

中 華 民 國 111 年 度
(111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日)

新 北 市 總 決 算

新北市政府教育局主管

新北市地方教育發展基金

新北市林口區頭湖國民小學

附屬單位決算之分決算

(非 營 業 部 分)

新北市林口區頭湖國民小學編

新北市地方教育發展基金-新北市林口區頭湖國民小學

目 次

中華民國111年度

| | |
|--------------------------|-------------|
| 甲、總說明..... | 第 1 - 3 頁 |
| 乙、決算報表 | |
| 壹、主要報表 | |
| 基金來源、用途及餘絀表..... | 第 4 - 4 頁 |
| 貳、附屬表 | |
| 1、基金來源明細表..... | 第 5 - 5 頁 |
| 2、基金用途明細表..... | 第 6 - 7 頁 |
| 3、資本資產明細表..... | 第 8 - 9 頁 |
| 4、固定資產建設改良擴充明細表..... | 第 10 - 10 頁 |
| 5、員工人數彙計表..... | 第 11 - 11 頁 |
| 6、用人費用彙計表..... | 第 12 - 13 頁 |
| 7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表..... | 第 14 - 14 頁 |
| 8、主要業務計畫執行績效摘要表..... | 第 15 - 15 頁 |
| 9、各項費用彙計表..... | 第 16 - 16 頁 |
| 10、管制性項目及統計所需項目比較表..... | 第 17 - 17 頁 |
| 丙、會計報表 | |
| 1、平衡表..... | 第 18 - 21 頁 |
| 2、收入支出表..... | 第 22 - 22 頁 |
| 3、現金流量表..... | 第 23 - 23 頁 |
| 丁、參考表 | |
| 決算與會計收支對照表..... | 第 24 - 24 頁 |

新北市地方教育發展基金-新北市林口區頭湖國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

一、業務計畫實施績效：

(一)國民教育計畫：

本年度預算編列 8,976 萬 4,000 元、決算數 1 億 505 萬 1,046 元。110 學年度下學期，實際招收普通班 34 班，學生人數 1,133 人；附設幼兒園 3 班，學生人數 84 人；特教班 1.5 班，學生人數 33 人。

111 學年度上學期，實際招收普通班 35 班，學生人數 1,163 人；附設幼兒園 3 班，學生人數 85 人；特教班 1.5 班，學生人數 39 人。

本計畫實施內容主要為增購各科教學設備，辦理數位教學與科學推廣活動，充實各科教材，提高教學效能。辦理場地開放、藝文競賽、科學、學生輔導活動等項目，透過各項活動，以鍛鍊學童強健的身心，增進學童生活智慧。配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(二)建築及設備計畫：

本年度法定預算數 123 萬元、決算數 104 萬 3,034 元。

本計畫實施內容主要為汰換、充實各項教學等設備，提高行政效率，增進教學品質。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度決算數 1 億 566 萬 1,896 元，較預算數 8,973 萬 4,000 元，增加 1,592 萬 7,896 元，約 17.75%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 22 萬 5,900 元，較預算數 18 萬元，增加 4 萬 5,900 元，約 25.50%，主要係因：場地租借收入較預期多。

2. 利息收入：決算數 4,603 元，較預算數 8,000 元，減少 3,397 元，約 42.46%，主要係因：應付代收補助款較預算少致專戶存款利息較預算少。

3. 公庫撥款收入：決算數 1 億 405 萬 2,817 元，較預算數 8,838 萬 8,000 元，增加 1,566 萬 4,817 元，約 17.72%，主要係因：中央補助款及用人費用不足撥補。

4. 學雜費收入：決算數 136 萬 4,900 元，較預算數 115 萬元，增加

新北市地方教育發展基金-新北市林口區頭湖國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

21 萬 4,900 元，約 18.69%，主要係因：幼兒園招生人數較預期多。

5. 雜項收入：決算數 1 萬 3,676 元，較預算數 8,000 元，增加 5,676 元，約 70.95%，主要係因：資源回收較預期多。

(二) 基金用途：

本年度決算數 1 億 609 萬 4,080 元，較預算數 9,099 萬 4,000 元，增加 1,510 萬 80 元，約 16.59%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 1 億 505 萬 1,046 元，較預算數 8,976 萬 4,000 元，增加 1,528 萬 7,046 元，約 17.03%，主要係因：用人費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：決算數 104 萬 3,034 元，較預算數 123 萬元，減少 18 萬 6,966 元，約 15.20%，主要係因：業務單位審慎評估實際需求，撙節辦理所致。

(三) 本期短絀：本年度基金來源及基金用途相抵後，短絀數 43 萬 2,184 元。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入 336 萬 4,266 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 92 萬 7,824 元。

(三) 籌資活動之淨現金流出 68 萬 8,652 元。

(四) 現金及約當現金之淨增加 174 萬 7,790 元。期末現金及約當現金 1,446 萬 2,830 元。

四、資產負債情況：

(一) 資產總額 67 億 9,343 萬 131 元，其中流動資產 1,472 萬 8,729 元，約占資產總額 0.22%；固定資產 3 億 762 萬 6,420 元，約占資產總額 4.53%；無形資產 6 萬 1,895 元，約占資產總額 0.00%；其他資產 64 億 7,101 萬 3,087 元，約占資產總額 95.25%，本年度資產較上年度增加 2 億 9,236 萬 2,305 元，約 4.50%，主要係其他資產增加所致。

(二) 負債總額 64 億 8,343 萬 9,162 元，約占負債及淨資產 95.44%，其中流動負債 1,115 萬 780 元，約占負債及淨資產 0.16%；其他負債 64 億 7,228 萬 8,382 元，約占負債及淨資產 95.27%，本年度負債

新北市地方教育發展基金-新北市林口區頭湖國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

較上年度增加 2 億 9,557 萬 2,945 元，約 4.78%，主要係其他負債增加所致。

- (三)淨資產 3 億 999 萬 969 元，約占負債及淨資產 4.56%，本年度淨資產較上年度減少 321 萬 640 元，約 1.03%，主因如上揭資產及負債之說明。

五、其他：

- (一)本年度併決算及補辦以後年度預算事項之說明：

1. 併入決算事項：

本年度國民小學教育決算數 1 億 505 萬 1,046 元，超過預算數部分 1,528 萬 7,046 元，依業務實際需要於 112 年 1 月 6 日以新北教會字第 1120028127 號函核准併入決算辦理。

2. 本年度奉准補辦預算數：無。

- (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，如各類保險精算或有負債假設條件及金額等)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之說明：無。

- (五)各基金(含所屬分基金)於年度中異動情形(如新設、裁撤、改制、整併或更名等)之說明：無。

新北市地方教育發展基金－新北市林口區頭湖國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 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 | | 上年度決算數 | |
|------------|------------|--------|-------------|--------|------------|--------|-------------|--------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 4 基金來源 | 89,734,000 | 100.00 | 105,661,896 | 100.00 | 15,927,896 | 17.75 | 98,431,436 | 100.00 |
| 43 勞務收入 | 180,000 | 0.20 | 225,900 | 0.21 | 45,900 | 25.50 | 169,500 | 0.17 |
| 431服務收入 | 180,000 | 0.20 | 225,900 | 0.21 | 45,900 | 25.50 | 169,500 | 0.17 |
| 45 財產收入 | 8,000 | 0.01 | 4,603 | 0.00 | -3,397 | -42.46 | 11,836 | 0.01 |
| 451財產處分收入 | | | | | | | 7,050 | 0.01 |
| 454利息收入 | 8,000 | 0.01 | 4,603 | 0.00 | -3,397 | -42.46 | 4,786 | 0.00 |
| 46 政府撥入收入 | 88,388,000 | 98.50 | 104,052,817 | 98.48 | 15,664,817 | 17.72 | 96,872,879 | 98.42 |
| 462公庫撥款收入 | 88,388,000 | 98.50 | 104,052,817 | 98.48 | 15,664,817 | 17.72 | 96,872,879 | 98.42 |
| 4S 教學收入 | 1,150,000 | 1.28 | 1,364,900 | 1.29 | 214,900 | 18.69 | 1,321,488 | 1.34 |
| 4S1學雜費收入 | 1,150,000 | 1.28 | 1,364,900 | 1.29 | 214,900 | 18.69 | 1,321,488 | 1.34 |
| 4Y 其他收入 | 8,000 | 0.01 | 13,676 | 0.01 | 5,676 | 70.95 | 55,733 | 0.06 |
| 4YY雜項收入 | 8,000 | 0.01 | 13,676 | 0.01 | 5,676 | 70.95 | 55,733 | 0.06 |
| 5 基金用途 | 90,994,000 | 101.40 | 106,094,080 | 100.41 | 15,100,080 | 16.59 | 100,100,993 | 101.70 |
| 53 國民教育計畫 | 89,764,000 | 100.03 | 105,051,046 | 99.42 | 15,287,046 | 17.03 | 99,593,786 | 101.18 |
| 5M 建築及設備計畫 | 1,230,000 | 1.37 | 1,043,034 | 0.99 | -186,966 | -15.20 | 507,207 | 0.52 |
| 購建固定資產 | 1,230,000 | 1.37 | 1,043,034 | 0.99 | -186,966 | -15.20 | 507,207 | 0.52 |
| 本期賸餘（短絀） | -1,260,000 | | -432,184 | | 827,816 | -65.70 | -1,669,557 | |
| 期初基金餘額 | 4,104,395 | | 2,734,838 | | -1,369,557 | -33.37 | 4,404,395 | |
| 解繳公庫 | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 2,844,395 | | 2,302,654 | | -541,741 | -19.05 | 2,734,838 | |

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市林口區頭湖國民小學

基金來源明細表

中華民國 111 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 | 89,734,000 | 105,661,896 | 15,927,896 | 17.75 | |
| 43 勞務收入 | 180,000 | 225,900 | 45,900 | 25.50 | |
| 431服務收入 | 180,000 | 225,900 | 45,900 | 25.50 | |
| 45 財產收入 | 8,000 | 4,603 | -3,397 | -42.46 | |
| 454利息收入 | 8,000 | 4,603 | -3,397 | -42.46 | 主要係因：應付代收補助款較少致專戶存款利息較預算少。 |
| 46 政府撥入收入 | 88,388,000 | 104,052,817 | 15,664,817 | 17.72 | |
| 462公庫撥款收入 | 88,388,000 | 104,052,817 | 15,664,817 | 17.72 | 主要係因：中央補助款及用人費用不足撥補。 |
| 4S 教學收入 | 1,150,000 | 1,364,900 | 214,900 | 18.69 | |
| 4S1學雜費收入 | 1,150,000 | 1,364,900 | 214,900 | 18.69 | 主要係因：幼兒園招生人數較預期多。 |
| 4Y 其他收入 | 8,000 | 13,676 | 5,676 | 70.95 | |
| 4YY雜項收入 | 8,000 | 13,676 | 5,676 | 70.95 | 主要係因：資源回收較預期多。 |

填表說明：

新北市地方教育發展基金—新北市林口區頭湖國民小學

基金用途明細表

中 華 民 國 111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 | 90,994,000 | 106,094,080 | 15,100,080 | 16.59 | |
| 53 國民教育計畫 | 89,764,000 | 105,051,046 | 15,287,046 | 17.03 | 有關「國民教育計畫」決算數較預算數增加15,287,046元，主要係因：用人費用增加所致。 |
| 1 用人費用 | 83,873,000 | 99,396,804 | 15,523,804 | 18.51 | |
| 11 正式員額薪資 | 60,900,000 | 64,939,759 | 4,039,759 | 6.63 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 372,000 | 6,514,186 | 6,142,186 | 1,651.13 | |
| 13 超時工作報酬 | 732,000 | 1,161,580 | 429,580 | 58.69 | |
| 15 獎金 | 9,033,000 | 12,830,450 | 3,797,450 | 42.04 | |
| 16 退休及卹償金 | 7,094,000 | 7,095,613 | 1,613 | 0.02 | |
| 18 福利費 | 5,742,000 | 6,855,216 | 1,113,216 | 19.39 | |
| 2 服務費用 | 4,175,000 | 4,334,980 | 159,980 | 3.83 | |
| 21 水電費 | 1,015,000 | 760,291 | -254,709 | -25.09 | |
| 22 郵電費 | 130,000 | 100,616 | -29,384 | -22.60 | |
| 23 旅運費 | 20,000 | 63,121 | 43,121 | 215.61 | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 10,000 | 28,140 | 18,140 | 181.40 | |
| 25 修理保養及保固費 | 936,000 | 1,080,964 | 144,964 | 15.49 | |
| 27 一般服務費 | 1,924,000 | 2,175,148 | 251,148 | 13.05 | 僱用專人值勤2人，預算金額為778,000元，決算金額為1,029,148元。 |
| 28 專業服務費 | 68,000 | 54,700 | -13,300 | -19.56 | |
| 29 公共關係費 | 72,000 | 72,000 | | | 公共關係費預算金額為72,000元、決算金額為72,000元。 |
| 3 材料及用品費 | 1,122,000 | 872,433 | -249,567 | -22.24 | |
| 32 用品消耗 | 1,122,000 | 872,433 | -249,567 | -22.24 | |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 48,000 | | -48,000 | -100.00 | |
| 45 雜項設備租金 | 48,000 | | -48,000 | -100.00 | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 546,000 | 443,815 | -102,185 | -18.72 | |
| 71 會費 | 12,000 | 3,000 | -9,000 | -75.00 | |
| 72 捐助、補助與獎助 | 433,000 | 312,025 | -120,975 | -27.94 | |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 41,000 | 45,184 | 4,184 | 10.20 | |
| 75 競賽及交流活動費 | 60,000 | 83,606 | 23,606 | 39.34 | |
| 9 其他 | | 3,014 | 3,014 | | |
| 91 其他支出 | | 3,014 | 3,014 | | |

新北市地方教育發展基金—新北市林口區頭湖國民小學
基金用途明細表

中 華 民 國 111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 | 1,230,000 | 1,043,034 | -186,966 | -15.20 | 有關「建築及設備計畫」決算數較預算數減少186,966元。主要係因：業務單位審慎評估實際需求，撙節辦理所致。 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 1,230,000 | 1,043,034 | -186,966 | -15.20 | |
| 51 購建固定資產 | 1,230,000 | 1,043,034 | -186,966 | -15.20 | |

新北市地方教育發展基金—
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 | 479,652,842 | 169,186,071 | 1,230,000 |
| 非理財目的之長期投資 | | | |
| 土地 | | | |
| 土地改良物 | 27,953,366 | 23,967,865 | |
| 房屋及建築 | 369,671,163 | 70,314,155 | |
| 機械及設備 | 39,265,487 | 34,366,420 | 623,891 |
| 交通及運輸設備 | 7,502,553 | 7,364,899 | |
| 雜項設備 | 35,174,592 | 33,172,732 | 606,109 |
| 租賃資產 | | | |
| 租賃權益改良 | | | |
| 購建中固定資產 | | | |
| 遞耗資產 | | | |
| 權利 | | | |
| 電腦軟體 | 85,681 | | |
| 發展中之無形資產 | | | |
| 其他 | | | |

註：本年度各項目之可用預算數及變動主要增減原因如下：

- 1.機械及設備：可用預算數為623,891元，包括本年度法定預算數960,000元、調整數調出336,109元；本年度決算增加數係預算經費購置436,925元、代辦經費專款購置906,770元、撥入123,469元；減少數係報廢1,660,227元、撥出67,000元。
- 2.交通及運輸設備：本年度決算增加數係代辦經費專款購置29,000元；減少數係報廢867,883元。

新北市林口區頭湖國民小學

產明細表

111 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 | | |
| 7,756,298 | 11,600 | 3,437,663 | 7,097,091 | 307,688,315 |
| | | | 1,335,244 | 2,650,257 |
| | | | 6,730,051 | 292,626,957 |
| 1,467,164 | | 1,727,227 | -159,707 | 4,798,711 |
| 29,000 | | 867,883 | -819,638 | 118,409 |
| 5,860,134 | | 818,767 | 11,141 | 7,032,086 |
| 400,000 | | | | 400,000 |
| | 11,600 | 23,786 | | 61,895 |

註： 3.雜項設備：可用預算數為606,109元，包括本年度法定預算數270,000元、調整數調入336,109元；本年度決算增加數係預算經費購置176,109元、代辦經費專款購置290,730元、撥入5,393,295元；減少數係報廢818,767元。

4.購建中固定資產：本年度決算增加數係預算經費購置400,000元。

5.電腦軟體：本年度預算減少數係攤銷數(預估)11,600元；本年度決算減少數係攤銷23,786元。

新北市地方教育發展基金—新北市林口區頭湖國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 可 用 預 算 數 | | | | | 決 算 數 | 比 較 增 減 數 | 本 年 度 保 留 數 |
|---------|---------------|----------------|----------------|----------|-----------|-----------|--------------|----------------|
| | 以前年度 保 留 數 | 本 年 度 預 算 數 | 本年度奉准 先行辦理數 | 調 整 數 | 合 計 | | | |
| 建築及設備計畫 | | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 土地改良物 | | | | | | | | |
| 土地改良物 | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 房屋及建築 | | | | | | | | |
| 房屋及建築 | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 機械及設備 | | 960,000 | | -336,109 | 623,891 | 436,925 | -186,966 | |
| 機械及設備 | | 960,000 | | -336,109 | 623,891 | 436,925 | -186,966 | |
| 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 | | 270,000 | | 336,109 | 606,109 | 606,109 | | |
| 雜項設備 | | 270,000 | | 336,109 | 606,109 | 206,109 | -400,000 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | 400,000 | 400,000 | |
| 合 計 | | 1,230,000 | | | 1,230,000 | 1,043,034 | -186,966 | |

新北市地方教育發展基金—新北市林口區頭湖國民小學

員工人數彙計表

中華民國 111 年度

單位：人

| 項 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | 備 註 |
|------|-------|-------|---------|-----|
| 專任人員 | 75 | 75 | 0 | |
| 職員 | 74 | 74 | 0 | |
| 技工 | 0 | 0 | 0 | |
| 工友 | 0 | 0 | 0 | |
| 廚工 | 1 | 1 | 0 | |
| 合 計 | 75 | 75 | 0 | |

填表說明：僱用專人值勤2人。

新北市地方教育發展基金—新北市林口區頭湖國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 111年 度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預 算 數 | | | | | | | | | | | |
|--------|------------|------------|------------|----|-----------|------------|-----|-----------|-----|------------|------------------|------------|
| | 正式員 額薪資 | 聘僱人 員薪資 | 超時工 作報酬 | 津貼 | 獎金 | 退休及 卹償金 | 資遣費 | 福利費 | 提繳費 | 合計 | 兼任人 員用人 費用 | 總計 |
| 國民教育計畫 | 60,900,000 | | 732,000 | | 9,033,000 | 7,094,000 | | 5,742,000 | | 83,501,000 | 372,000 | 83,873,000 |
| 正式人員 | 60,900,000 | | 732,000 | | 9,033,000 | 6,310,000 | | 5,742,000 | | 82,717,000 | | 82,717,000 |
| 兼任人員 | | | | | | | | | | | 372,000 | 372,000 |
| 其他人員 | | | | | | 784,000 | | | | 784,000 | | 784,000 |
| 合 計 | 60,900,000 | | 732,000 | | 9,033,000 | 7,094,000 | | 5,742,000 | | 83,501,000 | 372,000 | 83,873,000 |

一、僱用專人值勤預算金額為778,000元，決算金額為1,029,148元。

二、各項獎金編列情形如下：

1.考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條，決算人數61人，預算金額為4,027,000元，決算金額為5,960,235元。

2.年終工作獎金：依行政院110.12.3院授人給字第1104001319號函訂定發布「一百十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條，決算人數71人，預算金額為5,006,000元，決算金額為6,870,215元。

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 111 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 |
| 64,939,759 | | 1,161,580 | | 12,830,450 | 7,095,613 | | 6,855,216 | | 92,882,618 | 6,514,186 | 99,396,804 |
| 64,939,759 | | 1,161,580 | | 12,830,450 | 6,340,621 | | 6,855,216 | | 92,127,626 | | 92,127,626 |
| | | | | | 754,992 | | | | 754,992 | 6,514,186 | 6,514,186 |
| 64,939,759 | | 1,161,580 | | 12,830,450 | 7,095,613 | | 6,855,216 | | 92,882,618 | 6,514,186 | 99,396,804 |

新北市地方教育發展基金—新北市林口區頭湖國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

| 車 輛 類 型 | 預 算 數 | | 決 算 數 | | 比 較 增 減 | | | | 備 註 |
|---------|-------|----|-------|----|---------|---|----|---|-----|
| | 輛數 | 金額 | 輛數 | 金額 | 輛數 | % | 金額 | % | |
| | | | | | | | | | |

新北市地方教育發展基金－新北市林口區頭湖國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 111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 | | | 90,994,000 | | 106,094,080 | | | 15,100,080 | 16.59 | |
| 國民教育計畫 | | | 89,764,000 | | 105,051,046 | | | 15,287,046 | 17.03 | 有關「國民教育計畫」決算數較預算數增加15,287,046元，主要係因：用人費用增加所致。 |
| 建築及設備計畫 | | | 1,230,000 | | 1,043,034 | | | -186,966 | -15.20 | 建築及設備計畫可用預算數1,230,000元，係本年度法定預算數。有關「建築及設備計畫」決算數較預算數減少186,966元，主要係因：業務單位審慎評估實際需求，撙節辦理所致。 |

新北市地方教育發展基金—新北市林口區頭湖國民小學
各項費用彙計表
 中華民國111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 | 83,873,000 | 99,396,804 | 15,523,804 | 18.51 |
| 11 正式員額薪資 | 60,900,000 | 64,939,759 | 4,039,759 | 6.63 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 372,000 | 6,514,186 | 6,142,186 | 1,651.13 |
| 13 超時工作報酬 | 732,000 | 1,161,580 | 429,580 | 58.69 |
| 15 獎金 | 9,033,000 | 12,830,450 | 3,797,450 | 42.04 |
| 16 退休及卹償金 | 7,094,000 | 7,095,613 | 1,613 | 0.02 |
| 18 福利費 | 5,742,000 | 6,855,216 | 1,113,216 | 19.39 |
| 2 服務費用 | 4,175,000 | 4,334,980 | 159,980 | 3.83 |
| 21 水電費 | 1,015,000 | 760,291 | -254,709 | -25.09 |
| 22 郵電費 | 130,000 | 100,616 | -29,384 | -22.60 |
| 23 旅運費 | 20,000 | 63,121 | 43,121 | 215.61 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 10,000 | 28,140 | 18,140 | 181.40 |
| 25 修理保養及保固費 | 936,000 | 1,080,964 | 144,964 | 15.49 |
| 27 一般服務費 | 1,924,000 | 2,175,148 | 251,148 | 13.05 |
| 28 專業服務費 | 68,000 | 54,700 | -13,300 | -19.56 |
| 29 公共關係費 | 72,000 | 72,000 | 0 | 0.00 |
| 3 材料及用品費 | 1,122,000 | 872,433 | -249,567 | -22.24 |
| 32 用品消耗 | 1,122,000 | 872,433 | -249,567 | -22.24 |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 48,000 | 0 | -48,000 | -100.00 |
| 45 雜項設備租金 | 48,000 | 0 | -48,000 | -100.00 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 1,230,000 | 1,043,034 | -186,966 | -15.20 |
| 51 購建固定資產 | 1,230,000 | 1,043,034 | -186,966 | -15.20 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 546,000 | 443,815 | -102,185 | -18.72 |
| 71 會費 | 12,000 | 3,000 | -9,000 | -75.00 |
| 72 捐助、補助與獎助 | 433,000 | 312,025 | -120,975 | -27.94 |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 41,000 | 45,184 | 4,184 | 10.20 |
| 75 競賽及交流活動費 | 60,000 | 83,606 | 23,606 | 39.34 |
| 9 其他 | 0 | 3,014 | 3,014 | 0.00 |
| 91 其他支出 | 0 | 3,014 | 3,014 | 0.00 |
| 合 計 | 90,994,000 | 106,094,080 | 15,100,080 | 16.59 |

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 111 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 | 72,000 | 72,000 | | | |
| 291 公共關係費 | 72,000 | 72,000 | | | |
| 統計所需項目 | 798,000 | 1,040,648 | 242,648 | 30.41 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 778,000 | 1,029,148 | 251,148 | 32.28 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 20,000 | 11,500 | -8,500 | -42.50 | |

新北市地方教育發展基金—

平衡

中華民國111

| 科 目 | 本 年 度 | | 上 年 度 | | 比 較 增 減 | |
|--------------|---------------|--------|---------------|--------|-------------|--------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 資 產 | 6,793,430,131 | 100.00 | 6,501,067,826 | 100.00 | 292,362,305 | 4.50 |
| 流動資產 | 14,728,729 | 0.22 | 13,052,040 | 0.20 | 1,676,689 | 12.85 |
| 現金 | 14,462,830 | 0.21 | 12,715,040 | 0.20 | 1,747,790 | 13.75 |
| 銀行存款 | 14,462,830 | 0.21 | 12,715,040 | 0.20 | 1,747,790 | 13.75 |
| 銀行存款-縣(市)庫存款 | 2,036,755 | 0.03 | 3,060,838 | 0.05 | -1,024,083 | -33.46 |
| 銀行存款-保管金專戶 | 12,426,056 | 0.18 | 9,654,183 | 0.15 | 2,771,873 | 28.71 |
| 銀行存款-教育儲蓄專戶 | 19 | 0.00 | 19 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 預付款項 | 265,899 | 0.00 | 337,000 | 0.01 | -71,101 | -21.10 |
| 預付費用 | 265,899 | 0.00 | 337,000 | 0.01 | -71,101 | -21.10 |
| 固定資產 | 307,626,420 | 4.53 | 310,381,090 | 4.77 | -2,754,670 | -0.89 |
| 土地改良物 | 2,650,257 | 0.04 | 3,985,501 | 0.06 | -1,335,244 | -33.50 |
| 土地改良物 | 27,953,366 | 0.41 | 27,953,366 | 0.43 | 0 | 0.00 |
| 累計折舊-土地改良物 | -25,303,109 | -0.37 | -23,967,865 | -0.37 | -1,335,244 | 5.57 |
| 房屋建築及設備 | 292,626,957 | 4.31 | 299,357,008 | 4.60 | -6,730,051 | -2.25 |
| 房屋建築及設備 | 369,671,163 | 5.44 | 369,671,163 | 5.69 | 0 | 0.00 |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -77,044,206 | -1.13 | -70,314,155 | -1.08 | -6,730,051 | 9.57 |
| 機械及設備 | 4,798,711 | 0.07 | 4,899,067 | 0.08 | -100,356 | -2.05 |
| 機械及設備 | 39,005,424 | 0.57 | 39,265,487 | 0.60 | -260,063 | -0.66 |
| 累計折舊-機械及設備 | -34,206,713 | -0.50 | -34,366,420 | -0.53 | 159,707 | -0.46 |
| 交通及運輸設備 | 118,409 | 0.00 | 137,654 | 0.00 | -19,245 | -13.98 |
| 交通及運輸設備 | 6,663,670 | 0.10 | 7,502,553 | 0.12 | -838,883 | -11.18 |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -6,545,261 | -0.10 | -7,364,899 | -0.11 | 819,638 | -11.13 |
| 雜項設備 | 7,032,086 | 0.10 | 2,001,860 | 0.03 | 5,030,226 | 251.28 |
| 雜項設備 | 40,215,959 | 0.59 | 35,174,592 | 0.54 | 5,041,367 | 14.33 |
| 累計折舊-雜項設備 | -33,183,873 | -0.49 | -33,172,732 | -0.51 | -11,141 | 0.03 |
| 購建中固定資產 | 400,000 | 0.01 | 0 | 0.00 | 400,000 | 0.00 |
| 購建中固定資產 | 400,000 | 0.01 | 0 | 0.00 | 400,000 | 0.00 |
| 無形資產 | 61,895 | 0.00 | 85,681 | 0.00 | -23,786 | -27.76 |
| 無形資產 | 61,895 | 0.00 | 85,681 | 0.00 | -23,786 | -27.76 |
| 電腦軟體 | 61,895 | 0.00 | 85,681 | 0.00 | -23,786 | -27.76 |
| 其他資產 | 6,471,013,087 | 95.25 | 6,177,549,015 | 95.02 | 293,464,072 | 4.75 |
| 什項資產 | 6,471,013,087 | 95.25 | 6,177,549,015 | 95.02 | 293,464,072 | 4.75 |
| 暫付及待結轉帳項 | 787 | 0.00 | 115,997 | 0.00 | -115,210 | -99.32 |
| 合 計 | 6,793,430,131 | 100.00 | 6,501,067,826 | 100.00 | 292,362,305 | 4.50 |

信託代理與保證資產

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產科目，與預算編列基礎不同。

新北市林口區頭湖國民小學
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 | 6,483,439,162 | 95.44 | 6,187,866,217 | 95.18 | 295,572,945 | 4.78 |
| 流動負債 | 11,150,780 | 0.16 | 8,468,465 | 0.13 | 2,682,315 | 31.67 |
| 應付款項 | 11,150,780 | 0.16 | 8,468,465 | 0.13 | 2,682,315 | 31.67 |
| 應付代收款 | 11,150,780 | 0.16 | 8,468,465 | 0.13 | 2,682,315 | 31.67 |
| 應付代收款 | 11,150,780 | 0.16 | 8,468,465 | 0.13 | 2,682,315 | 31.67 |
| 其他負債 | 6,472,288,382 | 95.27 | 6,179,397,752 | 95.05 | 292,890,630 | 4.74 |
| 什項負債 | 6,472,288,382 | 95.27 | 6,179,397,752 | 95.05 | 292,890,630 | 4.74 |
| 存入保證金 | 1,276,082 | 0.02 | 1,301,734 | 0.02 | -25,652 | -1.97 |
| 存入保證金 | 1,276,082 | 0.02 | 1,301,734 | 0.02 | -25,652 | -1.97 |
| 應付代管資產 | 6,471,012,300 | 95.25 | 6,177,433,018 | 95.02 | 293,579,282 | 4.75 |
| 應付代管資產 | 6,471,012,300 | 95.25 | 6,177,433,018 | 95.02 | 293,579,282 | 4.75 |
| 暫收及待結轉帳項 | 0 | 0.00 | 663,000 | 0.01 | -663,000 | -100.00 |
| 暫收及待結轉帳項 | 0 | 0.00 | 663,000 | 0.01 | -663,000 | -100.00 |
| 淨資產 | 309,990,969 | 4.56 | 313,201,609 | 4.82 | -3,210,640 | -1.03 |
| 淨資產 | 309,990,969 | 4.56 | 313,201,609 | 4.82 | -3,210,640 | -1.03 |
| 淨資產 | 309,990,969 | 4.56 | 313,201,609 | 4.82 | -3,210,640 | -1.03 |
| 累積餘額 | 309,990,969 | 4.56 | 313,201,609 | 4.82 | -3,210,640 | -1.03 |
| 合 計 | 6,793,430,131 | 100.00 | 6,501,067,826 | 100.00 | 292,362,305 | 4.50 |

信託代理與保證負債

0

註：

新北市地方教育發展基金—
平衡
中華民國111

| 科 目 | 本 年 度 | | 上 年 度 | | 比 較 增 減 | |
|------------|---------------|--------|---------------|--------|-------------|--------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 代管資產 | 6,471,012,300 | 95.25 | 6,177,433,018 | 95.02 | 293,579,282 | 4.75 |
| 代管資產-土地 | 6,471,009,900 | 95.25 | 6,177,430,320 | 95.02 | 293,579,580 | 4.75 |
| 代管資產-機械及設備 | 2,102 | 0.00 | 2,102 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 代管資產-什項設備 | 298 | 0.00 | 596 | 0.00 | -298 | -50.00 |
| 合 計 | 6,793,430,131 | 100.00 | 6,501,067,826 | 100.00 | 292,362,305 | 4.50 |

信託代理與保證資產

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產科目，與預算編列基礎不同。

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 | 6,793,430,131 | 100.00 | 6,501,067,826 | 100.00 | 292,362,305 | 4.50 |

0

註：

新北市地方教育發展基金—新北市林口區頭湖國民小學

收入支出表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

| 科目 | 本年度 | | 上年度 | | 比較增減 | |
|----------|-------------|--------|-------------|--------|-------------|---------|
| | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % |
| 收入 | 112,405,160 | 100.00 | 100,085,158 | 100.00 | 12,320,002 | 12.31 |
| 勞務收入 | 225,900 | 0.20 | 169,500 | 0.17 | 56,400 | 33.27 |
| 服務收入 | 225,900 | 0.20 | 169,500 | 0.17 | 56,400 | 33.27 |
| 財產收益 | 6,711,867 | 5.97 | 1,610,858 | 1.61 | 5,101,009 | 316.66 |
| 財產孳息收入 | 4,603 | 0.00 | 4,786 | 0.00 | -183 | -3.82 |
| 廢舊物品售價收入 | 0 | 0.00 | 7,050 | 0.01 | -7,050 | -100.00 |
| 財產交易利益 | 6,448,764 | 5.74 | 1,373,312 | 1.37 | 5,075,452 | 369.58 |
| 其他財產收入 | 258,500 | 0.23 | 225,710 | 0.23 | 32,790 | 14.53 |
| 政府撥入收入 | 104,052,817 | 92.57 | 96,872,879 | 96.79 | 7,179,938 | 7.41 |
| 公庫撥款收入 | 104,052,817 | 92.57 | 96,872,879 | 96.79 | 7,179,938 | 7.41 |
| 教學收入 | 1,364,900 | 1.21 | 1,321,488 | 1.32 | 43,412 | 3.29 |
| 學雜費收入 | 1,364,900 | 1.21 | 1,321,488 | 1.32 | 43,412 | 3.29 |
| 其他收入 | 49,676 | 0.04 | 110,433 | 0.11 | -60,757 | -55.02 |
| 受贈收入 | 36,000 | 0.03 | 54,700 | 0.05 | -18,700 | -34.19 |
| 雜項收入 | 13,676 | 0.01 | 55,733 | 0.06 | -42,057 | -75.46 |
| 支出 | 115,615,800 | 102.86 | 111,805,993 | 111.71 | 3,809,807 | 3.41 |
| 人事支出 | 99,396,804 | 88.43 | 93,338,919 | 93.26 | 6,057,885 | 6.49 |
| 人事支出 | 99,396,804 | 88.43 | 93,338,919 | 93.26 | 6,057,885 | 6.49 |
| 業務支出 | 5,339,203 | 4.75 | 5,917,075 | 5.91 | -577,872 | -9.77 |
| 業務支出 | 5,339,203 | 4.75 | 5,917,075 | 5.91 | -577,872 | -9.77 |
| 獎補助支出 | 312,025 | 0.28 | 337,792 | 0.34 | -25,767 | -7.63 |
| 其他獎補捐助 | 312,025 | 0.28 | 337,792 | 0.34 | -25,767 | -7.63 |
| 財產損失 | 38,267 | 0.03 | 78,436 | 0.08 | -40,169 | -51.21 |
| 財產交易損失 | 38,267 | 0.03 | 78,436 | 0.08 | -40,169 | -51.21 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 10,496,487 | 9.34 | 12,103,771 | 12.09 | -1,607,284 | -13.28 |
| 固定資產折舊 | 10,472,701 | 9.32 | 12,092,287 | 12.08 | -1,619,586 | -13.39 |
| 無形資產攤銷 | 23,786 | 0.02 | 11,484 | 0.01 | 12,302 | 107.12 |
| 其他支出 | 33,014 | 0.03 | 30,000 | 0.03 | 3,014 | 10.05 |
| 其他支出 | 33,014 | 0.03 | 30,000 | 0.03 | 3,014 | 10.05 |
| 本期賸餘（短絀） | -3,210,640 | -2.86 | -11,720,835 | -11.71 | 8,510,195 | -72.61 |
| 期初淨資產 | 313,201,609 | 278.64 | 324,922,444 | 324.65 | -11,720,835 | -3.61 |
| 解繳公庫 | | | | | | |
| 期末淨資產 | 309,990,969 | 275.78 | 313,201,609 | 312.94 | -3,210,640 | -1.03 |

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科目，與預算編列基礎不同。

新北市地方教育發展基金—新北市林口區頭湖國民小學

現金流量表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

| 項 目 | 本年度金額 |
|----------------------------|------------|
| 80 業務活動之現金流量 | |
| 8001 本期賸餘(短絀) | -3,210,640 |
| 8002 調整非現金項目 | 6,574,906 |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出) | 3,364,266 |
| 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 | 720,108 |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -1,647,932 |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出) | -927,824 |
| 84 籌資活動之現金流量 | |
| 8401 增加短期債務及其他負債 | 357,810 |
| 8404 減少短期債務及其他負債 | -1,046,462 |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出) | -688,652 |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減) | 1,747,790 |
| 87 期初現金及約當現金 | 12,715,040 |
| 88 期末現金及約當現金 | 14,462,830 |

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科目，與預算編列基礎不同。

新北市地方教育發展基金—新北市林口區頭湖國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 111 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 | 105,661,896 | 6,743,264 | 112,405,160 | 收入 |
| 勞務收入 | 225,900 | | 225,900 | 勞務收入 |
| 財產收入 | 4,603 | 6,707,264 | 6,711,867 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 104,052,817 | | 104,052,817 | 政府撥入收入 |
| 教學收入 | 1,364,900 | | 1,364,900 | 教學收入 |
| 其他收入 | 13,676 | 36,000 | 49,676 | 其他收入 |
| 基金用途 | 106,094,080 | 9,521,720 | 115,615,800 | 支出 |
| 用人費用 | 99,396,804 | | 99,396,804 | 人事支出 |
| 服務費用 | 4,334,980 | 1,004,223 | 5,339,203 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 872,433 | -872,433 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 131,790 | -131,790 | | |
| 捐助、補助與獎助 | 312,025 | | 312,025 | 獎補助支出 |
| | | 38,267 | 38,267 | 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 | 1,043,034 | -1,043,034 | | |
| | | 10,496,487 | 10,496,487 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 3,014 | 30,000 | 33,014 | 其他支出 |
| 本期賸餘(短絀) | -432,184 | -2,778,456 | -3,210,640 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 2,734,838 | 310,466,771 | 313,201,609 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 2,302,654 | 307,688,315 | 309,990,969 | 期末淨資產 |

註：1. 收入調整數6,743,264元，係代辦經費專款購置固定資產之利益1,190,500元、撥入固定資產之利益5,516,764元、受贈固定資產收入36,000元。

2. 支出調整數9,521,720元，係購建固定資產-1,043,034元、預算不登列財產帳務調整數30,000元、報廢固定資產損失33,472元、撥出固定資產損失4,795元、固定資產折舊10,472,701元、無形資產攤銷23,786元。

主辦會計人員：

會計主任 陳雪華

基金主持人：

校長 陳承賢