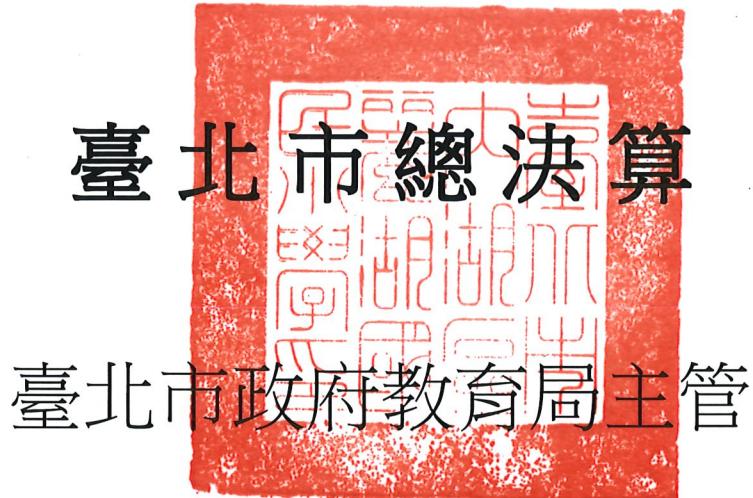


40501603

中華民國 113 年度

(113年1月1日至113年12月31日)

裝



臺北市地方教育發展基金

臺北市內湖區麗湖國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市內湖區麗湖國民小學編

臺北市地方教育發展基金113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、用途及餘绌表.....	第 7	至	8	頁
二、附屬表				
(一)基金來源明細表.....	第 9	至	10	頁
(二)基金用途明細表.....	第 11	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)資金轉投資及其餘绌明細表.....	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	37	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	188,206,673	175,690,824	12,515,849	7.12
基金用途	186,784,596	175,519,165	11,265,431	6.42
賸餘(短绌)	1,422,077	171,659	1,250,418	728.43
餘绌情形：				
基金餘額	3,666,073	2,243,996	1,422,077	63.37
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	1,373,389	- 173,290	1,546,679	--

附註：①現金流量之現金及約當現金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

臺北市地方教育發展基金臺北市內湖區麗湖國民小學

總 說 明

中華民國 113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 163,309,000元，決算數 174,555,323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 329,000元，決算數 4,674,132元。

係辦理幼兒園招生工作項目並新購幼兒教具、充實各科教材，提高教學效能，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 3,978,000元，決算數 3,826,729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 1,445,000元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數 1,267,000元)決算數3,728,412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、用途及餘绌情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數188,206,673元，較預算數 169,556,000元，增加18,650,673元，計增 11.00%。

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 38,000元，較預算數0元，增加 38,000元。

主要係因：營養午餐記點罰款收入覈實繳庫。

2.服務收入：決算數 2,700元，較預算數 455,000元，減少452,300元，計減99.41%。

主要係因：暑假校園施工泳訓班未開課致服務收入不如預期。

3.財產處分收入：決算數 9,704元，較預算數80,000元，減少70,296元，計減87.87%。

主要係因：財產處分收入不如預期。

4.其他財產收入：決算數 159,614元，較預算數 240,000元，減少80,386元，計減33.49%。

主要係因：場地開放收入不如預期。

5.公庫撥款收入：決算數 178,214,598元，較預算數 164,277,000元，增加13,937,598元，計增 8.48%。

主要係因：教育局補助：

(1)局款非統籌-113年4月3日花蓮地震災損及設施修繕(災害準備金)277,515元

(2)局統籌款-113年學校兒童遊戲場汰換修繕經費1,171,920元。

(3)局統籌款-校園環境改善工程718,163元。

(4)113年學校用人費用不敷數11,770,000元。

6.政府其他撥入收入：決算數 6,632,566元，較預算數0元，增加 6,632,566元。

臺北市地方教育發展基金臺北市內湖區麗湖國民小學
總 說 明
中華民國 113 年度

主要係因：教育部補助：

- (1)RA2439-112學年公幼政府協助家長支付費用2,205,432元。
- (2)RA2362-112學年新住民語文直播教學經費16,370元。
- (3)RA2348-112學年精進國中小教師教學專業與課程品質計畫-團務運作及差旅費228,332元。
- (4)RA2517-112學年台灣手語直播共學協同人員經費5,308元。
- (5)RA2744-112學年民俗體育扎根學校實施計畫34,400元。
- (6)RA2378-112學年國中小原住民語文協同人員經費14,637元。
- (7)RA2359-112學年國中小本土語(閩南閩東客語文)直播共學協同人員鐘點11,370元。
- (8)RA2339-112學年國小兒童課後照顧低收入戶、身心障礙及原住民學生費用鐘點397,100元。
- (9)RA3907-113年防治學生藥物濫用校園宣導實施計畫5,376元。
- (10)RA2337-112(1)本土語文(閩南閩東及客語)國中小教師及教學支援工作人員交通費10,000元。
- (11)RA2346-112學年精進國中小教師教學專業與課程品質計畫76,380元。
- (12)RA2367-前瞻112學年2030雙語政策提升國中小師生口說英語展能樂學計畫30,000元。
- (13)RA2360-112-1新住民語文開課經費5,518元。
- (14)RA3311-112學年公立國小及國中學校用書經費7,186元。
- (15)RA3415-113年度寒假及112-2公立幼兒園辦理課後留園經費157,017元。
- (16)RA2356-112學年國民中小學學生無力繳交代收代辦費3,650元。
- (17)RA3439-113-1公幼政府協助家長支付費用(代辦費) 1,416,350元。
- (18)RA2254-112學年學習扶助攜手激勵班及英語激勵班經費232,640元。
- (19)RA2624-112學年度國中小藝文場館體驗補助計畫19,000元。
- (20)RA3A63-113學年度推動中小學數位學習方案代理代課費81,312元。
- (21)RA3375-113學年度國中小學媒體素養教育基地學校計畫經費117,000元。
- (22)RA3746-113年國民中小學充實健康中心設備26,600元。
- (23)RA3774-113年度學生游泳課程計師資及守望員經費29,663元。
- (24)RA3414-113年7月-114年8月公立幼兒園辦理延長照顧服務費684,016元。
- (25)RA3A63-數位內容及教學軟體317,866元。
- (26)RA2375-112學年度國民中小學媒體素養教育基地學校計畫經費126,000元。
- (27)RA3348-113學年精進國中小教師教學專業與課程品質計畫64,041元。
- (28)RA3940-辦理學務輔導工作所需人力及業務經費14,000元。
- (29)RA3364-113(1)公立國小及國中學校用書經費7,844元。
- (30)RA3784-教育部友善提供多元生理用品推動方案12,000元。
- (31)RA3362-113學年度新住民語文課程遠距直播教學計畫22,536元。
- (32)113上無力繳交代收代辦經費4,320元(其他應收款)。
- (33)RA3378-教育部補助原住民語協同教師鐘點費24,096元(其他應收款)。
- (34)RA3359-教育部補助客語協同人員鐘點費14,568元(其他應收款)。
- (35)RA3360-教育部補助新住民開課經費4,368元(其他應收款)。
- (36)RA3517-教育部補助手語協同鐘點費15,870元(其他應收款)。
- (37)RA3254-113學習扶助攜手班經費鐘點費190,400元(其他應收款)。

7.學雜費收入：決算數2,892,792元，較預算數 3,285,000元，減少392,208元，計減11.94%。

主要係因：幼兒園學雜費收入覈實繳庫。

8.雜項收入：決算數 256,699元，較預算數 1,219,000元，減少962,301元，計減78.94%。

主要係因：雜項收入少於預期。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 186,784,596元，較預算數 169,061,000元，增加 17,723,596元，計增10.48%。

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174,555,323元，較預算數 163,309,000元，增加 11,246,323元，計增 6.89%。
- 2.學前教育計畫：決算數 4,674,132元，較預算數329,000元，增加 4,345,132元，計增 1,320.71%。
- 主要係因：教育部補助代辦費，併決算。
- 3.一般行政管理計畫：決算數 3,826,729元，較預算數 3,978,000元，減少151,271元，計減3.80%。
- 4.建築及設備計畫：決算數3,728,412元，較預算數1,445,000元，增加2,283,412元，計增158.02%。

主要係因：

- (1)營建及修建工程：113年4月3日地震修繕工程計277,515元、遊戲場修繕汰換計畫計22,000元及校園環境改善工程計718,163元，以併決算辦理。

臺北市地方教育發展基金臺北市內湖區麗湖國民小學

總 說 明

中華民國 113 年度

- (2) 購置機械及設備：補辦預算充實健康中心設備經費27,000元執行26,600元；補辦預算中小學媒體素養教育基地學校計畫平板電腦13,000元執行13,000元及筆記型電腦28,000元執行28,000元。
- (3) 購置雜項設備：補辦預算魏氏智力測驗25,000元執行24,880元、補辦預算幼兒園兒童遊戲場1,150,000元執行1,149,920元、補辦預算中小學媒體素養教育基地學校計畫雙色溫聚光燈24,000元執行24,000元、新購洗地機節餘款計50元及幼兒園體能用品收納架節餘款計616元。

(三)本期賸餘(短绌)：

本年度決算賸餘數 1,422,077元，較預算賸餘數495,000元，計相差 927,077元。

主要係因：用人費用覈實支用。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入7,323,972元。

投資活動之淨現金流出5,180,366元。

籌資活動之淨現金流出770,217元。

本年度現金及約當現金之淨增1,373,389元。

期初現金及約當現金 8,652,972元。

期末現金及約當現金10,026,361元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為 410,914,737元，包括：

流動資產10,287,878元，較上年度 9,282,766元，增加1,005,112元，主要係因應各項業務計畫樽節開支致公庫存款增加。

長期貸墊款及準備金1,378,471元，較上年度1,293,365元，增加85,106元，主要係因代收代辦經費賸餘款繳庫所致。

固定資產396,131,389元，較上年度406,689,721元，減少10,558,332元，主要係因主要係因提列折舊及財產報廢所致。

無形資產120,661元，較上年度 107,051元，增加13,610元，主要係因購置教學用軟體所致。

其他資產 2,996,338元，較上年度602,108元，增加 2,394,230元，主要係因教育部補助款未撥入由校內經費代墊致暫付款增加所致。

決算日負債總額為10,996,614元，包括：

流動負債9,015,147元，較上年度 6,182,559元，增加2,832,588元，主要係因因應學生代收代辦業務需要致應付代收款增加。

其他負債1,981,467元，較上年度2,751,684元，減少770,217元，主要係因各項業務計畫補助款執行完畢須結轉至下期之經費減少以致暫收及待結轉帳項減少。

決算日淨資產為399,918,123元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數37,217,297元及補辦預算數1,267,000元，詳見基金來源、用途及餘绌表后附「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。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市內湖區麗湖國民小學
基金來源、用途及餘绌表
 中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 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	169,556,000	100.00	188,206,673	100.00	18,650,673	11.00	175,690,824	100.00
41 徵收及依法分配收入			38,000	0.02	38,000	0.00	29,676	0.02
415違規罰款收入			38,000	0.02	38,000		29,676	0.02
43 勞務收入	455,000	0.27	2,700	0.00	-452,300	-99.41	383,000	0.22
431服務收入	455,000	0.27	2,700	0.00	-452,300	-99.41	383,000	0.22
45 財產收入	320,000	0.19	169,318	0.09	-150,682	-47.09	281,419	0.16
451財產處分收入	80,000	0.05	9,704	0.01	-70,296	-87.87	46,640	0.03
45Y其他財產收入	240,000	0.14	159,614	0.08	-80,386	-33.49	234,779	0.13
46 政府撥入收入	164,277,000	96.89	184,847,164	98.21	20,570,164	12.52	171,464,639	97.59
462公庫撥款收入	164,277,000	96.89	178,214,598	94.69	13,937,598	8.48	167,331,807	95.24
46Y政府其他撥入收入			6,632,566	3.52	6,632,566		4,132,832	2.35
4S 教學收入	3,285,000	1.94	2,892,792	1.54	-392,208	-11.94	3,095,441	1.76
4S1學雜費收入	3,285,000	1.94	2,892,792	1.54	-392,208	-11.94	3,095,441	1.76
4Y 其他收入	1,219,000	0.72	256,699	0.14	-962,301	-78.94	436,649	0.25
4YY雜項收入	1,219,000	0.72	256,699	0.14	-962,301	-78.94	436,649	0.25
5 基金用途	169,061,000	99.71	186,784,596	99.24	17,723,596	10.48	175,519,165	99.90
53 國民教育計畫	163,309,000	96.32	174,555,323	92.75	11,246,323	6.89	163,101,315	92.83
54 學前教育計畫	329,000	0.19	4,674,132	2.48	4,345,132	1,320.71	2,804,460	1.60
5L 一般行政管理計畫	3,978,000	2.35	3,826,729	2.03	-151,271	-3.80	4,141,778	2.36
5M 建築及設備計畫	1,445,000	0.85	3,728,412	1.98	2,283,412	158.02	5,471,612	3.11
購建固定資產	1,409,000	0.83	3,692,412	1.96	2,283,412	162.06	5,435,612	3.09
其他	36,000	0.02	36,000	0.02			36,000	0.02
本期賸餘 (短绌)	495,000		1,422,077		927,077	187.29	171,659	
期初基金餘額	3,259,000		2,243,996		-1,015,004	-31.14	2,072,337	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,754,000		3,666,073		-87,927	-2.34	2,243,996	

填表說明：

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

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		37,217,297
415違規罰款收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	38,000
462公庫撥款收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	13,937,598
46Y政府其他撥入收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	6,632,566
53 國民教育計畫	114.2.12北市教會字第1143038034號	11,246,323
54 學前教育計畫	114.2.12北市教會字第1143038034號	4,345,132
5M 建築及設備計畫	114.2.12北市教會字第1143038034號	1,017,678

備註：

地方教育發展基金—臺北市內湖區麗湖國民小學
基金來源明細表
 中華民國 113 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	169,556,000	188,206,673	18,650,673	11.00	
41 徵收及依法分配收入		38,000	38,000	0.00	
415違規罰款收入		38,000	38,000	0.00	主要係營養午餐記點罰款收入覈實繳庫。
43 勞務收入	455,000	2,700	-452,300	-99.41	
431服務收入	455,000	2,700	-452,300	-99.41	主要係因暑假校園施工泳訓班未開課致服務收入不如預期。
45 財產收入	320,000	169,318	-150,682	-47.09	
451財產處分收入	80,000	9,704	-70,296	-87.87	主要係因財產處分收入不如預期。
45Y其他財產收入	240,000	159,614	-80,386	-33.49	主要係因場地開放收入不如預期。
46 政府撥入收入	164,277,000	184,847,164	20,570,164	12.52	
462公庫撥款收入	164,277,000	178,214,598	13,937,598	8.48	主要係因教育局補助(1)局款非統籌-113年4月3日花蓮地震災損及設施修繕(災害準備金)277,515元。(2)統籌款-113年學校兒童遊戲場汰換修繕經費1,171,920元。(3)統籌款-校園環境改善工程718,163元。(4)教育局補助113年學校用人費用不敷數11,770,000元。
46Y政府其他撥入收入		6,632,566	6,632,566	0.00	主要係因教育部補助112學年公幼政府協助家長支付費用、112學年國小兒童課後照顧低收入戶、身心障礙及原住民學生費用鐘點及113學年公立幼兒園辦理延長照顧服務費等，共6,632,566元。
4S 教學收入	3,285,000	2,892,792	-392,208	-11.94	
4S1學雜費收入	3,285,000	2,892,792	-392,208	-11.94	主要係因幼兒園學雜費收入覈實繳庫。
4Y 其他收入	1,219,000	256,699	-962,301	-78.94	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市內湖區麗湖國民小學
基金來源明細表
 中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4YY雜項收入	1,219,000	256,699	-962,301	-78.94	主要係因(1)配住三總及台大員工公有宿舍21,070元。(2)數位學生證10,170元。(3)代收款結餘轉入其他準備金等收入55,980元。(4)本校綠電憑證收入97,619元。(5)簡訊費51,926元。(6)收回本校職員以前年度變俸薪資7,630元。(7)收回112年6-12月自付代課費12,304元。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市內湖區麗湖國民小學
基金用途明細表

中華民國 113 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	169,061,000	186,784,596	17,723,596	10.48	
53 國民教育計畫	163,309,000	174,555,323	11,246,323	6.89	
1 用人費用	151,704,000	162,278,451	10,574,451	6.97	
11 正式員額薪資	96,554,448	106,532,941	9,978,493	10.33	
113 職員薪金	95,858,448	105,682,161	9,823,713	10.25	
114 工員工資	696,000	850,780	154,780	22.24	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,256,640	1,580,694	324,054	25.79	
124 兼職人員酬金	1,256,640	1,580,694	324,054	25.79	
13 加（夜）班費	2,899,574	1,255,257	-1,644,317	-56.71	
131 延長工時加班費	559,124	202,663	-356,461	-63.75	
134 未休假加班費	2,340,450	1,052,594	-1,287,856	-55.03	
15 獎金	20,853,230	22,427,093	1,573,863	7.55	
151 考績獎金	8,799,424	10,219,620	1,420,196	16.14	
152 年終獎金	12,053,806	12,207,473	153,667	1.27	
16 退休及卹償金	18,703,116	17,383,379	-1,319,737	-7.06	
161 職員退休及離職金	18,682,956	17,134,475	-1,548,481	-8.29	
162 工員退休及離職金	20,160	151,728	131,568	652.62	
163 卹償金		97,176	97,176		
18 福利費	11,436,992	13,099,087	1,662,095	14.53	
181 分擔員工保險費	8,223,804	9,963,002	1,739,198	21.15	
183 傷病醫藥費	356,500	173,480	-183,020	-51.34	
185 員工通勤交通費	1,041,840	947,275	-94,565	-9.08	
18Y 其他福利費	1,814,848	2,015,330	200,482	11.05	
2 服務費用	7,184,000	8,095,204	911,204	12.68	
21 水電費	2,467,280	2,319,969	-147,311	-5.97	
212 工作場所電費	2,117,000	2,041,137	-75,863	-3.58	
214 工作場所水費	350,280	278,832	-71,448	-20.40	
23 旅運費	72,230	83,141	10,911	15.11	
231 國內旅費	72,230	63,861	-8,369	-11.59	
23Y 其他旅運費		19,280	19,280		
24 印刷裝訂與廣告費		10,745	10,745		
241 印刷及裝訂費		10,745	10,745		
25 修理保養及保固費	1,905,508	1,896,718	-8,790	-0.46	
252 一般房屋修護費	378,000	465,911	87,911	23.26	
255 機械及設備修護費	1,409,508	1,312,807	-96,701	-6.86	
257 雜項設備修護費	118,000	118,000			
26 保險費	17,500		-17,500	-100.00	
26Y 其他保險費	17,500		-17,500	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市內湖區麗湖國民小學
基金用途明細表

中華民國 113 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	%	
27 一般服務費	1,815,182	1,758,183	-56,999	-3.14	
276 僱金、匯費、經理費及手續費	12,960	3,592	-9,368	-72.28	
279 外包費	1,017,312	1,009,656	-7,656	-0.75	
27D 計時與計件人員酬金	400,910	361,735	-39,175	-9.77	
27F 體育活動費	384,000	383,200	-800	-0.21	
28 專業服務費	906,300	2,026,448	1,120,148	123.60	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	596,500	1,491,672	895,172	150.07	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	70,200	30,500	-39,700	-56.55	
289 試務甄選費	13,200		-13,200	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		317,866	317,866		
28Y 其他專業服務費	226,400	186,410	-39,990	-17.66	
3 材料及用品費	2,358,000	2,159,303	-198,697	-8.43	
31 使用材料費	744,642	718,760	-25,882	-3.48	
315 設備零件	744,642	718,760	-25,882	-3.48	
32 用品消耗	1,613,358	1,440,543	-172,815	-10.71	
321 辦公(事務)用品	3,000	10,124	7,124	237.47	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	39,000	41,450	2,450	6.28	
32Y 其他用品消耗	1,571,358	1,388,969	-182,389	-11.61	
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	400	-4,600	-92.00	
45 雜項設備租金	5,000	400	-4,600	-92.00	
451 雜項設備租金	5,000	400	-4,600	-92.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,484,000	1,510,878	26,878	1.81	
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	1,474,000	1,500,878	26,878	1.82	
743 獎勵費用	274,000	265,552	-8,448	-3.08	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,200,000	1,235,326	35,326	2.94	
9 其他	574,000	511,087	-62,913	-10.96	
91 其他支出	574,000	511,087	-62,913	-10.96	
91Y 其他	574,000	511,087	-62,913	-10.96	
54 學前教育計畫	329,000	4,674,132	4,345,132	1,320.71	決算數較預算數增加4,345,132元，主要係因教育部補助家長支付代辦費，併決算辦理。

地方教育發展基金—臺北市內湖區麗湖國民小學
基金用途明細表

中華民國 113 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	90,000	840,260	750,260	833.62	
27 一般服務費	1,992		-1,992	-100.00	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,992		-1,992	-100.00	
28 專業服務費	88,008	840,260	752,252	854.75	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	16,000	778,194	762,194	4,763.71	
28Y 其他專業服務費	72,008	62,066	-9,942	-13.81	
3 材料及用品費	143,000	2,941,951	2,798,951	1,957.31	
31 使用材料費	82,000	31,376	-50,624	-61.74	
315 設備零件	82,000	31,376	-50,624	-61.74	
32 用品消耗	61,000	2,910,575	2,849,575	4,671.43	
32Y 其他用品消耗	61,000	2,910,575	2,849,575	4,671.43	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		869,121	869,121		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		869,121	869,121		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		869,121	869,121		
9 其他	96,000	22,800	-73,200	-76.25	
91 其他支出	96,000	22,800	-73,200	-76.25	
91Y 其他	96,000	22,800	-73,200	-76.25	
5L 一般行政管理計畫	3,978,000	3,826,729	-151,271	-3.80	
2 服務費用	3,465,000	3,528,677	63,677	1.84	
22 郵電費		76,546	76,546		
222 電話費		76,546	76,546		
24 印刷裝訂與廣告費		22,950	22,950		
241 印刷及裝訂費		22,950	22,950		
25 修理保養及保固費		70,000	70,000		
252 一般房屋修護費		70,000	70,000		
27 一般服務費	2,717,864	2,780,781	62,917	2.31	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,056	1,056		
279 外包費	2,717,864	2,779,725	61,861	2.28	
28 專業服務費	648,736	480,000	-168,736	-26.01	
28Y 其他專業服務費	648,736	480,000	-168,736	-26.01	
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	511,000	296,052	-214,948	-42.06	
32 用品消耗	511,000	296,052	-214,948	-42.06	

地方教育發展基金—臺北市內湖區麗湖國民小學
基金用途明細表

中華民國 113 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	%	
321 辦公（事務）用品	511,000	296,052	-214,948	-42.06	
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	1,445,000	3,728,412	2,283,412	158.02	1. 本基金建築及設備計畫之購建固定資產(含遞延支出)除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,267,000元。建築及設備計畫之購建固定資產(含遞延支出)決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數1,266,400元。2. 決算數較預算數增加2,283,412元，主要係113年4月3日地震修繕工程、遊戲場修繕汰換計畫及校園環境改善工程，併決算辦理。
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	1,445,000	3,728,412	2,283,412	158.02	
51 購建固定資產	1,409,000	2,674,734	1,265,734	89.83	
514 購置機械及設備	1,120,240	1,187,840	67,600	6.03	
516 購置雜項設備	288,760	1,486,894	1,198,134	414.92	
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
54 遷延支出		1,017,678	1,017,678		
541 遷延修繕房屋建築支出		277,515	277,515		
542 其他遷延支出		740,163	740,163		

地方教育發展基金-臺北市內湖區麗湖國民小學

基 金 用 途 明 細 表

中 華 民 國 113 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)暑期游泳班工讀生按時計算，預算數66,792元，決算數0元。
- (2)閩客語教學課程鐘點費按節計算，預算數334,118元，決算數361,735元。

2.外包費：

- (1)救生員人力外包2人，預算數1,017,312元，決算數1,009,656元。
- (2)工友、校警人力外包5人，預算數2,637,864元，決算數2,699,725元。
- (3)超額工友外包按件計酬，預算數80,000元，決算數80,000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
資產	643,695,890	-236,899,118	2,712,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	10,058,891	-4,528,219	
房屋及建築	550,611,758	-167,316,890	
機械及設備	36,466,424	-25,424,436	1,188,240
交通及運輸設備	6,973,254	-6,644,902	
雜項設備	39,478,512	-32,984,671	1,487,760
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	107,051		36,000
發展中之無形資產			
其他			

註：一、各財產項目預算數為可用預算數組成如下：

- 1.機械及設備：增加數可用預算數計1,188,240元，係法定預算數1,120,240元及補辦預算68,000元。
- 2.雜項設備：增加數可用預算數1,487,760元，係法定預算數288,760元及補辦預算1,199,000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19,428元，係法定預算數19,428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:4,735,862元，變動原因為:(1)增置：購置投影機等計1,187,840元。(2)撥入：教育局移撥充電車2臺與平板129臺等計1,515,663元、移撥觸控顯示器16具計1,306,288元及教育局補助款(CB3M50)EMS設置8臺計141,000元、教育局補助CB3M85-輕影音攝影組1架計22,000元平板電腦1臺計13,000元、教育局補助CB3M07-輔特-113年度資優班申請補助充實數位教學設備-筆電1臺計28,500元電腦顯示螢幕1具計70,000元、成德國小移撥單槍投影機1臺計27,000元。(3)受贈：112上課後社團行政費購置數位攝影機計31,171元、視力儀計48,400元及大屏(含黑板)計200,000元、112下課後照顧行政費購置單槍投影機5臺計145,000元。減少數:3,100,778元，變動原因為:(1)報廢：年度經財政局核准報廢財產計3,100,778元。
- 2.交通及運輸設備：增加數:36,000元，變動原因為:(1)受贈：寒假課後班行政費應付代收款購置麥克風組計18,000元及112下課外社團行政費購置-B1麥克風1組計18,000元。

北市內湖區麗湖國民小學

產明細表

113 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				
6,879,096	19,428	4,252,859	-13,170,959	396,252,050		
4,735,862		3,100,778	-632,796 -9,085,080	4,897,876 374,209,788		
36,000			-2,573,520	10,103,552		
2,071,234		1,129,691	-110,085 -769,478	254,267 6,665,906		
36,000	19,428	22,390		120,661		

註 3.雜項設備:增加數:2,071,234元，變動原因為:(1)增置:購置洗地機等計1,486,894元。(2)撥入:教育局補助款CB3M50一般性補助款改善國民中小學校園環境購置冷氣8臺計457,484元。(3)受贈:桌球隊晨訓應付代收款購置桌球桌2臺計34,000元、112上課後社團行政費購置冰箱1臺計24,646元、112上課後照顧行政費購置人體骨骼模型教學用具1組計12,500元及112下課外社團行政費購置垃圾子母車計10,710元、113上課後照顧行政費購置校史室投影布幕1面計45,000元。減少數: 1,129,691元，變動原因為:(1)報廢:年度經財政局核准報廢財產計1,129,691元。

4.電腦軟體：增加數:36,000元，變動原因為:(1)增置:購置教學用軟體計36,000元。減少數:22,390元，變動原因為:(1)無形資產攤銷:截至113年12月止提列攤銷22,390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—臺北市內湖區麗湖國民小學
固定資產建設改良擴充明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 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 準 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								
機械及設備								
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								
雜項設備								
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計								
	1,120,240	68,000		1,188,240	1,187,840	-400		
	1,120,240	68,000		1,188,240	1,187,840	-400		
	288,760	1,199,000		1,487,760	1,486,894	-866		
	288,760	1,199,000		1,487,760	1,486,894	-866		
	1,409,000	1,267,000		2,676,000	2,674,734	-1,266		

本年度調整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—臺北市內湖區麗湖國民小學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		1,267,000
購置機械及設備	113.09.24府授教會字第1133096949號	27,000
購置機械及設備	113.12.25府授教會字第1133120826號	41,000
購置雜項設備	113.05.07府授主事預字第1133004123號	25,000
購置雜項設備	113.09.24府授教會字第1133096949號	1,150,000
購置雜項設備	113.12.25府授教會字第1133120826號	24,000

地方教育發展基金—臺北市內湖區麗湖國民小學

員工人數彙計表

中華民國 113 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	128	130	2	
職員	126	128	2	依臺北市政府113年5月30日北市師人字第11360014521號函教師1人借調教研中心並依規定聘用代理、代課(兼課)教師1人，代理課務及依臺北市政府113年7月2日北市教人字第1133074971號函教師1人借調教育局並依規定聘用代理、代課(兼課)教師1人，代理課務。
技工	2	2	0	
合計	128	130	2	

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)暑期游泳工讀生按時計算。
- (2)閩客語教學人員鐘點費按節計算。

2.外包費：

- (1)救生員人力外包2人。
- (2)工友、校警人力外包5人。
- (3)超額工友外包按件計酬。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市內湖區麗湖國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項目	預算數										
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	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
國民教育計畫	96,554,448		2,899,574		20,853,230	18,703,116		11,436,992		150,447,360	1,256,640
正式人員	96,554,448		2,899,574		20,853,230	10,303,116		11,436,992		142,047,360	142,047,360
兼任人員						8,400,000					1,256,640
其他人員										8,400,000	8,400,000
合計	96,554,448		2,899,574		20,853,230	18,703,116		11,436,992		150,447,360	1,256,640
											151,704,000

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，113年度預算編列128人，計8,799,424元，執行結果決算105人，計10,219,620元。

2.年終工作獎金係依據行政院112年12月18日院授人給字第1124002162號函訂定發布「一百十二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，113年度預算編列128人，計12,053,806元，執行結果決算130人，計12,207,473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)暑期游泳班工讀生，預算數66,792元，決算數0元。
- (2)閩客語教學課程鐘點費，預算數334,118元，決算數361,735元。

2.外包費：

- (1)救生員人力外包，預算數1,017,312元，決算數1,009,656元。
- (2)工友、校警人力外包，預算數2,637,864元，決算數2,699,725元。
- (3)超額工友外包，預算數80,000元，決算數80,000元。

地方教育發展基金—臺北市內湖區麗湖國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	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
106,532,941		1,255,257		22,427,093	17,383,379		13,099,087		160,697,757	1,580,694	162,278,451
106,532,941		1,255,257		22,427,093	11,106,758		13,087,087		154,409,136		154,409,136
106,532,941		1,255,257		22,427,093	6,276,621		12,000		6,288,621	1,580,694	1,580,694
					17,383,379		13,099,087		160,697,757	1,580,694	6,288,621
											162,278,451

地方教育發展基金—臺北市內湖區麗湖國民小學
主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 113 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			163,638,000		179,229,455			15,591,455	9.53
國民教育計畫			163,309,000		174,555,323			11,246,323	6.89
學前教育計畫			329,000		4,674,132			4,345,132	1,320.71
									有關「學前教育計畫」決算數較預算數增加4,345,132元，主要係因：教育部補助代辦費，併決算辦理。

地方教育發展基金—臺北市內湖區麗湖國民小學
各項費用彙計表
 中華民國113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	151,704,000	162,278,451	10,574,451	6.97
11 正式員額薪資	96,554,448	106,532,941	9,978,493	10.33
113 職員薪金	95,858,448	105,682,161	9,823,713	10.25
114 工員工資	696,000	850,780	154,780	22.24
12 聘僱及兼職人員薪資	1,256,640	1,580,694	324,054	25.79
124 兼職人員酬金	1,256,640	1,580,694	324,054	25.79
13 加(夜)班費	2,899,574	1,255,257	-1,644,317	-56.71
131 延長工時加班費	559,124	202,663	-356,461	-63.75
134 未休假加班費	2,340,450	1,052,594	-1,287,856	-55.03
15 獎金	20,853,230	22,427,093	1,573,863	7.55
151 考績獎金	8,799,424	10,219,620	1,420,196	16.14
152 年終獎金	12,053,806	12,207,473	153,667	1.27
16 退休及卹償金	18,703,116	17,383,379	-1,319,737	-7.06
161 職員退休及離職金	18,682,956	17,134,475	-1,548,481	-8.29
162 工員退休及離職金	20,160	151,728	131,568	652.62
163 卹償金	0	97,176	97,176	0.00
18 福利費	11,436,992	13,099,087	1,662,095	14.53
181 分擔員工保險費	8,223,804	9,963,002	1,739,198	21.15
183 傷病醫藥費	356,500	173,480	-183,020	-51.34
185 員工通勤交通費	1,041,840	947,275	-94,565	-9.08
18Y 其他福利費	1,814,848	2,015,330	200,482	11.05
2 服務費用	10,739,000	12,464,141	1,725,141	16.06
21 水電費	2,467,280	2,319,969	-147,311	-5.97
212 工作場所電費	2,117,000	2,041,137	-75,863	-3.58
214 工作場所水費	350,280	278,832	-71,448	-20.40
22 郵電費	0	76,546	76,546	0.00
222 電話費	0	76,546	76,546	0.00
23 旅運費	72,230	83,141	10,911	15.11
231 國內旅費	72,230	63,861	-8,369	-11.59
23Y 其他旅運費	0	19,280	19,280	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	0	33,695	33,695	0.00
241 印刷及裝訂費	0	33,695	33,695	0.00
25 修理保養及保固費	1,905,508	1,966,718	61,210	3.21
252 一般房屋修護費	378,000	535,911	157,911	41.78
255 機械及設備修護費	1,409,508	1,312,807	-96,701	-6.86
257 雜項設備修護費	118,000	118,000	0	0.00
26 保險費	17,500	0	-17,500	-100.00
26Y 其他保險費	17,500	0	-17,500	-100.00
27 一般服務費	4,535,038	4,538,964	3,926	0.09
276 佣金、匯費、經理費及手續費	14,952	4,648	-10,304	-68.91
279 外包費	3,735,176	3,789,381	54,205	1.45
27D 計時與計件人員酬金	400,910	361,735	-39,175	-9.77
27F 體育活動費	384,000	383,200	-800	-0.21

地方教育發展基金—臺北市內湖區麗湖國民小學
各項費用彙計表
 中華民國113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	1,643,044	3,346,708	1,703,664	103.69
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	612,500	2,269,866	1,657,366	270.59
287 委託檢驗(定)試驗認證費	70,200	30,500	-39,700	-56.55
289 試務甄選費	13,200	0	-13,200	-100.00
28A 電腦軟體服務費	0	317,866	317,866	0.00
28Y 其他專業服務費	947,144	728,476	-218,668	-23.09
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	3,012,000	5,397,306	2,385,306	79.19
31 使用材料費	826,642	750,136	-76,506	-9.26
315 設備零件	826,642	750,136	-76,506	-9.26
32 用品消耗	2,185,358	4,647,170	2,461,812	112.65
321 辦公(事務)用品	514,000	306,176	-207,824	-40.43
328 醫療用品(非醫療院所使用)	39,000	41,450	2,450	6.28
32Y 其他用品消耗	1,632,358	4,299,544	2,667,186	163.39
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	400	-4,600	-92.00
45 雜項設備租金	5,000	400	-4,600	-92.00
451 雜項設備租金	5,000	400	-4,600	-92.00
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	1,445,000	3,728,412	2,283,412	158.02
51 購建固定資產	1,409,000	2,674,734	1,265,734	89.83
514 購置機械及設備	1,120,240	1,187,840	67,600	6.03
516 購置雜項設備	288,760	1,486,894	1,198,134	414.92
52 購置無形資產	36,000	36,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	36,000	36,000	0	0.00
54 遲延支出	0	1,017,678	1,017,678	0.00
541 遲延修繕房屋建築支出	0	277,515	277,515	0.00
542 其他遯延支出	0	740,163	740,163	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,486,000	2,381,999	895,999	60.30
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	10,000	10,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,474,000	2,369,999	895,999	60.79
743 獎勵費用	274,000	265,552	-8,448	-3.08
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,200,000	2,104,447	904,447	75.37
9 其他	670,000	533,887	-136,113	-20.32
91 其他支出	670,000	533,887	-136,113	-20.32
91Y 其他	670,000	533,887	-136,113	-20.32
合 計	169,061,000	186,784,596	17,723,596	10.48

地方教育發展基金—臺北市內湖區麗湖國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
統計所需項目	2,091,250	3,614,876	1,523,626	72.86	
185 員工通勤交通費	1,041,840	947,275	-94,565	-9.08	
27D 計時與計件人員酬金	400,910	361,735	-39,175	-9.77	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	612,500	2,269,866	1,657,366	270.59	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

本 頁 空 白

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國113

科 目	本年 度		上年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	410,914,737	100.00	417,975,011	100.00	-7,060,274	-1.69
流動資產	10,287,878	2.50	9,282,766	2.22	1,005,112	10.83
現金	10,026,361	2.44	8,652,972	2.07	1,373,389	15.87
銀行存款	10,026,361	2.44	8,652,972	2.07	1,373,389	15.87
銀行存款-公庫存款	2,855,173	0.69	2,047,032	0.49	808,141	39.48
銀行存款-保管款	7,168,332	1.74	6,605,906	1.58	562,426	8.51
銀行存款-代繳費款專戶	2,811	0.00	0	0.00	2,811	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	45	0.00	34	0.00	11	32.35
應收款項	261,517	0.06	616,088	0.15	-354,571	-57.55
其他應收款	261,517	0.06	616,088	0.15	-354,571	-57.55
預付款項	0	0.00	13,706	0.00	-13,706	-100.00
預付費用	0	0.00	13,706	0.00	-13,706	-100.00
長期貸墊款及準備金	1,378,471	0.34	1,293,365	0.31	85,106	6.58
準備金	1,378,471	0.34	1,293,365	0.31	85,106	6.58
其他準備金	1,378,471	0.34	1,293,365	0.31	85,106	6.58
其他準備金-其他	1,378,471	0.34	1,293,365	0.31	85,106	6.58
固定資產	396,131,389	96.40	406,689,721	97.30	-10,558,332	-2.60
土地改良物	4,897,876	1.19	5,530,672	1.32	-632,796	-11.44
土地改良物	10,058,891	2.45	10,058,891	2.41	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-5,161,015	-1.26	-4,528,219	-1.08	-632,796	13.97
房屋建築及設備	374,209,788	91.07	383,294,868	91.70	-9,085,080	-2.37
房屋建築及設備	550,611,758	134.00	550,611,758	131.73	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-176,401,970	-42.93	-167,316,890	-40.03	-9,085,080	5.43
機械及設備	10,103,552	2.46	11,041,988	2.64	-938,436	-8.50
機械及設備	38,101,508	9.27	36,466,424	8.72	1,635,084	4.48
累計折舊-機械及設備	-27,997,956	-6.81	-25,424,436	-6.08	-2,573,520	10.12
交通及運輸設備	254,267	0.06	328,352	0.08	-74,085	-22.56
交通及運輸設備	7,009,254	1.71	6,973,254	1.67	36,000	0.52
累計折舊-交通及運輸設備	-6,754,987	-1.64	-6,644,902	-1.59	-110,085	1.66
雜項設備	6,665,906	1.62	6,493,841	1.55	172,065	2.65
雜項設備	40,420,055	9.84	39,478,512	9.45	941,543	2.38
累計折舊-雜項設備	-33,754,149	-8.21	-32,984,671	-7.89	-769,478	2.33
無形資產	120,661	0.03	107,051	0.03	13,610	12.71

信託代理與保證資產

0

註:1. 本年度信託代理與保證資產(負債)為0元。

2. 上年度信託代理與保證資產(負債)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. 珍貴動產、不動產之總額0元。

5. 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。

6. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少684,512,303元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

北市內湖區麗湖國民小學

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						
流動負債	10,996,614	2.68	8,934,243	2.14	2,062,371	23.08
應付款項	9,015,147	2.19	6,182,559	1.48	2,832,588	45.82
應付代收款	8,987,886	2.19	6,165,599	1.48	2,822,287	45.77
應付代收款	8,276,589	2.01	5,461,443	1.31	2,815,146	51.55
應付費用	8,276,589	2.01	5,461,443	1.31	2,815,146	51.55
應付費用	711,297	0.17	704,156	0.17	7,141	1.01
應付費用	711,297	0.17	704,156	0.17	7,141	1.01
預收款項	27,261	0.01	16,960	0.00	10,301	60.74
預收收入	27,261	0.01	16,960	0.00	10,301	60.74
預收收入	27,261	0.01	16,960	0.00	10,301	60.74
其他負債	1,981,467	0.48	2,751,684	0.66	-770,217	-27.99
什項負債	1,981,467	0.48	2,751,684	0.66	-770,217	-27.99
存入保證金	1,890,937	0.46	1,746,605	0.42	144,332	8.26
存入保證金	1,890,937	0.46	1,746,605	0.42	144,332	8.26
暫收及待結轉帳項	90,530	0.02	1,005,079	0.24	-914,549	-90.99
暫收及待結轉帳項	90,530	0.02	1,005,079	0.24	-914,549	-90.99
淨資產						
淨資產	399,918,123	97.32	409,040,768	97.86	-9,122,645	-2.23
淨資產	399,918,123	97.32	409,040,768	97.86	-9,122,645	-2.23
累積餘額	399,918,123	97.32	409,040,768	97.86	-9,122,645	-2.23
合 計	410,914,737	100.00	417,975,011	100.00	-7,060,274	-1.69

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113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
無形資產	120,661	0.03	107,051	0.03	13,610	12.71
電腦軟體	120,661	0.03	107,051	0.03	13,610	12.71
其他資產	2,996,338	0.73	602,108	0.14	2,394,230	397.64
什項資產	2,996,338	0.73	602,108	0.14	2,394,230	397.64
暫付及待結轉帳項	2,996,338	0.73	602,108	0.14	2,394,230	397.64
代管資產	686,580,316	167.09	684,512,303	163.77	2,068,013	0.30
代管資產-土地	686,580,316	167.09	684,512,303	163.77	2,068,013	0.30
應付代管資產	-686,580,316	167.09	-684,512,303	-163.77	-2,068,013	0.30
合 计	410,914,737	100.00	417,975,011	100.00	-7,060,274	-1.69

信託代理與保證資產

0

- 註 :1. 本年度信託代理與保證資產(負債)為0元。
 2. 上年度信託代理與保證資產(負債)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. 珍貴動產、不動產之總額0元。
 5. 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。
 6. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少684,512,303元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

40501603-32

北市內湖區麗湖國民小學

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	410,914,737	100.00	417,975,011	100.00	-7,060,274	-1.69

信託代理與保證負債 0

註：

40501603-33

地方教育發展基金—臺北市內湖區麗湖國民小學

收入支出表
中華民國113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	188,794,100	100.00	181,579,361	100.00	7,214,739	3.97
徵收及依法分配收入	38,000	0.02	29,676	0.02	8,324	28.05
違規罰款收入	38,000	0.02	29,676	0.02	8,324	28.05
勞務收入	2,700	0.00	383,000	0.21	-380,300	-99.30
服務收入	2,700	0.00	383,000	0.21	-380,300	-99.30
財產收益	169,318	0.09	5,522,162	3.04	-5,352,844	-96.93
廢舊物品售價收入	0	0.00	40,440	0.02	-40,440	-100.00
財產交易利益	9,704	0.01	5,246,943	2.89	-5,237,239	-99.82
其他財產收入	159,614	0.08	234,779	0.13	-75,165	-32.02
政府撥入收入	184,847,164	97.91	171,464,639	94.43	13,382,525	7.80
公庫撥款收入	178,214,598	94.40	167,331,807	92.15	10,882,791	6.50
政府其他撥入收入	6,632,566	3.51	4,132,832	2.28	2,499,734	60.48
教學收入	2,892,792	1.53	3,095,441	1.70	-202,649	-6.55
學雜費收入	2,892,792	1.53	3,095,441	1.70	-202,649	-6.55
其他收入	844,126	0.45	1,084,443	0.60	-240,317	-22.16
受贈收入	587,427	0.31	647,794	0.36	-60,367	-9.32
雜項收入	256,699	0.14	436,649	0.24	-179,950	-41.21
支出	201,497,680	106.73	190,169,886	104.73	11,327,794	5.96
人事支出	162,278,451	85.96	150,684,184	82.99	11,594,267	7.69
人事支出	162,278,451	85.96	150,684,184	82.99	11,594,267	7.69
業務支出	20,233,846	10.72	18,992,941	10.46	1,240,905	6.53
業務支出	20,233,846	10.72	18,992,941	10.46	1,240,905	6.53
獎補助支出	10,000	0.01	10,000	0.01	0	0.00
其他獎補捐助	10,000	0.01	10,000	0.01	0	0.00
財產損失	42,316	0.02	82,100	0.05	-39,784	-48.46
財產交易損失	42,316	0.02	82,100	0.05	-39,784	-48.46
折舊、折耗及攤銷	17,381,502	9.21	16,063,418	8.85	1,318,084	8.21
固定資產折舊	17,359,112	9.19	16,041,788	8.83	1,317,324	8.21
無形資產攤銷	22,390	0.01	21,630	0.01	760	3.51
其他支出	1,551,565	0.82	4,337,243	2.39	-2,785,678	-64.23
其他支出	1,551,565	0.82	4,337,243	2.39	-2,785,678	-64.23
本期賸餘（短绌）	-12,703,580	-6.73	-8,590,525	-0.05	-4,113,055	-0.36
期初淨資產	409,040,768	216.66	417,631,293	2.20	-8,590,525	-0.76
解繳公庫						
淨資產調整數	3,580,935		0		3,580,935	
期末淨資產	399,918,123	211.83	409,040,768	2.15	-9,122,645	-0.81

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—臺北市內湖區麗湖國民小學
現金流量表

中華民國113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(短绌)	-12,703,580
8002 調整非現金項目	20,027,552
81 業務活動之淨現金流入(流出)	7,323,972
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	5,651,914
8207 增加長期貸墊款及準備金	-85,106
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-10,747,174
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-5,180,366
84 筹資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,282,662
8404 減少短期債務及其他負債	-4,052,879
85 筹資活動之淨現金流入(流出)	-770,217
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,373,389
87 期初現金及約當現金	8,652,972
88 期末現金及約當現金	10,026,361

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(減少)數0元及代管資產增加(減少)數2,068,013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

地方教育發展基金—臺北市內湖區麗湖國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 113 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	188,206,673	587,427	188,794,100	收入
徵收及依法分配收入	38,000		38,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	2,700		2,700	勞務收入
財產收入	169,318		169,318	財產收益
政府撥入收入	184,847,164		184,847,164	政府撥入收入
教學收入	2,892,792		2,892,792	教學收入
其他收入	256,699	587,427	844,126	其他收入
基金用途	186,784,596	14,713,084	201,497,680	支出
用人費用	162,278,451		162,278,451	人事支出
服務費用	12,464,141	7,769,705	20,233,846	業務支出
材料及用品費	5,397,306	-5,397,306		
租金、償債、利息及相關手續費	400	-400		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,371,999	-2,371,999		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		42,316	42,316	財產損失
		17,381,502	17,381,502	折舊、折耗及攤銷
其他	533,887	1,017,678	1,551,565	其他支出
遞延支出	1,017,678	-1,017,678		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施	2,710,734	-2,710,734		
工程支出				
本期賸餘(短絀)	1,422,077	-14,125,657	-12,703,580	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,243,996	406,796,772	409,040,768	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,666,073	396,252,050	399,918,123	淨資產調整數 期末淨資產

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及營舍與設施工程支出」(不含遞延支出)執行數271萬734元，其中271萬734元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」1,246萬4,141元與會計科目「業務支出」2,023萬3,846元間之調整數776萬9,705元，係「材料及用品費」539萬7,306元、「租金、償債、利息及相關手續費」400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)237萬1,999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「其他收入」其中58萬7,427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。
2. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,738萬1,502元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
3. 會計科目「財產損失」4萬2,316元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 預算項目「其他」53萬3,887元與會計科目「其他支出」155萬1,565元間之調整數101萬7,678元，係「遞延支出」101萬7,678元。
2. 會計科目「淨資產調整數」358萬935元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產等。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂