819元；決算數107,970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	73,869,038	-51,011,541	10,638,000	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物			8,769,000	
房屋及建築				
機械及設備	38,918,479	-29,740,523	1,415,650	
交通及運輸設備	8,747,620	-8,321,523	75,900	
雜項設備	26,159,923	-12,949,495	341,450	
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	43,016		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.土地改良物：

增加數可用預算數計8,769,000元，係補辦預算8,769,000元。

2.機械及設備：

增加數可用預算數計1,415,650元，係法定預算數1,315,650元及補辦預算100,000元。

3.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計75,900元，係法定預算數75,900元。

4.雜項設備：

增加數可用預算數計341,450元，係法定預算數250,450元及補辦預算91,000元。

5.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32,334元，係法定預算數32,334元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.土地改良物：

增加數計8,768,668元，變動原因為：(1)增置：運動操場及周邊設施整建計8,768,668元。

2.機械及設備：

增加數計6,899,039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

北市內湖區明湖國民小學

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		
16,415,752	32,334	12,614,666	3,684,236	30,342,819
8,768,668			-723,410	8,045,258
6,899,039		3,394,957	-2,010,912	10,671,126
96,000		6,569,115	6,337,247	290,229
371,045		2,576,272	81,311	11,086,512
281,000	32,334	74,322		249,694

註 計1,415,650元(2)撥入：教育局撥入平板電腦等設備計5,227,089元。(3)受贈:以課後照顧、社團等代辦經費購置監視主機等設備計256,300元。

減少數計3,394,957元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢設備計3,394,957元。

3.交通及運輸設備：

增加數計96,000元，變動原因為:(1)增置：購置攜帶式廣播系統及監聽喇叭等設備計75,000元。(2)受贈:以課後社團代辦經費購置充氣氣墊計21,000元。

減少數計6,569,115元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢設備計6,569,115元。

4.雜項設備：

增加數計371,045元，變動原因為：(1)增置：購置飲水機及蒸飯箱等設備計340,949元。(2)撥入：強化校園安全防護計畫LED感應投射燈計5,400元。(3)受贈:以幼兒園課後留園代辦經費購置冰箱計24,696元。

減少數計2,576,272元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢設備計2,576,272元。

5.電腦軟體：

增加數計281,000元，變動原因為：(1)增置：購置教學軟體等計281,000元。

減少數計74,322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74,322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			8,769,000		8,769,000	8,768,668	-332	
土地改良物			8,769,000		8,769,000	8,768,668	-332	
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		1,315,650	100,000		1,415,650	1,415,650		
機械及設備		1,315,650	100,000		1,415,650	1,415,650		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		75,900			75,900	75,000	-900	
交通及運輸設備		75,900			75,900	75,000	-900	
購建中固定資產								
雜項設備		250,450	91,000		341,450	340,949	-501	
雜項設備		250,450	91,000		341,450	340,949	-501	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		1,642,000	8,960,000		10,602,000	10,600,267	-1,733	

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112年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		8,960,000
興建土地改良物	112.06.05府授教會字第1123047608號	8,769,000
購置機械及設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	100,000
購置雜項設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	31,000
購置雜項設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	60,000

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 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	151	143	-8	
職員	146	138	-8	
技工	2	2	0	
聘用	1	1	0	
工友	2	2	0	
合計	151	143	-8	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

- (1)閩客語教學等外聘教師按節計算。
- (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。

本 頁 空 白

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 112 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	125,677,860	560,304	1,151,397		32,429,926	36,566,904		14,437,649		210,824,040	1,224,960	212,049,000
正式人員	125,677,860		1,136,597		32,359,888	13,781,460		14,308,849		187,264,654		187,264,654
聘僱人員		560,304	14,800		70,038	33,624		104,800		783,566		783,566
兼任人員											1,224,960	1,224,960
其他人員						22,751,820		24,000		22,775,820		22,775,820
一般行政管理計畫			39,000							39,000		39,000
正式人員			39,000							39,000		39,000
合 計	125,677,860	560,304	1,190,397		32,429,926	36,566,904		14,437,649		210,863,040	1,224,960	212,088,000

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，112年度預算編列150人，計16,650,155元，執行結果決算129人，計14,608,740元。

2.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「一百一十一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151人，計15,779,771元，執行結果決算171人，計15,991,413元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

(1)閩客語教學等外聘教師經費，預算數390,528元，決算數1,134,887元。

(2)暑期泳訓班工讀生經費，預算數59,690元，決算數0元。

2.外包費：

(1)工友、校警人力外包，預算數1,669,392元，決算數1,670,018元。

(2)救生員人力外包，預算數1,017,312元，決算數1,017,324元。

(3)工友、救生員業務外包，預算數240,000元，決算數276,292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 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
126,112,187	531,360	1,239,563		30,600,153	35,550,888		16,240,516		210,274,667	2,392,665	212,667,332
126,112,187		1,239,563		30,384,521	13,672,211		15,952,138		187,360,620		187,360,620
	531,360			64,800	31,608		99,260		727,028		727,028
				150,832	137,535		175,118		463,485	2,392,665	2,856,150
					21,709,534		14,000		21,723,534		21,723,534
		11,810							11,810		11,810
		11,810							11,810		11,810
126,112,187	531,360	1,251,373		30,600,153	35,550,888		16,240,516		210,286,477	2,392,665	212,679,142

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 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			229,536,000		233,497,034		3,961,034	1.73	決算數較預算數增加2,110,352元，主要係教育部補助幼兒園就學代辦費及動支其他準備金辦理幼兒園教學環境改善所致。
國民教育計畫			229,371,000		231,221,682		1,850,682	0.81	
學前教育計畫			165,000		2,275,352		2,110,352	1,279.00	

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	212,088,000	212,679,142	591,142	0.28
11 正式員額薪資	125,677,860	126,112,187	434,327	0.35
113 職員薪金	124,213,860	124,508,777	294,917	0.24
114 工員工資	1,464,000	1,603,410	139,410	9.52
12 聘僱及兼職人員薪資	1,785,264	2,924,025	1,138,761	63.79
121 聘用人員薪金	560,304	531,360	-28,944	-5.17
124 兼職人員酬金	1,224,960	2,392,665	1,167,705	95.33
13 超時工作報酬	1,190,397	1,251,373	60,976	5.12
131 加班費	1,190,397	1,251,373	60,976	5.12
15 獎金	32,429,926	30,600,153	-1,829,773	-5.64
151 考績獎金	16,650,155	14,608,740	-2,041,415	-12.26
152 年終獎金	15,779,771	15,991,413	211,642	1.34
16 退休及卹償金	36,566,904	35,550,888	-1,016,016	-2.78
161 職員退休及離職金	36,467,784	35,478,960	-988,824	-2.71
162 工員退休及離職金	99,120	71,928	-27,192	-27.43
18 福利費	14,437,649	16,240,516	1,802,867	12.49
181 分擔員工保險費	10,939,668	12,347,506	1,407,838	12.87
183 傷病醫藥費	578,440	218,500	-359,940	-62.23
185 員工通勤交通費	947,520	894,751	-52,769	-5.57
18Y 其他福利費	1,972,021	2,779,759	807,738	40.96
2 服務費用	13,608,000	15,343,533	1,735,533	12.75
21 水電費	3,101,271	2,415,124	-686,147	-22.12
212 工作場所電費	2,727,000	2,195,576	-531,424	-19.49
214 工作場所水費	374,271	219,548	-154,723	-41.34
22 郵電費	0	94,866	94,866	0.00
221 郵費	0	12,397	12,397	0.00
222 電話費	0	82,469	82,469	0.00
23 旅運費	191,220	242,970	51,750	27.06
231 國內旅費	191,220	180,910	-10,310	-5.39
235 貨物運費	0	36,060	36,060	0.00
23Y 其他旅運費	0	26,000	26,000	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	114,500	274,579	160,079	139.81
241 印刷及裝訂費	114,500	274,579	160,079	139.81
25 修理保養及保固費	2,740,155	2,443,488	-296,667	-10.83
252 一般房屋修護費	1,512,600	1,153,388	-359,212	-23.75
255 機械及設備修護費	1,097,555	731,501	-366,054	-33.35
257 雜項設備修護費	130,000	558,599	428,599	329.69
26 保險費	25,200	750	-24,450	-97.02
26Y 其他保險費	25,200	750	-24,450	-97.02
27 一般服務費	3,696,010	4,403,208	707,198	19.13
276 佣金、匯費、經理費及手續費	17,088	15,267	-1,821	-10.66
279 外包費	2,926,704	2,963,634	36,930	1.26
27D 計時與計件人員酬金	450,218	1,134,887	684,669	152.07
27F 體育活動費	302,000	289,420	-12,580	-4.17

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112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
28 專業服務費	3,641,244	5,370,148	1,728,904	47.48
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,684,100	3,459,320	775,220	28.88
287 委託檢驗(定)試驗認證費	68,400	93,660	25,260	36.93
289 試務甄選費	6,000	17,000	11,000	183.33
28A 電腦軟體服務費	0	500,800	500,800	0.00
28Y 其他專業服務費	882,744	1,299,368	416,624	47.20
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	3,930,000	4,085,572	155,572	3.96
31 使用材料費	1,005,130	1,679,066	673,936	67.05
315 設備零件	1,005,130	1,679,066	673,936	67.05
32 用品消耗	2,924,870	2,406,506	-518,364	-17.72
321 辦公(事務)用品	650,600	386,628	-263,972	-40.57
322 報章雜誌	60,790	0	-60,790	-100.00
325 服裝	0	71,100	71,100	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	50,000	47,410	-2,590	-5.18
32Y 其他用品消耗	2,163,480	1,901,368	-262,112	-12.12
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	133,450	133,450	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	124,950	124,950	0.00
442 車租	0	124,950	124,950	0.00
45 雜項設備租金	0	8,500	8,500	0.00
451 雜項設備租金	0	8,500	8,500	0.00
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	8,212,000	17,731,690	9,519,690	115.92
51 購建固定資產	1,642,000	10,600,267	8,958,267	545.57
512 興建土地改良物	0	8,768,668	8,768,668	0.00
514 購置機械及設備	1,315,650	1,415,650	100,000	7.60
515 購置交通及運輸設備	75,900	75,000	-900	-1.19
516 購置雜項設備	250,450	340,949	90,499	36.13
52 購置無形資產	36,000	281,000	245,000	680.56
521 購置電腦軟體	36,000	281,000	245,000	680.56
54 遞延支出	6,534,000	6,850,423	316,423	4.84
541 遞延修繕房屋建築支出	6,534,000	6,850,423	316,423	4.84
6 稅捐及規費(強制費)	0	1,636	1,636	0.00
66 規費	0	1,636	1,636	0.00
661 行政規費與強制費	0	1,636	1,636	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,340,000	3,933,094	1,593,094	68.08
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	0	-10,000	-100.00
726 獎助學員生給與	10,000	0	-10,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,328,000	3,931,094	1,603,094	68.86
743 獎勵費用	109,200	101,566	-7,634	-6.99

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112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,218,800	3,829,528	1,610,728	72.59
9 其他	884,000	499,543	-384,457	-43.49
91 其他支出	884,000	499,543	-384,457	-43.49
91Y 其他	884,000	499,543	-384,457	-43.49
合 計	241,062,000	254,407,660	13,345,660	5.54

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 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	%	
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	4,117,838	5,769,958	1,652,120	40.12	
185 員工通勤交通費	947,520	894,751	-52,769	-5.57	
27D 計時與計件人員酬金	450,218	1,134,887	684,669	152.07	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,684,100	3,459,320	775,220	28.88	
521 購置電腦軟體	36,000	281,000	245,000	680.56	

丁、會計報表

本 頁 空 白

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	3,283,175,197	100.00	3,144,149,918	100.00	139,025,279	4.42
流動資產	15,812,516	0.48	22,161,772	0.70	-6,349,256	-28.65
現金	15,038,124	0.46	21,497,898	0.68	-6,459,774	-30.05
銀行存款	15,038,124	0.46	21,497,898	0.68	-6,459,774	-30.05
銀行存款-公庫存款	4,045,431	0.12	10,045,491	0.32	-6,000,060	-59.73
銀行存款-保管款	10,664,555	0.32	11,064,935	0.35	-400,380	-3.62
銀行存款-代繳費款專戶	190,518	0.01	194,317	0.01	-3,799	-1.96
銀行存款-教育儲蓄戶	137,620	0.00	193,155	0.01	-55,535	-28.75
應收款項	774,392	0.02	523,486	0.02	250,906	47.93
其他應收款	774,392	0.02	523,486	0.02	250,906	47.93
預付款項	0	0.00	140,388	0.00	-140,388	-100.00
預付費用	0	0.00	140,388	0.00	-140,388	-100.00
長期貸墊款及準備金	11,087,428	0.34	10,669,437	0.34	417,991	3.92
準備金	11,087,428	0.34	10,669,437	0.34	417,991	3.92
退休及離職準備金	4,545,637	0.14	4,365,198	0.14	180,439	4.13
其他準備金	6,541,791	0.20	6,304,239	0.20	237,552	3.77
其他準備金-其他	6,541,791	0.20	6,304,239	0.20	237,552	3.77
固定資產	30,093,125	0.92	22,814,481	0.73	7,278,644	31.90
土地改良物	8,045,258	0.25	0	0.00	8,045,258	0.00
土地改良物	8,768,668	0.27	0	0.00	8,768,668	0.00
累計折舊-土地改良物	-723,410	-0.02	0	0.00	-723,410	0.00
機械及設備	10,671,126	0.33	9,177,956	0.29	1,493,170	16.27
機械及設備	42,422,561	1.29	38,918,479	1.24	3,504,082	9.00
累計折舊-機械及設備	-31,751,435	-0.97	-29,740,523	-0.95	-2,010,912	6.76
交通及運輸設備	290,229	0.01	426,097	0.01	-135,868	-31.89
交通及運輸設備	2,274,505	0.07	8,747,620	0.28	-6,473,115	-74.00
累計折舊-交通及運輸設備	-1,984,276	-0.06	-8,321,523	-0.26	6,337,247	-76.15
雜項設備	11,086,512	0.34	13,210,428	0.42	-2,123,916	-16.08
雜項設備	23,954,696	0.73	26,159,923	0.83	-2,205,227	-8.43
累計折舊-雜項設備	-12,868,184	-0.39	-12,949,495	-0.41	81,311	-0.63
無形資產	249,694	0.01	43,016	0.00	206,678	480.47
無形資產	249,694	0.01	43,016	0.00	206,678	480.47
電腦軟體	249,694	0.01	43,016	0.00	206,678	480.47

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	%
負 債	3,243,430,446	98.79	3,105,833,760	98.78	137,596,686	4.43
流動負債	12,539,067	0.38	11,788,658	0.37	750,409	6.37
應付款項	12,406,156	0.38	11,734,527	0.37	671,629	5.72
應付代收款	10,957,891	0.33	10,709,653	0.34	248,238	2.32
應付代收款	10,957,891	0.33	10,709,653	0.34	248,238	2.32
應付費用	1,448,265	0.04	1,024,874	0.03	423,391	41.31
應付費用	1,448,265	0.04	1,024,874	0.03	423,391	41.31
預收款項	132,911	0.00	54,131	0.00	78,780	145.54
預收收入	132,911	0.00	54,131	0.00	78,780	145.54
預收收入	132,911	0.00	54,131	0.00	78,780	145.54
其他負債	3,230,891,379	98.41	3,094,045,102	98.41	136,846,277	4.42
什項負債	3,230,891,379	98.41	3,094,045,102	98.41	136,846,277	4.42
存入保證金	790,724	0.02	1,266,500	0.04	-475,776	-37.57
存入保證金	790,724	0.02	1,266,500	0.04	-475,776	-37.57
應付退休及離職金	4,545,637	0.14	4,365,198	0.14	180,439	4.13
應付退休及離職金	4,545,637	0.14	4,365,198	0.14	180,439	4.13
應付代管資產	3,225,176,512	98.23	3,087,937,466	98.21	137,239,046	4.44
應付代管資產	3,225,176,512	98.23	3,087,937,466	98.21	137,239,046	4.44
暫收及待結轉帳項	378,506	0.01	475,938	0.02	-97,432	-20.47
暫收及待結轉帳項	378,506	0.01	475,938	0.02	-97,432	-20.47
淨資產	39,744,751	1.21	38,316,158	1.22	1,428,593	3.73
淨資產	39,744,751	1.21	38,316,158	1.22	1,428,593	3.73
淨資產	39,744,751	1.21	38,316,158	1.22	1,428,593	3.73
累積餘額	39,744,751	1.21	38,316,158	1.22	1,428,593	3.73
合 計	3,283,175,197	100.00	3,144,149,918	100.00	139,025,279	4.42

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	%
其他資產	3,225,932,434	98.26	3,088,461,212	98.23	137,471,222	4.45
什項資產	3,225,932,434	98.26	3,088,461,212	98.23	137,471,222	4.45
暫付及待結轉帳項	755,922	0.02	523,746	0.02	232,176	44.33
代管資產	3,225,176,512	98.23	3,087,937,466	98.21	137,239,046	4.44
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	2,840,503,449	86.52	2,700,090,787	85.88	140,412,662	5.20
代管資產-房屋建築及設備	77,575,844	2.36	80,749,460	2.57	-3,173,616	-3.93
代管資產-其他政府	307,063,488	9.35	307,063,488	9.77	0	0.00
合 計	3,283,175,197	100.00	3,144,149,918	100.00	139,025,279	4.42

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	3,283,175,197	100.00	3,144,149,918	100.00	139,025,279	4.42

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市內湖區明湖國民小學
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	253,885,416	100.00	250,711,491	100.00	3,173,925	1.27
徵收及依法分配收入	55,046	0.02	0	0.00	55,046	0.00
違規罰款收入	55,046	0.02	0	0.00	55,046	0.00
勞務收入	122,627	0.05	219,140	0.09	-96,513	-44.04
服務收入	122,627	0.05	219,140	0.09	-96,513	-44.04
財產收益	5,592,112	2.20	11,437,611	4.56	-5,845,499	-51.11
廢舊物品售價收入	0	0.00	9,850	0.00	-9,850	-100.00
財產交易利益	5,260,954	2.07	11,077,557	4.42	-5,816,603	-52.51
其他財產收入	331,158	0.13	350,204	0.14	-19,046	-5.44
政府撥入收入	245,467,546	96.68	233,678,929	93.21	11,788,617	5.04
公庫撥款收入	238,710,495	94.02	227,484,896	90.74	11,225,599	4.93
政府其他撥入收入	6,757,051	2.66	6,194,033	2.47	563,018	9.09
教學收入	1,723,855	0.68	1,789,420	0.71	-65,565	-3.66
學雜費收入	1,723,855	0.68	1,789,420	0.71	-65,565	-3.66
其他收入	924,230	0.36	3,586,391	1.43	-2,662,161	-74.23
受贈收入	301,996	0.12	494,224	0.20	-192,228	-38.89
雜項收入	622,234	0.25	3,092,167	1.23	-2,469,933	-79.88
支出	252,456,823	99.44	239,342,871	95.47	13,113,952	5.48
人事支出	212,679,142	83.77	207,905,869	82.93	4,773,273	2.30
人事支出	212,679,142	83.77	207,905,869	82.93	4,773,273	2.30
業務支出	23,497,285	9.26	21,322,205	8.50	2,175,080	10.20
業務支出	23,497,285	9.26	21,322,205	8.50	2,175,080	10.20
獎補助支出	0	0.00	10,000	0.00	-10,000	-100.00
其他獎補助	0	0.00	10,000	0.00	-10,000	-100.00
財產損失	125,403	0.05	107,280	0.04	18,123	16.89
財產交易損失	125,403	0.05	107,280	0.04	18,123	16.89
折舊、折耗及攤銷	8,805,027	3.47	6,214,060	2.48	2,590,967	41.70
固定資產折舊	8,730,705	3.44	6,186,456	2.47	2,544,249	41.13
無形資產攤銷	74,322	0.03	27,604	0.01	46,718	169.24
其他支出	7,349,966	2.89	3,783,457	1.51	3,566,509	94.27
其他支出	7,349,966	2.89	3,783,457	1.51	3,566,509	94.27
本期賸餘(短絀)	1,428,593	0.56	11,368,620	0.05	-9,940,027	-0.76
期初淨資產	38,316,158	15.09	26,947,538	0.11	11,368,620	0.87
解繳公庫						
期末淨資產	39,744,751	15.65	38,316,158	0.16	1,428,593	0.11

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)	1,428,593
8002 調整非現金項目	4,007,371
81 業務活動之淨現金流入(流出)	5,435,964
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	389,500
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	13,246,487
8207 增加長期貸墊款及準備金	-627,052
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-24,331,465
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-11,322,530
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,941,145
8404 減少短期債務及其他負債	-2,514,353
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-573,208
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-6,459,774
87 期初現金及約當現金	21,497,898
88 期末現金及約當現金	15,038,124

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180,439元及代管資產增加數137,239,046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 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	248,350,931	5,534,485	253,885,416	收入
徵收及依法分配收入	55,046		55,046	徵收及依法分配收入
勞務收入	122,627		122,627	勞務收入
財產收入	359,623	5,232,489	5,592,112	財產收益
政府撥入收入	245,467,546		245,467,546	政府撥入收入
教學收入	1,723,855		1,723,855	教學收入
其他收入	622,234	301,996	924,230	其他收入
基金用途	254,407,660	-1,950,837	252,456,823	支出
用人費用	212,679,142		212,679,142	人事支出
服務費用	15,343,533	8,153,752	23,497,285	業務支出
材料及用品費	4,085,572	-4,085,572		
租金、償債、利息及相關手續費	133,450	-133,450		
稅捐及規費(強制費)	1,636	-1,636		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	3,933,094	-3,933,094		
資產短絀		125,403	125,403	財產損失
		8,805,027	8,805,027	折舊、折耗及攤銷
其他	499,543	6,850,423	7,349,966	其他支出
遞延支出	6,850,423	-6,850,423		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	10,881,267	-10,881,267		
本期賸餘(短絀)	-6,056,729	7,485,322	1,428,593	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	15,458,661	22,857,497	38,316,158	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	9,401,932	30,342,819	39,744,751	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 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1,088萬1,267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」1,534萬3,533元與會計科目「業務支出」2,349萬7,285元間之調整數815萬3,752元，係「材料及用品費」408萬5,572元、「租金、償債、利息及相關手續費」13萬3,450元、「稅捐及規費(強制費)」1,636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)393萬3,094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523萬2,489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30萬1,996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」880萬5,027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」12萬5,403元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」49萬9,543元與會計科目「其他支出」734萬9,966元間之調整數685萬423元，係「遞延支出」685萬423元。

裝

主辦會計人員：

會計室主任 陳琳苑

機關長官：

臺北市內湖區
明湖國民小學
虞志長

訂