

40501107

# 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

臺北市立內湖高級工業職業學校編

# 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 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          | 395,485,311 | 399,732,759 | - 4,247,448 | - 1.06 |
| 基金用途          | 396,510,035 | 394,816,792 | 1,693,243   | 0.43   |
| 賸餘(短絀)        | - 1,024,724 | 4,915,967   | - 5,940,691 |        |
| 餘絀情形：         |             |             |             |        |
| 基金餘額          | 30,916,527  | 31,941,251  | - 1,024,724 | - 3.21 |
| 現金流量(註)：      |             |             |             |        |
| 現金及約當現金之淨增(減) | 2,749,750   | - 3,049,130 | 5,798,880   |        |

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

40501107-2

# 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 110 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301,923,000元，決算數304,443,385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44,227,000元，決算數42,505,904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27,874,000元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數2,787,000元)

，決算數 49,560,746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395,485,311元，較預算數360,341,000元，增加35,144,311元，計增9.75%。

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404,902元，較預算數526,000元，減少121,098元，計減23.02%。

主要係因：

教師甄選報名費收入較預算數短收所致。

2.財產處分收入：決算數112,325元，較預算數50,000元，增加62,325元，計增124.65%。

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819,646元，較預算數628,000元，增加191,646元，計增30.52%。

主要係因：

學生宿舍費收入較預算數增加所致。

4.公庫撥款收入：決算數356,443,900元，較預算數324,089,000元，增加32,354,900元，計增9.98%。

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 110年度

- (1)109年度補助高級中等學校優化實作環境-充實基礎教學實習設備第2期經費配合款 913,038元。
  - (2)公立高中以下電力系統改善及冷氣裝設計畫設計監造及圖面繪製費3,076,070元。
  - (3)公立高中以下電力系統改善及冷氣裝設計畫工程費RA0814配合款6,971,940元。
  - (4)RA0814公立高中以下電力系統改善及冷氣裝設計畫工程費16,267,852元。
  - (5)110年度用人費用不敷數5,030,000元。
  - (6)110年一師一載具經費 96,000元。
- 5.政府其他撥入收入：決算數6,623,488元，較預算數0元，增加6,623,488元。

主要係因：

- (1)109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64,891元
- (2)109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127,680元。
- (3)109學年度補助各級學校聘用運動防護員巡迴服務計畫經費438,091元。
- (4)109學年度獎勵聘任專任運動教練補助經費90,000元。
- (5)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593,932元。
- (6)109(2)學期高職優質化經常門經費246,336元。
- (7)109(1)建教合作免學費補助經費23,759元。
- (8)109(1)建教合作免雜費補助經費7,475元。
- (9)110年度防災校園建置計畫經費77,000元。
- (10)109(2)學期高職優質化資本門經費297,900元。
- (11)109學年度國中技藝教育課程競賽及成果展發表活動經費 127,132元。
- (12)110年度執行強化校園安全防護機制工作經費79,560元。
- (13)110學年度提升學生實習實作能力計畫-訓練指導費107,828元。
- (14)110(1)學期資訊科技科及化學科之銜接教育鐘點費28,050元。
- (15)110年度充實一般科目教學設備計畫資本門經費674,240元。
- (16)110年度高中學校充實基礎教學實習設備資本門經費765,570元。
- (17)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 793,280元。
- (18)110(1)學期高職優質化經常門經費535,339元。
- (19)110(1)學期高職優質化資本門經費207,638元。
- (20)110年度高中職特教班暨職業輔導員經常門經費762,481元。
- (21)110年度高中職特教班暨職業輔導員資本門經費70,000元。
- (22)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331,306元。
- (23)高中棒球社團經費25,000元。
- (24)110學年度遠距教學重點學校計畫經費149,000元。

- 6.學雜費收入：決算數30,131,101元，較預算數34,278,000元，減少4,146,899元，計減12.10%。

主要係因：

課輔費、109(2)及110(1)學期學雜費收入較預算數短收所致。

- 7.受贈收入：決算數890,546元，較預算數500,000元，增加390,546元，計增78.11%。

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。



# 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 110 年度

8.雜項收入：決算數59,403元，較預算數270,000元，減少210,597元，計減78.00%。

主要係因：

簡訊費12,683元、學生證補卡費23,278元、電子領標金6,550元、110(1)學期溢收教科書款4,011元、工程設備採購案廠商逾期違約金12,881元等覈實繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數396,510,035元，較預算數374,024,000元，增加22,486,035元，計增6.01%。

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304,443,385元，較預算數301,923,000元，增加2,520,385元，計增0.83%。

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42,505,904元，較預算數44,227,000元，減少1,721,096元，計減3.89%。

主要係因：

用人費用支用賸餘所致。

3.建築及設備計畫：決算數49,560,746元，較預算數27,874,000元，增加21,686,746元，計增77.80%。

主要係因：

(1).本年度補辦預算執行數2,719,668元。

(2).公立高中以下電力系統改善工程17,941,688元,併決算辦理。

(3).109年統籌款IOT物聯網智慧家電技術教學中心改善教學環境及設施整修工程1,762,329元。

(4).110年度充實基礎教學實習設備購置電腦軟體83,956元,併決算辦理。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,024,724元，較預算短絀數13,683,000元，計相差12,658,276元。

主要係因：

1.公立高中以下電力系統改善工程8,374,174元未及於本年度執行轉111年度執行。

2.服務費用支用賸餘1,517,595元、材料及用品費支用賸餘1,728,060元

及其他支出支用賸餘560,686元。

3.預算內設備工程及電腦軟體節餘款595,921元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入12,474,562元。

投資活動之淨現金流出10,707,858元。

籌資活動之淨現金流入983,046元。

本年度現金及約當現金之淨增2,749,750元。

期初現金及約當現金34,615,881元。

期末現金及約當現金37,365,631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 110 年度

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為8,593,810,472元，包括：

流動資產39,711,650元，較上年度39,144,740元，增加566,910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7,520,462元，較上年度8,223,695元，減少703,233元，主要係因勞退基金撥付退休職工1人退離職金1,026,945元。

固定資產131,613,218元，較上年度141,359,903元，減少9,746,685元，主要係因本年度報廢財產計8,802,465元。

無形資產1,939,314元，較上年度2,396,001元，減少456,687元，主要係因購置軟體333,516元及攤銷790,203元。

其他資產8,413,025,828元，較上年度9,796,275,013元，減少1,383,249,185元，主要係因校地依公告現值調整減值1,379,508,000元。

決算日負債總額為8,429,341,413元，包括：

流動負債7,227,806元，較上年度6,536,650元，增加691,156元，主要係因承辦公立高中以下電力改善工程應付工程款增加2,144,475元所致。

其他負債8,422,113,607元，較上年度9,805,165,547元，減少1,383,051,940元，主要係因校地依公告現值調整減值1,379,508,000元所致。

決算日淨資產164,469,059元。

### 五、其他：

(一) 本年度併決算數61,598,315元及補辦預算數2,787,000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 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       | 360,341,000 | 100.00 | 395,485,311 | 100.00 | 35,144,311 | 9.75   | 399,732,759 | 100.00 |
| 43 勞務收入      | 526,000     | 0.15   | 404,902     | 0.10   | -121,098   | -23.02 | 350,823     | 0.09   |
| 431服務收入      | 526,000     | 0.15   | 404,902     | 0.10   | -121,098   | -23.02 | 350,823     | 0.09   |
| 45 財產收入      | 678,000     | 0.19   | 931,971     | 0.24   | 253,971    | 37.46  | 762,455     | 0.19   |
| 451財產處分收入    | 50,000      | 0.01   | 112,325     | 0.03   | 62,325     | 124.65 | 68,149      | 0.02   |
| 45Y其他財產收入    | 628,000     | 0.17   | 819,646     | 0.21   | 191,646    | 30.52  | 694,306     | 0.17   |
| 46 政府撥入收入    | 324,089,000 | 89.94  | 363,067,388 | 91.80  | 38,978,388 | 12.03  | 362,396,566 | 90.66  |
| 462公庫撥款收入    | 324,089,000 | 89.94  | 356,443,900 | 90.13  | 32,354,900 | 9.98   | 349,827,745 | 87.52  |
| 46Y政府其他撥入收入  |             |        | 6,623,488   | 1.67   | 6,623,488  | 0.00   | 12,568,821  | 3.14   |
| 4S 教學收入      | 34,278,000  | 9.51   | 30,131,101  | 7.62   | -4,146,899 | -12.10 | 34,092,825  | 8.53   |
| 4S1學雜費收入     | 34,278,000  | 9.51   | 30,131,101  | 7.62   | -4,146,899 | -12.10 | 34,092,825  | 8.53   |
| 4Y 其他收入      | 770,000     | 0.21   | 949,949     | 0.24   | 179,949    | 23.37  | 2,130,090   | 0.53   |
| 4YO受贈收入      | 500,000     | 0.14   | 890,546     | 0.23   | 390,546    | 78.11  | 525,761     | 0.13   |
| 4YY雜項收入      | 270,000     | 0.07   | 59,403      | 0.02   | -210,597   | -78.00 | 1,604,329   | 0.40   |
| 5 基金用途       | 374,024,000 | 100.00 | 396,510,035 | 100.00 | 22,486,035 | 6.01   | 394,816,792 | 100.00 |
| 52 高中及高職教育計畫 | 301,923,000 | 80.72  | 304,443,385 | 76.78  | 2,520,385  | 0.83   | 314,592,331 | 79.68  |
| 5L 一般行政管理計畫  | 44,227,000  | 11.82  | 42,505,904  | 10.72  | -1,721,096 | -3.89  | 42,967,451  | 10.88  |
| 5M 建築及設備計畫   | 27,874,000  | 7.45   | 49,560,746  | 12.50  | 21,686,746 | 77.80  | 37,257,010  | 9.44   |
| 購建固定資產       | 27,622,000  | 7.39   | 49,227,230  | 12.42  | 21,605,230 | 78.22  | 36,558,667  | 9.26   |
| 其他           | 252,000     | 0.07   | 333,516     | 0.08   | 81,516     | 32.35  | 698,343     | 0.18   |
| 本期賸餘 (短絀-)   | -13,683,000 |        | -1,024,724  |        | 12,658,276 | -92.51 | 4,915,967   |        |
| 期初基金餘額       | 17,856,000  |        | 31,941,251  |        | 14,085,251 | 78.88  | 27,025,284  |        |
| 解繳公庫         |             |        |             |        |            |        |             |        |
| 期末基金餘額       | 4,173,000   |        | 30,916,527  |        | 26,743,527 | 640.87 | 31,941,251  |        |

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 110 年度

單位：新臺幣元

| 科 目          | 核 准 文 號                   | 核 准 金 額    |
|--------------|---------------------------|------------|
| 合計           |                           | 61,598,315 |
| 451財產處分收入    | 111.2.11北市教會字第1113028499號 | 62,325     |
| 45Y其他財產收入    | 111.2.11北市教會字第1113028499號 | 191,646    |
| 462公庫撥款收入    | 111.2.11北市教會字第1113028499號 | 32,354,900 |
| 46Y政府其他撥入收入  | 110.7.27北市教會字第1103066518號 | 484,025    |
| 46Y政府其他撥入收入  | 111.2.11北市教會字第1113028499號 | 6,139,463  |
| 4YO受贈收入      | 111.2.11北市教會字第1113028499號 | 390,546    |
| 52 高中及高職教育計畫 | 111.2.11北市教會字第1113028499號 | 2,520,385  |
| 5M 建築及設備計畫   | 111.2.11北市教會字第1113028499號 | 19,455,025 |

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 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    | 360,341,000 | 395,485,311 | 35,144,311 | 9.75   |   |
| 43 勞務收入   | 526,000     | 404,902     | -121,098   | -23.02 |   |
| 431服務收入   | 526,000     | 404,902     | -121,098   | -23.02 | 109(1)學期教科書管理費餘額結轉本年度、109(2)及110(1)學期教科書管理費、教師甄選及體育班甄選報名費等收入覈實繳庫。   |
| 45 財產收入   | 678,000     | 931,971     | 253,971    | 37.46  |   |
| 451財產處分收入 | 50,000      | 112,325     | 62,325     | 124.65 | 財產報廢變賣收入覈實繳庫。   |
| 45Y其他財產收入 | 628,000     | 819,646     | 191,646    | 30.52  | 校園停車費、學生宿舍費及場地出借收入覈實繳庫。   |
| 46 政府撥入收入 | 324,089,000 | 363,067,388 | 38,978,388 | 12.03  |   |
| 462公庫撥款收入 | 324,089,000 | 356,443,900 | 32,354,900 | 9.98   | (1)局款非統籌款-109年度優化實作環境-充實基礎教學實習設備第2期經費配合款913,038元。<br>(2)局款非統籌款-公立高中以下電力系統改善及冷氣裝設計畫設計監造及圖面繪製費3,076,070元。<br>(3)局款非統籌款-公立高中以下電力系統改善及冷氣裝設計畫工程費RA0814配合款費6,971,940元。<br>(4) RA0814公立高中以下電力系統改善及冷氣裝設計畫工程費16,267,852元。<br>(5)110年度用人費用不敷數5,030,000元。<br>(6)局款非統籌款-110年一師一載具經費96,000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 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 |       | 6,623,488 | 6,623,488 | 0.00 | (1)109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64,891元。<br>(2)109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127,680元。<br>(3)109學年度補助各級學校聘用運動防護員巡迴服務計畫經費438,091元。<br>(4)109學年度獎勵聘任專任運動教練補助經費90,000元。<br>(5)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660,000元。<br>(6)109(2)學期高職優質化經常門經費246,336元。<br>(7)109(2)建教合作免學費補助經費23,759元。<br>(8)109(2)建教合作免雜費補助經費7,475元。<br>(9)110年度防災校園建置計畫經費77,000元。<br>(10)109(2)學期高職優質化資本門經費297,900元。<br>(11)109學年度國中技藝教育課程競賽及成果展發表活動經費127,132元。<br>(12)110年度執行強化校園安全防護機制工作經費79,560元。<br>(13)110學年度提升學生實習實作能力計畫-訓練指導費107,828元。<br>(14)110(1)學期資訊科技科及化學科之銜接教育鐘點費28,050元。<br>(15)110年度充實一般科目教學設備計畫資本門經費674,240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 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        | %      |  |
| 4S 教學收入  | 34,278,000 | 30,131,101 | -4,146,899 | -12.10 | (16)110年度高中學校充實基礎教學實習設備資本門經費765,570元。                          |
| 4S1學雜費收入 | 34,278,000 | 30,131,101 | -4,146,899 | -12.10 | (17)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1,088,640元。                    |
|          |            |            |            |        | (18)110(1)學期高職優質化經常門經費535,339元。                                |
|          |            |            |            |        | (19)110(1)學期高職優質化資本門經費207,638元。                                |
|          |            |            |            |        | (20)110年度高中職特教班暨職業輔導員經常門經費762,481元。                            |
|          |            |            |            |        | (21)110年度高中職特教班暨職業輔導員資本門經費70,000元。                             |
|          |            |            |            |        | (22)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 331,306元。                      |
|          |            |            |            |        | (23)高中棒球社團經費25,000元。   |
|          |            |            |            |        | (24)110學年度遠距教學重點學校計畫經費149,000元。                                |
| 4Y 其他收入  | 770,000    | 949,949    | 179,949    | 23.37  | 寒假課輔費、109(1)學期課輔費重修電腦耗材費餘額結轉本年度及109(2)、110(1)學期學雜費課輔費重修費等覈實繳庫。 |

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      | %      |  |
| 4YO受贈收入 | 500,000 | 890,546 | 390,546  | 78.11  | 捐助技高工業獎助學金200,000元、捐助教育儲蓄專戶341,348元、捐助校慶活動經費1,000元、捐助清寒學生經費120,000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、捐助節能專題製作經費62,000元、捐助特教班活動經費20,000元、疏偉賢教官獎助學金利息6,198元，共計890,546元覈實繳庫。<br>數位學生證等收入覈實繳庫。 |
| 4YY雜項收入 | 270,000 | 59,403  | -210,597 | -78.00 |  |

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 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       | 374,024,000 | 396,510,035 | 22,486,035 | 6.01    |     |
| 52 高中及高職教育計畫 | 301,923,000 | 304,443,385 | 2,520,385  | 0.83    |     |
| 1 用人費用       | 267,728,000 | 273,610,762 | 5,882,762  | 2.20    |     |
| 11 正式員額薪資    | 134,892,000 | 143,347,426 | 8,455,426  | 6.27    |     |
| 113 職員薪金     | 134,892,000 | 143,347,426 | 8,455,426  | 6.27    |     |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 16,348,124  | 14,227,144  | -2,120,980 | -12.97  |     |
| 121 聘用人員薪金   | 1,616,124   | 1,643,064   | 26,940     | 1.67    |     |
| 124 兼職人員酬金   | 14,732,000  | 12,584,080  | -2,147,920 | -14.58  |     |
| 13 超時工作報酬    | 2,199,641   | 1,852,561   | -347,080   | -15.78  |     |
| 131 加班費      | 2,031,641   | 1,718,561   | -313,080   | -15.41  |     |
| 132 值班費      | 168,000     | 134,000     | -34,000    | -20.24  |     |
| 15 獎金        | 32,019,889  | 31,888,065  | -131,824   | -0.41   |     |
| 151 考績獎金     | 14,956,980  | 14,336,622  | -620,358   | -4.15   |     |
| 152 年終獎金     | 17,062,909  | 17,551,443  | 488,534    | 2.86    |     |
| 16 退休及卹償金    | 64,204,436  | 63,383,355  | -821,081   | -1.28   |     |
| 161 職員退休及離職金 | 64,204,436  | 62,511,838  | -1,692,598 | -2.64   |     |
| 162 工員退休及離職金 |             | 429,800     | 429,800    |         |     |
| 163 卹償金      |             | 441,717     | 441,717    |         |     |
| 18 福利費       | 18,063,910  | 18,912,211  | 848,301    | 4.70    |     |
| 181 分擔員工保險費  | 11,547,720  | 14,595,682  | 3,047,962  | 26.39   |     |
| 183 傷病醫藥費    | 937,100     | 503,536     | -433,564   | -46.27  |     |
| 185 員工通勤交通費  | 1,566,180   | 1,127,360   | -438,820   | -28.02  |     |
| 18Y 其他福利費    | 4,012,910   | 2,685,633   | -1,327,277 | -33.08  |     |
| 2 服務費用       | 18,413,000  | 16,935,624  | -1,477,376 | -8.02   |     |
| 21 水電費       | 4,753,589   | 4,372,914   | -380,675   | -8.01   |     |
| 212 工作場所電費   | 4,120,000   | 4,024,588   | -95,412    | -2.32   |     |
| 214 工作場所水費   | 633,589     | 348,326     | -285,263   | -45.02  |     |
| 22 郵電費       | 471,250     | 331,164     | -140,086   | -29.73  |     |
| 221 郵費       | 142,000     | 110,198     | -31,802    | -22.40  |     |
| 222 電話費      | 199,250     | 129,710     | -69,540    | -34.90  |     |
| 224 數據通信費    | 130,000     | 91,256      | -38,744    | -29.80  |     |
| 23 旅運費       | 922,514     | 790,764     | -131,750   | -14.28  |     |
| 231 國內旅費     | 616,350     | 689,244     | 72,894     | 11.83   |     |
| 232 國外旅費     | 231,000     |             | -231,000   | -100.00 |     |
| 235 貨物運費     | 70,364      | 101,520     | 31,156     | 44.28   |     |
| 23Y 其他旅運費    | 4,800       |             | -4,800     | -100.00 |     |
| 24 印刷裝訂與廣告費  | 824,960     | 491,801     | -333,159   | -40.38  |     |
| 241 印刷及裝訂費   | 824,960     | 491,801     | -333,159   | -40.38  |     |

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 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               | 3,936,193  | 2,530,784  | -1,405,409 | -35.70  |    |
| 252 一般房屋修護費               | 2,183,299  | 1,663,236  | -520,063   | -23.82  |    |
| 255 機械及設備修護費              | 804,440    | 433,546    | -370,894   | -46.11  |    |
| 257 雜項設備修護費               | 948,454    | 434,002    | -514,452   | -54.24  |    |
| 27 一般服務費                  | 429,620    | 1,618,687  | 1,189,067  | 276.77  |    |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費         | 49,620     | 30,223     | -19,397    | -39.09  |    |
| 27D 計時與計件人員酬金             |            | 1,238,464  | 1,238,464  |         |    |
| 27F 體育活動費                 | 380,000    | 350,000    | -30,000    | -7.89   |    |
| 28 專業服務費                  | 7,074,874  | 6,799,510  | -275,364   | -3.89   |    |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費      | 3,187,700  | 2,898,953  | -288,747   | -9.06   |    |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費          | 78,000     | 42,200     | -35,800    | -45.90  |    |
| 289 試務甄選費                 | 309,174    | 162,000    | -147,174   | -47.60  |    |
| 28A 電腦軟體服務費               | 3,500,000  | 3,541,833  | 41,833     | 1.20    |    |
| 28Y 其他專業服務費               |            | 154,524    | 154,524    |         |    |
| 3 材料及用品費                  | 11,746,000 | 10,424,185 | -1,321,815 | -11.25  |    |
| 31 使用材料費                  | 8,667,658  | 7,501,026  | -1,166,632 | -13.46  |    |
| 315 設備零件                  | 8,667,658  | 7,501,026  | -1,166,632 | -13.46  |    |
| 32 用品消耗                   | 3,078,342  | 2,923,159  | -155,183   | -5.04   |    |
| 321 辦公(事務)用品              | 506,320    | 551,293    | 44,973     | 8.88    |    |
| 322 報章雜誌                  | 90,000     | 89,530     | -470       | -0.52   |    |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費         | 147,000    | 181,283    | 34,283     | 23.32   |    |
| 325 服裝                    | 148,000    | 11,400     | -136,600   | -92.30  |    |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)         | 36,000     | 21,326     | -14,674    | -40.76  |    |
| 32Y 其他用品消耗                | 2,151,022  | 2,068,327  | -82,695    | -3.84   |    |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費          | 66,000     | 30,000     | -36,000    | -54.55  |    |
| 44 交通及運輸設備租金              | 60,000     | 24,000     | -36,000    | -60.00  |    |
| 442 車租                    | 60,000     | 24,000     | -36,000    | -60.00  |    |
| 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 | 3,069,000  | 2,667,009  | -401,991   | -13.10  |    |
| 72 捐助、補助與獎助               | 1,001,600  | 1,145,102  | 143,502    | 14.33   |    |
| 726 獎助學員生給與               | 901,650    | 1,145,102  | 243,452    | 27.00   |    |
| 72Y 其他捐助、補助與獎助            | 99,950     |            | -99,950    | -100.00 |    |

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 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         | %       |     |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟    | 2,067,400  | 1,521,907  | -545,493   | -26.39  |     |
| 743 獎勵費用             | 32,400     | 153,187    | 120,787    | 372.80  |     |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 2,035,000  | 1,368,720  | -666,280   | -32.74  |     |
| 9 其他                 | 901,000    | 775,805    | -125,195   | -13.90  |     |
| 91 其他支出              | 901,000    | 775,805    | -125,195   | -13.90  |     |
| 91Y 其他               | 901,000    | 775,805    | -125,195   | -13.90  |     |
| 5L 一般行政管理計畫          | 44,227,000 | 42,505,904 | -1,721,096 | -3.89   |     |
| 1 用人費用               | 41,030,000 | 39,752,868 | -1,277,132 | -3.11   |     |
| 11 正式員額薪資            | 27,264,000 | 25,979,301 | -1,284,699 | -4.71   |     |
| 113 職員薪金             | 26,496,000 | 25,166,293 | -1,329,707 | -5.02   |     |
| 114 工員工資             | 768,000    | 813,008    | 45,008     | 5.86    |     |
| 13 超時工作報酬            | 1,320,957  | 1,096,380  | -224,577   | -17.00  |     |
| 131 加班費              | 1,320,957  | 1,096,380  | -224,577   | -17.00  |     |
| 15 獎金                | 6,586,067  | 6,553,301  | -32,766    | -0.50   |     |
| 151 考績獎金             | 3,178,640  | 3,140,766  | -37,874    | -1.19   |     |
| 152 年終獎金             | 3,407,427  | 3,412,535  | 5,108      | 0.15    |     |
| 16 退休及卹償金            | 2,403,312  | 2,480,252  | 76,940     | 3.20    |     |
| 161 職員退休及離職金         | 2,341,872  | 2,358,380  | 16,508     | 0.70    |     |
| 162 工員退休及離職金         | 61,440     | 121,872    | 60,432     | 98.36   |     |
| 18 福利費               | 3,455,664  | 3,643,634  | 187,970    | 5.44    |     |
| 181 分擔員工保險費          | 2,352,744  | 2,534,345  | 181,601    | 7.72    |     |
| 185 員工通勤交通費          | 430,920    | 368,770    | -62,150    | -14.42  |     |
| 18Y 其他福利費            | 672,000    | 740,519    | 68,519     | 10.20   |     |
| 2 服務費用               | 2,640,000  | 2,599,781  | -40,219    | -1.52   |     |
| 22 郵電費               | 3,840      | 3,840      |            |         |     |
| 222 電話費              | 3,840      | 3,840      |            |         |     |
| 27 一般服務費             | 1,740,000  | 1,708,754  | -31,246    | -1.80   |     |
| 279 外包費              | 1,656,000  | 1,626,754  | -29,246    | -1.77   |     |
| 27F 體育活動費            | 84,000     | 82,000     | -2,000     | -2.38   |     |
| 28 專業服務費             | 716,160    | 707,278    | -8,882     | -1.24   |     |
| 28Y 其他專業服務費          | 716,160    | 707,278    | -8,882     | -1.24   |     |
| 29 公共關係費             | 180,000    | 179,909    | -91        | -0.05   |     |
| 291 公共關係費            | 180,000    | 179,909    | -91        | -0.05   |     |
| 3 材料及用品費             | 555,000    | 148,755    | -406,245   | -73.20  |     |
| 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    | 148,755    | -405,873   | -73.18  |     |

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 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         | %      |  |
| 321 辦公（事務）用品              | 554,628    | 148,755    | -405,873   | -73.18 |  |
| 6 稅捐及規費(強制費)              |            | 2,500      | 2,500      |        |  |
| 66 規費                     |            | 2,500      | 2,500      |        |  |
| 661 行政規費與強制費              |            | 2,500      | 2,500      |        |  |
| 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                | 27,874,000 | 49,560,746 | 21,686,746 | 77.80  | 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2,787,000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2,719,668元。<br>2.決算數較預算數增加21,686,746元，主要係設備工程標餘款595,921元及實習工場改善工程等設備計224,974元因單價小於1萬元轉列設備零件，惟補辦預算執行數2,719,668元及公立高中以下電力系統改善工程17,941,688元、IOT物聯網智慧家電技術教學中心工程1,762,329元及充實基礎教學設備經費購置電腦軟體83,956元併決算辦理計19,787,973元，故較預算數淨增加21,686,746元。 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 27,874,000 | 49,560,746 | 21,686,746 | 77.80  |  |
| 51 購建固定資產                 | 8,140,000  | 10,371,721 | 2,231,721  | 27.42  |  |
| 514 購置機械及設備               | 6,175,379  | 7,672,120  | 1,496,741  | 24.24  |  |
| 515 購置交通及運輸設備             | 496,000    | 418,378    | -77,622    | -15.65 |  |
| 516 購置雜項設備                | 1,468,621  | 2,281,223  | 812,602    | 55.33  |  |
| 52 購置無形資產                 | 252,000    | 333,516    | 81,516     | 32.35  |  |
| 521 購置電腦軟體                | 252,000    | 333,516    | 81,516     | 32.35  |  |
| 54 遞延支出                   | 19,482,000 | 38,855,509 | 19,373,509 | 99.44  |  |
| 541 遞延修繕房屋建築支出            | 19,482,000 | 38,855,509 | 19,373,509 | 99.44  |  |

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 110 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109-110學年度進用員額1名，預算數0元，決算數579,641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658,823元。

2.外包費：

(1)事務工友外包3人，預算數1,296,000元，決算數1,340,314元。

(2)超額工友外包，按件計算，預算數360,000元，決算數286,440元。

二、工程管理費係以按施工費2%提列預算數356,662元，決算數285,748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/<br>期初餘額 | 以前年度累計<br>折舊(耗)/長期<br>投資評價 | 本 年 度      |
|------------|---------------|----------------------------|------------|
|            |               |                            | 增加<br>預算數  |
| <b>資產</b>  | 362,663,414   | -218,907,510               | 11,179,000 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                            |            |
| 土地         |               |                            |            |
| 土地改良物      | 10,965,770    | -8,854,637                 |            |
| 房屋及建築      | 32,931,434    | -6,322,816                 |            |
| 機械及設備      | 209,680,419   | -143,993,382               | 8,030,379  |
| 交通及運輸設備    | 19,150,811    | -9,685,563                 | 496,000    |
| 雜項設備       | 87,538,979    | -50,051,112                | 2,400,621  |
| 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       | 2,396,001     |                            | 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8,030,379元，係法定預算數6,175,379元及補辦預算1,855,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計496,000元，係法定預算數496,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計2,400,621元，係法定預算數1,468,621元及補辦預算932,000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720,774元，係法定預算數720,774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16,022,489元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備

計7,672,120元。(2)撥入：教育局撥入讀卡機等計835,894元、大安國中撥入單槍投影機

計241,200元，樂金公司、台灣松下公司撥入冷凍空調示教板等設備計1,657,810元。(3)受贈：以代

辦經費購置LED感應照明設備等計5,615,465元。減少數計7,852,977元，變動原因為：(1)報廢：年

市立內湖高級工業職業學校

**產明細表**

110 年度

單位：新臺幣元

| 成本變動       |         |           | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額      |
|------------|---------|-----------|------------------------------|-------------|
| 數          | 減少數     |           |                              |             |
| 決算數        | 預算數     | 決算數       |                              |             |
| 20,426,226 | 720,774 | 9,592,668 | -21,036,930                  | 133,552,532 |
|            |         |           | -304,020                     | 1,807,113   |
|            |         |           | -592,764                     | 26,015,854  |
| 16,022,489 |         | 7,852,977 | -12,162,990                  | 61,693,559  |
| 418,378    |         | 23,820    | -1,891,117                   | 7,968,689   |
| 3,651,843  |         | 925,668   | -6,086,039                   | 34,128,003  |
| 333,516    | 720,774 | 790,203   |                              | 1,939,314   |

註 度經財政局核准報廢個人電腦等計7,852,977元。

2.交通及運輸設備：增加數計418,378元，變動原因為：(1)增置：購置監視系統暨418,378元。減少數計23,820元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢伴唱機計23,820元。

3.雜項設備：增加數計3,651,843元，變動原因為：(1)增置：購置電飲水機等設備計2,281,223元。(2)撥入：教育局撥入機櫃23,120元及力霸公司、樂金公司撥入飲水機等設備計168,000元。(3)受贈：以代辦經費購置桌球檯等設備計1,179,500元。減少數計925,668元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機等計925,668元。

4.電腦軟體：增加數計333,516元，變動原因為：(1)增置：購置智慧居家管控平台開發軟體等計333,516元。減少數計790,203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790,203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110年度

單位：新臺幣元

| 科 目     | 可 用 預 算 數     |                |                |       |            | 決 算 數      | 比 較<br>增 減 數 | 本 年 度<br>保 留 數 |
|---------|---------------|----------------|----------------|-------|------------|------------|--------------|----------------|
|         | 以前年度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>預 算 數 | 本年度奉准<br>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   |               | 6,175,379      | 1,855,000      |       | 8,030,379  | 7,672,120  | -358,259     |                |
| 機械及設備   |               | 6,175,379      | 1,855,000      |       | 8,030,379  | 7,672,120  | -358,259     |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |            |            |              |                |
| 交通及運輸設備 |               | 496,000        |                |       | 496,000    | 418,378    | -77,622      |                |
| 交通及運輸設備 |               | 496,000        |                |       | 496,000    | 418,378    | -77,622      |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |            |            |              |                |
| 雜項設備    |               | 1,468,621      | 932,000        |       | 2,400,621  | 2,281,223  | -119,398     |                |
| 雜項設備    |               | 1,468,621      | 932,000        |       | 2,400,621  | 2,281,223  | -119,398     |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |            |            |              |                |
| 合 計     |               | 8,140,000      | 2,787,000      |       | 10,927,000 | 10,371,721 | -555,279     |                |

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110年度

單位：新臺幣元

| 科 目     | 核 准 文 號                     | 核 准 金 額   |
|---------|-----------------------------|-----------|
| 合 計     |                             | 2,787,000 |
| 購置機械及設備 | 110.01.19府授教會字第1103019671號  | 303,000   |
| 購置機械及設備 | 110.03.22府授教會字第1103032944號  | 107,000   |
| 購置機械及設備 | 110.04.21府授教會字第1103040265號  | 210,000   |
| 購置機械及設備 | 110.05.19府授教會字第1103048653號  | 80,000    |
| 購置機械及設備 | 110.07.22府授教會字第1103065924號  | 683,000   |
| 購置機械及設備 | 110.09.11府授教會字第1103081105號  | 56,000    |
| 購置機械及設備 | 110.10.04府授教會字第1103091003號  | 230,000   |
| 購置機械及設備 | 110.10.25府授教會字第1103096811號  | 90,000    |
| 購置機械及設備 | 110.12.22府授主事預字第1103011969號 | 96,000    |
| 購置雜項設備  | 110.01.19府授教會字第1103019671號  | 52,000    |
| 購置雜項設備  | 110.04.01府授主事預字第1103002832號 | 837,000   |
| 購置雜項設備  | 110.10.04府授教會字第1103091003號  | 43,000    |

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 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 | 190   | 175   | -15     |     |
| 職員        | 187   | 172   | -15     |     |
| 聘用        | 3     | 3     | 0       |     |
| 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109-110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。

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 110 年度

單位：新臺幣元

| 科目        | 預 算         |           |           |    |            |            |     |            |     |             | 兼任人員用人費用   | 總計          |
|-----------|-------------|-----------|-----------|----|------------|------------|-----|------------|-----|-------------|------------|-------------|
|           | 正式員額薪資      | 聘僱人員薪資    | 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          |            |             |
| 高中及高職教育計畫 | 134,892,000 | 1,616,124 | 2,199,641 |    | 32,019,889 | 64,204,436 |     | 18,063,910 |     | 252,996,000 | 14,732,000 | 267,728,000 |
| 職員        | 134,892,000 | 1,616,124 | 2,199,641 |    | 32,019,889 | 64,204,436 |     | 18,063,910 |     | 252,996,000 | 14,732,000 | 267,728,000 |
| 工具        |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |            |             |
| 一般行政管理計畫  | 27,264,000  |           | 1,320,957 |    | 6,586,067  | 2,403,312  |     | 3,455,664  |     | 41,030,000  |            | 41,030,000  |
| 職員        | 26,496,000  |           | 1,256,957 |    | 6,362,067  | 2,341,872  |     | 3,318,688  |     | 39,775,584  |            | 39,775,584  |
| 工具        | 768,000     |           | 64,000    |    | 224,000    | 61,440     |     | 136,976    |     | 1,254,416   |            | 1,254,416   |
| 合 計       | 162,156,000 | 1,616,124 | 3,520,598 |    | 38,605,956 | 66,607,748 |     | 21,519,574 |     | 294,026,000 | 14,732,000 | 308,758,000 |

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、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 228 人，計 18,135,620 元，執行結果決

算 190 人，計 17,477,388 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 232 人，計 20,470,336 元，執行結果決

算 223 人，計 20,963,978 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:預算數 0 元，決算數 1,238,464 元，分別支用如下：

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 109-110 學年度進用員額 1 名，預算數 0 元，決算數 579,641 元。

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 658,823 元。

(2)外包費: 預算數 1,656,000 元，決算數 1,626,754 元，分別支用如下：

事務工友外包 3 人，預算數 1,296,000 元，決算數 1,340,314 元。

超額工友外包，按件計算，預算數 360,000 元，決算數 286,440 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 110 年度

單位：新臺幣元

| 決 算 數       |            |            |    |            |            |     |            |     |             |                  |             |
|-------------|------------|------------|----|------------|------------|-----|------------|-----|-------------|------------------|-------------|
| 正式員<br>額薪資  | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>作報酬 | 津貼 | 獎金         | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費        | 提繳費 | 合計          | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計          |
| 143,347,426 | 1,643,064  | 1,852,561  |    | 31,888,065 | 63,383,355 |     | 18,912,211 |     | 261,026,682 | 12,584,080       | 273,610,762 |
| 143,347,426 | 1,643,064  | 1,852,561  |    | 31,888,065 | 63,383,355 |     | 18,912,211 |     | 261,026,682 | 12,584,080       | 273,610,762 |
| 25,979,301  |            | 1,096,380  |    | 6,553,301  | 2,480,252  |     | 3,643,634  |     | 39,752,868  |                  | 39,752,868  |
| 25,166,293  |            | 1,044,348  |    | 6,359,731  | 2,358,380  |     | 3,495,234  |     | 38,423,986  |                  | 38,423,986  |
| 813,008     |            | 52,032     |    | 193,570    | 121,872    |     | 148,400    |     | 1,328,882   |                  | 1,328,882   |
| 169,326,727 | 1,643,064  | 2,948,941  |    | 38,441,366 | 65,863,607 |     | 22,555,845 |     | 300,779,550 | 12,584,080       | 313,363,630 |

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 110 年度

貨幣單位：新臺幣元

| 項 目           | 數量<br>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           |          |     | 301,923,000 |     | 304,443,385 |      | 2,520,385 | 0.83 |  |
| 高中及高職教<br>育計畫 |          |     | 301,923,000 |     | 304,443,385 |      | 2,520,385 | 0.83 |  |

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            | 308,758,000 | 313,363,630 | 4,605,630  | 1.49    |
| 11 正式員額薪資         | 162,156,000 | 169,326,727 | 7,170,727  | 4.42    |
| 113 職員薪金          | 161,388,000 | 168,513,719 | 7,125,719  | 4.42    |
| 114 工員工資          | 768,000     | 813,008     | 45,008     | 5.86    |
| 12 聘僱及兼職人員薪資      | 16,348,124  | 14,227,144  | -2,120,980 | -12.97  |
| 121 聘用人員薪金        | 1,616,124   | 1,643,064   | 26,940     | 1.67    |
| 124 兼職人員酬金        | 14,732,000  | 12,584,080  | -2,147,920 | -14.58  |
| 13 超時工作報酬         | 3,520,598   | 2,948,941   | -571,657   | -16.24  |
| 131 加班費           | 3,352,598   | 2,814,941   | -537,657   | -16.04  |
| 132 值班費           | 168,000     | 134,000     | -34,000    | -20.24  |
| 15 獎金             | 38,605,956  | 38,441,366  | -164,590   | -0.43   |
| 151 考績獎金          | 18,135,620  | 17,477,388  | -658,232   | -3.63   |
| 152 年終獎金          | 20,470,336  | 20,963,978  | 493,642    | 2.41    |
| 16 退休及卹償金         | 66,607,748  | 65,863,607  | -744,141   | -1.12   |
| 161 職員退休及離職金      | 66,546,308  | 64,870,218  | -1,676,090 | -2.52   |
| 162 工員退休及離職金      | 61,440      | 551,672     | 490,232    | 797.90  |
| 163 卹償金           | 0           | 441,717     | 441,717    | 0.00    |
| 18 福利費            | 21,519,574  | 22,555,845  | 1,036,271  | 4.82    |
| 181 分擔員工保險費       | 13,900,464  | 17,130,027  | 3,229,563  | 23.23   |
| 183 傷病醫藥費         | 937,100     | 503,536     | -433,564   | -46.27  |
| 185 員工通勤交通費       | 1,997,100   | 1,496,130   | -500,970   | -25.08  |
| 18Y 其他福利費         | 4,684,910   | 3,426,152   | -1,258,758 | -26.87  |
| 2 服務費用            | 21,053,000  | 19,535,405  | -1,517,595 | -7.21   |
| 21 水電費            | 4,753,589   | 4,372,914   | -380,675   | -8.01   |
| 212 工作場所電費        | 4,120,000   | 4,024,588   | -95,412    | -2.32   |
| 214 工作場所水費        | 633,589     | 348,326     | -285,263   | -45.02  |
| 22 郵電費            | 475,090     | 335,004     | -140,086   | -29.49  |
| 221 郵費            | 142,000     | 110,198     | -31,802    | -22.40  |
| 222 電話費           | 203,090     | 133,550     | -69,540    | -34.24  |
| 224 數據通信費         | 130,000     | 91,256      | -38,744    | -29.80  |
| 23 旅運費            | 922,514     | 790,764     | -131,750   | -14.28  |
| 231 國內旅費          | 616,350     | 689,244     | 72,894     | 11.83   |
| 232 國外旅費          | 231,000     | 0           | -231,000   | -100.00 |
| 235 貨物運費          | 70,364      | 101,520     | 31,156     | 44.28   |
| 23Y 其他旅運費         | 4,800       | 0           | -4,800     | -100.00 |
| 24 印刷裝訂與廣告費       | 824,960     | 491,801     | -333,159   | -40.38  |
| 241 印刷及裝訂費        | 824,960     | 491,801     | -333,159   | -40.38  |
| 25 修理保養及保固費       | 3,936,193   | 2,530,784   | -1,405,409 | -35.70  |
| 252 一般房屋修護費       | 2,183,299   | 1,663,236   | -520,063   | -23.82  |
| 255 機械及設備修護費      | 804,440     | 433,546     | -370,894   | -46.11  |
| 257 雜項設備修護費       | 948,454     | 434,002     | -514,452   | -54.24  |
| 27 一般服務費          | 2,169,620   | 3,327,441   | 1,157,821  | 53.37   |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 49,620      | 30,223      | -19,397    | -39.09  |
| 279 外包費           | 1,656,000   | 1,626,754   | -29,246    | -1.77   |



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110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          | 1,238,464  | 1,238,464  | 0.00   |
| 27F 體育活動費                 | 464,000    | 432,000    | -32,000    | -6.90  |
| 28 專業服務費                  | 7,791,034  | 7,506,788  | -284,246   | -3.65  |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費      | 3,187,700  | 2,898,953  | -288,747   | -9.06  |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費          | 78,000     | 42,200     | -35,800    | -45.90 |
| 289 試務甄選費                 | 309,174    | 162,000    | -147,174   | -47.60 |
| 28A 電腦軟體服務費               | 3,500,000  | 3,541,833  | 41,833     | 1.20   |
| 28Y 其他專業服務費               | 716,160    | 861,802    | 145,642    | 20.34  |
| 29 公共關係費                  | 180,000    | 179,909    | -91        | -0.05  |
| 291 公共關係費                 | 180,000    | 179,909    | -91        | -0.05  |
| 3 材料及用品費                  | 12,301,000 | 10,572,940 | -1,728,060 | -14.05 |
| 31 使用材料費                  | 8,668,030  | 7,501,026  | -1,167,004 | -13.46 |
| 315 設備零件                  | 8,668,030  | 7,501,026  | -1,167,004 | -13.46 |
| 32 用品消耗                   | 3,632,970  | 3,071,914  | -561,056   | -15.44 |
| 321 辦公(事務)用品              | 1,060,948  | 700,048    | -360,900   | -34.02 |
| 322 報章雜誌                  | 90,000     | 89,530     | -470       | -0.52  |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費         | 147,000    | 181,283    | 34,283     | 23.32  |
| 325 服裝                    | 148,000    | 11,400     | -136,600   | -92.30 |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)         | 36,000     | 21,326     | -14,674    | -40.76 |
| 32Y 其他用品消耗                | 2,151,022  | 2,068,327  | -82,695    | -3.84  |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費          | 66,000     | 30,000     | -36,000    | -54.55 |
| 44 交通及運輸設備租金              | 60,000     | 24,000     | -36,000    | -60.00 |
| 442 車租                    | 60,000     | 24,000     | -36,000    | -60.00 |
| 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  | 27,874,000 | 49,560,746 | 21,686,746 | 77.80  |
| 51 購建固定資產                 | 8,140,000  | 10,371,721 | 2,231,721  | 27.42  |
| 514 購置機械及設備               | 6,175,379  | 7,672,120  | 1,496,741  | 24.24  |
| 515 購置交通及運輸設備             | 496,000    | 418,378    | -77,622    | -15.65 |
| 516 購置雜項設備                | 1,468,621  | 2,281,223  | 812,602    | 55.33  |
| 52 購置無形資產                 | 252,000    | 333,516    | 81,516     | 32.35  |
| 521 購置電腦軟體                | 252,000    | 333,516    | 81,516     | 32.35  |
| 54 遞延支出                   | 19,482,000 | 38,855,509 | 19,373,509 | 99.44  |
| 541 遞延修繕房屋建築支出            | 19,482,000 | 38,855,509 | 19,373,509 | 99.44  |
| 6 稅捐及規費(強制費)              | 0          | 2,500      | 2,500      | 0.00   |
| 66 規費                     | 0          | 2,500      | 2,500      | 0.00   |
| 661 行政規費與強制費              | 0          | 2,500      | 2,500      | 0.00   |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 3,071,000  | 2,669,009  | -401,991   | -13.09 |
| 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               | 1,001,600  | 1,145,102  | 143,502    | 14.33  |
| 726 獎助學員生給與               | 901,650    | 1,145,102  | 243,452    | 27.00  |

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110年度

單位：新臺幣元

| 科 目                  | 預算數         | 決算數         | 比較增減(-)    |         |
|----------------------|-------------|-------------|------------|---------|
|                      |             |             | 金額         | %       |
| 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    | 2,067,400   | 1,521,907   | -545,493   | -26.39  |
| 743 獎勵費用             | 32,400      | 153,187     | 120,787    | 372.80  |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 2,035,000   | 1,368,720   | -666,280   | -32.74  |
| 9 其他                 | 901,000     | 775,805     | -125,195   | -13.90  |
| 91 其他支出              | 901,000     | 775,805     | -125,195   | -13.90  |
| 91Y 其他               | 901,000     | 775,805     | -125,195   | -13.90  |
| 合 計                  | 374,024,000 | 396,510,035 | 22,486,035 | 6.01    |

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 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                | 411,000   | 179,909   | -231,091  | -56.23  |     |
| 232 國外旅費             | 231,000   |           | -231,000  | -100.00 |     |
| 291 公共關係費            | 180,000   | 179,909   | -91       | -0.05   |     |
| 統計所需項目               | 5,436,800 | 5,967,063 | 530,263   | 9.75    |     |
| 185 員工通勤交通費          | 1,997,100 | 1,496,130 | -500,970  | -25.08  |     |
| 27D 計時與計件人員酬金        |           | 1,238,464 | 1,238,464 |         |     |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 3,187,700 | 2,898,953 | -288,747  | -9.06   |     |
| 521 購置電腦軟體           | 252,000   | 333,516   | 81,516    | 32.35   |     |

# 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110

| 科 目          | 本 年 度         |        | 上 年 度         |        | 比 較 增 減        |         |
|--------------|---------------|--------|---------------|--------|----------------|---------|
|              | 金 額           | %      | 金 額           | %      | 金 額            | %       |
| <b>資 產</b>   | 8,593,810,472 | 100.00 | 9,987,399,352 | 100.00 | -1,393,588,880 | -13.95  |
| 流動資產         | 39,711,650    | 0.46   | 39,144,740    | 0.39   | 566,910        | 1.45    |
| 現金           | 37,365,631    | 0.43   | 34,615,881    | 0.35   | 2,749,750      | 7.94    |
| 銀行存款         | 37,365,631    | 0.43   | 34,615,881    | 0.35   | 2,749,750      | 7.94    |
| 銀行存款-公庫存款    | 29,160,600    | 0.34   | 25,540,490    | 0.26   | 3,620,110      | 14.17   |
| 銀行存款-保管款     | 8,205,031     | 0.10   | 7,875,391     | 0.08   | 329,640        | 4.19    |
| 銀行存款-代繳費款專戶  | 0             | 0.00   | 1,200,000     | 0.01   | -1,200,000     | -100.00 |
| 應收款項         | 597,362       | 0.01   | 1,594,282     | 0.02   | -996,920       | -62.53  |
| 其他應收款        | 597,362       | 0.01   | 1,594,282     | 0.02   | -996,920       | -62.53  |
| 預付款項         | 1,748,657     | 0.02   | 2,934,577     | 0.03   | -1,185,920     | -40.41  |
| 用品盤存         | 1,748,657     | 0.02   | 1,734,577     | 0.02   | 14,080         | 0.81    |
| 預付費用         | 0             | 0.00   | 1,200,000     | 0.01   | -1,200,000     | -100.00 |
| 長期貸墊款及準備金    | 7,520,462     | 0.09   | 8,223,695     | 0.08   | -703,233       | -8.55   |
| 準備金          | 7,520,462     | 0.09   | 8,223,695     | 0.08   | -703,233       | -8.55   |
| 退休及離職準備金     | 3,209,614     | 0.04   | 3,929,672     | 0.04   | -720,058       | -18.32  |
| 其他準備金        | 4,310,848     | 0.05   | 4,294,023     | 0.04   | 16,825         | 0.39    |
| 其他準備金-獎助學金   | 809,804       | 0.01   | 838,606       | 0.01   | -28,802        | -3.43   |
| 其他準備金-其他     | 2,687,384     | 0.03   | 2,651,125     | 0.03   | 36,259         | 1.37    |
| 其他準備金-教育儲蓄戶  | 813,660       | 0.01   | 804,292       | 0.01   | 9,368          | 1.16    |
| 固定資產         | 131,613,218   | 1.53   | 141,359,903   | 1.42   | -9,746,685     | -6.89   |
| 土地改良物        | 1,807,113     | 0.02   | 2,111,133     | 0.02   | -304,020       | -14.40  |
| 土地改良物        | 10,965,770    | 0.13   | 10,965,770    | 0.11   | 0              | 0.00    |
| 累計折舊-土地改良物   | -9,158,657    | -0.11  | -8,854,637    | -0.09  | -304,020       | 3.43    |
| 房屋建築及設備      | 26,015,854    | 0.30   | 26,608,618    | 0.27   | -592,764       | -2.23   |
| 房屋建築及設備      | 32,931,434    | 0.38   | 32,931,434    | 0.33   | 0              | 0.00    |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -6,915,580    | -0.08  | -6,322,816    | -0.06  | -592,764       | 9.38    |
| 機械及設備        | 61,693,559    | 0.72   | 65,687,037    | 0.66   | -3,993,478     | -6.08   |
| 機械及設備        | 217,849,931   | 2.53   | 209,680,419   | 2.10   | 8,169,512      | 3.90    |
| 累計折舊-機械及設備   | -156,156,372  | -1.82  | -143,993,382  | -1.44  | -12,162,990    | 8.45    |
| 交通及運輸設備      | 7,968,689     | 0.09   | 9,465,248     | 0.09   | -1,496,559     | -15.81  |
| 交通及運輸設備      | 19,545,369    | 0.23   | 19,150,811    | 0.19   | 394,558        | 2.06    |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -11,576,680   | -0.13  | -9,685,563    | -0.10  | -1,891,117     | 19.53   |
| 雜項設備         | 34,128,003    | 0.40   | 37,487,867    | 0.38   | -3,359,864     | -8.96   |
| 合 計          | 8,593,810,472 | 100.00 | 9,987,399,352 | 100.00 | -1,393,588,880 | -13.95  |

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

| 科 目        | 本 年 度         |        | 上 年 度         |        | 比 較 增 減        |        |
|------------|---------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|
|            | 金 額           | %      | 金 額           | %      | 金 額            | %      |
| <b>負 債</b> | 8,429,341,413 | 98.09  | 9,811,702,197 | 98.24  | -1,382,360,784 | -14.09 |
| 流動負債       | 7,227,806     | 0.08   | 6,536,650     | 0.07   | 691,156        | 10.57  |
| 應付款項       | 6,586,948     | 0.08   | 6,003,696     | 0.06   | 583,252        | 9.71   |
| 應付代收款      | 2,688,294     | 0.03   | 4,223,196     | 0.04   | -1,534,902     | -36.34 |
| 應付代收款      | 2,688,294     | 0.03   | 4,223,196     | 0.04   | -1,534,902     | -36.34 |
| 應付費用       | 1,754,179     | 0.02   | 1,780,500     | 0.02   | -26,321        | -1.48  |
| 應付費用       | 1,754,179     | 0.02   | 1,780,500     | 0.02   | -26,321        | -1.48  |
| 應付工程款      | 2,144,475     | 0.02   | 0             | 0.00   | 2,144,475      | 0.00   |
| 應付工程款      | 2,144,475     | 0.02   | 0             | 0.00   | 2,144,475      | 0.00   |
| 預收款項       | 640,858       | 0.01   | 532,954       | 0.01   | 107,904        | 20.25  |
| 預收收入       | 640,858       | 0.01   | 532,954       | 0.01   | 107,904        | 20.25  |
| 預收收入       | 640,858       | 0.01   | 532,954       | 0.01   | 107,904        | 20.25  |
| 其他負債       | 8,422,113,607 | 98.00  | 9,805,165,547 | 98.18  | -1,383,051,940 | -14.11 |
| 什項負債       | 8,422,113,607 | 98.00  | 9,805,165,547 | 98.18  | -1,383,051,940 | -14.11 |
| 存入保證金      | 5,748,199     | 0.07   | 5,017,914     | 0.05   | 730,285        | 14.55  |
| 存入保證金      | 5,748,199     | 0.07   | 5,017,914     | 0.05   | 730,285        | 14.55  |
| 應付退休及離職金   | 3,209,614     | 0.04   | 3,929,672     | 0.04   | -720,058       | -18.32 |
| 應付退休及離職金   | 3,209,614     | 0.04   | 3,929,672     | 0.04   | -720,058       | -18.32 |
| 應付代管資產     | 8,412,794,366 | 97.89  | 9,796,109,294 | 98.08  | -1,383,314,928 | -14.12 |
| 應付代管資產     | 8,412,794,366 | 97.89  | 9,796,109,294 | 98.08  | -1,383,314,928 | -14.12 |
| 暫收及待結轉帳項   | 361,428       | 0.00   | 108,667       | 0.00   | 252,761        | 232.60 |
| 暫收及待結轉帳項   | 361,428       | 0.00   | 108,667       | 0.00   | 252,761        | 232.60 |
| <b>淨資產</b> | 164,469,059   | 1.91   | 175,697,155   | 1.76   | -11,228,096    | -6.39  |
| 淨資產        | 164,469,059   | 1.91   | 175,697,155   | 1.76   | -11,228,096    | -6.39  |
| 淨資產        | 164,469,059   | 1.91   | 175,697,155   | 1.76   | -11,228,096    | -6.39  |
| 累積餘額       | 164,469,059   | 1.91   | 175,697,155   | 1.76   | -11,228,096    | -6.39  |
| 合 計        | 8,593,810,472 | 100.00 | 9,987,399,352 | 100.00 | -1,393,588,880 | -13.95 |

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110

| 科 目          | 本 年 度         |        | 上 年 度         |        | 比 較 增 減        |        |
|--------------|---------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|
|              | 金 額           | %      | 金 額           | %      | 金 額            | %      |
| 雜項設備         | 90,265,154    | 1.05   | 87,538,979    | 0.88   | 2,726,175      | 3.11   |
| 累計折舊-雜項設備    | -56,137,151   | -0.65  | -50,051,112   | -0.50  | -6,086,039     | 12.16  |
| 無形資產         | 1,939,314     | 0.02   | 2,396,001     | 0.02   | -456,687       | -19.06 |
| 無形資產         | 1,939,314     | 0.02   | 2,396,001     | 0.02   | -456,687       | -19.06 |
| 電腦軟體         | 1,939,314     | 0.02   | 2,396,001     | 0.02   | -456,687       | -19.06 |
| 其他資產         | 8,413,025,828 | 97.90  | 9,796,275,013 | 98.09  | -1,383,249,185 | -14.12 |
| 什項資產         | 8,413,025,828 | 97.90  | 9,796,275,013 | 98.09  | -1,383,249,185 | -14.12 |
| 暫付及待結轉帳項     | 231,462       | 0.00   | 165,719       | 0.00   | 65,743         | 39.67  |
| 代管資產         | 8,412,794,366 | 97.89  | 9,796,109,294 | 98.08  | -1,383,314,928 | -14.12 |
| 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      | 8,314,332,000 | 96.75  | 9,693,840,000 | 97.06  | -1,379,508,000 | -14.23 |
| 代管資產-房屋建築及設備 | 78,789,331    | 0.92   | 82,596,259    | 0.83   | -3,806,928     | -4.61  |
| 代管資產-其他政府    | 19,623,600    | 0.23   | 19,623,600    | 0.20   | 0              | 0.00   |
| 合 計          | 8,593,810,472 | 100.00 | 9,987,399,352 | 100.00 | -1,393,588,880 | -13.95 |

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

| 科 目 | 本 年 度         |        | 上 年 度         |        | 比 較 增 減        |        |
|-----|---------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|
|     | 金 額           | %      | 金 額           | %      | 金 額            | %      |
| 合 計 | 8,593,810,472 | 100.00 | 9,987,399,352 | 100.00 | -1,393,588,880 | -13.95 |

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       | 405,206,300 | 100.00 |          |   | 405,206,300 |   |
| 勞務收入     | 404,902     | 0.10   |          |   | 404,902     |   |
| 服務收入     | 404,902     | 0.10   |          |   | 404,902     |   |
| 財產收益     | 8,827,150   | 2.18   |          |   | 8,827,150   |   |
| 廢舊物品售價收入 | 32,378      | 0.01   |          |   | 32,378      |   |
| 財產交易利益   | 6,835,126   | 1.69   |          |   | 6,835,126   |   |
| 其他財產收入   | 1,959,646   | 0.48   |          |   | 1,959,646   |   |
| 政府撥入收入   | 363,067,388 | 89.60  |          |   | 363,067,388 |   |
| 公庫撥款收入   | 356,443,900 | 87.97  |          |   | 356,443,900 |   |
| 政府其他撥入收入 | 6,623,488   | 1.63   |          |   | 6,623,488   |   |
| 教學收入     | 30,131,101  | 7.44   |          |   | 30,131,101  |   |
| 學雜費收入    | 30,131,101  | 7.44   |          |   | 30,131,101  |   |
| 其他收入     | 2,775,759   | 0.69   |          |   | 2,775,759   |   |
| 受贈收入     | 2,716,356   | 0.67   |          |   | 2,716,356   |   |
| 雜項收入     | 59,403      | 0.01   |          |   | 59,403      |   |
| 支出       | 416,434,396 | 102.77 |          |   | 416,434,396 |   |
| 人事支出     | 313,363,630 | 77.33  |          |   | 313,363,630 |   |
| 人事支出     | 313,363,630 | 77.33  |          |   | 313,363,630 |   |
| 業務支出     | 31,664,752  | 7.81   |          |   | 31,664,752  |   |
| 業務支出     | 31,664,752  | 7.81   |          |   | 31,664,752  |   |
| 獎補助支出    | 1,145,102   | 0.28   |          |   | 1,145,102   |   |
| 其他獎補助    | 1,145,102   | 0.28   |          |   | 1,145,102   |   |
| 財產損失     | 369,220     | 0.09   |          |   | 369,220     |   |
| 財產交易損失   | 369,220     | 0.09   |          |   | 369,220     |   |
| 折舊、折耗及攤銷 | 30,260,378  | 7.47   |          |   | 30,260,378  |   |
| 固定資產折舊   | 29,470,175  | 7.27   |          |   | 29,470,175  |   |
| 無形資產攤銷   | 790,203     | 0.20   |          |   | 790,203     |   |
| 其他支出     | 39,631,314  | 9.78   |          |   | 39,631,314  |   |
| 其他支出     | 39,631,314  | 9.78   |          |   | 39,631,314  |   |
| 本期賸餘(短絀) | -11,228,096 | -2.77  |          |   | -11,228,096 |   |
| 期初淨資產    | 175,697,155 | 43.36  |          |   | 175,697,155 |   |
| 解繳公庫     |             |        |          |   |             |   |
| 期末淨資產    | 164,469,059 | 40.59  |          |   | 164,469,059 |   |

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)              | -11,228,096 |
| 8002 調整非現金項目               | 23,702,658  |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出)          | 12,474,562  |
| 82 投資活動之現金流量               |             |
| 8202 減少長期貸墊款及準備金           | 1,633,721   |
| 8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | 7,530,570   |
| 8207 增加長期貸墊款及準備金           | -1,650,546  |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -18,221,603 |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出)          | -10,707,858 |
| 84 籌資活動之現金流量               |             |
| 8401 增加短期債務及其他負債           | 26,032,670  |
| 8404 減少短期債務及其他負債           | -25,049,624 |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出)          | 983,046     |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減)          | 2,749,750   |
| 87 期初現金及約當現金               | 34,615,881  |
| 88 期末現金及約當現金               | 37,365,631  |

- 1.不影響現金流量之投資活動：退休及離職準備金減少數720,058元及代管資產減少數1,383,314,928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 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                        | 395,485,311 | 9,720,989   | 405,206,300 | 收入               |
| 勞務收入                        | 404,902     |             | 404,902     | 勞務收入             |
| 財產收入                        | 931,971     | 7,895,179   | 8,827,150   | 財產收益             |
| 政府撥入收入                      | 363,067,388 |             | 363,067,388 | 政府撥入收入           |
| 教學收入                        | 30,131,101  |             | 30,131,101  | 教學收入             |
| 其他收入                        | 949,949     | 1,825,810   | 2,775,759   | 其他收入             |
| 基金用途                        | 396,510,035 | 19,924,361  | 416,434,396 | 支出               |
| 用人費用                        | 313,363,630 |             | 313,363,630 | 人事支出             |
| 服務費用                        | 19,535,405  | 12,129,347  | 31,664,752  | 業務支出             |
| 材料及用品費                      | 10,572,940  | -10,572,940 |             |                  |
| 租金、償債、利息及相關手續費              | 30,000      | -30,000     |             |                  |
| 稅捐及規費(強制費)                  | 2,500       | -2,500      |             |                  |
| 會費、捐助、補助、分攤、照<br>護、救濟與交流活動費 | 1,523,907   | -1,523,907  |             |                  |
| 捐助、補助與獎助                    | 1,145,102   |             | 1,145,102   | 獎補助支出            |
| 購建固定資產、無形資產及非理<br>財目的之長期投資  | 49,560,746  | -49,560,746 | 369,220     | 財產損失             |
| 其他                          | 775,805     | 38,855,509  | 39,631,314  | 折舊、折耗及攤銷<br>其他支出 |
| 本期賸餘(短絀)                    | -1,024,724  | -10,203,372 | -11,228,096 | 本期賸餘(短絀)         |
| 期初基金餘額                      | 31,941,251  | 143,755,904 | 175,697,155 | 期初淨資產            |
| 解繳公庫                        |             |             |             | 解繳公庫             |
| 期末基金餘額                      | 30,916,527  | 133,552,532 | 164,469,059 | 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 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」1,953萬5,405元與會計科目「業務支出」3,166萬4,752元間之調整數1,212萬9,347元，係「材料及用品費」1,057萬2,940元、「租金、償債、利息及相關手續費」3萬元、「稅捐及規費(強制費)」2,500元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」152萬3,907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789萬5,179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182萬5,810元係以來源為非政府機關捐贈固定資產所發生利益，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」3,026萬378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」36萬9,220元，係報廢固定資產所發生損失等。
- 四、其他：
  1. 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」4,956萬746元，其中1,070萬5,237元已列入「機械設備」等相關資產科目並於平衡表表達，餘3,885萬5,509元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。

主辦會計人員：

會計室主任 蘇淑齡

機關長官：

臺北市立內湖高級工業職業學校 校長 林振雄