

40501058

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

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立內湖高級中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立內湖高級中學編

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 6	頁
丙、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 9 至 12	頁
(二)基金用途明細表	第 13 至 18	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 20 至 21	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 22 至 23	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 25 至 25	頁
(九)用人費用彙計表	第 26 至 27	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 28 至 28	頁
(十二)各項費用彙計表	第 29 至 31	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 32 至 32	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 34 至 37	頁
二、收入支出表	第 38 至 38	頁
三、現金流量表	第 39 至 39	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 41 至 42	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	308,157,213	303,167,930	4,989,283	1.65
基金用途	318,506,303	312,221,422	6,284,881	2.01
賸餘(短絀-)	- 10,349,090	- 9,053,492	- 1,295,598	--
餘絀情形：				
基金餘額	4,478,398	14,827,488	- 10,349,090	- 69.80
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 5,523,401	- 7,621,899	2,098,498	--

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－臺北市立內湖高級中學

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)高中及高職教育計畫：

本年度預算編列259,435,000元，決算數268,072,566元。

係新購各科教學用品，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生強健的身體，增進學生各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列29,830,000元，決算數29,234,351元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(三)建築及設備計畫：

本年度預算編列11,895,000元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數11,418,000元)，決算數21,199,386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、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數308,157,213元，較預算數291,589,000元，增加16,568,213元，計增5.68%。

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528,587元，較預算數1,229,000元，減少700,413元，計減56.99%。

主要係因：暑期泳訓班等收入較預期減少所致。

2.財產處分收入：決算數18,520元，較預算數88,000元，減少69,480元，計減78.95%。

主要係因：報廢財產變賣所得較預期減少所致。

3.其他財產收入：決算數759,361元，較預算數963,000元，減少203,639元，計減21.15%。

主要係因：開放場地使用費等收入較預期減少所致。

4.公庫撥款收入：決算數259,261,395元，較預算數250,988,000元，增加8,273,395元，計增3.3%。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立內湖高級中學

總 說 明

中華民國 110 年度

5.政府其他撥入收入：決算數11,169,854元，較預算數0元，增加11,169,854元。

主要係因教育部補助：

- (1)109學年12年國民基本教育課程綱要普通型前導學校計畫738,576元。
- (2)109學年實施12年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費985,600元。
- (3)109學年高級中等學校第二外語教育計畫44,922元。
- (4)109學年運動防護員巡迴服務計畫439,504元。
- (5)109學年獎勵各級學校聘任專任運動教練補助經費125,400元。
- (6)109學年適性學習社區教育資源均質化-經常門114,000元。
- (7)109學年適性學習社區教育資源均質化-資本門114,000元。
- (8)109學年高中優質化補助方案-經常門464,000元、資本門718,512元。
- (9)109學年第2學期課程學習成果教師延長認證經費6,800元。
- (10)110學年適性學習社區教育資源均質化-經常門50,121元。
- (11)110學年適性學習社區教育資源均質化-資本門50,983元。
- (12)110年新課綱規劃總體課程實施所需課室空間及適性學習空間活化需求改善實施計畫450,000元。
- (13)110年公民教育課程落實學生基本法律素養研習經費33,433元。
- (14)110年度補助高級中等學校充實一般科目教學設備計畫經費448,680元。
- (15)110學年實施12年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費921,600元。
- (16)110學年第1學期資訊科技科及化學科銜接教育鐘點費39,600元。
- (17)110學年高級中等學校第二外語教育計畫100,688元。
- (18)110學年12年國民基本教育課程綱要普通型前導學校計畫471,796元。
- (19)110年全國高級中等學校學生自治組織辦理相關知能工作坊計畫5,446元。
- (20)110學年高中優質化補助方案-經常門480,000元、資本門464,273元。
- (21)110學年辦理高級中等以下學校體育班學生學習輔導措施100,500元。
- (22)110年度高級中等以下學校體育班績效優良名單獎勵經費1,412,696元。
- (23)110年度卓越運動代表隊增聘運動教練實施計畫660,000元。
- (24)110年高中職科技輔助自主學習推動經費-經常門290,000元、資本門160,000元。
- (25)110學年運動防護員巡迴服務計畫331,179元。
- (26)原住民優秀人才培訓補助經費81,000元。
- (27)110學年度推動中小學社團學生棒球發展計畫8,700元。

經濟部補助：

- (1)110年汰換冰水主機系統設備857,845元。

6.學雜費收入：決算數35,832,668元，較預算數37,977,000元，減少2,144,332元，計減5.65%。

7.受贈收入：決算數438,745元，較預算數144,000元，增加294,745元，計增204.68%。

主要係因：教育儲蓄專戶捐款較預期增加所致。

8.雜項收入：決算數148,083元，較預算數200,000元，減少51,917元，計減25.96%。

主要係因：採購標案圖說費及數位學生證與廠商違約金等收入較預期減少所致。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立內湖高級中學

總 說 明

中華民國 110 年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數318,506,303元，較預算數301,160,000元，增加17,346,303元，計增5.76%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

- 1.高中及高職教育計畫：決算數268,072,566元，較預算數259,435,000元，增加8,637,566元，計增3.33%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數29,234,351元，較預算數29,830,000元，減少595,649元，計減2%。
- 3.建築及設備計畫：決算數21,199,386元，較預算數11,895,000元，增加9,304,386元，計增78.22%。

主要係因：

- (1)教育部補助高中優質化補助方案購置教學設備等奉准先行辦理執行8,342,631元。
- (2)教育局補助110年度專科教室3.0計畫-烹飪教室改善工程1,312,542元併入決算辦理。
- (3)各項工程及設備結餘314,787元。
- (4)購置電腦軟體36,000元，因使用年限未達財產分類標準，改由高中及高職教育計畫項下支應。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數10,349,090元，較預算短絀數9,571,000元，計相差778,090元。

主要係因：學雜費收入、服務收入等收入較預期減少所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入2,234,354元。

投資活動之淨現金流出10,441,652元。

籌資活動之淨現金流入2,683,897元。

本年度現金及約當現金之淨減5,523,401元。

期初現金及約當現金21,635,772元。

期末現金及約當現金16,112,371元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立內湖高級中學

總 說 明

中華民國 110 年度

四、資產負債情況：

決算日資產總額為8,637,618,507元，包括：

流動資產16,764,722元，較上年度24,477,965元，減少7,713,243元，主要係因應各項業務計畫需要支付款項致公庫存款減少。

長期貸墊款及準備金4,538,465元，較上年度1,983,114元，增加2,555,351元，主要係因依規定提撥勞工退休準備金不足之差額。

固定資產53,839,496元，較上年度46,293,430元，增加7,546,066元，主要係因購置教學所需相關設備。

無形資產90,518元，較上年度2,220元，增加88,298元，主要係因購置教學所需電腦軟體。

其他資產8,562,385,306元，較上年度9,192,684,090元，減少630,298,784元，主要係因公告土地現值調整致代管資產-土地減少。

決算日負債總額為8,579,210,095元，包括：

流動負債7,761,003元，較上年度8,100,337元，減少339,334元，主要係年度業務計畫於年底提列應付費用減少。

其他負債8,571,449,092元，較上年度9,196,217,344元，減少624,768,252元，主要係公告土地現值調整致應付代管資產減少。

決算日淨資產為58,408,412元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數29,427,990元及補辦預算數11,418,000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

丙、決算報表

地方教育發展基金－臺北市立內湖高級中學
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	291,589,000	100.00	308,157,213	100.00	16,568,213	5.68	303,167,930	100.00
43 勞務收入	1,229,000	0.42	528,587	0.17	-700,413	-56.99	777,661	0.26
431服務收入	1,229,000	0.42	528,587	0.17	-700,413	-56.99	777,661	0.26
45 財產收入	1,051,000	0.36	777,881	0.25	-273,119	-25.99	731,097	0.24
451財產處分收入	88,000	0.03	18,520	0.01	-69,480	-78.95	6,000	0.00
45Y其他財產收入	963,000	0.33	759,361	0.25	-203,639	-21.15	725,097	0.24
46 政府撥入收入	250,988,000	86.08	270,431,249	87.76	19,443,249	7.75	262,993,880	86.75
462公庫撥款收入	250,988,000	86.08	259,261,395	84.13	8,273,395	3.30	253,327,837	83.56
46Y政府其他撥入收入			11,169,854	3.62	11,169,854	0.00	9,666,043	3.19
4S 教學收入	37,977,000	13.02	35,832,668	11.63	-2,144,332	-5.65	37,838,665	12.48
4S1學雜費收入	37,977,000	13.02	35,832,668	11.63	-2,144,332	-5.65	37,838,665	12.48
4Y 其他收入	344,000	0.12	586,828	0.19	242,828	70.59	826,627	0.27
4Y0受贈收入	144,000	0.05	438,745	0.14	294,745	204.68	432,139	0.14
4YY雜項收入	200,000	0.07	148,083	0.05	-51,917	-25.96	394,488	0.13
5 基金用途	301,160,000	100.00	318,506,303	100.00	17,346,303	5.76	312,221,422	100.00
52 高中及高職教育計畫	259,435,000	86.15	268,072,566	84.17	8,637,566	3.33	267,077,692	85.54
5L 一般行政管理計畫	29,830,000	9.91	29,234,351	9.18	-595,649	-2.00	30,008,952	9.61
5M 建築及設備計畫	11,895,000	3.95	21,199,386	6.66	9,304,386	78.22	15,134,778	4.85
購建固定資產	11,859,000	3.94	21,199,386	6.66	9,340,386	78.76	15,134,778	4.85
其他	36,000	0.01			-36,000	-100.00		
本期賸餘(短絀)	-9,571,000		-10,349,090		-778,090	8.13	-9,053,492	
期初基金餘額	12,564,000		14,827,488		2,263,488	18.02	23,880,980	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,993,000		4,478,398		1,485,398	49.63	14,827,488	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立內湖高級中學
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		29,427,990
462公庫撥款收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	8,273,395
46Y政府其他撥入收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	11,169,854
4YO受贈收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	294,745
52 高中及高職教育計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	8,637,566
5M 建築及設備計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	1,052,430

備註：

地方教育發展基金－臺北市立內湖高級中學
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	291,589,000	308,157,213	16,568,213	5.68	
43 勞務收入	1,229,000	528,587	-700,413	-56.99	
431服務收入	1,229,000	528,587	-700,413	-56.99	主要係因：暑期泳訓班等收入較預期減少所致。
45 財產收入	1,051,000	777,881	-273,119	-25.99	
451財產處分收入	88,000	18,520	-69,480	-78.95	主要係因：報廢財產變賣所得較預期減少所致。
45Y其他財產收入	963,000	759,361	-203,639	-21.15	主要係因：開放場地使用費等收入較預期減少所致。
46 政府撥入收入	250,988,000	270,431,249	19,443,249	7.75	
462公庫撥款收入	250,988,000	259,261,395	8,273,395	3.30	

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立內湖高級中學

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	%	
46Y政府其他撥入收入		11,169,854	11,169,854	0.00	主要係因教育部補助： (1)109學年12年國民基本教育課程綱要普通型前導學校計畫 738,576元。 (2)109學年實施12年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費 985,600元。 (3)109學年高級中等學校第二外語教育計畫 44,922元。(4)109學年運動防護員巡迴服務計畫 439,504元。(5)109學年獎勵各級學校聘任專任運動教練補助經費 125,400元。 (6)109學年適性學習社區教育資源均質化-經常門 114,000元。(7)109學年適性學習社區教育資源均質化-資本門 114,000元。 (8)109學年高中優質化補助方案-經常門 464,000元、資本門 718,512元。(9)109學年第2學期課程學習成果教師延長認證經費 6,800元。 (10)110學年適性學習社區教育資源均質化-經常門 50,121元。(11)110學年適性學習社區教育資源均質化-資本門 50,983元。 (12)110年公立高級中等學校新課綱規劃總體課程實施所需課室空間及適性學習空間活化需求改善實施計畫 450,000元。(13)110年公民教育課程落實學生基本法律素養研習經費 33,433元。(14)110年度補助高級中等學校充實一般科目教學設備計畫經費 448,680元。(15)110學年實施12年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立內湖高級中學

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	%	
					921,600元。(16)110學年第1學期資訊科技科及化學科銜接教育鐘點費 39,600元。(17)110學年高級中等學校第二外語教育計畫 100,688元。(18)110學年12年國民基本教育課程綱要普通型前導學校計畫 471,796元。(19)110年全國高級中等學校學生自治組織辦理相關知能工作坊計畫 5,446元。(20)110學年高中優質化補助方案-經常門 480,000元、資本門 464,273元。(21)110學年辦理高級中等以下學校體育班學生學習輔導措施 100,500元。(22)110年度高級中等以下學校體育班績效優良名單獎勵經費 1,412,696元。(23)110年度卓越運動代表隊增聘運動教練實施計畫 660,000元。(24)110年高中職科技輔助自主學習推動經費-經常門 290,000元、資本門 160,000元。(25)110學年運動防護員巡迴服務計畫 331,179元。(26)原住民優秀人才培訓補助經費 81,000元。(27)110學年度推動中小學社團學生棒球發展計畫 8,700元。經濟部補助：110年汰換冰水主機系統設備 857,845元。
4S 教學收入	37,977,000	35,832,668	-2,144,332	-5.65	
4S1學雜費收入	37,977,000	35,832,668	-2,144,332	-5.65	
4Y 其他收入	344,000	586,828	242,828	70.59	
4Y0受贈收入	144,000	438,745	294,745	204.68	主要係因：教育儲蓄專戶捐款較預期增加所致。

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立內湖高級中學
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	%	
4YY雜項收入	200,000	148,083	-51,917	-25.96	主要係因：採購標案圖說費及數位學生證與廠商違約金等收入較預期減少所致。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立內湖高級中學
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	301,160,000	318,506,303	17,346,303	5.76	
52 高中及高職教育計畫	259,435,000	268,072,566	8,637,566	3.33	
1 用人費用	238,756,000	242,559,330	3,803,330	1.59	
11 正式員額薪資	113,076,000	123,187,982	10,111,982	8.94	
113 職員薪金	113,076,000	123,187,982	10,111,982	8.94	
12 聘僱及兼職人員薪資	13,752,004	11,080,329	-2,671,675	-19.43	
121 聘用人員薪金	2,657,604	1,841,470	-816,134	-30.71	
124 兼職人員酬金	11,094,400	9,238,859	-1,855,541	-16.73	
13 超時工作報酬	1,546,301	1,017,853	-528,448	-34.17	
131 加班費	1,450,301	921,853	-528,448	-36.44	
132 值班費	96,000	96,000			
15 獎金	28,845,701	28,955,933	110,232	0.38	
151 考績獎金	14,379,000	13,023,945	-1,355,055	-9.42	
152 年終獎金	14,466,701	15,931,988	1,465,287	10.13	
16 退休及卹償金	65,627,002	63,266,544	-2,360,458	-3.60	
161 職員退休及離職金	62,770,808	60,510,350	-2,260,458	-3.60	
162 工員退休及離職金	2,583,806	2,483,806	-100,000	-3.87	
163 卹償金	272,388	272,388			
18 福利費	15,908,992	15,050,689	-858,303	-5.40	
181 分擔員工保險費	9,833,268	11,805,450	1,972,182	20.06	
183 傷病醫藥費	571,300	182,046	-389,254	-68.13	
185 員工通勤交通費	1,530,900	1,049,938	-480,962	-31.42	
18Y 其他福利費	3,973,524	2,013,255	-1,960,269	-49.33	
2 服務費用	15,242,000	19,965,640	4,723,640	30.99	
21 水電費	4,563,518	3,619,128	-944,390	-20.69	
212 工作場所電費	3,792,180	3,203,106	-589,074	-15.53	
214 工作場所水費	761,647	406,948	-354,699	-46.57	
216 氣體費	9,691	9,074	-617	-6.37	
22 郵電費	289,000	213,681	-75,319	-26.06	
221 郵費	55,000	46,997	-8,003	-14.55	
222 電話費	234,000	130,756	-103,244	-44.12	
224 數據通信費		35,928	35,928		
23 旅運費	472,187	281,160	-191,027	-40.46	
231 國內旅費	412,765	251,133	-161,632	-39.16	
235 貨物運費	57,422		-57,422	-100.00	
23Y 其他旅運費	2,000	30,027	28,027	1,401.35	
24 印刷裝訂與廣告費	730,393	524,066	-206,327	-28.25	
241 印刷及裝訂費	730,393	524,066	-206,327	-28.25	

地方教育發展基金－臺北市立內湖高級中學
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	%	
25 修理保養及保固費	2,624,443	4,616,019	1,991,576	75.89	
252 一般房屋修護費	1,199,875	3,386,212	2,186,337	182.21	
255 機械及設備修護費	330,288	254,795	-75,493	-22.86	
257 雜項設備修護費	1,094,280	975,012	-119,268	-10.90	
26 保險費	15,792		-15,792	-100.00	
26Y 其他保險費	15,792		-15,792	-100.00	
27 一般服務費	2,032,404	3,273,979	1,241,575	61.09	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	20,088	29,864	9,776	48.67	
279 外包費	1,515,744	1,308,000	-207,744	-13.71	
27D 計時與計件人員酬金	186,572	1,648,115	1,461,543	783.37	
27F 體育活動費	310,000	288,000	-22,000	-7.10	
28 專業服務費	4,514,263	7,437,607	2,923,344	64.76	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,216,702	6,271,294	3,054,592	94.96	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	167,400	149,900	-17,500	-10.45	
289 試務甄選費	171,209	30,500	-140,709	-82.19	
28A 電腦軟體服務費	167,000	307,298	140,298	84.01	
28Y 其他專業服務費	791,952	678,615	-113,337	-14.31	
3 材料及用品費	4,007,000	3,772,692	-234,308	-5.85	
31 使用材料費	1,478,053	1,121,279	-356,774	-24.14	
315 設備零件	1,478,053	1,121,279	-356,774	-24.14	
32 用品消耗	2,528,947	2,651,413	122,466	4.84	
321 辦公(事務)用品	28,260	31,097	2,837	10.04	
322 報章雜誌	160,000	149,817	-10,183	-6.36	
323 農業與園藝用品及環境美化費	50,000	10,920	-39,080	-78.16	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	40,000	38,929	-1,071	-2.68	
32Y 其他用品消耗	2,250,687	2,420,650	169,963	7.55	
4 租金、償債、利息及相關手續費	36,000	109,480	73,480	204.11	
41 地租及水租	4,700		-4,700	-100.00	
413 場地租金	4,700		-4,700	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	28,000	106,600	78,600	280.71	
442 車租	28,000	106,600	78,600	280.71	
45 雜項設備租金	3,300	2,880	-420	-12.73	
451 雜項設備租金	3,300	2,880	-420	-12.73	
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	1,024	-15,976	-93.98	

地方教育發展基金—臺北市立內湖高級中學
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	%	
61 土地稅	11,389	649	-10,740	-94.30	
612 一般土地地價稅	11,389	649	-10,740	-94.30	
63 房屋稅	2,111		-2,111	-100.00	
631 一般房屋稅	2,111		-2,111	-100.00	
64 消費與行為稅	3,500	375	-3,125	-89.29	
644 營業稅	3,500	375	-3,125	-89.29	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	833,000	1,204,025	371,025	44.54	
72 捐助、補助與獎助	316,000	573,007	257,007	81.33	
726 獎助學民生給與	316,000	573,007	257,007	81.33	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	517,000	631,018	114,018	22.05	
743 獎勵費用		124,738	124,738		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	517,000	506,280	-10,720	-2.07	
9 其他	544,000	460,375	-83,625	-15.37	
91 其他支出	544,000	460,375	-83,625	-15.37	
91Y 其他	544,000	460,375	-83,625	-15.37	
5L 一般行政管理計畫	29,830,000	29,234,351	-595,649	-2.00	
1 用人費用	26,657,000	26,419,750	-237,250	-0.89	
11 正式員額薪資	17,916,000	17,734,289	-181,711	-1.01	
113 職員薪金	17,172,000	16,922,369	-249,631	-1.45	
114 工員工資	744,000	811,920	67,920	9.13	
13 超時工作報酬	803,096	793,803	-9,293	-1.16	
131 加班費	803,096	793,803	-9,293	-1.16	
15 獎金	4,025,500	3,966,883	-58,617	-1.46	
151 考績獎金	1,786,000	1,755,176	-30,824	-1.73	
152 年終獎金	2,239,500	2,211,707	-27,793	-1.24	
16 退休及卹償金	1,572,096	1,588,744	16,648	1.06	
161 職員退休及離職金	1,512,576	1,540,057	27,481	1.82	
162 工員退休及離職金	59,520	48,687	-10,833	-18.20	
18 福利費	2,340,308	2,336,031	-4,277	-0.18	
181 分擔員工保險費	1,551,228	1,639,899	88,671	5.72	
185 員工通勤交通費	325,080	293,238	-31,842	-9.80	
18Y 其他福利費	464,000	402,894	-61,106	-13.17	
2 服務費用	2,587,000	2,502,900	-84,100	-3.25	
27 一般服務費	1,714,000	1,665,300	-48,700	-2.84	
279 外包費	1,656,000	1,607,300	-48,700	-2.94	

地方教育發展基金－臺北市立內湖高級中學
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	%	
27F 體育活動費	58,000	58,000			
28 專業服務費	693,000	657,789	-35,211	-5.08	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	10,400	8,500	-1,900	-18.27	
28Y 其他專業服務費	682,600	649,289	-33,311	-4.88	
29 公共關係費	180,000	179,811	-189	-0.11	
291 公共關係費	180,000	179,811	-189	-0.11	
3 材料及用品費	584,000	285,692	-298,308	-51.08	
32 用品消耗	584,000	285,692	-298,308	-51.08	
321 辦公（事務）用品	584,000	285,692	-298,308	-51.08	
6 稅捐及規費(強制費)		24,000	24,000		
66 規費		24,000	24,000		
665 未足額進用身障人員差 額補助費		24,000	24,000		
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			
9 其他		9	9		
91 其他支出		9	9		
91Y 其他		9	9		
5M 建築及設備計畫	11,895,000	21,199,386	9,304,386	78.22	1.本基金建築及設備計畫之購建固 定資產除法定預算數外，另有以 前年度保留數 0 元及奉准先行辦理 數 11,418,000 元。建築及設備計畫 之購建固定資產決算數包含以前 年度保留執行數 0 元及奉准先行辦 理執行數 8,342,631 元。2.決算數 較預算數增加 9,304,386 元，主要 係：(1)教育部補助高中優質化補 助方案購置教學設備等奉准先行 辦理執行 8,342,631 元。(2)教育局 補助 110 年度專科教室 3.0 計畫-烹 飪教室改善工程 1,312,542 元併入 決算辦理。(3)各項工程及設備結 餘 314,787 元。(4)購置電腦軟 體 36,000 元，因使用年限未達財產 分類標準，改由高中及高職教育 計畫項下支應。
5 購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	11,895,000	21,199,386	9,304,386	78.22	
51 購建固定資產	2,459,000	10,746,956	8,287,956	337.05	
513 擴充改良房屋建築及設 備		120,418	120,418		
514 購置機械及設備	1,395,514	4,015,837	2,620,323	187.77	

地方教育發展基金—臺北市立內湖高級中學
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	%	
515 購置交通及運輸設備	14,000	270,317	256,317	1,830.84	
516 購置雜項設備	1,049,486	6,340,384	5,290,898	504.14	
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	
54 遞延支出	9,400,000	10,452,430	1,052,430	11.20	
541 遞延修繕房屋建築支出	9,400,000	10,452,430	1,052,430	11.20	

地方教育發展基金－臺北市立內湖高級中學
基金用途明細表
中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

備註：

1. 以服務費用自行進用臨時人員：

(1) 計時與計件人員酬金：

教育部補助卓越運動代表隊增聘運動教練實施計畫教練1人，預算數0元，決算數609,816元。

教育部補助約用運動防護人員巡迴服務計畫防護員1人，預算數0元，決算數560,807元。

教育部補助十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫專案助理1人，預算數0元，決算數456,516元。

中小學空手道錦標賽防護員按時計算，預算數18,344元，決算數20,976元。

教科書作業管理業務工讀生按時計算，預算數104,662元，決算數0元。

暑期泳訓班工讀生按時計算，預算數61,166元，決算數0元。

常年泳訓班救生員逾時工作費按時計算，預算數2,400元，決算數0元。

(2) 外包費：

救生員外包3人，預算數1,515,744元，決算數1,308,000元。

工友外包3人，預算數1,296,000元，決算數1,200,000元。

超額工友外包按件計算，預算數360,000元，決算數407,300元。

2. 工程管理費係以按施工費2%提列預算數171,210元，決算數197,912元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

本 頁 空 白

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	144,847,503	-98,551,853	13,913,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	7,678,565	-5,231,475	
房屋及建築	364,915	-287,113	121,000
機械及設備	81,762,715	-54,748,666	4,066,514
交通及運輸設備	4,828,941	-3,464,416	272,000
雜項設備	50,210,147	-34,820,183	9,417,486
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	2,220		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121,000元，係補辦預算121,000元。
- 2.機械及設備：增加數可用預算數計4,066,514元，係法定預算數1,395,514元及補辦預算2,671,000元。
- 3.交通及運輸設備：增加數可用預算數計272,000元，係法定預算數14,000元及補辦預算258,000元。
- 4.雜項設備：增加數可用預算數計9,417,486元，係法定預算數1,049,486元及補辦預算8,368,000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。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

- 1.房屋及建築：增加數計120,418元，變動原因為：(1)增置：校門自動開關器等計120,418元。
- 2.機械及設備：增加數計11,779,557元，變動原因為：(1)增置：推式打草機等計4,015,837元。(2)撥入：教育局移撥學生到離校讀卡機等計5,496,488元。(3)受贈：教育局補助109學年度各級學校約用運動防護人員巡迴服務計畫購置熱敷箱等計2,267,232元。減少數計5,912,045元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢蒸氣鍋等計5,912,045元。
- 3.交通及運輸設備：增加數計760,317元，變動原因為：(1)增置：音響設備等計270,317元。(2)受贈：教育局補助110學年高中優先免試入學購置數位發言系統等計490,000元。減少數計31,500元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴音機等計31,500元。

臺北市立內湖高級中學

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		
19,510,711	26,730	8,079,611	-3,796,736	53,930,014
			-629,964	1,817,126
120,418			-44,380	153,840
11,779,557		5,912,045	-3,804,051	29,077,510
760,317		31,500	-303,005	1,790,337
2,668,483		2,126,364	984,664	16,916,747
4,083,936				4,083,936
98,000	26,730	9,702		90,518

註 4.雜項設備：增加數計2,668,483元，變動原因為：(1)增置：低音大提琴等計2,256,448元。(2)撥入：南湖高中移撥自動點餐結帳機等計374,535元。(3)受贈：家長會贈與電子書等計10,000元。(4)其他：以前年度預算購置冰水主機補列財產等計27,500元。減少數計2,126,364元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機等計2,064,534元。(2)其他：109年汰換空調設備貨物稅減徵等計61,830元。

5.購建中固定資產：增加數計4,083,936元，變動原因為：(1)增置：經濟部及教育局補助110年活動中心空調設備冰水主機更新工程4,083,936元。

6.電腦軟體：增加數計98,000元，變動原因為：(1)受贈：教育局補助109學年智慧校園4.0學校計畫購置自主學習智慧系統軟體等計98,000元。減少數計9,702元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至110年12月底止累計攤銷金額9,702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.購建中固定資產：係因110年活動中心空調設備冰水主機更新工程尚未完工未列財產帳，致財產帳較會計帳少4,083,936元。

2.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—臺北市立內湖高級中學
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			121,000		121,000	120,418	-582	
房屋及建築			121,000		121,000	120,418	-582	
購建中固定資產								
機械及設備		1,395,514	2,671,000		4,066,514	4,015,837	-50,677	
機械及設備		1,395,514	2,671,000		4,066,514	4,015,837	-50,677	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		14,000	258,000		272,000	270,317	-1,683	
交通及運輸設備		14,000	258,000		272,000	270,317	-1,683	
購建中固定資產								
雜項設備		1,049,486	8,368,000		9,417,486	6,340,384	-3,077,102	2,572,517
雜項設備		1,049,486	8,368,000		9,417,486	2,256,448	-7,161,038	2,572,517
購建中固定資產						4,083,936	4,083,936	
合 計		2,459,000	11,418,000		13,877,000	10,746,956	-3,130,044	2,572,517

地方教育發展基金—臺北市立內湖高級中學
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		11,418,000
擴充改良房屋建築及設備	110.03.15府授主事預字第1103002076號	41,000
擴充改良房屋建築及設備	110.05.28府授主事預字第1103004831號	80,000
購置機械及設備	110.01.19府授教會字第1103019671號	720,000
購置機械及設備	110.03.22府授教會字第1103032944號	227,000
購置機械及設備	110.04.01府授主事預字第1103002832號	610,000
購置機械及設備	110.04.21府授教會字第1103040265號	114,000
購置機械及設備	110.07.22府授教會字第1103065924號	160,000
購置機械及設備	110.10.04府授教會字第1103091003號	692,000
購置機械及設備	110.10.25府授教會字第1103096811號	52,000
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	110.03.22府授教會字第1103032944號	80,000
購置交通及運輸設備	110.08.05府授主事預字第1103007093號	50,000
購置交通及運輸設備	110.09.24府授主事預字第1103008985號	21,000
購置交通及運輸設備	110.10.04府授教會字第1103091003號	107,000
購置雜項設備	110.03.22府授教會字第1103032944號	149,000
購置雜項設備	110.04.01府授主事預字第1103002832號	180,000
購置雜項設備	110.04.21府授教會字第1103040265號	5,432,000
購置雜項設備	110.05.28府授主事預字第1103004831號	15,000
購置雜項設備	110.10.04府授教會字第1103091003號	2,331,000
購置雜項設備	110.10.29府授主事預字第1103010187號	261,000

本 頁 空 白

地方教育發展基金－臺北市立內湖高級中學
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
高中及高職教育計畫	155	151	-4	
職員	149	147	-2	
聘用	6	4	-2	
一般行政管理計畫	29	29	0	
職員	27	27	0	
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
合計	184	180	-4	

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：

教育部補助卓越運動代表隊增聘運動教練實施計畫教練1人。

教育部補助約用運動防護人員巡迴服務計畫防護員1人。

教育部補助十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫專案助理1人。

中小學空手道錦標賽防護員、教科書作業管理業務工讀生、暑期泳訓班工讀生及常年泳訓班救生員逾時工作費等按時計算。

2.外包費：

救生員外包3人。

工友外包3人。

超額工友外包按件計算。

地方教育發展基金—臺北市立內湖高級中學
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									合計	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			
高中及高職教育計畫	113,076,000	2,657,604	1,546,301		28,845,701	65,627,002		15,908,992		227,661,600	11,094,400	238,756,000
職員	113,076,000	2,657,604	1,546,301		28,845,701	63,043,196		15,908,992		225,077,794	11,094,400	236,172,194
工具						2,583,806				2,583,806		2,583,806
一般行政管理計畫	17,916,000		803,096		4,025,500	1,572,096		2,340,308		26,657,000		26,657,000
職員	17,172,000		741,096		3,808,500	1,512,576		2,206,140		25,440,312		25,440,312
工具	744,000		62,000		217,000	59,520		134,168		1,216,688		1,216,688
合 計	130,992,000	2,657,604	2,349,397		32,871,201	67,199,098		18,249,300		254,318,600	11,094,400	265,413,000

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條規定、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184人，計16,165,000元，執行結果決算159人，計14,779,121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184人，計16,706,201元，執行結果決算190人，計18,143,695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：

- 教育部補助卓越運動代表隊增聘運動教練實施計畫教練1人，預算數0元，決算數609,816元。
- 教育部補助約用運動防護人員巡迴服務計畫防護員1人，預算數0元，決算數560,807元。
- 教育部補助十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫專案助理1人，預算數0元，決算數456,516元。
- 中小學空手道錦標賽防護員按時計算，預算數18,344元，決算數20,976元。
- 教科書作業管理業務工讀生按時計算，預算數104,662元，決算數0元。
- 暑期泳訓班工讀生按時計算，預算數61,166元，決算數0元。
- 常年泳訓班救生員逾時工作費按時計算，預算數2,400元，決算數0元。

(2)外包費：

- 救生員外包3人，預算數1,515,744元，決算數1,308,000元。
- 工友外包3人，預算數1,296,000元，決算數1,200,000元。
- 超額工友外包按件計算，預算數360,000元，決算數407,300元。

地方教育發展基金—臺北市立內湖高級中學
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
123,187,982	1,841,470	1,017,853		28,955,933	63,266,544		15,050,689		233,320,471	9,238,859	242,559,330
123,187,982	1,841,470	1,017,853		28,955,933	60,782,738		15,050,689		230,836,665	9,238,859	240,075,524
					2,483,806				2,483,806		2,483,806
17,734,289		793,803		3,966,883	1,588,744		2,336,031		26,419,750		26,419,750
16,922,369		737,243		3,742,315	1,540,057		2,192,635		25,134,619		25,134,619
811,920		56,560		224,568	48,687		143,396		1,285,131		1,285,131
140,922,271	1,841,470	1,811,656		32,922,816	64,855,288		17,386,720		259,740,221	9,238,859	268,979,080

地方教育發展基金－臺北市立內湖高級中學
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			259,435,000		268,072,566		8,637,566	3.33	
高中及高職教 育計畫			259,435,000		268,072,566		8,637,566	3.33	

地方教育發展基金－臺北市立內湖高級中學
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	265,413,000	268,979,080	3,566,080	1.34
11 正式員額薪資	130,992,000	140,922,271	9,930,271	7.58
113 職員薪金	130,248,000	140,110,351	9,862,351	7.57
114 工員工資	744,000	811,920	67,920	9.13
12 聘僱及兼職人員薪資	13,752,004	11,080,329	-2,671,675	-19.43
121 聘用人員薪金	2,657,604	1,841,470	-816,134	-30.71
124 兼職人員酬金	11,094,400	9,238,859	-1,855,541	-16.73
13 超時工作報酬	2,349,397	1,811,656	-537,741	-22.89
131 加班費	2,253,397	1,715,656	-537,741	-23.86
132 值班費	96,000	96,000	0	0.00
15 獎金	32,871,201	32,922,816	51,615	0.16
151 考績獎金	16,165,000	14,779,121	-1,385,879	-8.57
152 年終獎金	16,706,201	18,143,695	1,437,494	8.60
16 退休及卹償金	67,199,098	64,855,288	-2,343,810	-3.49
161 職員退休及離職金	64,283,384	62,050,407	-2,232,977	-3.47
162 工員退休及離職金	2,643,326	2,532,493	-110,833	-4.19
163 卹償金	272,388	272,388	0	0.00
18 福利費	18,249,300	17,386,720	-862,580	-4.73
181 分擔員工保險費	11,384,496	13,445,349	2,060,853	18.10
183 傷病醫藥費	571,300	182,046	-389,254	-68.13
185 員工通勤交通費	1,855,980	1,343,176	-512,804	-27.63
18Y 其他福利費	4,437,524	2,416,149	-2,021,375	-45.55
2 服務費用	17,829,000	22,468,540	4,639,540	26.02
21 水電費	4,563,518	3,619,128	-944,390	-20.69
212 工作場所電費	3,792,180	3,203,106	-589,074	-15.53
214 工作場所水費	761,647	406,948	-354,699	-46.57
216 氣體費	9,691	9,074	-617	-6.37
22 郵電費	289,000	213,681	-75,319	-26.06
221 郵費	55,000	46,997	-8,003	-14.55
222 電話費	234,000	130,756	-103,244	-44.12
224 數據通信費	0	35,928	35,928	0.00
23 旅運費	472,187	281,160	-191,027	-40.46
231 國內旅費	412,765	251,133	-161,632	-39.16
235 貨物運費	57,422	0	-57,422	-100.00
23Y 其他旅運費	2,000	30,027	28,027	1,401.35
24 印刷裝訂與廣告費	730,393	524,066	-206,327	-28.25
241 印刷及裝訂費	730,393	524,066	-206,327	-28.25
25 修理保養及保固費	2,624,443	4,616,019	1,991,576	75.89
252 一般房屋修護費	1,199,875	3,386,212	2,186,337	182.21
255 機械及設備修護費	330,288	254,795	-75,493	-22.86
257 雜項設備修護費	1,094,280	975,012	-119,268	-10.90
26 保險費	15,792	0	-15,792	-100.00
26Y 其他保險費	15,792	0	-15,792	-100.00
27 一般服務費	3,746,404	4,939,279	1,192,875	31.84

地方教育發展基金－臺北市立內湖高級中學
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	%
276 佣金、匯費、經理費及手續費	20,088	29,864	9,776	48.67
279 外包費	3,171,744	2,915,300	-256,444	-8.09
27D 計時與計件人員酬金	186,572	1,648,115	1,461,543	783.37
27F 體育活動費	368,000	346,000	-22,000	-5.98
28 專業服務費	5,207,263	8,095,396	2,888,133	55.46
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,227,102	6,279,794	3,052,692	94.60
287 委託檢驗(定)試驗認證費	167,400	149,900	-17,500	-10.45
289 試務甄選費	171,209	30,500	-140,709	-82.19
28A 電腦軟體服務費	167,000	307,298	140,298	84.01
28Y 其他專業服務費	1,474,552	1,327,904	-146,648	-9.95
29 公共關係費	180,000	179,811	-189	-0.11
291 公共關係費	180,000	179,811	-189	-0.11
3 材料及用品費	4,591,000	4,058,384	-532,616	-11.60
31 使用材料費	1,478,053	1,121,279	-356,774	-24.14
315 設備零件	1,478,053	1,121,279	-356,774	-24.14
32 用品消耗	3,112,947	2,937,105	-175,842	-5.65
321 辦公(事務)用品	612,260	316,789	-295,471	-48.26
322 報章雜誌	160,000	149,817	-10,183	-6.36
323 農業與園藝用品及環境美化費	50,000	10,920	-39,080	-78.16
328 醫療用品(非醫療院所使用)	40,000	38,929	-1,071	-2.68
32Y 其他用品消耗	2,250,687	2,420,650	169,963	7.55
4 租金、償債、利息及相關手續費	36,000	109,480	73,480	204.11
41 地租及水租	4,700	0	-4,700	-100.00
413 場地租金	4,700	0	-4,700	-100.00
44 交通及運輸設備租金	28,000	106,600	78,600	280.71
442 車租	28,000	106,600	78,600	280.71
45 雜項設備租金	3,300	2,880	-420	-12.73
451 雜項設備租金	3,300	2,880	-420	-12.73
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,895,000	21,199,386	9,304,386	78.22
51 購建固定資產	2,459,000	10,746,956	8,287,956	337.05
513 擴充改良房屋建築及設備	0	120,418	120,418	0.00
514 購置機械及設備	1,395,514	4,015,837	2,620,323	187.77
515 購置交通及運輸設備	14,000	270,317	256,317	1,830.84
516 購置雜項設備	1,049,486	6,340,384	5,290,898	504.14
52 購置無形資產	36,000	0	-36,000	-100.00
521 購置電腦軟體	36,000	0	-36,000	-100.00
54 遞延支出	9,400,000	10,452,430	1,052,430	11.20
541 遞延修繕房屋建築支出	9,400,000	10,452,430	1,052,430	11.20
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	25,024	8,024	47.20
61 土地稅	11,389	649	-10,740	-94.30
612 一般土地地價稅	11,389	649	-10,740	-94.30
63 房屋稅	2,111	0	-2,111	-100.00
631 一般房屋稅	2,111	0	-2,111	-100.00

地方教育發展基金－臺北市立內湖高級中學
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	%
64 消費與行為稅	3,500	375	-3,125	-89.29
644 營業稅	3,500	375	-3,125	-89.29
66 規費	0	24,000	24,000	0.00
665 未足額進用身障人員差額補助費	0	24,000	24,000	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	835,000	1,206,025	371,025	44.43
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	316,000	573,007	257,007	81.33
726 獎助學員生給與	316,000	573,007	257,007	81.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	517,000	631,018	114,018	22.05
743 獎勵費用	0	124,738	124,738	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	517,000	506,280	-10,720	-2.07
9 其他	544,000	460,384	-83,616	-15.37
91 其他支出	544,000	460,384	-83,616	-15.37
91Y 其他	544,000	460,384	-83,616	-15.37
合 計	301,160,000	318,506,303	17,346,303	5.76

地方教育發展基金—臺北市立內湖高級中學
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	180,000	179,811	-189	-0.11	
291 公共關係費	180,000	179,811	-189	-0.11	
統計所需項目	5,305,654	9,295,085	3,989,431	75.19	
185 員工通勤交通費	1,855,980	1,343,176	-512,804	-27.63	
27D 計時與計件人員酬金	186,572	1,648,115	1,461,543	783.37	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,227,102	6,279,794	3,052,692	94.60	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	
665 未足額進用身障人員差額補助費		24,000	24,000		

丁、會計報表

本 頁 空 白

地方教育發展基金—

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	%
資 產	8,637,618,507	100.00	9,265,440,819	100.00	-627,822,312	-6.78
流動資產	16,764,722	0.19	24,477,965	0.26	-7,713,243	-31.51
現金	16,112,371	0.19	21,635,772	0.23	-5,523,401	-25.53
銀行存款	16,112,371	0.19	21,635,772	0.23	-5,523,401	-25.53
銀行存款-公庫存款	7,171,770	0.08	15,131,113	0.16	-7,959,343	-52.60
銀行存款-保管款	6,698,684	0.08	5,176,422	0.06	1,522,262	29.41
銀行存款-代繳費款專戶	0	0.00	636,000	0.01	-636,000	-100.00
銀行存款-教育儲蓄戶	2,241,917	0.03	692,237	0.01	1,549,680	223.87
應收款項	652,351	0.01	2,206,193	0.02	-1,553,842	-70.43
其他應收款	652,351	0.01	2,206,193	0.02	-1,553,842	-70.43
預付款項	0	0.00	636,000	0.01	-636,000	-100.00
預付費用	0	0.00	636,000	0.01	-636,000	-100.00
長期貸墊款及準備金	4,538,465	0.05	1,983,114	0.02	2,555,351	128.86
準備金	4,538,465	0.05	1,983,114	0.02	2,555,351	128.86
退休及離職準備金	2,861,921	0.03	313,160	0.00	2,548,761	813.88
其他準備金	1,676,544	0.02	1,669,954	0.02	6,590	0.39
其他準備金-其他	1,676,544	0.02	1,669,954	0.02	6,590	0.39
固定資產	53,839,496	0.62	46,293,430	0.50	7,546,066	16.30
土地改良物	1,817,126	0.02	2,447,090	0.03	-629,964	-25.74
土地改良物	7,678,565	0.09	7,678,565	0.08	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-5,861,439	-0.07	-5,231,475	-0.06	-629,964	12.04
房屋建築及設備	153,840	0.00	77,802	0.00	76,038	97.73
房屋建築及設備	485,333	0.01	364,915	0.00	120,418	33.00
累計折舊-房屋建築及設備	-331,493	0.00	-287,113	0.00	-44,380	15.46
機械及設備	29,077,510	0.34	27,014,049	0.29	2,063,461	7.64
機械及設備	87,630,227	1.01	81,762,715	0.88	5,867,512	7.18
累計折舊-機械及設備	-58,552,717	-0.68	-54,748,666	-0.59	-3,804,051	6.95
交通及運輸設備	1,790,337	0.02	1,364,525	0.01	425,812	31.21
交通及運輸設備	5,557,758	0.06	4,828,941	0.05	728,817	15.09
累計折舊-交通及運輸設備	-3,767,421	-0.04	-3,464,416	-0.04	-303,005	8.75
雜項設備	16,916,747	0.20	15,389,964	0.17	1,526,783	9.92
雜項設備	50,752,266	0.59	50,210,147	0.54	542,119	1.08
累計折舊-雜項設備	-33,835,519	-0.39	-34,820,183	-0.38	984,664	-2.83
合 計	8,637,618,507	100.00	9,265,440,819	100.00	-627,822,312	-6.78

信託代理與保證資產 132,557

保證品 132,557

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各有132,557元，係109年度B棟樓廁所整修工程-群航室內裝修設計工程有限公司保固保證金連帶保證書132,557元。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各有132,557元，係109年度B棟樓廁所整修工程-群航室內裝修設計工程有限公司保固保證金連帶保證書132,557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。

臺北市立內湖高級中學
表
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	8,579,210,095	99.32	9,204,317,681	99.34	-625,107,586	-6.79
流動負債	7,761,003	0.09	8,100,337	0.09	-339,334	-4.19
應付款項	7,024,663	0.08	7,502,228	0.08	-477,565	-6.37
應付代收款	3,756,483	0.04	3,171,727	0.03	584,756	18.44
應付代收款	3,756,483	0.04	3,171,727	0.03	584,756	18.44
應付費用	3,178,424	0.04	3,886,559	0.04	-708,135	-18.22
應付費用	3,178,424	0.04	3,886,559	0.04	-708,135	-18.22
其他應付款	89,756	0.00	443,942	0.00	-354,186	-79.78
其他應付款	89,756	0.00	443,942	0.00	-354,186	-79.78
預收款項	736,340	0.01	598,109	0.01	138,231	23.11
預收收入	736,340	0.01	598,109	0.01	138,231	23.11
預收收入	736,340	0.01	598,109	0.01	138,231	23.11
其他負債	8,571,449,092	99.23	9,196,217,344	99.25	-624,768,252	-6.79
什項負債	8,571,449,092	99.23	9,196,217,344	99.25	-624,768,252	-6.79
存入保證金	2,900,233	0.03	2,541,227	0.03	359,006	14.13
存入保證金	2,900,233	0.03	2,541,227	0.03	359,006	14.13
應付退休及離職金	2,861,921	0.03	313,160	0.00	2,548,761	813.88
應付退休及離職金	2,861,921	0.03	313,160	0.00	2,548,761	813.88
應付代管資產	8,562,338,706	99.13	9,192,339,616	99.21	-630,000,910	-6.85
應付代管資產	8,562,338,706	99.13	9,192,339,616	99.21	-630,000,910	-6.85
暫收及待結轉帳項	3,348,232	0.04	1,023,341	0.01	2,324,891	227.19
暫收及待結轉帳項	3,348,232	0.04	1,023,341	0.01	2,324,891	227.19
淨資產	58,408,412	0.68	61,123,138	0.66	-2,714,726	-4.44
淨資產	58,408,412	0.68	61,123,138	0.66	-2,714,726	-4.44
淨資產	58,408,412	0.68	61,123,138	0.66	-2,714,726	-4.44
累積餘額	58,408,412	0.68	61,123,138	0.66	-2,714,726	-4.44
合 計	8,637,618,507	100.00	9,265,440,819	100.00	-627,822,312	-6.78

信託代理與保證負債 132,557

應付保證品 132,557

註：

地方教育發展基金—
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	%
購建中固定資產	4,083,936	0.05	0	0.00	4,083,936	0.00
購建中固定資產	4,083,936	0.05	0	0.00	4,083,936	0.00
無形資產	90,518	0.00	2,220	0.00	88,298	3,977.39
無形資產	90,518	0.00	2,220	0.00	88,298	3,977.39
電腦軟體	90,518	0.00	2,220	0.00	88,298	3,977.39
其他資產	8,562,385,306	99.13	9,192,684,090	99.21	-630,298,784	-6.86
什項資產	8,562,385,306	99.13	9,192,684,090	99.21	-630,298,784	-6.86
暫付及待結轉帳項	46,600	0.00	344,474	0.00	-297,874	-86.47
代管資產	8,562,338,706	99.13	9,192,339,616	99.21	-630,000,910	-6.85
代管資產-土地改良物	102,300	0.00	102,300	0.00	0	0.00
代管資產-土地	8,479,705,910	98.17	9,106,625,436	98.29	-626,919,526	-6.88
代管資產-房屋建築及設備	82,530,496	0.96	85,611,880	0.92	-3,081,384	-3.60
合 計	8,637,618,507	100.00	9,265,440,819	100.00	-627,822,312	-6.78

信託代理與保證資產 132,557

保證品 132,557

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各有132,557元，係109年度B棟樓廁所整修工程-群航室內裝修設計工程有限公司保固保證金連帶保證書132,557元。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各有132,557元，係109年度B棟樓廁所整修工程-群航室內裝修設計工程有限公司保固保證金連帶保證書132,557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。

臺北市立內湖高級中學
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	8,637,618,507	100.00	9,265,440,819	100.00	-627,822,312	-6.78

信託代理與保證負債 132,557

應付保證品 132,557

註：

地方教育發展基金—臺北市立內湖高級中學

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	318,906,605	100.00			318,906,605	
勞務收入	528,587	0.17			528,587	
服務收入	528,587	0.17			528,587	
財產收益	11,577,734	3.63			11,577,734	
廢舊物品售價收入	4,500	0.00			4,500	
財產交易利益	10,813,873	3.39			10,813,873	
其他財產收入	759,361	0.24			759,361	
政府撥入收入	270,431,249	84.80			270,431,249	
公庫撥款收入	259,261,395	81.30			259,261,395	
政府其他撥入收入	11,169,854	3.50			11,169,854	
教學收入	35,832,668	11.24			35,832,668	
學雜費收入	35,832,668	11.24			35,832,668	
其他收入	536,367	0.17			536,367	
受贈收入	448,745	0.14			448,745	
雜項收入	87,622	0.03			87,622	
支出	321,621,331	100.85			321,621,331	
人事支出	268,979,080	84.34			268,979,080	
人事支出	268,979,080	84.34			268,979,080	
業務支出	27,294,446	8.56			27,294,446	
業務支出	27,294,446	8.56			27,294,446	
獎補助支出	573,007	0.18			573,007	
其他獎補助	573,007	0.18			573,007	
財產損失	131,737	0.04			131,737	
財產交易損失	131,737	0.04			131,737	
折舊、折耗及攤銷	13,730,247	4.31			13,730,247	
固定資產折舊	13,720,545	4.30			13,720,545	
無形資產攤銷	9,702	0.00			9,702	
其他支出	10,912,814	3.42			10,912,814	
其他支出	10,912,814	3.42			10,912,814	
本期賸餘(短絀)	-2,714,726	-0.85			-2,714,726	
期初淨資產	61,123,138	19.17			61,123,138	
解繳公庫						
期末淨資產	58,408,412	18.32			58,408,412	

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—臺北市立內湖高級中學
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)	-2,714,726
8002 調整非現金項目	4,949,080
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,234,354
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	7,595,421
8207 增加長期貸墊款及準備金	-6,590
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-18,030,483
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-10,441,652
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	8,477,215
8404 減少短期債務及其他負債	-5,793,318
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	2,683,897
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-5,523,401
87 期初現金及約當現金	21,635,772
88 期末現金及約當現金	16,112,371

- 1.不影響現金流量之投資活動：退休及離職準備金增加數2,548,761元及代管資產減少數630,000,910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—臺北市立內湖高級中學

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	308,157,213	10,749,392	318,906,605	收入
勞務收入	528,587		528,587	勞務收入
財產收入	777,881	10,799,853	11,577,734	財產收益
政府撥入收入	270,431,249		270,431,249	政府撥入收入
教學收入	35,832,668		35,832,668	教學收入
其他收入	586,828	-50,461	536,367	其他收入
基金用途	318,506,303	3,115,028	321,621,331	支出
用人費用	268,979,080		268,979,080	人事支出
服務費用	22,468,540	4,825,906	27,294,446	業務支出
材料及用品費	4,058,384	-4,058,384		
租金、償債、利息及相關手續費	109,480	-109,480		
稅捐及規費(強制費)	25,024	-25,024		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	633,018	-633,018		
捐助、補助與獎助	573,007		573,007	獎補助支出
		131,737	131,737	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	21,199,386	-21,199,386		
		13,730,247	13,730,247	折舊、折耗及攤銷
其他	460,384	10,452,430	10,912,814	其他支出
本期賸餘(短絀)	-10,349,090	7,634,364	-2,714,726	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	14,827,488	46,295,650	61,123,138	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,478,398	53,930,014	58,408,412	期末淨資產

註：

地方教育發展基金－臺北市立內湖高級中學
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」2,246萬8,540元與會計科目「業務支出」2,729萬4,446元間之調整數482萬5,906元，係「材料及用品費」405萬8,384元、「租金、償債、利息及相關手續費」10萬9,480元、「稅捐及規費(強制費)」2萬5,024元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」63萬3,018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1,079萬9,853元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
 2. 預算項目「其他收入」其中5萬461元係以前年度購置固定資產因貨物稅退稅等調整帳面價值所發生利益減少數，屬會計收支上收入之減項，應自調整數欄位扣除。
 3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,373萬247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」13萬1,737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」2,119萬9,386元，其中1,074萬6,956元已列入「機械設備」等相關資產科目並於平衡表表達，餘1,045萬2,430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：

會計主任潘麗娟

機關長官：

周寤竹

訂