

40501597

中華民國 110 年度

(110年1月1日至110年12月31日)

裝

臺北市總決算

臺北市教育發展基金



臺北市地方教育發展基金

臺北市內湖區南湖國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市內湖區南湖國民小學編

# 臺北市地方教育發展基金 110 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 7	頁
丙、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 9 至 10	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 11 至 11	頁
(二)基金用途明細表	第 12 至 17	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 18 至 19	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 20 至 21	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 22 至 22	頁
(九)用人費用彙計表	第 24 至 25	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 26 至 26	頁
(十二)各項費用彙計表	第 27 至 28	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 29 至 29	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 32 至 35	頁
二、收入支出表	第 36 至 36	頁
三、現金流量表	第 37 至 37	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 39 至 40	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	338,374,947	250,089,399	88,285,548	35.30
基金用途	348,867,311	300,447,045	48,420,266	16.12
賸餘(短絀)	-10,492,364	-50,357,646	39,865,282	
餘絀情形：				
基金餘額	9,318,920	19,811,284	-10,492,364	-52.96
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	44,451,605	-31,087,939	75,539,544	

附註：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。

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南湖國民小學

## 總 說 明

### 中華民國 110 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163,256,000元，決算數160,701,207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16,826,000元，決算數17,810,145元。

係新購幼兒教具並辦理幼兒園招生工作項目等，以健全幼兒教育及照顧，促進身心健全發展。

##### (三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列19,081,000元，決算數17,208,492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102,053,000元（不含以前年度保留數12,007,078元及奉准先行辦理數31,066,000元），決算數153,147,467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南湖國民小學

## 總 說 明

### 中華民國 110 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338,374,947元，較預算數299,182,000元，增加39,192,947元，計增13.10%。

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5,400元，較預算數6,000元，減少600元，計減10%。

主要係因：

教師甄選報名費短收600元。

2.財產處分收入：決算數9,080元，較預算數150,000元，減少140,920元，計減93.95%。

主要係因：

惜物網拍賣收入短收140,920元。

3.其他財產收入：決算數276,147元，較預算數218,000元，增加58,147元，計增26.67%。

主要係因：

開放學校場地收入超收60,627元及教職員停車收入短收2,480元。

4.公庫撥款收入：決算數303,077,419元，較預算數293,366,000元，增加9,711,419元，計增3.31%。

主要係因教育局撥入下列各項計畫：

(1)校園冷氣電源改善工程(教育局統籌款) 7,388,700元。

(2)110年補助幼兒園增班及廚房廁所設施設備改善工程(教育局統籌款) 2,226,719元。

(3)中小學行動學習智慧教學(局款非統籌) 96,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數30,845,584元，較預算數623,000元，增加30,222,584元，計增4,851.14%。

主要係因交通部民航局補助航空噪音設施電費超收634元及教育部補助下列各項計畫經費合計30,221,950元：

(1)活化教學分組合作方案(RA9368) 26,730元(109年撥入，原撥入40,000元，移回贖餘款13,270元)。

(2)學習扶助潛能計畫(RA9255) 9,600元(109年撥入165,440元，執行155,840元)。

(3)輔導團減課(RA9347) 7,040元(109年撥入48,640元，執行41,600元)。

(4)109年度學生游泳協同教學(RA9774) 32,640元(原撥入69,120元，移回贖餘款36,480元)。

(5)109學年度專職原住民族語教師經費(RA9338) 252,000元。

(6)109學年度課後照顧班鐘點費差額(RA9351) 475,997元。

(7)109學年度輔導團減課鐘點費(RA9347) 20,480元。

(8)110年防災教育計畫暨所屬學校防災校園建置計畫(RA0901) 50,000元。

(9)109(2)國民中小學金無力繳交代收代辦費(RA9336) 6,950元。

(10)109(2)公幼免學費2-4歲代收代辦費補助(RA9439) 46,532元。

(11)109學年度學習扶助潛能計畫(RA9255) 85,683元(原撥入90,483元，移回贖餘款4,800元)。

(12)109(2)補助學校用書(RA0321) 10,660元。

(13)109年提升自然科學教學設備計畫(RA9380) 56,000元。

(14)109學年度專職原住民族語教師(RA9338) 104,209元(原撥入112,219元，移回贖餘款8,010元)。

(15)110(1)2-5歲代辦費及第1胎第1期(RA0439) 1,486,700元。



# 臺北市地方教育發展基金臺北市內湖區南湖國民小學

## 總 說 明

### 中華民國 110 年度

- (16)109學年度課後照顧班差額補助第2期(RA9351) 278,507元。
- (17)110至111年數位學習推動計畫(RA0A61) 116,955元(原撥入127,555元，執行116,955元，  
賸餘款10,600移至111年執行)。
- (18)110年度校園防毒守門員入班宣導(RA0907) 4,000元。
- (19)110年補助幼兒園增班工程(部款-資本門RA0431) 1,500,000元。
- (20)110學年度輔導團減課鐘點費(RA0315) 28,160元。
- (21)110學年度教保服務機構親職教育經費(RA0419) 12,800元。
- (22)110學年度活化教學分組合作學習方案(RA0353) 3,000元(原撥入40,000元，執行3,000元，  
賸餘款37,000移至111年執行)。
- (23)110年專職原住民族語老師教學設施設備(RA0333) 42,615元。
- (24)110學年度學生無力繳交代代辦費(RA0335) 9,015元。
- (25)110(1)公幼2-5歲代辦費第1期(RA0439) 233,788元。
- (26)110年度學生游泳課程師資暨守望員經費(RA0774) 14,400元(原撥入69,120元，執行14,400元，  
賸餘款54,720移至111年執行)。
- (27)110(1)國中小學校校用書經費(RA0774) 15,055元。
- (28)110年度補助國小身心障礙資源教學相關設備計畫(RA0562) 84,991元。
- (29)110至111年數位學習推動計畫(RA0A60) 5,893,445元(原撥入6,426,000元，執行5,893,445元，  
賸餘款532,555移至111年執行)。
- (30)110至111年數位學習推動計畫(RA0A61) 19,313,998元(原撥入36,091,000元，執行19,313,998元，  
賸餘款16,777,002移至111年執行)。
- 6.學雜費收入：決算數3,621,050元，較預算數3,352,000元，增加269,050元，計增8.03%。  
主要係因：  
幼兒園學雜費超收269,050元。
- 7.雜項收入：決算數540,267元，較預算數1,467,000元，減少926,733元，計減63.17%。  
主要係因：  
數位學生證補卡費短收1,457,056及109學年度代收代辦結餘超收451,750元、新工處扣罰廠商超收78,573元。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數348,867,311元，較預算數301,216,000元，增加47,651,311元，計增15.82%。

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160,701,207元，較預算數163,256,000元，減少2,554,793元，計減1.56%。

主要係因：

人事費用及業務費用覈實支用。

- 2.學前教育計畫：決算數17,810,145元，較預算數16,826,000元，增加984,145元，計增5.85%。

主要係因：

人事費用及業務費用覈實支用。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市內湖區南湖國民小學

## 總 說 明

### 中華民國 110 年度

3.一般行政管理計畫：決算數17,208,492元，較預算數19,081,000元，減少1,872,508元，計減9.81%。

主要係因：

人事費用及業務費用覈實支用。

4.建築及設備計畫：決算數153,147,467元，較預算數102,053,000元，增加51,094,467元，計增50.07%。

主要係因：

核銷110年廚房整修工程、幼兒園增班及廚房廁所設施設備改善工程和校園冷氣電源改善工程(併入決算)及110至111年數位學習推動計畫執行在案所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數10,492,364元，較預算短絀數2,034,000元，計相差8,458,364元。

主要係因：

執行教育部補助款與核銷110年廚房整修工程、幼兒園增班及廚房廁所設施設備改善工程和校園冷氣電源改善工程(併入決算)及110至111年數位學習推動計畫執行在案所致。

#### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入184,303,229元。

投資活動之淨現金流出163,651,265元。

籌資活動之淨現金流入23,799,641元。

本年度現金及約當現金之淨增44,451,605元。

期初現金及約當現金22,772,967元。

期末現金及約當現金67,224,572元。

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,377,949,995元，包括：

流動資產70,362,510元，較上年度33,433,123元，增加36,929,387元，主要係因教育部等補助款部分尚未執行完畢致公庫存款增加。

長期貸墊款及準備金7,607,107元，較上年度7,021,478元，增加585,629元，主要係因代收代辦費賸餘結轉其他準備金較預期多。

固定資產256,727,472元，較上年度121,428,600元，增加135,298,872元，主要係因購置機械設備、交通及運輸、雜項等設備及活動中心暨溫水游泳池購建中工程。

無形資產831,079元，較上年度601,019元，增加230,060元，主要係因購置電腦軟體及發展中110至111年數位學習推動計畫軟體。

其他資產5,042,421,827元，較上年度4,945,386,593元，增加97,035,234元，主要係因110年土地公告現值調漲。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市內湖區南湖國民小學

## 總 說 明

### 中華民國 110 年度

決算日負債總額為5,111,072,524元，包括：

流動負債58,908,752元，較上年度13,847,787元，增加45,060,965元，主要係教育部等補助款以應付代收款辦理較預期多。

其他負債5,052,163,772元，較上年度4,952,182,123元，增加99,981,649元，主要係因110年土地公告現值調漲，致代管資產總額增加。

決算日基金餘額為累積餘額266,877,471元。

#### 五、其他：

- (一) 本年度併決算數52,517,847元及補辦預算數31,066,000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—臺北市內湖區南湖國民小學  
**基金來源、用途及餘絀表**  
 中華民國 110 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	299,182,000	100.00	338,374,947	100.00	39,192,947	13.10	250,089,399	100.00
43 勞務收入	6,000	0.00	5,400	0.00	-600	-10.00	5,400	0.00
431服務收入	6,000	0.00	5,400	0.00	-600	-10.00	5,400	0.00
45 財產收入	368,000	0.12	285,227	0.08	-82,773	-22.49	342,532	0.14
451財產處分收入	150,000	0.05	9,080	0.00	-140,920	-93.95	34,347	0.01
45Y其他財產收入	218,000	0.07	276,147	0.08	58,147	26.67	308,185	0.12
46 政府撥入收入	293,989,000	98.26	333,923,003	98.68	39,934,003	13.58	244,363,419	97.71
462公庫撥款收入	293,366,000	98.06	303,077,419	89.57	9,711,419	3.31	241,944,200	96.74
46Y政府其他撥入收入	623,000	0.21	30,845,584	9.12	30,222,584	4,851.14	2,419,219	0.97
4S 教學收入	3,352,000	1.12	3,621,050	1.07	269,050	8.03	3,518,470	1.41
4S1學雜費收入	3,352,000	1.12	3,621,050	1.07	269,050	8.03	3,518,470	1.41
4Y 其他收入	1,467,000	0.49	540,267	0.16	-926,733	-63.17	1,859,578	0.74
4YY雜項收入	1,467,000	0.49	540,267	0.16	-926,733	-63.17	1,859,578	0.74
5 基金用途	301,216,000	100.00	348,867,311	100.00	47,651,311	15.82	300,447,045	100.00
53 國民教育計畫	163,256,000	54.20	160,701,207	46.06	-2,554,793	-1.56	160,312,032	53.36
54 學前教育計畫	16,826,000	5.59	17,810,145	5.11	984,145	5.85	15,234,270	5.07
5L 一般行政管理計畫	19,081,000	6.33	17,208,492	4.93	-1,872,508	-9.81	17,507,942	5.83
5M 建築及設備計畫	102,053,000	33.88	153,147,467	43.90	51,094,467	50.07	107,392,801	35.74
購建固定資產	102,017,000	33.87	152,579,022	43.74	50,562,022	49.56	107,356,801	35.73
其他	36,000	0.01	568,445	0.16	532,445	1,479.01	36,000	0.01
本期賸餘 (短絀-)	-2,034,000		-10,492,364		-8,458,364	415.85	-50,357,646	
期初基金餘額	37,166,000		19,811,284		-17,354,716	-46.70	70,168,930	
解繳公庫								
期末基金餘額	35,132,000		9,318,920		-25,813,080	-73.47	19,811,284	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市內湖區南湖國民小學  
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		52,517,847
45Y其他財產收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	58,147
462公庫撥款收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	9,711,419
46Y政府其他撥入收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	30,222,584
4S1學雜費收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	269,050
54 學前教育計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	984,145
5M 建築及設備計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	11,272,502

備註：

地方教育發展基金—臺北市內湖區南湖國民小學

**基金來源明細表**

中華民國 110 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	299,182,000	338,374,947	39,192,947	13.10	
43 勞務收入	6,000	5,400	-600	-10.00	
431服務收入	6,000	5,400	-600	-10.00	主要係因教師甄選報名費短收600元。
45 財產收入	368,000	285,227	-82,773	-22.49	
451財產處分收入	150,000	9,080	-140,920	-93.95	主要係因惜物網拍賣收入短收140,920元。
45Y其他財產收入	218,000	276,147	58,147	26.67	主要係因開放學校場地收入超收60,627元及教職員停車收入短收2,480元。
46 政府撥入收入	293,989,000	333,923,003	39,934,003	13.58	
462公庫撥款收入	293,366,000	303,077,419	9,711,419	3.31	
46Y政府其他撥入收入	623,000	30,845,584	30,222,584	4,851.14	主要係因交通部民航局補助航空噪音防制設施電費維護費超收634元及教育部補助活化教學分組合作方案等30項計畫合計30,221,950元。
4S 教學收入	3,352,000	3,621,050	269,050	8.03	
4S1學雜費收入	3,352,000	3,621,050	269,050	8.03	
4Y 其他收入	1,467,000	540,267	-926,733	-63.17	
4YY雜項收入	1,467,000	540,267	-926,733	-63.17	主要係因數位學生證補卡費短收1,457,056及109學年度代收代辦費結餘轉入超收451,750元、新工處扣罰廠商超收78,573元。

填表說明：



地方教育發展基金—臺北市內湖區南湖國民小學  
**基金用途明細表**

中華民國 110 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	301,216,000	348,867,311	47,651,311	15.82	
53 國民教育計畫	163,256,000	160,701,207	-2,554,793	-1.56	
1 用人費用	152,478,000	150,671,222	-1,806,778	-1.18	
11 正式員額薪資	93,684,000	95,086,521	1,402,521	1.50	
113 職員薪金	93,684,000	95,086,521	1,402,521	1.50	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,156,160	1,678,567	522,407	45.18	
124 兼職人員酬金	1,156,160	1,678,567	522,407	45.18	
13 超時工作報酬	583,995	797,793	213,798	36.61	
131 加班費	583,995	797,793	213,798	36.61	
15 獎金	27,324,500	22,319,901	-5,004,599	-18.32	
151 考績獎金	15,614,000	10,952,275	-4,661,725	-29.86	
152 年終獎金	11,710,500	11,367,626	-342,874	-2.93	
16 退休及卹償金	18,710,424	18,968,747	258,323	1.38	
161 職員退休及離職金	18,710,424	18,968,747	258,323	1.38	
18 福利費	11,018,921	11,819,693	800,772	7.27	
181 分擔員工保險費	7,947,588	9,210,729	1,263,141	15.89	
183 傷病醫藥費	475,400	299,600	-175,800	-36.98	
185 員工通勤交通費	762,300	665,564	-96,736	-12.69	
18Y 其他福利費	1,833,633	1,643,800	-189,833	-10.35	
2 服務費用	6,334,000	5,817,447	-516,553	-8.16	
21 水電費	2,618,704	2,373,329	-245,375	-9.37	
212 工作場所電費	2,072,148	2,049,206	-22,942	-1.11	
214 工作場所水費	546,556	324,123	-222,433	-40.70	
23 旅運費	81,530	60,820	-20,710	-25.40	
231 國內旅費	81,530	60,820	-20,710	-25.40	
24 印刷裝訂與廣告費	15,600	21,920	6,320	40.51	
241 印刷及裝訂費	15,600	21,920	6,320	40.51	
25 修理保養及保固費	1,919,466	1,254,054	-665,412	-34.67	
252 一般房屋修護費	435,000	392,126	-42,874	-9.86	
255 機械及設備修護費	1,484,466	861,928	-622,538	-41.94	
27 一般服務費	694,800	1,076,544	381,744	54.94	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	14,664	6,629	-8,035	-54.79	
279 外包費	113,000	71,865	-41,135	-36.40	
27D 計時與計件人員酬金	347,136	793,050	445,914	128.46	
27F 體育活動費	220,000	205,000	-15,000	-6.82	
28 專業服務費	1,003,900	1,030,780	26,880	2.68	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	141,600	311,523	169,923	120.00	

地方教育發展基金—臺北市內湖區南湖國民小學  
**基金用途明細表**

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	197,400	235,000	37,600	19.05	
289 試務甄選費	175,900	202,000	26,100	14.84	
28Y 其他專業服務費	489,000	282,257	-206,743	-42.28	
3 材料及用品費	2,333,000	2,557,397	224,397	9.62	
31 使用材料費	558,500	519,919	-38,581	-6.91	
315 設備零件	558,500	519,919	-38,581	-6.91	
32 用品消耗	1,774,500	2,037,478	262,978	14.82	
321 辦公(事務)用品	11,600	2,733	-8,867	-76.44	
322 報章雜誌	25,800	25,784	-16	-0.06	
323 農業與園藝用品及環境美化費	93,000	116,173	23,173	24.92	
325 服裝	60,000	60,000			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	45,000	20,820	-24,180	-53.73	
32Y 其他用品消耗	1,539,100	1,811,968	272,868	17.73	
4 租金、償債、利息及相關手續費		3,200	3,200		
45 雜項設備租金		3,200	3,200		
451 雜項設備租金		3,200	3,200		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,345,000	1,249,159	-95,841	-7.13	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學員生給與	10,000	10,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,335,000	1,239,159	-95,841	-7.18	
743 獎勵費用	21,600	18,000	-3,600	-16.67	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,313,400	1,221,159	-92,241	-7.02	
9 其他	766,000	402,782	-363,218	-47.42	
91 其他支出	766,000	402,782	-363,218	-47.42	
91Y 其他	766,000	402,782	-363,218	-47.42	
54 學前教育計畫	16,826,000	17,810,145	984,145	5.85	
1 用人費用	16,464,000	15,657,315	-806,685	-4.90	
11 正式員額薪資	11,185,860	11,287,343	101,483	0.91	
113 職員薪金	10,465,860	9,789,538	-676,322	-6.46	
114 工員工資	720,000	1,497,805	777,805	108.03	
13 超時工作報酬	154,491	49,876	-104,615	-67.72	
131 加班費	154,491	49,876	-104,615	-67.72	
15 獎金	3,062,233	2,140,193	-922,040	-30.11	

地方教育發展基金—臺北市內湖區南湖國民小學  
**基金用途明細表**

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
151 考績獎金	1,664,000	931,120	-732,880	-44.04	
152 年終獎金	1,398,233	1,209,073	-189,160	-13.53	
16 退休及卹償金	914,832	951,919	37,087	4.05	
161 職員退休及離職金	893,232	897,272	4,040	0.45	
162 工員退休及離職金	21,600	54,647	33,047	153.00	
18 福利費	1,146,584	1,227,984	81,400	7.10	
181 分擔員工保險費	966,144	1,074,146	108,002	11.18	
183 傷病醫藥費	4,300	1,720	-2,580	-60.00	
185 員工通勤交通費	112,140	120,118	7,978	7.11	
18Y 其他福利費	64,000	32,000	-32,000	-50.00	
2 服務費用	88,000	91,936	3,936	4.47	
27 一般服務費	33,728	35,554	1,826	5.41	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,728	1,554	-174	-10.07	
27F 體育活動費	32,000	34,000	2,000	6.25	
28 專業服務費	54,272	56,382	2,110	3.89	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		9,000	9,000		
28Y 其他專業服務費	54,272	47,382	-6,890	-12.70	
3 材料及用品費	101,000	197,530	96,530	95.57	
31 使用材料費	57,000	153,668	96,668	169.59	
315 設備零件	57,000	153,668	96,668	169.59	
32 用品消耗	44,000	43,862	-138	-0.31	
32Y 其他用品消耗	44,000	43,862	-138	-0.31	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	77,000	1,797,164	1,720,164	2,233.98	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	77,000	1,797,164	1,720,164	2,233.98	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	77,000	1,797,164	1,720,164	2,233.98	
9 其他	96,000	66,200	-29,800	-31.04	
91 其他支出	96,000	66,200	-29,800	-31.04	
91Y 其他	96,000	66,200	-29,800	-31.04	
5L 一般行政管理計畫	19,081,000	17,208,492	-1,872,508	-9.81	
1 用人費用	17,602,000	15,143,898	-2,458,102	-13.96	
11 正式員額薪資	11,340,000	10,020,595	-1,319,405	-11.63	
113 職員薪金	9,216,000	8,245,915	-970,085	-10.53	
114 工員工資	1,092,000	1,177,980	85,980	7.87	
115 警餉	1,032,000	596,700	-435,300	-42.18	

地方教育發展基金—臺北市內湖區南湖國民小學  
**基金用途明細表**

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
13 超時工作報酬	583,644	495,976	-87,668	-15.02	
131 加班費	583,644	495,976	-87,668	-15.02	
15 獎金	3,307,500	2,280,545	-1,026,955	-31.05	
151 考績獎金	1,890,000	1,089,557	-800,443	-42.35	
152 年終獎金	1,417,500	1,190,988	-226,512	-15.98	
16 退休及卹償金	965,520	1,014,934	49,414	5.12	
161 職員退休及離職金	878,160	838,246	-39,914	-4.55	
162 工員退休及離職金	87,360	176,688	89,328	102.25	
18 福利費	1,405,336	1,331,848	-73,488	-5.23	
181 分擔員工保險費	1,028,376	1,026,579	-1,797	-0.17	
185 員工通勤交通費	120,960	98,226	-22,734	-18.79	
18Y 其他福利費	256,000	207,043	-48,957	-19.12	
2 服務費用	864,000	1,567,586	703,586	81.43	
22 郵電費		62,164	62,164		
222 電話費		62,164	62,164		
26 保險費		3,660	3,660		
26Y 其他保險費		3,660	3,660		
27 一般服務費	116,000	126,800	10,800	9.31	
279 外包費	80,000	99,800	19,800	24.75	
27F 體育活動費	36,000	27,000	-9,000	-25.00	
28 專業服務費	649,600	1,277,070	627,470	96.59	
28Y 其他專業服務費	649,600	1,277,070	627,470	96.59	
29 公共關係費	98,400	97,892	-508	-0.52	
291 公共關係費	98,400	97,892	-508	-0.52	
3 材料及用品費	611,000	490,208	-120,792	-19.77	
32 用品消耗	611,000	490,208	-120,792	-19.77	
321 辦公（事務）用品	604,800	487,108	-117,692	-19.46	
325 服裝	6,200	3,100	-3,100	-50.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	3,800	-200	-5.00	
71 會費	4,000	3,800	-200	-5.00	
713 職業團體會費	4,000	3,800	-200	-5.00	
9 其他		3,000	3,000		
91 其他支出		3,000	3,000		
91Y 其他		3,000	3,000		

地方教育發展基金—臺北市內湖區南湖國民小學  
**基金用途明細表**

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5M 建築及設備計畫	102,053,000	153,147,467	51,094,467	50.07	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12,007,078元及奉准先行辦理數31,066,000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12,007,078元及奉准先行辦理執行數27,817,968元。2.決算數較預算數增加51,094,467元，主要係因核銷110年廚房整修工程、幼兒園增班及廚房廁所設施設備改善工程和校園冷氣電源改善工程(併入決算)及110至111年數位學習推動計畫執行在案所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	102,053,000	153,147,467	51,094,467	50.07	
51 購建固定資產	101,822,000	141,643,965	39,821,965	39.11	
513 擴充改良房屋建築及設備	100,000,000	112,007,078	12,007,078	12.01	
514 購置機械及設備	1,058,149	26,315,217	25,257,068	2,386.91	
515 購置交通及運輸設備		160,900	160,900		
516 購置雜項設備	763,851	3,160,770	2,396,919	313.79	
52 購置無形資產	36,000	568,445	532,445	1,479.01	
521 購置電腦軟體	36,000	568,445	532,445	1,479.01	
54 遞延支出	195,000	10,935,057	10,740,057	5,507.72	
541 遞延修繕房屋建築支出	195,000	10,935,057	10,740,057	5,507.72	

地方教育發展基金-臺北市內區南湖國民小學

基金用途明細表

中華民國 110 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

閩客語教學等外聘教師鐘點費按節計算，預算數347,136元，決算數793,050元。

2.外包費：

校園環境衛生清潔及辦理原住民族語學藝競賽攝影費等按件計算，預算數193,000元，  
決算數171,665元。

二、工程管理費係以按施工費2%提列預算數503,601元，決算數625,851元(預算數為法定預算  
數不含統籌款撥入)。

工程管理費係分年分期編列預算數500,000元，決算數500,000元。

地方教育發展基金—臺  
**資本資**  
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加 預算數
<b>資產</b>	188,769,079	-66,739,460	144,931,078
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築			112,007,078
機械及設備	55,728,684	-41,613,523	29,560,149
交通及運輸設備	3,598,603	-2,971,879	161,000
雜項設備	28,333,676	-22,154,058	3,166,851
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	100,507,097		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	601,019		36,000
發展中之無形資產			
其他			

註：一、各財產項目預算數為可用預算數組成如下：

- 1.房屋及建築：  
增加數可用預算數計112,007,078元，係法定預算數100,000,000元及以前年度保留數12,007,078元。
- 2.機械及設備：  
增加數可用預算數計29,560,149元，係法定預算數1,058,149元及補辦預算28,502,000元。
- 3.交通及運輸設備：  
增加數可用預算數計161,000元，係補辦預算161,000元。
- 4.雜項設備：  
增加數可用預算數計3,166,851元，係法定預算數763,851元及補辦預算2,403,000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329,280元，係法定預算數329,280元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

- 1.機械及設備：增加數計2,638,700元，變動原因為：(1)增置：購置86吋大屏幕等設備計1,640,219元。(2)撥入：撥入讀卡機等設備計540,291元。(3)受贈：以代辦經費購置體重等備計458,190元。減少數計1,230,775元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢單槍投影機等計1,230,775元。

北市內湖區南湖國民小學

**產明細表**

110 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		
143,403,991	329,280	1,629,160	-6,245,899	257,558,551
2,638,700		1,230,775	-4,757,646	10,765,440
224,500			-226,337	624,887
3,290,270		60,000	-1,261,916	8,147,972
136,682,076				237,189,173
36,000	329,280	338,385		298,634
532,445				532,445

註 2.交通及運輸設備：增加數計224,500元，變動原因為：(1)增置：購置手持行動裝置等設備計160,900元。(2)受贈：以代辦經費購置無線麥克風等設備計63,600元。

3.雜項設備：增加數計3,290,270元，變動原因為：(1)增置：購置手足球檯等設備計3,160,770元。(2)撥入：撥入熱水器等設備計112,000元。(4)受贈：以代辦經費購置木魚等設備計17,500元。減少數計60,000元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冰箱等設備計60,000元。

4.購建中固定資產：增加數計136,682,076元，變動原因為：(1)增置：活動中心暨溫水游泳池工程購建中及110至111年數位學習推動計畫等設備計136,682,076元。

5.電腦軟體：增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置Windows Server 2019 Standard等軟體計36,000元。減少數計338,385元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至110年12月底止累計攤銷338,385元。

6.發展中之無形資產：增加數計532,445元，變動原因為：(1)增置：110至111年數位學習推動計畫等軟體計532,445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：

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－臺北市內湖區南湖國民小學

**固定資產建設改良擴充明細表**

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築	12,007,078	100,000,000			112,007,078	112,007,078		
房屋及建築	12,007,078	100,000,000			112,007,078		-112,007,078	
購建中固定資產						112,007,078	112,007,078	
機械及設備		1,058,149	28,502,000		29,560,149	26,315,217	-3,244,932	
機械及設備		1,058,149	28,502,000		29,560,149	1,640,219	-27,919,930	
購建中固定資產						24,674,998	24,674,998	
交通及運輸設備			161,000		161,000	160,900	-100	
交通及運輸設備			161,000		161,000	160,900	-100	
購建中固定資產								
雜項設備		763,851	2,403,000		3,166,851	3,160,770	-6,081	
雜項設備		763,851	2,403,000		3,166,851	3,160,770	-6,081	
購建中固定資產								
合 計	12,007,078	101,822,000	31,066,000		144,895,078	141,643,965	-3,251,113	

地方教育發展基金—臺北市內湖區南湖國民小學  
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表  
 中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		31,066,000
購置機械及設備	110.10.04府授教會字第1103091003號	357,000
購置機械及設備	110.10.25府授教會字第1103096811號	27,922,000
購置機械及設備	110.11.29府授教會字第1103109736號	27,000
購置機械及設備	110.12.20府授教會字第1103114556號	100,000
購置機械及設備	110.12.22府授主事預字第1103011969號	96,000
購置交通及運輸設備	110.10.04府授教會字第1103091003號	161,000
購置雜項設備	110.10.04府授教會字第1103091003號	2,403,000

地方教育發展基金—臺北市內湖區南湖國民小學

**員工人數彙計表**

中華民國 110 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	110	107	-3	
職員	110	107	-3	
聘用	0	0	0	
學前教育計畫	16	19	3	
職員	14	16	2	依110.10.28府授教人字第1103094261號函核定增編教保員2人。
技工	2	3	1	依110.10.28府授教人字第1103094261號函核定增編廚工1人。
一般行政管理計畫	18	17	-1	
職員	13	13	0	
駐衛警	2	1	-1	
技工	1	1	0	
工友	2	2	0	
合計	144	143	-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：

閩客語教學等外聘教師鐘點費按節計算。

2.外包費：

校園環境衛生清潔及辦理原住民族語學藝競賽攝影費等按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市內湖區南湖國民小學  
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 110 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	93,684,000		583,995		27,324,500	18,710,424		11,018,921		151,321,840	1,156,160	152,478,000
職員	93,684,000		583,995		27,324,500	18,710,424		11,018,921		151,321,840	1,156,160	152,478,000
學前教育計畫	11,185,860		154,491		3,062,233	914,832		1,146,584		16,464,000		16,464,000
職員	10,465,860		94,491		2,927,233	893,232		1,013,504		15,394,320		15,394,320
工具	720,000		60,000		135,000	21,600		133,080		1,069,680		1,069,680
一般行政管理計畫	11,340,000		583,644		3,307,500	965,520		1,405,336		17,602,000		17,602,000
職員	9,888,000		492,644		2,829,750	849,360		1,231,332		15,291,086		15,291,086
工具	1,452,000		91,000		477,750	116,160		174,004		2,310,914		2,310,914
合 計	116,209,860		1,322,130		33,694,233	20,590,776		13,570,841		185,387,840	1,156,160	186,544,000

1.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，110年度預算編列144人，計19,168,000元，執行結果決算120人，計12,972,952元。

(2)年終工作獎金係依據行政院109年12月24日院授人給字第1096300002號函訂定發布

「一百零九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，110年度預算編列144人，計14,526,233元，執行結果決算153人，計13,767,687元。

2.非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：

閩客語教學等外聘教師鐘點費按節計算，預算數347,136元、決算數793,050元。

(2)外包費：

校園環境衛生清潔及辦理原住民族語學藝競賽攝影費等按件計算，預算數193,000元、決算數171,665元。

地方教育發展基金—臺北市內湖區南湖國民小學  
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 110 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
95,086,521		797,793		22,319,901	18,968,747		11,819,693		148,992,655	1,678,567	150,671,222
95,086,521		797,793		22,319,901	18,968,747		11,819,693		148,992,655	1,678,567	150,671,222
11,287,343		49,876		2,140,193	951,919		1,227,984		15,657,315		15,657,315
9,789,538		35,796		2,076,264	897,272		1,072,320		13,871,190		13,871,190
1,497,805		14,080		63,929	54,647		155,664		1,786,125		1,786,125
10,020,595		495,976		2,280,545	1,014,934		1,331,848		15,143,898		15,143,898
8,842,615		430,536		1,954,152	838,246		1,125,804		13,191,353		13,191,353
1,177,980		65,440		326,393	176,688		206,044		1,952,545		1,952,545
116,394,459		1,343,645		26,740,639	20,935,600		14,379,525		179,793,868	1,678,567	181,472,435

地方教育發展基金－臺北市內湖區南湖國民小學  
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 110 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	%		
總 計			180,082,000		178,511,352		-1,570,648	-0.87	
國民教育計畫			163,256,000		160,701,207		-2,554,793	-1.56	
學前教育計畫			16,826,000		17,810,145		984,145	5.85	

地方教育發展基金—臺北市內湖區南湖國民小學  
**各項費用彙計表**  
 中華民國110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	186,544,000	181,472,435	-5,071,565	-2.72
11 正式員額薪資	116,209,860	116,394,459	184,599	0.16
113 職員薪金	113,365,860	113,121,974	-243,886	-0.22
114 工員工資	1,812,000	2,675,785	863,785	47.67
115 警餉	1,032,000	596,700	-435,300	-42.18
12 聘僱及兼職人員薪資	1,156,160	1,678,567	522,407	45.18
124 兼職人員酬金	1,156,160	1,678,567	522,407	45.18
13 超時工作報酬	1,322,130	1,343,645	21,515	1.63
131 加班費	1,322,130	1,343,645	21,515	1.63
15 獎金	33,694,233	26,740,639	-6,953,594	-20.64
151 考績獎金	19,168,000	12,972,952	-6,195,048	-32.32
152 年終獎金	14,526,233	13,767,687	-758,546	-5.22
16 退休及卹償金	20,590,776	20,935,600	344,824	1.67
161 職員退休及離職金	20,481,816	20,704,265	222,449	1.09
162 工員退休及離職金	108,960	231,335	122,375	112.31
18 福利費	13,570,841	14,379,525	808,684	5.96
181 分擔員工保險費	9,942,108	11,311,454	1,369,346	13.77
183 傷病醫藥費	479,700	301,320	-178,380	-37.19
185 員工通勤交通費	995,400	883,908	-111,492	-11.20
18Y 其他福利費	2,153,633	1,882,843	-270,790	-12.57
2 服務費用	7,286,000	7,476,969	190,969	2.62
21 水電費	2,618,704	2,373,329	-245,375	-9.37
212 工作場所電費	2,072,148	2,049,206	-22,942	-1.11
214 工作場所水費	546,556	324,123	-222,433	-40.70
22 郵電費	0	62,164	62,164	0.00
222 電話費	0	62,164	62,164	0.00
23 旅運費	81,530	60,820	-20,710	-25.40
231 國內旅費	81,530	60,820	-20,710	-25.40
24 印刷裝訂與廣告費	15,600	21,920	6,320	40.51
241 印刷及裝訂費	15,600	21,920	6,320	40.51
25 修理保養及保固費	1,919,466	1,254,054	-665,412	-34.67
252 一般房屋修護費	435,000	392,126	-42,874	-9.86
255 機械及設備修護費	1,484,466	861,928	-622,538	-41.94
26 保險費	0	3,660	3,660	0.00
26Y 其他保險費	0	3,660	3,660	0.00
27 一般服務費	844,528	1,238,898	394,370	46.70
276 佣金、匯費、經理費及手續費	16,392	8,183	-8,209	-50.08
279 外包費	193,000	171,665	-21,335	-11.05
27D 計時與計件人員酬金	347,136	793,050	445,914	128.46
27F 體育活動費	288,000	266,000	-22,000	-7.64
28 專業服務費	1,707,772	2,364,232	656,460	38.44
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	141,600	320,523	178,923	126.36
287 委託檢驗(定)試驗認證費	197,400	235,000	37,600	19.05
289 試務甄選費	175,900	202,000	26,100	14.84



地方教育發展基金—臺北市內湖區南湖國民小學  
**各項費用彙計表**  
 中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
28Y 其他專業服務費	1,192,872	1,606,709	413,837	34.69
29 公共關係費	98,400	97,892	-508	-0.52
291 公共關係費	98,400	97,892	-508	-0.52
3 材料及用品費	3,045,000	3,245,135	200,135	6.57
31 使用材料費	615,500	673,587	58,087	9.44
315 設備零件	615,500	673,587	58,087	9.44
32 用品消耗	2,429,500	2,571,548	142,048	5.85
321 辦公(事務)用品	616,400	489,841	-126,559	-20.53
322 報章雜誌	25,800	25,784	-16	-0.06
323 農業與園藝用品及環境美化費	93,000	116,173	23,173	24.92
325 服裝	66,200	63,100	-3,100	-4.68
328 醫療用品(非醫療院所使用)	45,000	20,820	-24,180	-53.73
32Y 其他用品消耗	1,583,100	1,855,830	272,730	17.23
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	3,200	3,200	0.00
45 雜項設備租金	0	3,200	3,200	0.00
451 雜項設備租金	0	3,200	3,200	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	102,053,000	153,147,467	51,094,467	50.07
51 購建固定資產	101,822,000	141,643,965	39,821,965	39.11
513 擴充改良房屋建築及設備	100,000,000	112,007,078	12,007,078	12.01
514 購置機械及設備	1,058,149	26,315,217	25,257,068	2,386.91
515 購置交通及運輸設備	0	160,900	160,900	0.00
516 購置雜項設備	763,851	3,160,770	2,396,919	313.79
52 購置無形資產	36,000	568,445	532,445	1,479.01
521 購置電腦軟體	36,000	568,445	532,445	1,479.01
54 遞延支出	195,000	10,935,057	10,740,057	5,507.72
541 遞延修繕房屋建築支出	195,000	10,935,057	10,740,057	5,507.72
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,426,000	3,050,123	1,624,123	113.89
71 會費	4,000	3,800	-200	-5.00
713 職業團體會費	4,000	3,800	-200	-5.00
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	1,412,000	3,036,323	1,624,323	115.04
743 獎勵費用	21,600	18,000	-3,600	-16.67
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,390,400	3,018,323	1,627,923	117.08
9 其他	862,000	471,982	-390,018	-45.25
91 其他支出	862,000	471,982	-390,018	-45.25
91Y 其他	862,000	471,982	-390,018	-45.25
合 計	301,216,000	348,867,311	47,651,311	15.82

地方教育發展基金—臺北市內湖區南湖國民小學  
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 110 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	97,892	-508	-0.52	
291 公共關係費	98,400	97,892	-508	-0.52	
統計所需項目	1,520,136	2,565,926	1,045,790	68.80	
185 員工通勤交通費	995,400	883,908	-111,492	-11.20	
27D 計時與計件人員酬金	347,136	793,050	445,914	128.46	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	141,600	320,523	178,923	126.36	
521 購置電腦軟體	36,000	568,445	532,445	1,479.01	

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110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	5,377,949,995	100.00	5,107,870,813	100.00	270,079,182	5.29
流動資產	70,362,510	1.31	33,433,123	0.65	36,929,387	110.46
現金	67,224,572	1.25	22,772,967	0.45	44,451,605	195.19
銀行存款	67,224,572	1.25	22,772,967	0.45	44,451,605	195.19
銀行存款-公庫存款	46,829,357	0.87	7,782,017	0.15	39,047,340	501.76
銀行存款-保管款	20,381,769	0.38	14,420,874	0.28	5,960,895	41.34
銀行存款-代繳費款專戶	3,446	0.00	560,076	0.01	-556,630	-99.38
銀行存款-教育儲蓄戶	10,000	0.00	10,000	0.00	0	0.00
應收款項	0	0.00	402,500	0.01	-402,500	-100.00
其他應收款	0	0.00	402,500	0.01	-402,500	-100.00
預付款項	3,137,938	0.06	10,257,656	0.20	-7,119,718	-69.41
預付費用	3,137,938	0.06	10,257,656	0.20	-7,119,718	-69.41
長期貸墊款及準備金	7,607,107	0.14	7,021,478	0.14	585,629	8.34
準備金	7,607,107	0.14	7,021,478	0.14	585,629	8.34
退休及離職準備金	5,488,425	0.10	5,215,339	0.10	273,086	5.24
其他準備金	2,118,682	0.04	1,806,139	0.04	312,543	17.30
其他準備金-其他	2,118,682	0.04	1,806,139	0.04	312,543	17.30
固定資產	256,727,472	4.77	121,428,600	2.38	135,298,872	111.42
機械及設備	10,765,440	0.20	14,115,161	0.28	-3,349,721	-23.73
機械及設備	57,136,609	1.06	55,728,684	1.09	1,407,925	2.53
累計折舊-機械及設備	-46,371,169	-0.86	-41,613,523	-0.81	-4,757,646	11.43
交通及運輸設備	624,887	0.01	626,724	0.01	-1,837	-0.29
交通及運輸設備	3,823,103	0.07	3,598,603	0.07	224,500	6.24
累計折舊-交通及運輸設備	-3,198,216	-0.06	-2,971,879	-0.06	-226,337	7.62
雜項設備	8,147,972	0.15	6,179,618	0.12	1,968,354	31.85
雜項設備	31,563,946	0.59	28,333,676	0.55	3,230,270	11.40
累計折舊-雜項設備	-23,415,974	-0.44	-22,154,058	-0.43	-1,261,916	5.70
購建中固定資產	237,189,173	4.41	100,507,097	1.97	136,682,076	135.99
購建中固定資產	237,189,173	4.41	100,507,097	1.97	136,682,076	135.99
無形資產	831,079	0.02	601,019	0.01	230,060	38.28
無形資產	831,079	0.02	601,019	0.01	230,060	38.28
電腦軟體	298,634	0.01	601,019	0.01	-302,385	-50.31
發展中之無形資產	532,445	0.01	0	0.00	532,445	0.00
合 計	5,377,949,995	100.00	5,107,870,813	100.00	270,079,182	5.29

信託代理與保證資產 4,000,000

保證品 4,000,000

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為4,000,000元，係110學年度午餐群組供應委外履保金廠商提供之銀行連帶保證書。上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

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。

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。

北市內湖區南湖國民小學  
表  
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	5,111,072,524	95.04	4,966,029,910	97.22	145,042,614	2.92
流動負債	58,908,752	1.10	13,847,787	0.27	45,060,965	325.40
應付款項	58,908,752	1.10	13,847,787	0.27	45,060,965	325.40
應付代收款	33,553,572	0.62	13,467,399	0.26	20,086,173	149.15
應付代收款	33,553,572	0.62	13,467,399	0.26	20,086,173	149.15
應付費用	147,737	0.00	380,388	0.01	-232,651	-61.16
應付費用	147,737	0.00	380,388	0.01	-232,651	-61.16
其他應付款	25,207,443	0.47	0	0.00	25,207,443	0.00
其他應付款	25,207,443	0.47	0	0.00	25,207,443	0.00
其他負債	5,052,163,772	93.94	4,952,182,123	96.95	99,981,649	2.02
什項負債	5,052,163,772	93.94	4,952,182,123	96.95	99,981,649	2.02
存入保證金	8,585,260	0.16	2,140,856	0.04	6,444,404	301.02
存入保證金	8,585,260	0.16	2,140,856	0.04	6,444,404	301.02
應付退休及離職金	5,488,425	0.10	5,215,339	0.10	273,086	5.24
應付退休及離職金	5,488,425	0.10	5,215,339	0.10	273,086	5.24
應付代管資產	5,020,678,210	93.36	4,944,769,288	96.81	75,908,922	1.54
應付代管資產	5,020,678,210	93.36	4,944,769,288	96.81	75,908,922	1.54
暫收及待結轉帳項	17,411,877	0.32	56,640	0.00	17,355,237	30,641.31
暫收及待結轉帳項	17,411,877	0.32	56,640	0.00	17,355,237	30,641.31
<b>淨資產</b>	266,877,471	4.96	141,840,903	2.78	125,036,568	88.15
淨資產	266,877,471	4.96	141,840,903	2.78	125,036,568	88.15
淨資產	266,877,471	4.96	141,840,903	2.78	125,036,568	88.15
累積餘額	266,877,471	4.96	141,840,903	2.78	125,036,568	88.15
合 計	5,377,949,995	100.00	5,107,870,813	100.00	270,079,182	5.29

信託代理與保證負債 4,000,000  
應付保證品 4,000,000

註：

地方教育發展基金—臺  
平衡  
中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
其他資產	5,042,421,827	93.76	4,945,386,593	96.82	97,035,234	1.96
什項資產	5,042,421,827	93.76	4,945,386,593	96.82	97,035,234	1.96
暫付及待結轉帳項	21,743,617	0.40	617,305	0.01	21,126,312	3,422.35
代管資產	5,020,678,210	93.36	4,944,769,288	96.81	75,908,922	1.54
代管資產-土地改良物	108,009	0.00	108,009	0.00	0	0.00
代管資產-土地	4,657,182,000	86.60	4,578,504,474	89.64	78,677,526	1.72
代管資產-房屋建築及設備	80,240,433	1.49	83,009,037	1.63	-2,768,604	-3.34
代管資產-其他政府	283,147,768	5.26	283,147,768	5.54	0	0.00
合 計	5,377,949,995	100.00	5,107,870,813	100.00	270,079,182	5.29

信託代理與保證資產 4,000,000

保證品 4,000,000

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為4,000,000元，係110學年度午餐群組供應委外履保金廠商提供之銀行連帶保證書。上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

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。

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。



北市內湖區南湖國民小學  
表  
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	5,377,949,995	100.00	5,107,870,813	100.00	270,079,182	5.29

信託代理與保證負債 4,000,000

應付保證品 4,000,000

註：

地方教育發展基金—臺北市內湖區南湖國民小學

收入支出表

中華民國110年12月31日

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	339,566,528	100.00			339,566,528	
勞務收入	5,400	0.00			5,400	
服務收入	5,400	0.00			5,400	
財產收益	1,333,718	0.39			1,333,718	
廢舊物品售價收入	9,080	0.00			9,080	
財產交易利益	1,048,491	0.31			1,048,491	
其他財產收入	276,147	0.08			276,147	
政府撥入收入	333,923,003	98.34			333,923,003	
公庫撥款收入	303,077,419	89.25			303,077,419	
政府其他撥入收入	30,845,584	9.08			30,845,584	
教學收入	3,621,050	1.07			3,621,050	
學雜費收入	3,621,050	1.07			3,621,050	
其他收入	683,357	0.20			683,357	
受贈收入	143,090	0.04			143,090	
雜項收入	540,267	0.16			540,267	
支出	214,529,960	63.18			214,529,960	
人事支出	181,472,435	53.44			181,472,435	
人事支出	181,472,435	53.44			181,472,435	
業務支出	13,765,427	4.05			13,765,427	
業務支出	13,765,427	4.05			13,765,427	
獎補助支出	10,000	0.00			10,000	
其他獎補助	10,000	0.00			10,000	
財產損失	12,911	0.00			12,911	
財產交易損失	12,911	0.00			12,911	
折舊、折耗及攤銷	7,862,148	2.32			7,862,148	
固定資產折舊	7,523,763	2.22			7,523,763	
無形資產攤銷	338,385	0.10			338,385	
其他支出	11,407,039	3.36			11,407,039	
其他支出	11,407,039	3.36			11,407,039	
本期賸餘(短絀)	125,036,568	36.82			125,036,568	
期初淨資產	141,840,903	41.77			141,840,903	
解繳公庫						
期末淨資產	266,877,471	78.59			266,877,471	

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—臺北市內湖區南湖國民小學  
**現金流量表**

中華民國110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)	125,036,568
8002 調整非現金項目	59,266,661
81 業務活動之淨現金流入(流出)	184,303,229
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	111,667
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	25,288,349
8207 增加長期貸墊款及準備金	-424,210
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-188,627,071
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-163,651,265
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	26,722,407
8404 減少短期債務及其他負債	-2,922,766
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	23,799,641
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	44,451,605
87 期初現金及約當現金	22,772,967
88 期末現金及約當現金	67,224,572

- 1.不影響現金流量之投資活動：退休及離職準備金增加數273,086元及代管資產增加數75,908,922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—臺北市內湖區南湖國民小學

## 決算與會計收支對照表

中華民國 110 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	338,374,947	1,191,581	339,566,528	收入
勞務收入	5,400		5,400	勞務收入
財產收入	285,227	1,048,491	1,333,718	財產收益
政府撥入收入	333,923,003		333,923,003	政府撥入收入
教學收入	3,621,050		3,621,050	教學收入
其他收入	540,267	143,090	683,357	其他收入
基金用途	348,867,311	-134,337,351	214,529,960	支出
用人費用	181,472,435		181,472,435	人事支出
服務費用	7,476,969	6,288,458	13,765,427	業務支出
材料及用品費	3,245,135	-3,245,135		
租金、償債、利息及相關手續費	3,200	-3,200		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	3,040,123	-3,040,123		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
		12,911	12,911	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	153,147,467	-153,147,467		
		7,862,148	7,862,148	折舊、折耗及攤銷
其他	471,982	10,935,057	11,407,039	其他支出
本期賸餘(短絀)	-10,492,364	135,528,932	125,036,568	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	19,811,284	122,029,619	141,840,903	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	9,318,920	257,558,551	266,877,471	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市內區南湖國民小學  
**決 算 與 會 計 收 支 對 照 表**

中 華 民 國 110 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：無。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」747萬6,969元與會計科目「業務支出」1,376萬5,427元間之調整數628萬8,458元，係「材料及用品費」324萬5,135元、「租金、償債、利息及相關手續費」3,200元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」304萬0,123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104萬8,491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14萬3,090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」786萬2,148元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產損失」1萬2,911元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

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」1億5,314萬7,467元，其中1億4,221萬2,410元已列入「機械設備」等相關資產科目並於平衡表表達，餘1,093萬5,057元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。

裝

主辦會計人員： 

機關長官： 

訂