

40501603

中華民國 114 年度

(114年1月1日至114年12月31日)

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

臺北市內湖區麗湖國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

臺北市內湖區麗湖國民小學編

# 臺北市地方教育發展基金114年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要	第 01 至 01	頁
乙、總說明	第 03 至 05	頁
丙、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 07 至 08	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 09 至 09	頁
(二)基金用途明細表	第 10 至 14	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 16 至 17	頁
(五)長期負債明細表	第 --	頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表	第 18 至 19	頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
(八)員工人數彙計表	第 20 至 20	頁
(九)用人費用彙計表	第 22 至 23	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表	第 24 至 24	頁
(十二)各項費用彙計表	第 25 至 26	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 27 至 27	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 30 至 33	頁
二、收入支出表	第 34 至 34	頁
三、現金流量表	第 35 至 35	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 37 至 38	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

# 財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
經營成績：				
基金來源	190,087,196	188,206,673	1,880,523	1.00
基金用途	189,369,007	186,784,596	2,584,411	1.38
賸餘(短絀)	718,189	1,422,077	- 703,888	- 49.50
餘絀情形：				
基金餘額	4,384,262	3,666,073	718,189	19.59
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	1,285,936	1,373,389	- 87,453	- 6.37

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114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171,756,000元，決算數179,676,760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247,000元，決算數4,160,680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4,136,000元，決算數3,778,587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1,747,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數6,000元），決算數1,752,980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麗湖國民小學

## 總 說 明

### 中華民國114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190,087,196元，較預算數177,435,000元，增加12,652,196元，計增7.13%。

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35,000元，較預算數20,000元，增加15,000元，計增75%。

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356,500元，較預算數400,000元，減少43,500元，計減10.88%。

3. 財產處分收入：決算數34,609元，較預算數50,000元，減少15,391元，計減30.78%。

主要係因：惜物網拍賣收入覈實繳庫。

4. 公庫撥款收入：決算數180,413,770元，較預算數173,488,000元，增加6,925,770元，計增3.99%。

5. 政府其他撥入收入：決算數6,255,677元，較預算數0元，增加6,255,677元。

主要係因：教育部補助公幼政府協助家長支付費用(代辦費)、公幼延長照顧服務費、國教輔導團團務運作經費及兒童課後照顧班鐘點費等經費。

6. 使用規費收入：決算數140,053元，較預算數240,000元，減少99,947元，計減41.64%。

主要係因：場地開放及停車場收入較預期減少。

7. 學雜費收入：決算數2,715,681元，較預算數2,787,000元，減少71,319元，計減2.56%。

8. 雜項收入：決算數135,906元，較預算數450,000元，減少314,094元，計減69.80%。

主要係因：綠電憑證收入及服務簡訊費等收入較預期減少。

##### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數189,369,007元，較預算數177,886,000元，增加11,483,007元，計增6.46%。

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179,676,760元，較預算數171,756,000元，增加7,920,760元，計增4.61%。

2. 學前教育計畫：決算數4,160,680元，較預算數247,000元，增加3,913,680元，計增1,584.49%。

主要係因：教育部補助公幼政府協助家長支付費用(代辦費)業務費用等覈實支用。

3. 一般行政管理計畫：決算數3,778,587元，較預算數4,136,000元，減少357,413元，計減8.64%。

4. 建築及設備計畫：決算數1,752,980元，較預算數1,747,000元，增加5,980元，計增0.34%。

##### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數718,189元，較預算短絀數451,000元，反絀為餘，計相差1,169,189元。

主要係因：教育局補助廁所整修工程計畫委託技術服務費已撥入未支用，以及用人費用覈實支用賸餘。

# 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114年度

#### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入1,616,424元。  
投資活動之淨現金流出545,839元。  
籌資活動之淨現金流入215,351元。  
本年度現金及約當現金之淨增1,285,936元。  
期初現金及約當現金10,026,361元。  
期末現金及約當現金11,312,297元。

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為400,259,907元，包括：

流動資產12,182,558元，較上年度10,287,878元，增加1,894,680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1,335,442元，較上年度1,378,471元，減少43,029元，主要係因動支其他準備金支應校事會議經費。

固定資產384,755,113元，較上年度396,131,389元，減少11,376,276元，主要係因提列折舊及報廢財產。  
無形資產119,959元，較上年度120,661元，減少702元，主要係因軟體提列攤銷。

其他資產1,866,835元，較上年度2,996,338元，減少1,129,503元，主要係因學校暫付經費減少所致。

決算日負債總額為11,000,573元，包括：

流動負債8,803,755元，較上年度9,015,147元，減少211,392元，主要係因代收代辦經費減少所致。

其他負債2,196,818元，較上年度1,981,467元，增加215,351元，主要係因保固保證金及履約保證金增加所致。

決算日淨資產為389,259,334元。

#### 五、其他：

- (一) 本年度併決算數25,030,887元及補辦預算數6,000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。

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、用途及餘絀表**  
 中華民國 114 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	177,435,000	100.00	190,087,196	100.00	12,652,196	7.13	188,206,673	100.00
41 徵收及依法分配收入	20,000	0.01	35,000	0.02	15,000	75.00	38,000	0.02
4115 違規罰款收入	20,000	0.01	35,000	0.02	15,000	75.00	38,000	0.02
43 勞務收入	400,000	0.23	356,500	0.19	-43,500	-10.88	2,700	0.00
431 服務收入	400,000	0.23	356,500	0.19	-43,500	-10.88	2,700	0.00
45 財產收入	50,000	0.03	34,609	0.02	-15,391	-30.78	169,318	0.09
451 財產處分收入	50,000	0.03	34,609	0.02	-15,391	-30.78	9,704	0.01
45Y 其他財產收入							159,614	0.08
46 政府撥入收入	173,488,000	97.78	186,669,447	98.20	13,181,447	7.60	184,847,164	98.21
462 公庫撥款收入	173,488,000	97.78	180,413,770	94.91	6,925,770	3.99	178,214,598	94.69
46Y 政府其他撥入收入			6,255,677	3.29	6,255,677		6,632,566	3.52
47 規費收入	240,000	0.14	140,053	0.07	-99,947	-41.64		
473 使用規費收入	240,000	0.14	140,053	0.07	-99,947	-41.64		
4S 教學收入	2,787,000	1.57	2,715,681	1.43	-71,319	-2.56	2,892,792	1.54
4S1 學雜費收入	2,787,000	1.57	2,715,681	1.43	-71,319	-2.56	2,892,792	1.54
4Y 其他收入	450,000	0.25	135,906	0.07	-314,094	-69.80	256,699	0.14
4YY 雜項收入	450,000	0.25	135,906	0.07	-314,094	-69.80	256,699	0.14
5 基金用途	177,886,000	100.25	189,369,007	99.62	11,483,007	6.46	186,784,596	99.24
53 國民教育計畫	171,756,000	96.80	179,676,760	94.52	7,920,760	4.61	174,555,323	92.75
54 學前教育計畫	247,000	0.14	4,160,680	2.19	3,913,680	1,584.49	4,674,132	2.48
5L 一般行政管理計畫	4,136,000	2.33	3,778,587	1.99	-357,413	-8.64	3,826,729	2.03
5M 建築及設備計畫	1,747,000	0.98	1,752,980	0.92	5,980	0.34	3,728,412	1.98
購建固定資產	1,717,000	0.97	1,722,980	0.91	5,980	0.35	3,692,412	1.96
其他	30,000	0.02	30,000	0.02			36,000	0.02
本期賸餘(短絀)	-451,000		718,189		1,169,189	-259.24	1,422,077	
期初基金餘額	2,738,996		3,666,073		927,077	33.85	2,243,996	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,287,996		4,384,262		2,096,266	91.62	3,666,073	

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 114 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		25,030,887
411徵收收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	15,000
462公庫撥款收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	6,925,770
46Y政府其他撥入收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	6,255,677
53 國民教育計畫	115.2.6北市教會字第1153039477號	7,920,760
54 學前教育計畫	115.2.6北市教會字第1153039477號	3,913,680

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 114 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	177,435,000	190,087,196	12,652,196	7.13	
41 徵收及依法分配收入	20,000	35,000	15,000	75.00	
4115 違規罰款收入	20,000	35,000	15,000	75.00	主要係營養午餐記點罰款收入覈實繳庫。
43 勞務收入	400,000	356,500	-43,500	-10.88	
431 服務收入	400,000	356,500	-43,500	-10.88	
45 財產收入	50,000	34,609	-15,391	-30.78	
451 財產處分收入	50,000	34,609	-15,391	-30.78	主要係惜物網拍賣收入覈實繳庫。
46 政府撥入收入	173,488,000	186,669,447	13,181,447	7.60	
462 公庫撥款收入	173,488,000	180,413,770	6,925,770	3.99	
46Y 政府其他撥入收入		6,255,677	6,255,677	0.00	主要係教育部補助兒童課後照顧低收入戶、身心障礙及原住民等鐘點費、公幼政府協助家長支付費用(代辦費)及公幼延長照顧服務費等經費。
47 規費收入	240,000	140,053	-99,947	-41.64	
473 使用規費收入	240,000	140,053	-99,947	-41.64	主要係場地開放及停車場收入覈實繳庫。
4S 教學收入	2,787,000	2,715,681	-71,319	-2.56	
4S1 學雜費收入	2,787,000	2,715,681	-71,319	-2.56	
4Y 其他收入	450,000	135,906	-314,094	-69.80	
4YY 雜項收入	450,000	135,906	-314,094	-69.80	主要係綠電憑證及服務簡訊費等收入覈實繳庫。

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 114 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	177,886,000	189,369,007	11,483,007	6.46	
53 國民教育計畫	171,756,000	179,676,760	7,920,760	4.61	
1 用人費用	159,352,000	166,169,289	6,817,289	4.28	
11 正式員額薪資	102,384,480	107,678,175	5,293,695	5.17	
113 職員薪金	101,554,800	106,780,645	5,225,845	5.15	
114 工員工資	829,680	897,530	67,850	8.18	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,256,640	1,746,875	490,235	39.01	
124 兼職人員酬金	1,256,640	1,746,875	490,235	39.01	
13 加(夜)班費	1,891,204	1,160,267	-730,937	-38.65	
131 延長工時加班費	543,284	201,002	-342,282	-63.00	
134 未休假加班費	1,347,920	959,265	-388,655	-28.83	
15 獎金	22,155,320	24,013,880	1,858,560	8.39	
151 考績獎金	9,369,760	11,149,870	1,780,110	19.00	
152 年終獎金	12,785,560	12,864,010	78,450	0.61	
16 退休及卹償金	19,444,824	17,233,005	-2,211,819	-11.37	
161 職員退休及離職金	19,323,864	16,980,585	-2,343,279	-12.13	
162 工員退休及離職金	23,784	155,244	131,460	552.72	
163 卹償金	97,176	97,176			
18 福利費	12,219,532	14,337,087	2,117,555	17.33	
181 分擔員工保險費	8,732,832	10,358,842	1,626,010	18.62	
183 傷病醫藥費	446,220	249,080	-197,140	-44.18	
185 員工通勤交通費	919,668	894,629	-25,039	-2.72	
18Y 其他福利費	2,120,812	2,834,536	713,724	33.65	
2 服務費用	7,869,000	9,163,895	1,294,895	16.46	
21 水電費	2,779,256	2,538,629	-240,627	-8.66	
212 工作場所電費	2,513,051	2,136,385	-376,666	-14.99	
214 工作場所水費	266,205	402,244	136,039	51.10	
23 旅運費	71,690	132,430	60,740	84.73	
231 國內旅費	61,690	59,070	-2,620	-4.25	
23Y 其他旅運費	10,000	73,360	63,360	633.60	
24 印刷裝訂與廣告費		18,132	18,132		
241 印刷及裝訂費		18,132	18,132		
25 修理保養及保固費	1,915,908	1,663,779	-252,129	-13.16	
252 一般房屋修護費	378,000	399,583	21,583	5.71	
255 機械及設備修護費	1,419,908	1,146,196	-273,712	-19.28	
257 雜項設備修護費	118,000	118,000			
26 保險費	13,580		-13,580	-100.00	
26Y 其他保險費	13,580		-13,580	-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 114 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	1,992,266	1,969,724	-22,542	-1.13	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	12,732	3,763	-8,969	-70.44	
279 外包費	1,164,576	1,164,564	-12	0.00	
27A 義(志)工服務費	18,750	12,500	-6,250	-33.33	
27D 計時與計件人員酬金	406,208	417,987	11,779	2.90	
27F 體育活動費	390,000	370,910	-19,090	-4.89	
28 專業服務費	1,096,300	2,841,201	1,744,901	159.16	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	713,500	2,214,217	1,500,717	210.33	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	75,000	42,500	-32,500	-43.33	
289 試務甄選費	5,600	15,000	9,400	167.86	
28A 電腦軟體服務費		311,999	311,999		
28Y 其他專業服務費	302,200	257,485	-44,715	-14.80	
3 材料及用品費	2,431,000	2,240,519	-190,481	-7.84	
31 使用材料費	695,180	711,984	16,804	2.42	
315 設備零件	695,180	711,984	16,804	2.42	
32 用品消耗	1,735,820	1,528,535	-207,285	-11.94	
321 辦公(事務)用品	5,000	31,114	26,114	522.28	
322 報章雜誌		4,500	4,500		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	39,000	39,000			
32Y 其他用品消耗	1,691,820	1,453,921	-237,899	-14.06	
4 租金、償債、利息及相關手續費		8,800	8,800		
44 交通及運輸設備租金		8,800	8,800		
442 車租		8,800	8,800		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,441,000	1,533,230	92,230	6.40	
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	1,431,000	1,523,230	92,230	6.45	
743 獎勵費用	278,000	266,146	-11,854	-4.26	
744 慰問、照護及濟助金		9,000	9,000		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,153,000	1,248,084	95,084	8.25	
9 其他	663,000	561,027	-101,973	-15.38	
91 其他支出	663,000	561,027	-101,973	-15.38	
91Y 其他	663,000	561,027	-101,973	-15.38	

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 114 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	%	
54 學前教育計畫	247,000	4,160,680	3,913,680	1,584.49	決算數較預算數增加3,913,680元，主要係因公幼政府協助家長支付費用(代辦費)業務費用等覈實支出。
2 服務費用	74,000	1,284,128	1,210,128	1,635.31	
27 一般服務費	1,500	1,520	20	1.33	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,500	1,520	20	1.33	
28 專業服務費	72,500	1,282,608	1,210,108	1,669.11	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		1,219,608	1,219,608		
28Y 其他專業服務費	72,500	63,000	-9,500	-13.10	
3 材料及用品費	53,000	2,832,952	2,779,952	5,245.19	
31 使用材料費	8,000	8,000			
315 設備零件	8,000	8,000			
32 用品消耗	45,000	2,824,952	2,779,952	6,177.67	
32Y 其他用品消耗	45,000	2,824,952	2,779,952	6,177.67	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	20,800	-3,200	-13.33	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	20,800	-3,200	-13.33	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	20,800	-3,200	-13.33	
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	4,136,000	3,778,587	-357,413	-8.64	
2 服務費用	3,749,000	3,572,266	-176,734	-4.71	
22 郵電費	115,816	98,582	-17,234	-14.88	
222 電話費	115,816	98,582	-17,234	-14.88	
23 旅運費	10,000	6,776	-3,224	-32.24	
231 國內旅費	10,000	3,510	-6,490	-64.90	
23Y 其他旅運費		3,266	3,266		
24 印刷裝訂與廣告費		27,540	27,540		
241 印刷及裝訂費		27,540	27,540		
25 修理保養及保固費		2,387	2,387		
252 一般房屋修護費		2,387	2,387		
27 一般服務費	2,854,784	2,858,581	3,797	0.13	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		3,797	3,797		
279 外包費	2,854,784	2,854,784			

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 114 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	%	
28 專業服務費	670,000	480,000	-190,000	-28.36	
28Y 其他專業服務費	670,000	480,000	-190,000	-28.36	
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	385,000	204,321	-180,679	-46.93	
32 用品消耗	385,000	204,321	-180,679	-46.93	
321 辦公(事務)用品	385,000	200,961	-184,039	-47.80	
32Y 其他用品消耗		3,360	3,360		
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	1,747,000	1,752,980	5,980	0.34	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6,000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6,000元。2.決算數較預算數增加5,980元，主要係因執行強化校園安全防護工作計畫經費補辦預算。
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	1,747,000	1,752,980	5,980	0.34	
51 購建固定資產	1,717,000	1,722,980	5,980	0.35	
514 購置機械及設備	1,132,892	1,138,872	5,980	0.53	
515 購置交通及運輸設備	148,200	148,200			
516 購置雜項設備	435,908	435,908			
52 購置無形資產	30,000	30,000			
521 購置電腦軟體	30,000	30,000			

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 114 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72,090元，決算數43,130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374,857元。

2.外包費：

(1)救生員人力外包2人，預算數1,164,576元，決算數1,164,564元。

(2)工友、校警人力外包5人，預算數2,774,784元，決算數2,774,784元。

(3)超額工友外包按件計酬，預算數80,000元，決算數80,000元。

本 頁 空 白

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>	646,322,127	-250,070,077	1,753,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	10,058,891	-5,161,015	
房屋及建築	550,611,758	-176,401,970	
機械及設備	38,101,508	-27,997,956	1,138,892
交通及運輸設備	7,009,254	-6,754,987	148,200
雜項設備	40,420,055	-33,754,149	435,908
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	120,661		30,000
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1,138,892元，係法定預算數1,132,892元及補辦預算6,000元。
- 2.交通及運輸設備：  
增加數可用預算數計148,200元，係法定預算數148,200元。
- 3.雜項設備：  
增加數可用預算數435,908元，係法定預算數435,908元。
- 4.電腦軟體：  
增加數可用預算數30,000元，係法定預算數30,000元。  
減少數可用預算數計25,860元，係法定預算數25,860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3,241,509元，變動原因為：(1)增置：購置吸水機設備等計1,138,872元。(2)撥入：教育局補助電腦汰換電腦教室電腦設備等計1,934,788元。(3)受贈：以課外社團及課後照顧經費購置監視器設備等計167,849元。  
減少數計3,582,333元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢財產計3,582,333元。

北市內湖區麗湖國民小學

**產明細表**

114 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		
4,509,231	25,860	5,424,762	-10,461,447	384,875,072
			-632,796	4,265,080
			-9,085,080	365,124,708
3,241,509		3,582,333	-596,868	9,165,860
148,200		144,406	48,398	306,459
1,089,522		1,667,321	-195,101	5,893,006
30,000	25,860	30,702		119,959

註 2.購置交通及運輸設備：

增加數計148,200元，變動原因為：(1)增置：購置兒童滑步車設備等計148,200元。

減少數計144,406元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢財產計144,406元。

3.購置雜項設備：

增加數計1,089,522元，變動原因為：(1)增置：購置水底吸塵器設備等計435,908元。(2)撥入：教育局移撥圖書及補助經費購置冷氣設備等計385,622元。(3)受贈：家長會長捐贈咖啡機及以課後照顧、社團等經費購置壁掛式籃球架設備等計267,992元。

減少數計1,667,321元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢財產計1,667,321元。

4.電腦軟體：

增加數計30,000元，變動原因為：(1)增置：購置教學用軟體計30,000元。

減少數計30,702元，變動原因為：(1)無形資產攤銷:截至114年12月止累計攤銷30,702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114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	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		1,132,892	6,000		1,138,892	1,138,872	-20	
機械及設備		1,132,892	6,000		1,138,892	1,138,872	-20	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		148,200			148,200	148,200		
交通及運輸設備		148,200			148,200	148,200		
購建中固定資產								
雜項設備		435,908			435,908	435,908		
雜項設備		435,908			435,908	435,908		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		1,717,000	6,000		1,723,000	1,722,980	-20	

調整數係指專案計畫在同一計畫已列預算總額（含保留數，但不含奉准先行辦理數）內調整容納、一般建築及設備計畫在本年度法定預算數總額內調整容納，及年度進行中，配合總預算追加預算或特別預算已明列項目內容與經費辦理之數。

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114年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		6,000
購置機械及設備	114.06.11府授教會字第1143070619號	6,000

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 114 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	130	120	-10	
職員	128	118	-10	
技工	2	2	0	
合計	130	120	-10	

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 114 年度

單位：新臺幣元

項目	預 算										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	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		
國民教育計畫	102,384,480		1,891,204		22,155,320	19,444,824		12,219,532		158,095,360	1,256,640	159,352,000
正式人員	102,384,480		1,891,204		22,155,320	10,947,648		12,179,532		149,558,184		149,558,184
聘僱人員												
兼任人員											1,256,640	1,256,640
其他人員						8,497,176		40,000		8,537,176		8,537,176
合計	102,384,480		1,891,204		22,155,320	19,444,824		12,219,532		158,095,360	1,256,640	159,352,000

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，114年度預算編列128人，計9,369,760元，執行結果決算107人，計11,149,870元。
2. 年終工作獎金係依據行政院113年11月27日院授人給字第1134002151號函訂定發布「一百十三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，114年度預算編列128人，計12,785,560元，執行結果決算134人，計12,864,010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72,090元，決算數43,130元。
- (2) 閩客語教學課程鐘點費，預算數334,118元，決算數374,857元。

2. 外包費：

- (1) 救生員人力外包，預算數1,164,576元，決算數1,164,564元。
- (2) 工友、校警人力外包，預算數2,774,784元，決算數2,774,784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 114 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
107,678,175		1,160,267		24,013,880	17,233,005		14,337,087		164,422,414	1,746,875	166,169,289
107,678,175		1,160,267		23,975,911	11,228,675		14,268,897		158,311,925		158,311,925
				37,969	6,264		38,290		82,523		82,523
										1,746,875	1,746,875
					5,998,066		29,900		6,027,966		6,027,966
107,678,175		1,160,267		24,013,880	17,233,005		14,337,087		164,422,414	1,746,875	166,169,289

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 114 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			172,003,000		183,837,440		11,834,440	6.88	主要係因公幼政府 協助家長支付費 用(代辦費)業務費用 等覈實支用。
國民教育計畫			171,756,000		179,676,760		7,920,760	4.61	
學前教育計畫			247,000		4,160,680		3,913,680	1,584.49	

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114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	159,352,000	166,169,289	6,817,289	4.28
11 正式員額薪資	102,384,480	107,678,175	5,293,695	5.17
113 職員薪金	101,554,800	106,780,645	5,225,845	5.15
114 工員工資	829,680	897,530	67,850	8.18
12 聘僱及兼職人員薪資	1,256,640	1,746,875	490,235	39.01
124 兼職人員酬金	1,256,640	1,746,875	490,235	39.01
13 加(夜)班費	1,891,204	1,160,267	-730,937	-38.65
131 延長工時加班費	543,284	201,002	-342,282	-63.00
134 未休假加班費	1,347,920	959,265	-388,655	-28.83
15 獎金	22,155,320	24,013,880	1,858,560	8.39
151 考績獎金	9,369,760	11,149,870	1,780,110	19.00
152 年終獎金	12,785,560	12,864,010	78,450	0.61
16 退休及卹償金	19,444,824	17,233,005	-2,211,819	-11.37
161 職員退休及離職金	19,323,864	16,980,585	-2,343,279	-12.13
162 工員退休及離職金	23,784	155,244	131,460	552.72
163 卹償金	97,176	97,176	0	0.00
18 福利費	12,219,532	14,337,087	2,117,555	17.33
181 分擔員工保險費	8,732,832	10,358,842	1,626,010	18.62
183 傷病醫藥費	446,220	249,080	-197,140	-44.18
185 員工通勤交通費	919,668	894,629	-25,039	-2.72
18Y 其他福利費	2,120,812	2,834,536	713,724	33.65
2 服務費用	11,692,000	14,020,289	2,328,289	19.91
21 水電費	2,779,256	2,538,629	-240,627	-8.66
212 工作場所電費	2,513,051	2,136,385	-376,666	-14.99
214 工作場所水費	266,205	402,244	136,039	51.10
22 郵電費	115,816	98,582	-17,234	-14.88
222 電話費	115,816	98,582	-17,234	-14.88
23 旅運費	81,690	139,206	57,516	70.41
231 國內旅費	71,690	62,580	-9,110	-12.71
23Y 其他旅運費	10,000	76,626	66,626	666.26
24 印刷裝訂與廣告費	0	45,672	45,672	0.00
241 印刷及裝訂費	0	45,672	45,672	0.00
25 修理保養及保固費	1,915,908	1,666,166	-249,742	-13.04
252 一般房屋修護費	378,000	401,970	23,970	6.34
255 機械及設備修護費	1,419,908	1,146,196	-273,712	-19.28
257 雜項設備修護費	118,000	118,000	0	0.00
26 保險費	13,580	0	-13,580	-100.00
26Y 其他保險費	13,580	0	-13,580	-100.00
27 一般服務費	4,848,550	4,829,825	-18,725	-0.39
276 佣金、匯費、經理費及手續費	14,232	9,080	-5,152	-36.20
279 外包費	4,019,360	4,019,348	-12	0.00
27A 義(志)工服務費	18,750	12,500	-6,250	-33.33
27D 計時與計件人員酬金	406,208	417,987	11,779	2.90

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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
27F 體育活動費	390,000	370,910	-19,090	-4.89
28 專業服務費	1,838,800	4,603,809	2,765,009	150.37
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	713,500	3,433,825	2,720,325	381.26
287 委託檢驗(定)試驗認證費	75,000	42,500	-32,500	-43.33
289 試務甄選費	5,600	15,000	9,400	167.86
28A 電腦軟體服務費	0	311,999	311,999	0.00
28Y 其他專業服務費	1,044,700	800,485	-244,215	-23.38
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	2,869,000	5,277,792	2,408,792	83.96
31 使用材料費	703,180	719,984	16,804	2.39
315 設備零件	703,180	719,984	16,804	2.39
32 用品消耗	2,165,820	4,557,808	2,391,988	110.44
321 辦公(事務)用品	390,000	232,075	-157,925	-40.49
322 報章雜誌	0	4,500	4,500	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	39,000	39,000	0	0.00
32Y 其他用品消耗	1,736,820	4,282,233	2,545,413	146.56
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	8,800	8,800	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	8,800	8,800	0.00
442 車租	0	8,800	8,800	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	1,747,000	1,752,980	5,980	0.34
51 購建固定資產	1,717,000	1,722,980	5,980	0.35
514 購置機械及設備	1,132,892	1,138,872	5,980	0.53
515 購置交通及運輸設備	148,200	148,200	0	0.00
516 購置雜項設備	435,908	435,908	0	0.00
52 購置無形資產	30,000	30,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	30,000	30,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,467,000	1,556,030	89,030	6.07
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	1,455,000	1,544,030	89,030	6.12
743 獎勵費用	278,000	266,146	-11,854	-4.26
744 慰問、照護及濟助金	0	9,000	9,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,177,000	1,268,884	91,884	7.81
9 其他	759,000	583,827	-175,173	-23.08
91 其他支出	759,000	583,827	-175,173	-23.08
91Y 其他	759,000	583,827	-175,173	-23.08
合 計	177,886,000	189,369,007	11,483,007	6.46

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 114 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	2,088,126	4,788,941	2,700,815	129.34	
185 員工通勤交通費	919,668	894,629	-25,039	-2.72	
27A 義(志)工服務費	18,750	12,500	-6,250	-33.33	
27D 計時與計件人員酬金	406,208	417,987	11,779	2.90	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	713,500	3,433,825	2,720,325	381.26	
521 購置電腦軟體	30,000	30,000			

本 頁 空 白

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺  
平衡  
中華民國114

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	400,259,907	100.00	410,914,737	100.00	-10,654,830	-2.59
流動資產	12,182,558	3.04	10,287,878	2.50	1,894,680	18.42
現金	11,312,297	2.83	10,026,361	2.44	1,285,936	12.83
銀行存款	11,312,297	2.83	10,026,361	2.44	1,285,936	12.83
銀行存款-公庫存款	3,465,886	0.87	2,855,173	0.69	610,713	21.39
銀行存款-保管款	7,835,199	1.96	7,168,332	1.74	666,867	9.30
銀行存款-代繳費款專戶	10,647	0.00	2,811	0.00	7,836	278.76
銀行存款-教育儲蓄戶	565	0.00	45	0.00	520	1,155.56
應收款項	870,261	0.22	261,517	0.06	608,744	232.77
其他應收款	870,261	0.22	261,517	0.06	608,744	232.77
長期貸墊款及準備金	1,335,442	0.33	1,378,471	0.34	-43,029	-3.12
準備金	1,335,442	0.33	1,378,471	0.34	-43,029	-3.12
其他準備金	1,335,442	0.33	1,378,471	0.34	-43,029	-3.12
其他準備金-其他	1,335,442	0.33	1,378,471	0.34	-43,029	-3.12
固定資產	384,755,113	96.13	396,131,389	96.40	-11,376,276	-2.87
土地改良物	4,265,080	1.07	4,897,876	1.19	-632,796	-12.92
土地改良物	10,058,891	2.51	10,058,891	2.45	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-5,793,811	-1.45	-5,161,015	-1.26	-632,796	12.26
房屋建築及設備	365,124,708	91.22	374,209,788	91.07	-9,085,080	-2.43
房屋建築及設備	550,611,758	137.56	550,611,758	134.00	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-185,487,050	-46.34	-176,401,970	-42.93	-9,085,080	5.15
機械及設備	9,165,860	2.29	10,103,552	2.46	-937,692	-9.28
機械及設備	37,760,684	9.43	38,101,508	9.27	-340,824	-0.89
累計折舊-機械及設備	-28,594,824	-7.14	-27,997,956	-6.81	-596,868	2.13
交通及運輸設備	306,459	0.08	254,267	0.06	52,192	20.53
交通及運輸設備	7,013,048	1.75	7,009,254	1.71	3,794	0.05
累計折舊-交通及運輸設備	-6,706,589	-1.68	-6,754,987	-1.64	48,398	-0.72
雜項設備	5,893,006	1.47	6,665,906	1.62	-772,900	-11.59
雜項設備	39,842,256	9.95	40,420,055	9.84	-577,799	-1.43
累計折舊-雜項設備	-33,949,250	-8.48	-33,754,149	-8.21	-195,101	0.58
無形資產	119,959	0.03	120,661	0.03	-702	-0.58
無形資產	119,959	0.03	120,661	0.03	-702	-0.58
電腦軟體	119,959	0.03	120,661	0.03	-702	-0.58

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。

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	%
<b>負 債</b>	11,000,573	2.75	10,996,614	2.68	3,959	0.04
流動負債	8,803,755	2.20	9,015,147	2.19	-211,392	-2.34
應付款項	8,792,403	2.20	8,987,886	2.19	-195,483	-2.17
應付代收款	7,583,987	1.89	8,276,589	2.01	-692,602	-8.37
應付代收款	7,583,987	1.89	8,276,589	2.01	-692,602	-8.37
應付費用	1,208,416	0.30	711,297	0.17	497,119	69.89
應付費用	1,208,416	0.30	711,297	0.17	497,119	69.89
預收款項	11,352	0.00	27,261	0.01	-15,909	-58.36
預收收入	11,352	0.00	27,261	0.01	-15,909	-58.36
預收收入	11,352	0.00	27,261	0.01	-15,909	-58.36
其他負債	2,196,818	0.55	1,981,467	0.48	215,351	10.87
什項負債	2,196,818	0.55	1,981,467	0.48	215,351	10.87
存入保證金	2,129,259	0.53	1,890,937	0.46	238,322	12.60
存入保證金	2,129,259	0.53	1,890,937	0.46	238,322	12.60
暫收及待結轉帳項	67,559	0.02	90,530	0.02	-22,971	-25.37
暫收及待結轉帳項	67,559	0.02	90,530	0.02	-22,971	-25.37
<b>淨資產</b>	389,259,334	97.25	399,918,123	97.32	-10,658,789	-2.67
淨資產	389,259,334	97.25	399,918,123	97.32	-10,658,789	-2.67
淨資產	389,259,334	97.25	399,918,123	97.32	-10,658,789	-2.67
累積餘額	389,259,334	97.25	399,918,123	97.32	-10,658,789	-2.67
合 計	400,259,907	100.00	410,914,737	100.00	-10,654,830	-2.59

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114

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
其他資產	1,866,835	0.47	2,996,338	0.73	-1,129,503	-37.70
什項資產	1,866,835	0.47	2,996,338	0.73	-1,129,503	-37.70
暫付及待結轉帳項	1,866,835	0.47	2,996,338	0.73	-1,129,503	-37.70
代管資產	692,784,355	173.08	686,580,316	167.09	6,204,039	0.90
代管資產-土地	692,784,355	173.08	686,580,316	167.09	6,204,039	0.90
應付代管資產	-692,784,355	173.08	-686,580,316	-167.09	-6,204,039	0.90
合 計	400,259,907	100.00	410,914,737	100.00	-10,654,830	-2.59

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。

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	400,259,907	100.00	410,914,737	100.00	-10,654,830	-2.59

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市內湖區麗湖國民小學  
收入支出表  
中華民國114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	190,523,037	100.00	188,794,100	100.00	1,728,937	0.92
徵收及依法分配收入	35,000	0.02	38,000	0.02	-3,000	-7.89
違規罰款收入	35,000	0.02	38,000	0.02	-3,000	-7.89
勞務收入	356,500	0.19	2,700	0.00	353,800	13,103.70
服務收入	356,500	0.19	2,700	0.00	353,800	13,103.70
財產收益	34,609	0.02	169,318	0.09	-134,709	-79.56
財產交易利益	34,609	0.02	9,704	0.01	24,905	256.65
其他財產收入	0	0.00	159,614	0.08	-159,614	-100.00
政府撥入收入	186,669,447	97.98	184,847,164	97.91	1,822,283	0.99
公庫撥款收入	180,413,770	94.69	178,214,598	94.40	2,199,172	1.23
政府其他撥入收入	6,255,677	3.28	6,632,566	3.51	-376,889	-5.68
規費收入	140,053	0.07	0	0.00	140,053	0.00
使用規費收入	140,053	0.07	0	0.00	140,053	0.00
教學收入	2,715,681	1.43	2,892,792	1.53	-177,111	-6.12
學雜費收入	2,715,681	1.43	2,892,792	1.53	-177,111	-6.12
其他收入	571,747	0.30	844,126	0.45	-272,379	-32.27
受贈收入	435,841	0.23	587,427	0.31	-151,586	-25.81
雜項收入	135,906	0.07	256,699	0.14	-120,793	-47.06
支出	203,502,236	106.81	201,497,680	106.73	2,004,556	0.99
人事支出	166,169,289	87.22	162,278,451	85.96	3,890,838	2.40
人事支出	166,169,289	87.22	162,278,451	85.96	3,890,838	2.40
業務支出	20,852,911	10.95	20,233,846	10.72	619,065	3.06
業務支出	20,852,911	10.95	20,233,846	10.72	619,065	3.06
獎補助支出	10,000	0.01	10,000	0.01	0	0.00
其他獎補助	10,000	0.01	10,000	0.01	0	0.00
財產損失	53,938	0.03	42,316	0.02	11,622	27.46
財產交易損失	53,938	0.03	42,316	0.02	11,622	27.46
折舊、折耗及攤銷	15,832,271	8.31	17,381,502	9.21	-1,549,231	-8.91
固定資產折舊	15,801,569	8.29	17,359,112	9.19	-1,557,543	-8.97
無形資產攤銷	30,702	0.02	22,390	0.01	8,312	37.12
其他支出	583,827	0.31	1,551,565	0.82	-967,738	-62.37
其他支出	583,827	0.31	1,551,565	0.82	-967,738	-62.37
本期賸餘(短絀)	-12,979,199	-6.81	-12,703,580	-6.73	-275,619	2.17
期初淨資產	399,918,123	209.91	409,040,768	216.66	-9,122,645	-2.23
解繳公庫						
淨資產調整數	2,320,410	1.22	3,580,935	1.90	-1,260,525	-35.20
期末淨資產	389,259,334	204.31	399,918,123	211.83	-10,658,789	-2.67

註：1. 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。

2. 本年度因新增「使用規費收入」科目，上年度決算數經重分類由「其他財產收入」科目移列159,614元。

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114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)	-12,979,199
8002 調整非現金項目	14,595,623
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,616,424
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	114,721
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	10,457,907
8207 增加長期貸墊款及準備金	-71,692
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-11,046,775
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-545,839
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,570,425
8404 減少短期債務及其他負債	-2,355,074
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	215,351
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,285,936
87 期初現金及約當現金	10,026,361
88 期末現金及約當現金	11,312,297

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：代管資產增加數6,204,039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 114 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	190,087,196	435,841	190,523,037	收入
徵收及依法分配收入	35,000		35,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	356,500		356,500	勞務收入
財產收入	34,609		34,609	財產收益
政府撥入收入	186,669,447		186,669,447	政府撥入收入
規費收入	140,053		140,053	規費收入
教學收入	2,715,681		2,715,681	教學收入
其他收入	135,906	435,841	571,747	其他收入
基金用途	189,369,007	14,133,229	203,502,236	支出
用人費用	166,169,289		166,169,289	人事支出
服務費用	14,020,289	6,832,622	20,852,911	業務支出
材料及用品費	5,277,792	-5,277,792		
租金、償債、利息及相關手續費	8,800	-8,800		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,546,030	-1,546,030		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		53,938	53,938	財產損失
其他	583,827		583,827	其他支出
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	1,752,980	-1,752,980		
本期賸餘(短絀)	718,189	-13,697,388	-12,979,199	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,666,073	396,252,050	399,918,123	期初淨資產
解繳公庫		2,320,410	2,320,410	解繳公庫
淨資產調整數				淨資產調整數
期末基金餘額	4,384,262	384,875,072	389,259,334	期末淨資產

註：

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 114 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資及營舍與設施工程支出」(不含遞延支出)執行數 175 萬 2,980 元，其中 175 萬 2,980 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」1,402 萬 289 元與會計科目「業務支出」2,085 萬 2,911 元間之調整數 683 萬 2,622 元，係「材料及用品費」527 萬 7,792 元、「租金、償債、利息及相關手續費」8,800 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)154 萬 6,030 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 43 萬 5,841 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」1,583 萬 2,271 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」5 萬 3,938 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

會計科目「淨資產調整數」232 萬 410 元，係基金間及自其他政府機關撥入固定資產等。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂