

40501107

中華民國 111 年度

(111年1月1日至111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

臺北市立內湖高級工業職業學校附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市內湖高級工業職業學校編

臺北市地方教育發展基金111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 06	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 12	頁
(二)基金用途明細表	第 13 至 17	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 18 至 19	頁
(五)長期負債明細表	第 --	頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表	第 20 至 21	頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
(八)員工人數彙計表	第 22 至 22	頁
(九)用人費用彙計表	第 24 至 25	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表	第 26 至 26	頁
(十二)各項費用彙計表	第 27 至 29	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 30 至 30	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 32 至 35	頁
二、收入支出表	第 36 至 36	頁
三、現金流量表	第 37 至 37	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 39 至 40	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

甲、財 務 摘 要

財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
經營成績：				
基金來源	408,615,937	395,485,311	13,130,626	3.32
基金用途	409,763,636	396,510,035	13,253,601	3.34
賸餘(短絀)	- 1,147,699	- 1,024,724	- 122,975	--
餘絀情形：				
基金餘額	29,768,828	30,916,527	- 1,147,699	- 3.71
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 2,539,710	2,749,750	- 5,289,460	--

附註：①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。

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

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市立內湖高級工業職業學校

總 說 明

中華民國 111 年度

一、業務計畫實施績效：

為促進健全發展，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316,857,000元，決算數332,893,364元。

係推動各項教學，革新教學方法，充實教學材料，修護教學設備等，提高教學效能及辦理教師甄選、開放場地、指定活動等項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列44,601,000元，決算數44,810,372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13,402,000元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數2,717,000元)

，決算數 32,059,900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408,615,937元，較預算數363,536,000元，增加45,079,937元，計增12.40%。

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474,636元，較預算數426,000元，增加48,636元，計增11.42%。

主要係因：

教科書管理費較預算數超收所致。

2.財產處分收入：決算數98,340元，較預算數50,000元，增加48,340元，計增96.68%。

主要係因：

財產惜物網拍賣等變賣收入覈實繳庫。

3.其他財產收入：決算數1,042,562元，較預算數1,054,000元，減少11,438元，計減1.09%。

主要係因：

因疫情開放學校場地費收入較預算數短收所致。

4.公庫撥款收入：決算數360,829,929元，較預算數326,870,000元，增加33,959,929元，計增10.39%。

主要係因：

臺北市地方教育發展基金臺北市立內湖高級工業職業學校

總 說 明

中華民國 111年度

- (1)111年高職實習工場改善補助經費7,033,100元。
- (2)111年用人費不敷數15,119,000元。
- (3)活動中心整修工程3,430,136元。
- (4)備戰112及113年全國中等學校運動會工程經費469,879元。
- (5)111年電器修護技術教學中心建置工程經費7,907,814元。
- 5.政府其他撥入收入：決算數9,732,815元，較預算數0元，增加9,732,815元。

主要係因：

- (1)110年高級中等學校及大專校院卓越運動代表隊增聘運動教練實施計畫經費66,068元。
- (2)110學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費804,160元。
- (3)公立高級中等以下學校電力系統改善工程執行績效獎勵計畫第1期款200,000元。
- (4)110學年度補助各級學校聘用運動防護員巡迴服務計畫經費422,694元。
- (5)110(2)學期高職優質化經常門經費522,955元。
- (6)111年度防災校園建置計畫經費77,000元。
- (7)111年度高中職特教班暨職業輔導員經常門經費959,544元。
- (8)111年度高中職特教班暨職業輔導員資本門經費536,082元。
- (9)110年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費24,360元。
- (10)10學年度高級中等學校遠距教學重點學校實施計畫經常門經費114,322元。
- (11)補助學校設置樹木解說牌經費12,540元。
- (12)110學年度國中技藝教育課程競賽及成果展發表活動經費72,510元。
- (13)110(2)學期高級中等學校學生學習扶助計畫經費139,553元。
- (14)111年高級中等學校及大專校院卓越運動代表隊增聘運動教練實施計畫經費690,000元。
- (15)推動中小學數位學習精進方案-111年高級中等學校軟體及MDM資本門經費835,452元。
- (16)推動中小學數位學習精進方案-111年高級中等學校基本為運費經常門經費78,755元。
- (17)110(2)學期高職優質化資本門經費244,998元。
- (18)110學年度高級中等學校遠距教學重點學校實施計畫資本門經費500,000元。
- (19)111年度高中學校充實基礎教學實習設備資本門經費565,600元。
- (20)110年度充實一般科目教學設備計畫資本門經費620,000元。
- (21)111年度公立高級中等學校充實行政人力經費187,831元。
- (22)111年度提升學生實習實作能力計畫-訓練指導費129,393元。
- (23)111學年度國教署商借學校教師之代理代課經費68,244元。
- (24)111學年度高級中等學校英語文課程全英語授課計畫經費47,500元。
- (25)111學年度建教合作基礎訓練及職前訓練經費24,800元。
- (26)111(1)學期建教合作免學費補助24,392元。
- (27)111(1)學期建教合作免雜費補助8,970元。
- (28)111(1)學期高級中等學校學生學習扶助計畫經費67,682元。
- (29)11學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費556,416元。
- (30)111年級學校編制內教師客語及閩南語能力認證報名費2,226元。
- (31)111(1)學期高職優質化經常門經費492,462元。
- (32)111(1)學期高職優質化資本門經費228,000元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立內湖高級工業職業學校

總 說 明

中華民國 111 年度

(33)111年度全國高中辦理童軍教育自主增能活動經費42,626元。

(34)111學年度補助各級學校聘用運動防護員巡迴服務計畫經費340,680元。

(35)高中棒球社團25,000元。

6.學雜費收入：決算數34,926,420元，較預算數33,465,000元，增加1,461,420元，計增4.37%。

主要係因：

110(2)及111(1)學期免學費方案補助學雜費收入較預算數超收所致。

7.受贈收入：決算數1,264,830元，較預算數500,000元，增加764,830元，計增152.97%。

主要係因：

疏偉賢教官獎學金利息收入、教育儲蓄專戶捐款及利息、成績優異獎學金及技高工業獎助學金捐款等覈實繳庫。

8.雜項收入：決算數246,405元，較預算數1,171,000元，減少924,595元，計減78.96%。

主要係因：

招標圖說費、違約金等其他雜項收入較預算數短收所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數409,763,636元，較預算數374,860,000元，增加34,903,636元，計增9.31%。

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332,893,364元，較預算數316,857,000元，增加16,036,364元，計增5.06%。

主要係因：

用人費用覈實支用超支所致。

2.一般行政管理計畫：決算數44,810,372元，較預算數44,601,000元，增加209,372元，計增0.47%。

主要係因：

用人費用覈實支用超支所致。

3.建築及設備計畫：決算數32,059,900元，較預算數13,402,000元，增加18,657,900元，計增139.22%。

主要係因：

(1).本年度補辦預算執行數2,691,880元。

(2).續辦110年公立高中以下電力系統改善工程8,127,103元併決算辦理。

(3).實習工場中庭南側外牆面改善工程6,969,552元併決算辦理。

(4).充實基礎教學實習設備購置軟體160,000元及精進方案教學數位內容與教學軟體835,452元併決算辦理。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,147,699元，較預算短絀數11,324,000元，計相差10,176,301元。

主要係因：

電器修護技術教學中心環境改善工程7,876,919元、活動中心整修工程3,384,637元、桌球燈光照明改善工程468,811元等3項工程計 11,730,367元未及於本年度執行轉112年度繼續執行。

臺北市地方教育發展基金臺北市立內湖高級工業職業學校

總 說 明

中華民國 111 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入7,450,214元。
投資活動之淨現金流出10,126,063元。
籌資活動之淨現金流入136,139元。
本年度現金及約當現金之淨減2,539,710元。
期初現金及約當現金37,365,631元。
期末現金及約當現金34,825,921元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為8,907,658,865元，包括：

流動資產36,719,844元，較上年度39,711,650元，減少2,991,806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8,354,652元，較上年度7,520,462元，增加834,190元，主要係因調薪調高勞退準備金增加530,100元及教育儲蓄戶捐款轉列其他準備金淨增加390,481元。

固定資產117,928,526元，較上年度131,613,218元，減少13,684,692元，主要係因本年度報廢財產計15,596,630元。

無形資產2,457,539元，較上年度1,939,314元，增加518,225元，主要係因購置軟體1,238,205元及攤銷719,980元。

其他資產8,742,198,304元，較上年度8,413,025,828元，增加329,172,476元，主要係因校地依公告現值調整增值332,934,000元。

決算日負債總額為8,757,503,972元，包括：

流動負債5,597,054元，較上年度7,227,806元，減少1,630,752元，主要係因110年度承辦公立高中以下電力改善工程應付工程款減少2,144,475元所致。

其他負債8,751,906,918元，較上年度8,422,113,607元，增加329,793,311元，主要係因校地依公告現值調整增值329,127,072元所致。

決算日淨資產150,154,893元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數78,327,062元及補辦預算數2,717,000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—臺北市立內湖高級工業職業學校

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		上年度決算審定數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	363,536,000	100.00	408,615,937	100.00	45,079,937	12.40	395,485,311	100.00
43 勞務收入	426,000	0.12	474,636	0.12	48,636	11.42	404,902	0.10
431服務收入	426,000	0.12	474,636	0.12	48,636	11.42	404,902	0.10
45 財產收入	1,104,000	0.30	1,140,902	0.28	36,902	3.34	931,971	0.24
451財產處分收入	50,000	0.01	98,340	0.02	48,340	96.68	112,325	0.03
45Y其他財產收入	1,054,000	0.29	1,042,562	0.26	-11,438	-1.09	819,646	0.21
46 政府撥入收入	326,870,000	89.91	370,562,744	90.69	43,692,744	13.37	363,067,388	91.80
462公庫撥款收入	326,870,000	89.91	360,829,929	88.31	33,959,929	10.39	356,443,900	90.13
46Y政府其他撥入收入			9,732,815	2.38	9,732,815		6,623,488	1.67
4S 教學收入	33,465,000	9.21	34,926,420	8.55	1,461,420	4.37	30,131,101	7.62
4S1學雜費收入	33,465,000	9.21	34,926,420	8.55	1,461,420	4.37	30,131,101	7.62
4Y 其他收入	1,671,000	0.46	1,511,235	0.37	-159,765	-9.56	949,949	0.24
4YO受贈收入	500,000	0.14	1,264,830	0.31	764,830	152.97	890,546	0.23
4YY雜項收入	1,171,000	0.32	246,405	0.06	-924,595	-78.96	59,403	0.02
5 基金用途	374,860,000	103.11	409,763,636	100.28	34,903,636	9.31	396,510,035	100.26
52 高中及高職教育計畫	316,857,000	87.16	332,893,364	81.47	16,036,364	5.06	304,443,385	76.98
5L 一般行政管理計畫	44,601,000	12.27	44,810,372	10.97	209,372	0.47	42,505,904	10.75
5M 建築及設備計畫	13,402,000	3.69	32,059,900	7.85	18,657,900	139.22	49,560,746	12.53
購建固定資產	13,150,000	3.62	30,821,695	7.54	17,671,695	134.39	49,227,230	12.45
其他	252,000	0.07	1,238,205	0.30	986,205	391.35	333,516	0.08
本期賸餘 (短絀)	-11,324,000		-1,147,699		10,176,301	-89.86	-1,024,724	
期初基金餘額	18,258,000		30,916,527		12,658,527	69.33	31,941,251	
解繳公庫								
期末基金餘額	6,934,000		29,768,828		22,834,828	329.32	30,916,527	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立內湖高級工業職業學校
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		78,327,062
431服務收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	48,636
451財產處分收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	48,340
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	33,959,929
46Y政府其他撥入收入	111.8.2北市教會字第1113071054號	144,178
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	9,588,637
4S1學雜費收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	1,461,420
4YO受贈收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	764,830
52 高中及高職教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	16,036,364
5L 一般行政管理計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	209,372
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	16,065,356

備註：

地方教育發展基金—臺北市立內湖高級工業職業學校

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	363,536,000	408,615,937	45,079,937	12.40	
43 勞務收入	426,000	474,636	48,636	11.42	
431服務收入	426,000	474,636	48,636	11.42	主因教科書管理費超收所致。
45 財產收入	1,104,000	1,140,902	36,902	3.34	
451財產處分收入	50,000	98,340	48,340	96.68	財產報廢變賣收入覈實繳庫。
45Y其他財產收入	1,054,000	1,042,562	-11,438	-1.09	
46 政府撥入收入	326,870,000	370,562,744	43,692,744	13.37	
462公庫撥款收入	326,870,000	360,829,929	33,959,929	10.39	(1)統籌款-111年高職實習工場改善補助經費7,033,100元。 (2) 111年用人費不敷數15,119,000元。 (3)活動中心整修工程3,430,136元。 (4)統籌款-備戰112及113年全國中等學校運動會工程經費469,879元。 (5)統籌款- 111年電器修護技術教學中心建置工程經費7,907,814元。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立內湖高級工業職業學校

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	%	
46Y政府其他撥入收入		9,732,815	9,732,815	0.00	(1)110年高級中等學校及大專校院卓越運動代表隊增聘運動教練實施計畫經費66,068元。 (2)110學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費804,160元。 (3)公立高級中等以下學校電力系統改善工程執行績效獎勵計畫第1期款200,000元。 (4)110學年度補助各級學校聘用運動防護員巡迴服務計畫經費422,694元。 (5)110(2)學期高職優質化經常門經費522,955元。 (6)111年度防災校園建置計畫經費77,000元。 (7)111年度高中職特教班暨職業輔導員經常門經費959,544元。 (8)111年度高中職特教班暨職業輔導員資本門經費536,082元。 (9)110年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費24,360元。 (10)110學年度高級中等學校遠距教學重點學校實施計畫經常門經費114,322元。 (11)補助學校設置樹木解說牌經費12,540元。 (12)110學年度國中技藝教育課程競賽及成果展發表活動經費72,510元。 (13)110(2)學期高級中等學校學生學習扶助計畫經費139,553元。 (14)111年高級中等學校及大專校院卓越運動代表隊增聘運動教練實施計畫經

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立內湖高級工業職業學校

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	%	
					費690,000元。 (15)推動中小學數位學習精進方案-111年高級中等學校軟體及MDM資本門經費835,452元。 (16)推動中小學數位學習精進方案-111年高級中等學校基本為運費經常門經費78,755元。 (17)110(2)學期高職優質化資本門經費244,998元。 (18)110學年度高級中等學校遠距教學重點學校實施計畫資本門經費500,000元。 (19)111年度高中學校充實基礎教學實習設備資本門經費565,600元。 (20)110年度充實一般科目教學設備計畫資本門經費620,000元。 (21)111年度公立高級中等學校充實行政人力經費187,831元。 (22)111年度提升學生實習實作能力計畫-訓練指導費129,393元。 (23)111學年度國教署商借學校教師之代理代課經費68,244元。 (24)111學年度高級中等學校英語文課程全英語授課計畫經費47,500元。 (25)111學年度建教合作基礎訓練及職前訓練經費24,800元。 (26)111(1)學期建教合作免學費補助24,392元。 (27)111(1)學期建教合作免雜費補助8,970元。 (28)111(1)學期高級中等學校學生學習扶助計畫經

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立內湖高級工業職業學校

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	%	
					費67,682元。 (29)111學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費556,416元。 (30)111年級學校編制內教師客語及閩南語能力認證報名費2,226元。 (31)111(1)學期高職優質化經常門經費492,462元。 (32)111(1)學期高職優質化資本門經費228,000元。 (33)111年度全國高中辦理童軍教育自主增能活動經費42,626元。 (34)111學年度補助各級學校聘用運動防護員巡迴服務計畫經費340,680元。 (35)高中棒球社團25,000元。
4S 教學收入	33,465,000	34,926,420	1,461,420	4.37	
4S1學雜費收入	33,465,000	34,926,420	1,461,420	4.37	
4Y 其他收入	1,671,000	1,511,235	-159,765	-9.56	
4YO受贈收入	500,000	1,264,830	764,830	152.97	捐助技高工業獎助學金200,000元、捐助教育儲蓄專戶773,791元、捐助排球隊專用經費10,000元、捐助運動成績優良獎學金20,000元、捐助優異學生獎學金120,000元、捐助清寒學生經費61,000元、捐助特教班活動經費10,000元、捐助節能專題製作62,000元及疏偉賢教官獎助學金利息8,039元，共計1,264,830元覈實繳庫。
4YY雜項收入	1,171,000	246,405	-924,595	-78.96	主因數位學生證收入等覈實繳庫。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立內湖高級工業職業學校

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	374,860,000	409,763,636	34,903,636	9.31	
52 高中及高職教育計畫	316,857,000	332,893,364	16,036,364	5.06	
1 用人費用	270,464,000	288,295,025	17,831,025	6.59	
11 正式員額薪資	135,492,000	151,119,576	15,627,576	11.53	
113 職員薪金	135,492,000	151,119,576	15,627,576	11.53	
12 聘僱及兼職人員薪資	16,396,004	16,698,932	302,928	1.85	
121 聘用人員薪金	1,664,004	2,120,824	456,820	27.45	
124 兼職人員酬金	14,732,000	14,578,108	-153,892	-1.04	
13 超時工作報酬	2,544,661	2,141,452	-403,209	-15.85	
131 加班費	2,376,661	2,020,252	-356,409	-15.00	
132 值班費	168,000	121,200	-46,800	-27.86	
15 獎金	31,975,017	33,701,101	1,726,084	5.40	
151 考績獎金	14,846,320	15,529,343	683,023	4.60	
152 年終獎金	17,128,697	18,171,758	1,043,061	6.09	
16 退休及卹償金	65,323,268	64,470,762	-852,506	-1.31	
161 職員退休及離職金	65,230,676	64,377,696	-852,980	-1.31	
163 卹償金	92,592	93,066	474	0.51	
18 福利費	18,733,050	20,163,202	1,430,152	7.63	
181 分擔員工保險費	11,936,544	15,323,963	3,387,419	28.38	
183 傷病醫藥費	937,100	437,836	-499,264	-53.28	
185 員工通勤交通費	1,469,496	1,238,732	-230,764	-15.70	
18Y 其他福利費	4,389,910	3,162,671	-1,227,239	-27.96	
2 服務費用	16,151,000	16,959,689	808,689	5.01	
21 水電費	4,211,000	4,283,335	72,335	1.72	
212 工作場所電費	3,745,000	3,839,317	94,317	2.52	
214 工作場所水費	466,000	444,018	-21,982	-4.72	
22 郵電費	422,000	258,097	-163,903	-38.84	
221 郵費	142,000	88,143	-53,857	-37.93	
222 電話費	160,000	131,550	-28,450	-17.78	
224 數據通信費	120,000	38,404	-81,596	-68.00	
23 旅運費	1,882,586	1,542,740	-339,846	-18.05	
231 國內旅費	1,471,950	1,290,186	-181,764	-12.35	
232 國外旅費	154,000		-154,000	-100.00	
235 貨物運費	251,836	252,554	718	0.29	
23Y 其他旅運費	4,800		-4,800	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	857,460	512,366	-345,094	-40.25	
241 印刷及裝訂費	857,460	512,366	-345,094	-40.25	
25 修理保養及保固費	4,244,104	3,191,317	-1,052,787	-24.81	

地方教育發展基金—臺北市立內湖高級工業職業學校

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	%	
252 一般房屋修護費	2,391,197	1,722,072	-669,125	-27.98	
255 機械及設備修護費	804,440	695,776	-108,664	-13.51	
257 雜項設備修護費	1,048,467	773,469	-274,998	-26.23	
27 一般服務費	429,392	2,201,278	1,771,886	412.65	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	49,392	23,061	-26,331	-53.31	
27D 計時與計件人員酬金		1,822,217	1,822,217		
27F 體育活動費	380,000	356,000	-24,000	-6.32	
28 專業服務費	4,104,458	4,970,556	866,098	21.10	
283 法律事務費		131,026	131,026		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,406,520	4,134,406	727,886	21.37	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	78,000	73,200	-4,800	-6.15	
288 委託考選訓練費		16,294	16,294		
289 試務甄選費	259,538	233,450	-26,088	-10.05	
28A 電腦軟體服務費	30,000	197,930	167,930	559.77	
28Y 其他專業服務費	330,400	184,250	-146,150	-44.23	
3 材料及用品費	16,964,000	15,960,250	-1,003,750	-5.92	
31 使用材料費	7,619,145	6,740,519	-878,626	-11.53	
315 設備零件	7,619,145	6,740,519	-878,626	-11.53	
32 用品消耗	9,344,855	9,219,731	-125,124	-1.34	
321 辦公(事務)用品	515,391	589,611	74,220	14.40	
322 報章雜誌	90,000	90,000			
323 農業與園藝用品及環境美化費	147,000	127,652	-19,348	-13.16	
325 服裝	6,448,000	6,270,000	-178,000	-2.76	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	36,000	17,062	-18,938	-52.61	
32Y 其他用品消耗	2,108,464	2,125,406	16,942	0.80	
4 租金、償債、利息及相關手續費	466,000	577,344	111,344	23.89	
44 交通及運輸設備租金	460,000	571,344	111,344	24.21	
442 車租	460,000	571,344	111,344	24.21	
45 雜項設備租金	6,000	6,000			
451 雜項設備租金	6,000	6,000			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,017,000	2,677,776	-339,224	-11.24	
72 捐助、補助與獎助	969,400	1,263,681	294,281	30.36	
726 獎助學員生給與	869,450	1,263,681	394,231	45.34	

地方教育發展基金—臺北市立內湖高級工業職業學校

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	%	
72Y 其他捐助、補助與獎助	99,950		-99,950	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,047,600	1,414,095	-633,505	-30.94	
743 獎勵費用	171,600	154,865	-16,735	-9.75	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,876,000	1,259,230	-616,770	-32.88	
9 其他	9,795,000	8,423,280	-1,371,720	-14.00	
91 其他支出	9,795,000	8,423,280	-1,371,720	-14.00	
91Y 其他	9,795,000	8,423,280	-1,371,720	-14.00	
5L 一般行政管理計畫	44,601,000	44,810,372	209,372	0.47	
1 用人費用	41,332,000	41,690,123	358,123	0.87	
11 正式員額薪資	27,048,000	27,966,563	918,563	3.40	
113 職員薪金	26,280,000	27,108,083	828,083	3.15	
114 工員工資	768,000	858,480	90,480	11.78	
12 聘僱及兼職人員薪資		6,887	6,887		
124 兼職人員酬金		6,887	6,887		
13 超時工作報酬	1,311,349	878,024	-433,325	-33.04	
131 加班費	1,311,349	878,024	-433,325	-33.04	
15 獎金	6,716,727	6,260,880	-455,847	-6.79	
151 考績獎金	3,336,640	2,876,920	-459,720	-13.78	
152 年終獎金	3,380,087	3,383,960	3,873	0.11	
16 退休及卹償金	2,769,600	2,823,735	54,135	1.95	
161 職員退休及離職金	2,708,160	2,694,962	-13,198	-0.49	
162 工員退休及離職金	61,440	128,773	67,333	109.59	
18 福利費	3,486,324	3,754,034	267,710	7.68	
181 分擔員工保險費	2,404,572	2,625,312	220,740	9.18	
185 員工通勤交通費	409,752	367,012	-42,740	-10.43	
18Y 其他福利費	672,000	761,710	89,710	13.35	
2 服務費用	2,712,000	2,638,721	-73,279	-2.70	
22 郵電費	3,840	3,840			
222 電話費	3,840	3,840			
27 一般服務費	1,812,000	1,739,110	-72,890	-4.02	
279 外包費	1,728,000	1,655,110	-72,890	-4.22	
27F 體育活動費	84,000	84,000			
28 專業服務費	716,160	716,160			
28Y 其他專業服務費	716,160	716,160			
29 公共關係費	180,000	179,611	-389	-0.22	
291 公共關係費	180,000	179,611	-389	-0.22	
3 材料及用品費	555,000	478,278	-76,722	-13.82	

地方教育發展基金—臺北市立內湖高級工業職業學校

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	%	
31 使用材料費	372		-372	-100.00	
315 設備零件	372		-372	-100.00	
32 用品消耗	554,628	478,278	-76,350	-13.77	
321 辦公(事務)用品	554,628	478,278	-76,350	-13.77	
6 稅捐及規費(強制費)		1,250	1,250		
66 規費		1,250	1,250		
661 行政規費與強制費		1,250	1,250		
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	13,402,000	32,059,900	18,657,900	139.22	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2,717,000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2,691,880元。 2.決算數較預算數增加18,657,900元，主要係設備工程標餘款203,549元，惟因補辦預算設備執行數2,691,880元、實習工場中庭南側外牆面改善工程6,969,552元、活動中心整修工程45,499元、電器修護技術教學中心環境改善工程30,895元、桌球燈光照明改善工程1,068元及續辦110年度公立高中以下電力系統改善工程執行數8,127,103元及充實基礎教學設備軟體160,000元及精進方案校園數位內容與教學軟體835,452元併決算辦理，故較預算淨增加18,657,900元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	13,402,000	32,059,900	18,657,900	139.22	
51 購建固定資產	5,991,000	8,583,544	2,592,544	43.27	
514 購置機械及設備	3,912,100	5,509,758	1,597,658	40.84	
515 購置交通及運輸設備	200,000	198,945	-1,055	-0.53	
516 購置雜項設備	1,878,900	2,874,841	995,941	53.01	
52 購置無形資產	252,000	1,238,205	986,205	391.35	
521 購置電腦軟體	252,000	1,238,205	986,205	391.35	
54 遞延支出	7,159,000	22,238,151	15,079,151	210.63	
541 遞延修繕房屋建築支出	7,159,000	22,238,151	15,079,151	210.63	

地方教育發展基金-臺北市立內湖高級工業職業學校

基金用途明細表

中華民國 111 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)配合教育部辦理補助各級學校約用運動防護員巡迴服務計畫，於110-111學年度進用員額1名，預算數0元，決算數615,585元。

(2)配合教育部辦理約用划船增聘運動教練1人，預算數0元，決算數756,068元。

(3)配合教育部辦理於111年8月起增聘特教輔導員1人，預算數0元，決算數182,234元。

(4)配合教育部補助公立高級中等學校充實行政人力於111年7月起進用員額1名，預算數0元，決算數268,330元。

2.外包費：

(1)事務工友外包3人，預算數1,368,000元，決算數1,367,110元。

(2)超額工友外包，按件計算，預算數360,000元，決算數288,000元。

二、購建固定資產：工程管理費係以按施工費2%提列預算數0元；決算數0元 (預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數131,676元；決算數326,300元 (預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

地方教育發展基金—臺北
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	373,496,972	-239,944,440	8,960,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	10,965,770	-9,158,657	
房屋及建築	32,931,434	-6,915,580	
機械及設備	217,849,931	-156,156,372	5,545,100
交通及運輸設備	19,545,369	-11,576,680	200,000
雜項設備	90,265,154	-56,137,151	2,962,900
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	1,939,314		252,000
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5,545,100元，係法定預算數3,912,100元及補辦預算1,633,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計200,000元，係法定預算數200,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計2,962,900元，係法定預算數1,878,900元及補辦預算1,084,000元。

4.電腦軟體：

增加數可用預算數計252,000元，係法定預算數252,000元。

減少數可用預算數計673,308元，係法定預算數673,308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6,559,038元，變動原因為：(1)增置：購置3D印表機等設備

計5,509,758元。(3)撥入：教育局補助購置平板電腦324,000元、顯示器等260,000元、彈力測試器

等89,100元、上下肢加壓循環機24,000元及南門國小撥入投影機242,600元。(4)受贈：和泰公司撥入

冷氣內外機計109,580元。減少數計12,328,971元，變動原因為：(5)報廢：個人電腦等

計12,328,971元。

2.交通及運輸設備：增加數計452,242元，變動原因為：(1)增置：購置操場廣播系統組

市立內湖高級工業職業學校

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		
17,510,352	673,308	15,596,630	-15,080,189	120,386,065
			-304,020	1,503,093
			-592,764	25,423,090
6,559,038		12,328,971	-7,356,307	48,567,319
452,242		469,545	-1,285,676	6,665,710
9,260,867		2,078,134	-5,541,422	35,769,314
1,238,205	673,308	719,980		2,457,539

註 計198,945元。(2)撥入：教育局補助購置教學音響設備150,000元。(3)受贈：內湖社大補助購置出車警示燈40,000元及內湖社大撥入擴音機63,297元。減少數計469,545元，變動原因為：(1)報廢：揚聲器計469,545元。

3.雜項設備：增加數計9,260,867元，變動原因為：(1)增置：購置沙發組等計2,874,841元。(2)撥入：教育局補助購置收納雙層對開式磁性黑板90,000元、跳箱等108,900元、划船訓練機241,300元、體育局補助購置八人單槳架51,000元及教育局撥入冷氣機5,894,826元。減少數計2,078,134元，變動原因為：(1)報廢：圖書等設備計2,078,134元。

4.電腦軟體：增加數計1,238,205元，變動原因為：(1)增置：購置防火牆等軟體計1,238,205元。減少數計719,980元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至111年12月止累計攤銷金額719,980元。

三、各項資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，差異原因分析：

電腦軟體: 係因電腦軟體不入財產管理系統。

地方教育發展基金－臺北市立內湖高級工業職業學校

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		3,912,100	1,633,000		5,545,100	5,509,758	-35,342	
機械及設備		3,912,100	1,633,000		5,545,100	5,509,758	-35,342	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		200,000			200,000	198,945	-1,055	
交通及運輸設備		200,000			200,000	198,945	-1,055	
購建中固定資產								
雜項設備		1,878,900	1,084,000		2,962,900	2,874,841	-88,059	
雜項設備		1,878,900	1,084,000		2,962,900	2,874,841	-88,059	
購建中固定資產								
合 計		5,991,000	2,717,000		8,708,000	8,583,544	-124,456	

本年度奉准先行辦理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—臺北市立內湖高級工業職業學校
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		2,717,000
購置機械及設備	111.03.08府授教會字第1113033972號	440,000
購置機械及設備	111.04.12府授教會字第1113042790號	210,000
購置機械及設備	111.05.16府授教會字第1113051881號	549,000
購置機械及設備	111.06.07府授教會字第1113057509號	275,000
購置機械及設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	142,000
購置機械及設備	111.11.07府授主事預字第1113010276號	17,000
購置雜項設備	111.03.08府授教會字第1113033972號	96,000
購置雜項設備	111.05.16府授教會字第1113051881號	745,000
購置雜項設備	111.06.07府授教會字第1113057509號	133,000
購置雜項設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	110,000

地方教育發展基金—臺北市立內湖高級工業職業學校

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
高中及高職教育計畫	190	175	-15	
職員	187	171	-16	
聘用	3	4	1	減列教官1人，依府授人管字第1110142969號函增聘學務創新人力1人
一般行政管理計畫	42	42	0	
職員	40	40	0	
技工	2	2	0	
工友	0	0	0	
合計	232	217	-15	

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)配合教育部辦理補助各級學校約用運動防護員巡迴服務計畫，於110-111學年度進用員額1名。

(2)配合教育部辦理約用划船增聘運動教練1人。

(3)配合教育部辦理111年8月起增聘特教輔導員1人。

(4)配合教育部補助公立高級中等學校充實行政人力於111年7月起進用員額1名。

2.外包費：

(1)事務工友業務外包3人。

(2)消化超額職工業務外包費，按件計算。

本 頁 空 白

40501107-23

地方教育發展基金—臺北市立內湖高級工業職業學校
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
高中及高職教育計畫	135,492,000	1,664,004	2,544,661		31,975,017	65,323,268		18,733,050		255,732,000	14,732,000	270,464,000
正式人員	135,492,000		2,474,594		31,767,015	13,422,864		18,348,954		201,505,427		201,505,427
聘僱人員		1,664,004	70,067		208,002	99,840		282,096		2,324,009		2,324,009
兼任人員											14,732,000	14,732,000
其他人員						51,800,564		102,000		51,902,564		51,902,564
一般行政管理計畫	27,048,000		1,311,349		6,716,727	2,769,600		3,486,324		41,332,000		41,332,000
正式人員	27,048,000		1,311,349		6,716,727	2,769,600		3,486,324		41,332,000		41,332,000
聘僱人員												
顧問人員												
兼任人員												
其他人員												
合 計	162,540,000	1,664,004	3,856,010		38,691,744	68,092,868		22,219,374		297,064,000	14,732,000	311,796,000

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，111 年度預算編列 229 人，計 18,182,960 元，執行結果決算 188 人，計 18,406,263 元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院 110 年 12 月 3 日院授人給字第 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 條規定核發，111 年度預算編列 232 人，計 20,508,784 元，執行結果決算 226 人，計 21,555,718 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:預算數 0 元，決算數 1,822,217 元，分別支用如下：

- (1)配合教育部辦理補助各級學校約用運動防護員巡迴服務計畫，於 110-111 學年度進用員額 1 名，預算數 0 元，決算數 615,585 元。
- (2)配合教育部辦理約用划船增聘運動教練 1 人，預算數 0 元，決算數 756,068 元。
- (3)配合教育部辦理於 111 年 8 月起增聘特教輔導員 1 人，預算數 0 元，決算數 182,234 元。
- (4)配合教育部補助公立高級中等學校充實行政人力於 111 年 7 月起進用員額 1 名，預算數 0 元，決算數 268,330 元。

三、外包費: 預算數 1,728,000 元，決算數 1,655,110 元，分別支用如下：

- (1)事務工友外包 3 人，預算數 1,368,000 元，決算數 1,367,110 元。
- (2)超額工友外包，按件計算，預算數 360,000 元，決算數 288,000 元。

地方教育發展基金—臺北市立內湖高級工業職業學校
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
151,119,576	2,120,824	2,141,452		33,701,101	64,470,762		20,163,202		273,716,917	14,578,108	288,295,025
151,119,576		2,119,007		33,495,717	14,217,055		17,805,473		218,756,828		218,756,828
	2,120,824	22,445		205,384	1,165,422		2,267,729		5,781,804		5,781,804
					49,088,285		90,000		49,178,285	14,578,108	14,578,108
27,966,563		878,024		6,260,880	2,823,735		3,754,034		41,683,236	6,887	41,690,123
27,966,563		878,024		6,260,880	2,746,626		3,668,765		41,520,858		41,520,858
					77,109		85,269		162,378		162,378
										6,887	6,887
179,086,139	2,120,824	3,019,476		39,961,981	67,294,497		23,917,236		315,400,153	14,584,995	329,985,148

地方教育發展基金－臺北市立內湖高級工業職業學校
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	%		
總 計			316,857,000		332,893,364		16,036,364	5.06	
高中及高職教 育計畫			316,857,000		332,893,364		16,036,364	5.06	

地方教育發展基金—臺北市立內湖高級工業職業學校

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	311,796,000	329,985,148	18,189,148	5.83
11 正式員額薪資	162,540,000	179,086,139	16,546,139	10.18
113 職員薪金	161,772,000	178,227,659	16,455,659	10.17
114 工員工資	768,000	858,480	90,480	11.78
12 聘僱及兼職人員薪資	16,396,004	16,705,819	309,815	1.89
121 聘用人員薪金	1,664,004	2,120,824	456,820	27.45
124 兼職人員酬金	14,732,000	14,584,995	-147,005	-1.00
13 超時工作報酬	3,856,010	3,019,476	-836,534	-21.69
131 加班費	3,688,010	2,898,276	-789,734	-21.41
132 值班費	168,000	121,200	-46,800	-27.86
15 獎金	38,691,744	39,961,981	1,270,237	3.28
151 考績獎金	18,182,960	18,406,263	223,303	1.23
152 年終獎金	20,508,784	21,555,718	1,046,934	5.10
16 退休及卹償金	68,092,868	67,294,497	-798,371	-1.17
161 職員退休及離職金	67,938,836	67,072,658	-866,178	-1.27
162 工員退休及離職金	61,440	128,773	67,333	109.59
163 卹償金	92,592	93,066	474	0.51
18 福利費	22,219,374	23,917,236	1,697,862	7.64
181 分擔員工保險費	14,341,116	17,949,275	3,608,159	25.16
183 傷病醫藥費	937,100	437,836	-499,264	-53.28
185 員工通勤交通費	1,879,248	1,605,744	-273,504	-14.55
18Y 其他福利費	5,061,910	3,924,381	-1,137,529	-22.47
2 服務費用	18,863,000	19,598,410	735,410	3.90
21 水電費	4,211,000	4,283,335	72,335	1.72
212 工作場所電費	3,745,000	3,839,317	94,317	2.52
214 工作場所水費	466,000	444,018	-21,982	-4.72
22 郵電費	425,840	261,937	-163,903	-38.49
221 郵費	142,000	88,143	-53,857	-37.93
222 電話費	163,840	135,390	-28,450	-17.36
224 數據通信費	120,000	38,404	-81,596	-68.00
23 旅運費	1,882,586	1,542,740	-339,846	-18.05
231 國內旅費	1,471,950	1,290,186	-181,764	-12.35
232 國外旅費	154,000	0	-154,000	-100.00
235 貨物運費	251,836	252,554	718	0.29
23Y 其他旅運費	4,800	0	-4,800	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	857,460	512,366	-345,094	-40.25
241 印刷及裝訂費	857,460	512,366	-345,094	-40.25
25 修理保養及保固費	4,244,104	3,191,317	-1,052,787	-24.81
252 一般房屋修護費	2,391,197	1,722,072	-669,125	-27.98
255 機械及設備修護費	804,440	695,776	-108,664	-13.51
257 雜項設備修護費	1,048,467	773,469	-274,998	-26.23
27 一般服務費	2,241,392	3,940,388	1,698,996	75.80
276 佣金、匯費、經理費及手續費	49,392	23,061	-26,331	-53.31
279 外包費	1,728,000	1,655,110	-72,890	-4.22

地方教育發展基金—臺北市立內湖高級工業職業學校

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	%
27D 計時與計件人員酬金	0	1,822,217	1,822,217	0.00
27F 體育活動費	464,000	440,000	-24,000	-5.17
28 專業服務費	4,820,618	5,686,716	866,098	17.97
283 法律事務費	0	131,026	131,026	0.00
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,406,520	4,134,406	727,886	21.37
287 委託檢驗(定)試驗認證費	78,000	73,200	-4,800	-6.15
288 委託考選訓練費	0	16,294	16,294	0.00
289 試務甄選費	259,538	233,450	-26,088	-10.05
28A 電腦軟體服務費	30,000	197,930	167,930	559.77
28Y 其他專業服務費	1,046,560	900,410	-146,150	-13.96
29 公共關係費	180,000	179,611	-389	-0.22
291 公共關係費	180,000	179,611	-389	-0.22
3 材料及用品費	17,519,000	16,438,528	-1,080,472	-6.17
31 使用材料費	7,619,517	6,740,519	-878,998	-11.54
315 設備零件	7,619,517	6,740,519	-878,998	-11.54
32 用品消耗	9,899,483	9,698,009	-201,474	-2.04
321 辦公(事務)用品	1,070,019	1,067,889	-2,130	-0.20
322 報章雜誌	90,000	90,000	0	0.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	147,000	127,652	-19,348	-13.16
325 服裝	6,448,000	6,270,000	-178,000	-2.76
328 醫療用品(非醫療院所使用)	36,000	17,062	-18,938	-52.61
32Y 其他用品消耗	2,108,464	2,125,406	16,942	0.80
4 租金、償債、利息及相關手續費	466,000	577,344	111,344	23.89
44 交通及運輸設備租金	460,000	571,344	111,344	24.21
442 車租	460,000	571,344	111,344	24.21
45 雜項設備租金	6,000	6,000	0	0.00
451 雜項設備租金	6,000	6,000	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	13,402,000	32,059,900	18,657,900	139.22
51 購建固定資產	5,991,000	8,583,544	2,592,544	43.27
514 購置機械及設備	3,912,100	5,509,758	1,597,658	40.84
515 購置交通及運輸設備	200,000	198,945	-1,055	-0.53
516 購置雜項設備	1,878,900	2,874,841	995,941	53.01
52 購置無形資產	252,000	1,238,205	986,205	391.35
521 購置電腦軟體	252,000	1,238,205	986,205	391.35
54 遞延支出	7,159,000	22,238,151	15,079,151	210.63
541 遞延修繕房屋建築支出	7,159,000	22,238,151	15,079,151	210.63
6 稅捐及規費(強制費)	0	1,250	1,250	0.00
66 規費	0	1,250	1,250	0.00
661 行政規費與強制費	0	1,250	1,250	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,019,000	2,679,776	-339,224	-11.24
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00

地方教育發展基金—臺北市立內湖高級工業職業學校

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	%
72 捐助、補助與獎助	969,400	1,263,681	294,281	30.36
726 獎助學員生給與	869,450	1,263,681	394,231	45.34
72Y 其他捐助、補助與獎助	99,950	0	-99,950	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,047,600	1,414,095	-633,505	-30.94
743 獎勵費用	171,600	154,865	-16,735	-9.75
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,876,000	1,259,230	-616,770	-32.88
9 其他	9,795,000	8,423,280	-1,371,720	-14.00
91 其他支出	9,795,000	8,423,280	-1,371,720	-14.00
91Y 其他	9,795,000	8,423,280	-1,371,720	-14.00
合 計	374,860,000	409,763,636	34,903,636	9.31

地方教育發展基金—臺北市立內湖高級工業職業學校
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	334,000	179,611	-154,389	-46.22	
232 國外旅費	154,000		-154,000	-100.00	
291 公共關係費	180,000	179,611	-389	-0.22	
統計所需項目	5,537,768	8,800,572	3,262,804	58.92	
185 員工通勤交通費	1,879,248	1,605,744	-273,504	-14.55	
27D 計時與計件人員酬金		1,822,217	1,822,217		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,406,520	4,134,406	727,886	21.37	
521 購置電腦軟體	252,000	1,238,205	986,205	391.35	

丁、會計報表

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北
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	8,907,658,865	100.00	8,593,810,472	100.00	313,848,393	3.65
流動資產	36,719,844	0.41	39,711,650	0.46	-2,991,806	-7.53
現金	34,825,921	0.39	37,365,631	0.43	-2,539,710	-6.80
銀行存款	34,825,921	0.39	37,365,631	0.43	-2,539,710	-6.80
銀行存款-公庫存款	27,190,836	0.31	29,160,600	0.34	-1,969,764	-6.75
銀行存款-保管款	7,635,085	0.09	8,205,031	0.10	-569,946	-6.95
應收款項	529,363	0.01	597,362	0.01	-67,999	-11.38
其他應收款	529,363	0.01	597,362	0.01	-67,999	-11.38
預付款項	1,364,560	0.02	1,748,657	0.02	-384,097	-21.97
用品盤存	1,364,560	0.02	1,748,657	0.02	-384,097	-21.97
長期貸墊款及準備金	8,354,652	0.09	7,520,462	0.09	834,190	11.09
準備金	8,354,652	0.09	7,520,462	0.09	834,190	11.09
退休及離職準備金	3,739,714	0.04	3,209,614	0.04	530,100	16.52
其他準備金	4,614,938	0.05	4,310,848	0.05	304,090	7.05
其他準備金-獎助學金	792,843	0.01	809,804	0.01	-16,961	-2.09
其他準備金-其他	2,617,954	0.03	2,687,384	0.03	-69,430	-2.58
其他準備金-教育儲蓄戶	1,204,141	0.01	813,660	0.01	390,481	47.99
固定資產	117,928,526	1.32	131,613,218	1.53	-13,684,692	-10.40
土地改良物	1,503,093	0.02	1,807,113	0.02	-304,020	-16.82
土地改良物	10,965,770	0.12	10,965,770	0.13	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-9,462,677	-0.11	-9,158,657	-0.11	-304,020	3.32
房屋建築及設備	25,423,090	0.29	26,015,854	0.30	-592,764	-2.28
房屋建築及設備	32,931,434	0.37	32,931,434	0.38	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-7,508,344	-0.08	-6,915,580	-0.08	-592,764	8.57
機械及設備	48,567,319	0.55	61,693,559	0.72	-13,126,240	-21.28
機械及設備	212,079,998	2.38	217,849,931	2.53	-5,769,933	-2.65
累計折舊-機械及設備	-163,512,679	-1.84	-156,156,372	-1.82	-7,356,307	4.71
交通及運輸設備	6,665,710	0.07	7,968,689	0.09	-1,302,979	-16.35
交通及運輸設備	19,528,066	0.22	19,545,369	0.23	-17,303	-0.09
累計折舊-交通及運輸設備	-12,862,356	-0.14	-11,576,680	-0.13	-1,285,676	11.11
雜項設備	35,769,314	0.40	34,128,003	0.40	1,641,311	4.81
雜項設備	97,447,887	1.09	90,265,154	1.05	7,182,733	7.96
累計折舊-雜項設備	-61,678,573	-0.69	-56,137,151	-0.65	-5,541,422	9.87
合 計	8,907,658,865	100.00	8,593,810,472	100.00	313,848,393	3.65

信託代理與保證資產

0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為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. 本表編制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。

市立內湖高級工業職業學校

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	8,757,503,972	98.31	8,429,341,413	98.09	328,162,559	3.89
流動負債	5,597,054	0.06	7,227,806	0.08	-1,630,752	-22.56
應付款項	4,983,574	0.06	6,586,948	0.08	-1,603,374	-24.34
應付代收款	2,147,752	0.02	2,688,294	0.03	-540,542	-20.11
應付代收款	2,147,752	0.02	2,688,294	0.03	-540,542	-20.11
應付費用	2,806,541	0.03	1,754,179	0.02	1,052,362	59.99
應付費用	2,806,541	0.03	1,754,179	0.02	1,052,362	59.99
應付工程款	29,281	0.00	2,144,475	0.02	-2,115,194	-98.63
應付工程款	29,281	0.00	2,144,475	0.02	-2,115,194	-98.63
預收款項	613,480	0.01	640,858	0.01	-27,378	-4.27
預收收入	613,480	0.01	640,858	0.01	-27,378	-4.27
預收收入	613,480	0.01	640,858	0.01	-27,378	-4.27
其他負債	8,751,906,918	98.25	8,422,113,607	98.00	329,793,311	3.92
什項負債	8,751,906,918	98.25	8,422,113,607	98.00	329,793,311	3.92
存入保證金	5,764,199	0.06	5,748,199	0.07	16,000	0.28
存入保證金	5,764,199	0.06	5,748,199	0.07	16,000	0.28
應付退休及離職金	3,739,714	0.04	3,209,614	0.04	530,100	16.52
應付退休及離職金	3,739,714	0.04	3,209,614	0.04	530,100	16.52
應付代管資產	8,741,921,438	98.14	8,412,794,366	97.89	329,127,072	3.91
應付代管資產	8,741,921,438	98.14	8,412,794,366	97.89	329,127,072	3.91
暫收及待結轉帳項	481,567	0.01	361,428	0.00	120,139	33.24
暫收及待結轉帳項	481,567	0.01	361,428	0.00	120,139	33.24
淨資產	150,154,893	1.69	164,469,059	1.91	-14,314,166	-8.70
淨資產	150,154,893	1.69	164,469,059	1.91	-14,314,166	-8.70
淨資產	150,154,893	1.69	164,469,059	1.91	-14,314,166	-8.70
累積餘額	150,154,893	1.69	164,469,059	1.91	-14,314,166	-8.70
合 計	8,907,658,865	100.00	8,593,810,472	100.00	313,848,393	3.65

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北
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	%
無形資產	2,457,539	0.03	1,939,314	0.02	518,225	26.72
無形資產	2,457,539	0.03	1,939,314	0.02	518,225	26.72
電腦軟體	2,457,539	0.03	1,939,314	0.02	518,225	26.72
其他資產	8,742,198,304	98.14	8,413,025,828	97.90	329,172,476	3.91
什項資產	8,742,198,304	98.14	8,413,025,828	97.90	329,172,476	3.91
暫付及待結轉帳項	276,866	0.00	231,462	0.00	45,404	19.62
代管資產	8,741,921,438	98.14	8,412,794,366	97.89	329,127,072	3.91
代管資產-土地改良物	49,435	0.00	49,435	0.00	0	0.00
代管資產-土地	8,649,888,000	97.11	8,314,332,000	96.75	335,556,000	4.04
代管資產-房屋建築及設備	74,982,403	0.84	78,789,331	0.92	-3,806,928	-4.83
代管資產-其他政府	17,001,600	0.19	19,623,600	0.23	-2,622,000	-13.36
合 計	8,907,658,865	100.00	8,593,810,472	100.00	313,848,393	3.65

信託代理與保證資產 0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為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. 本表編制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。

市立內湖高級工業職業學校
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	8,907,658,865	100.00	8,593,810,472	100.00	313,848,393	3.65

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市立內湖高級工業職業學校
收入支出表
中華民國111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	416,304,540	100.00	405,206,300	100.00	11,098,240	2.74
勞務收入	474,636	0.11	404,902	0.10	69,734	17.22
服務收入	474,636	0.11	404,902	0.10	69,734	17.22
財產收益	8,616,628	2.07	8,827,150	2.18	-210,522	-2.38
廢舊物品售價收入	53,160	0.01	32,378	0.01	20,782	64.19
財產交易利益	7,469,906	1.79	6,835,126	1.69	634,780	9.29
其他財產收入	1,093,562	0.26	1,959,646	0.48	-866,084	-44.20
政府撥入收入	370,562,744	89.01	363,067,388	89.60	7,495,356	2.06
公庫撥款收入	360,829,929	86.67	356,443,900	87.97	4,386,029	1.23
政府其他撥入收入	9,732,815	2.34	6,623,488	1.63	3,109,327	46.94
教學收入	34,926,420	8.39	30,131,101	7.44	4,795,319	15.91
學雜費收入	34,926,420	8.39	30,131,101	7.44	4,795,319	15.91
其他收入	1,724,112	0.41	2,775,759	0.69	-1,051,647	-37.89
受贈收入	1,477,707	0.35	2,716,356	0.67	-1,238,649	-45.60
雜項收入	246,405	0.06	59,403	0.01	187,002	314.80
支出	430,618,706	103.44	416,434,396	102.77	14,184,310	3.41
人事支出	329,985,148	79.27	313,363,630	77.33	16,621,518	5.30
人事支出	329,985,148	79.27	313,363,630	77.33	16,621,518	5.30
業務支出	38,031,627	9.14	31,664,752	7.81	6,366,875	20.11
業務支出	38,031,627	9.14	31,664,752	7.81	6,366,875	20.11
獎補助支出	1,263,681	0.30	1,145,102	0.28	118,579	10.36
其他獎補助	1,263,681	0.30	1,145,102	0.28	118,579	10.36
財產損失	478,629	0.11	369,220	0.09	109,409	29.63
財產交易損失	478,629	0.11	369,220	0.09	109,409	29.63
折舊、折耗及攤銷	30,198,190	7.25	30,260,378	7.47	-62,188	-0.21
固定資產折舊	29,478,210	7.08	29,470,175	7.27	8,035	0.03
無形資產攤銷	719,980	0.17	790,203	0.20	-70,223	-8.89
其他支出	30,661,431	7.37	39,631,314	9.78	-8,969,883	-22.63
其他支出	30,661,431	7.37	39,631,314	9.78	-8,969,883	-22.63
本期賸餘(短絀)	-14,314,166	-3.44	-11,228,096	-0.03	-3,086,070	-0.22
期初淨資產	164,469,059	39.51	175,697,155	0.42	-11,228,096	-0.79
解繳公庫						
期末淨資產	150,154,893	36.07	164,469,059	0.39	-14,314,166	-1.01

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—臺北市立內湖高級工業職業學校
現金流量表

中華民國111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)	-14,314,166
8002 調整非現金項目	21,764,380
81 業務活動之淨現金流入(流出)	7,450,214
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	1,690,740
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	7,929,839
8207 增加長期貸墊款及準備金	-1,994,830
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-17,751,812
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-10,126,063
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	27,258,740
8404 減少短期債務及其他負債	-27,122,601
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	136,139
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,539,710
87 期初現金及約當現金	37,365,631
88 期末現金及約當現金	34,825,921

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數530,100元及代管資產增加數329,127,072元。

2.本表編制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—臺北市立內湖高級工業職業學校

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	408,615,937	7,688,603	416,304,540	收入
勞務收入	474,636		474,636	勞務收入
財產收入	1,140,902	7,475,726	8,616,628	財產收益
政府撥入收入	370,562,744		370,562,744	政府撥入收入
教學收入	34,926,420		34,926,420	教學收入
其他收入	1,511,235	212,877	1,724,112	其他收入
基金用途	409,763,636	20,855,070	430,618,706	支出
用人費用	329,985,148		329,985,148	人事支出
服務費用	19,598,410	18,433,217	38,031,627	業務支出
材料及用品費	16,438,528	-16,438,528		
租金、償債、利息及相關手續費	577,344	-577,344		
稅捐及規費(強制費)	1,250	-1,250		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,416,095	-1,416,095		
捐助、補助與獎助	1,263,681		1,263,681	獎補助支出
資產短絀		478,629	478,629	財產損失
其他	8,423,280	30,198,190	30,198,190	折舊、折耗及攤銷
遞延支出	22,238,151	22,238,151	30,661,431	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	9,821,749	-9,821,749		
本期賸餘(短絀)	-1,147,699	-13,166,467	-14,314,166	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	30,916,527	133,552,532	164,469,059	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	29,768,828	120,386,065	150,154,893	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立內湖高級工業職業學校
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表

中 華 民 國 111 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」(不含遞延支出)執行數 982 萬 1,749 元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」1,959 萬 8,410 元與會計科目「業務支出」3,803 萬 1,627 元間之調整數 1,843 萬 3,217 元，係「材料及用品費」1,643 萬 8,528 元、「租金、償債、利息及相關手續費」57 萬 7,344 元、「稅捐及規費(強制費)」1,250 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)141 萬 6,095 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 747 萬 5,726 元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
2. 會計科目「其他收入」其中 21 萬 2,877 元係以來源為非政府機關捐贈撥入固定資產 17 萬 2,877 元及非政府機關之應付代收款購置固定資產 4 萬元所發生利益，屬會計收支上收入之加項，應自調整數欄位加回。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」3,019 萬 8,190 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」47 萬 8,629 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」842 萬 3,280 元與會計科目「其他支出」3,066 萬 1,431 元間之調整數 2,223 萬 8,151 元，係「遞延支出」2,223 萬 8,151 元。

主辦會計人員：



機關長官：

