

# 中華民國 105 年度

(自 105 年 1 月 1 日起至 105 年 12 月 31 日止)

## 臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金-臺北市立內湖國民中學 (4-0501292)

# 附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 蔣志慧



機關長官 王儷芬



# 臺北市地方教育發展基金-臺北市立內湖國民中學

## 目 次

中華民國 105年度

甲、財務摘要	第 1	頁
乙、總說明	第 3 至 8	頁
丙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表	第 9 至 10	頁
二、現金流量表	第 11	頁
三、平衡表	第 12 至 13	頁
丁、決算明細表		
一、基金來源明細表	第 15 至 20	頁
二、基金用途明細表	第 21 至 26	頁
三、固定項目增減情形表	第 27	頁
四、購置固定資產明細表	第 28 至 29	頁
五、資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
戊、決算參考表		
一、員工人數彙計表	第 31	頁
二、用人費用彙計表	第 32 至 33	頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表	第 34	頁
五、各項費用彙計表	第 35 至 37	頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表 (附財產分類統計表)	第 38	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

臺北市地方教育發展基金－臺北市立內湖國民中學  
財 務 摘 要  
中華民國 105 年度

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	243,937,582	237,112,586	6,824,996	2.88
基金用途	254,348,085	245,051,739	9,296,346	3.79
賸餘(短絀-)	-10,410,503	-7,939,153	-2,471,350	--
餘絀情形：				
基金餘額	13,475,025	23,885,528	-10,410,503	-43.58
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-8,691,172	-7,301,161	-1,390,011	--

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

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立內湖國民中學

## 總 說 明

中華民國 105 年度

### 一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的，依預算法規定編列附屬單位預算，本基金分別辦理培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄及思考判斷與創造能力等業務。

#### (一)國民教育計畫：

本年度預算編列 193,361,366 元，決算數 203,970,856 元。

104 學年下學期，預定招收 51 班，實際招收 50 班，預計學生人數 1,179 人，實際學生人數 1,029 人。

105 學年上學期，預定招收 50 班，實際招收 47 班，預計學生人數 1,159 人，實際學生人數 897 人。

係新購電腦、機具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。

係配合暑期泳訓班、教師甄選、性別平等、停車場管理、社團活動、冬夏令營、教師專業成長費計畫、國中總務主任會議計畫、特殊技藝教育班計畫等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活知能。

#### (二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列 24,217,908 元，決算數 30,442,136 元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

#### (三)建築及設備計畫：

本年度預算編列 11,115,790 元(不含以前年度保留數 0 元及奉准先行辦理數 2,508,084 元)，決算數 19,935,093 元。

係汰換、充實設備，提高行政效率，增進教學品質。另中山堂整修工程、自強樓中庭外牆整修工程、安全設施工程、自強樓補強工程、優質圖書館精進方案等改善教學環境，增進教學效能。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立內湖國民中學

## 總 說 明

中華民國 105 年度

### 二、基金來源、用途及餘絀情形：

#### (一)基金來源：

本年度基金來源決算數 243,937,582 元，較預算數 221,618,446 元，增加 22,319,136 元，計增 10.07%。  
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 57,800 元，較預算數 155,000 元，減少 97,200 元，計減 62.71%。

主要係因：

- (1)係教師甄選報名費未如預期，致短收 2,500 元。
- (2)係暑期泳訓班報名費未如預期，致短收 94,700 元。

2.財產處分收入：決算數 22,140 元，較預算數 16,000 元，增加 6,140 元，計增 38.38%。

主要係因：

惜物網拍賣電腦等財產報廢殘值收入超出預期，致超收 6,140 元，以併決算辦理。

3.其他財產收入：決算數 457,772 元，較預算數 376,000 元，增加 81,772 元，計增 21.75%。

主要係因：

開放學校場地等收入超出預期，致超收 81,772 元，以併決算辦理。

4.公庫撥款收入：決算數 239,388,651 元，較預算數 220,963,612 元，增加 18,425,039 元，計增 8.34%。

主要係因：

- (1) 教育局補助金湖校區 D 區上坡便道環境清理經費 74,500 元，以併決算辦理。
- (2) 教育局補助 105 年度學生畫廊參展經費 22,000 元，以併決算辦理。
- (3) 教育局補助 104(1)身心障礙無法自行上下學特教學生交通車服務經費 114,036 元，以併決算辦理。
- (4) 教育局補助 104(1)特教學生專車隨車導護費 19,500 元，以併決算辦理。
- (5) 教育局補助 105 年度區域性資賦優異教育方案經費 54,400 元，以併決算辦理。
- (6) 教育局補助 1 月特教助理員經費 49,915 元，以併決算辦理。
- (7) 教育局補助 1 月身心障礙課後照顧經費 810 元，以併決算辦理。
- (8) 教育局補助 1-7 月辦理特殊教育方案計畫經費 31,440 元，以併決算辦理。
- (9) 教育局補助 104 學年中小學教師專業學習社群及評鑑經費 50,928 元，以併決算辦理。
- (10) 教育局補助 2-3 月特教學生專車隨車導護費 51,000 元，以併決算辦理。
- (11) 教育局補助 2-3 月身心障礙無法自行上下學特教學生交通車服務經費 298,248 元，以併決算辦理。
- (12) 教育局補助 105 年線上教學影片計畫額外經費 477,600 元，以併決算辦理。
- (13) 教育局補助補校 104(2)教科書款補助經費 13,348 元，以併決算辦理。
- (14) 教育局補助 104(2)國民中學讀報教育教育班經費 7,125 元，以併決算辦理。
- (15) 教育局補助 104(2)學習共同體及授業研究經費 20,000 元，以併決算辦理。
- (16) 教育局補助 104 學年全國學生藝術比賽經費 11,840 元，以併決算辦理。
- (17) 教育局補助 104(2)教科書款補助經費 55,973 元，以併決算辦理。
- (18) 教育局補助 105 年度臺北市高中職以下學校小田園教育體驗學習實施計畫經費 90,000 元，以併決算辦理。
- (19) 教育局補助 105 年度臺北市高中職以下學校小田園教育體驗學習之屋頂平臺種植計畫經費 250,000 元，以併決算辦理。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立內湖國民中學

## 總 說 明

中華民國 105 年度

- (20) 教育局補助 104(2)身心障礙課後照顧經費 11,340 元，以併決算辦理。
- (21) 教育局補助 105 年增設飲水機改善計畫經費 92,000 元，以併決算辦理。
- (22) 教育局補助 104 學年國中生涯發展教育經費 27,750 元，以併決算辦理。
- (23) 教育局補助 4 月身心障礙無法自行上下學特教學生交通車服務經費 166,668 元，以併決算辦理。
- (24) 教育局補助 4 月特教學生專車隨車導護費 28,500 元，以併決算辦理。
- (25) 教育局補助 5 月身心障礙無法自行上下學特教學生交通車服務經費 192,984 元，以併決算辦理。
- (26) 教育局補助 5 月特教學生專車隨車導護費 33,000 元，以併決算辦理。
- (27) 教育局補助 105 年傳統藝術教育活動經費(扯鈴)25,000 元，以併決算辦理。
- (28) 教育局補助 104(2)特教助理員經費 363,204 元，以併決算辦理。
- (29) 教育局補助 105 年度亮點計畫精進經費(第二期)(中教科經費)2,312,000 元，以併決算辦理。
- (30) 教育局補助 105 年度國中建立學區資源網絡經費 10,000 元，以併決算辦理。
- (31) 教育局補助 105 年度各級學校體育發展方案群組交流活動經費 13,200 元，以併決算辦理。
- (32) 教育局補助 105 年第 1 次退休金不敷數 1,345,613 元，以併決算辦理。
- (33) 教育局補助 6 月身心障礙無法自行上下學特教學生交通車服務經費 184,212 元，以併決算辦理。
- (34) 教育局補助 6 月特教學生專車隨車導護費 31,500 元，以併決算辦理。
- (35) 教育局補助 105 年度臺北市立學校優質圖書館精進方案(統籌款)3,080,242 元，以併決算辦理。
- (36) 教育局補助 105 年梅姬颱風風災後復原工程(統籌款)119,000 元，以併決算辦理。
- (37) 教育局補助 105 年度人事費不敷數 6,515,020 元，以併決算辦理。
- (38) 教育局補助 105 年度認輔小團體 9,000 元，以併決算辦理。
- (39) 教育局補助 105 年度認輔人員儲備研習 81,800 元，以併決算辦理。
- (40) 教育局補助 105 年度多元能力開發班經費 113,000 元，以併決算辦理。
- (41) 教育局補助 105 年度國中交通導護裝備補助實施計畫 13,820 元，以併決算辦理。
- (42) 教育局補助 105(1)低收及中低收等國中學生教科書(含習作)經費 58,594 元，以併決算辦理。
- (43) 教育局補助 105(1)補校教科書經費 41,647 元，以併決算辦理。
- (44) 教育局補助力行樓屋頂防漏工程經費(一般性補助款)1,740,976 元，以併決算辦理。
- (45) 教育局補助 105(1)特教助理員經費 122,306 元，以併決算辦理。

5.政府其他撥入收入：決算數 3,913,888 元，較預算數 0 元，增加 3,913,888 元。

主要係因：

- (1) 教育部補助 1-7 月國中特教超鐘點費 3,240 元，以併決算辦理。
- (2) 教育部補助 104(1)國民中學補校導師費 18,000 元，以併決算辦理。
- (3) 教育部補助 1-7 月輔導教師人力運用計畫經費 628,719 元，以併決算辦理。
- (4) 教育部補助 102-103 年國民中學補校導師費 66,000 元，以併決算辦理。
- (5) 教育部補助 104 年 1-7 月國民中學補校導師費 21,000 元，以併決算辦理。
- (6) 教育部補助 1-7 月國中超鐘點費 1,201,680 元，以併決算辦理。
- (7) 教育部補助 1-7 月國中特教超鐘點費及導師費 300,600 元，以併決算辦理。
- (8) 教育部補助 105 年度高級中等以下學校推動國際教育計畫經費 35,283 元，以併決算辦理。
- (9) 教育部補助 105 學年度國民中小學施測、觀察教師及初審教師施測經費 13,200 元，以併決算辦理。
- (10) 教育部補助 105 年度預防中輟實施彈性適性化教育課程計畫 21,680 元，以併決算辦理。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立內湖國民中學

## 總 說 明

中華民國 105 年度

- (11) 教育部補助 104(2)國民中學補校導師費 18,000 元，以併決算辦理。
  - (12) 教育部補助 105 年度 8-12 月輔導教師人力運用計畫 331,886 元，以併決算辦理。
  - (13) 教育部補助 105 年度友善校園生命教育系列活動-生命鬥士經費 3,200 元，以併決算辦理。
  - (14) 教育部補助 105 年 8-12 月課稅配套普通班調整教師授課節數經費 839,880 元，以併決算辦理。
  - (15) 教育部補助 105 學年度國中調整特殊教育教師授課節數超鐘點費及特教班導師費 236,520 元，以併決算辦理。
  - (16) 教育部補助 105 年 8-12 月特殊教育助理員經費 160,000 元，以併決算辦理。
  - (17) 教育部補助 105(1)公立國民補習學校擔任導師工作人員之導師費 15,000 元，以併決算辦理。
6. 受贈收入：決算數 4,101 元，較預算數 4,380 元，減少 279 元，計減 6.37%。
- 主要係因：
- 曾吉慶等 3 人捐贈仁愛基金孳息收入未如預期，致短收 279 元。
7. 雜項收入：決算數 93,230 元，較預算數 103,454 元，減少 10,224 元，計減 9.88%。
- 主要係因：
- (1) 公有宿舍房租津貼收入未如預期，致短收 44,154 元。
  - (2) 收回 104 年 11-12 月請假代導師費收入 6,968 元，及收回溢發 104(1)課後照顧導鐘點費 270 元。
  - (3) 補發數位學生證費用收入超出預期 2,144 元，及學生公物賠償 2,079 元。
  - (4) 年建營造有限公司繳納自強樓補強工程臨時水電費 20,412 元，及廠商逾期違約金 2,054 元。
  - (5) 暑期泳訓班保費差額繳雜項收入 3 元。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 254,348,085 元，較預算數 228,695,064 元，增加 25,653,021 元，計增 11.22%。  
茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 203,970,856 元，較預算數 193,361,366 元，增加 10,609,490 元，計增 5.49%。
- 主要係因：
- (1) 依教育局會計室 105 年 3 月 4 日第 1466 號公告暨 105 年 2 月 25 日便箋辦理，105 年度應補足勞工退休準備金差額為 451,604 元，動支基金餘額並於年度以併決算辦理。
  - (2) 執行教育局補助身心障礙無法自行上下學特教學生交通車服務經費及執行教育部補助國中超鐘點費等經費 15,255,020 元。
  - (3) 賸餘數主要係用人費用覈實支用賸餘 3,023,106 元、線上教學影片計畫賸餘 930,454 元、清寒學生餐費補助賸餘 301,081 元，另依業務實際需要減少支出 842,493 元。
2. 一般行政管理計畫：決算數 30,442,136 元，較預算數 24,217,908 元，增加 6,224,228 元，計增 25.7%。
- 主要係因：
- (1) 99-102 年美國在臺協會使用金湖校區國有土地使用費解繳國庫 6,909,953 元，業經教育局核准動支基金餘額，於年度以併決算辦理，依據臚列如下：
    - A. 依據國有財產法第 7 條暨「地方政府經管國有公用不動產相關收入解繳國庫要點」規定辦理。
    - B. 依據教育局 105.3.2 北市教工字第 10531859100 號函核准辦理。
  - (2) 賸餘數主要係用人費用覈實支用賸餘 479,067 元、統籌業務費賸餘 200,874 元，另依業務實際需要減少支出 5,784 元。



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立內湖國民中學

## 總 說 明

中華民國 105 年度

3.建築及設備計畫：決算數 19,935,093 元，較預算數 11,115,790 元，增加 8,819,303 元，計增 79.34 %。

主要係因：

(1) 執行教育局補助安全設施工程 19,900 元、自強樓補強工程 5,130,670 元、105 年度臺北市立學校優質圖書館精進方案 2,514,248 元。

(2) 中山堂整修工程執行數 3,882,492 元，係一對一分離式冷氣機 2 組共 115,000 元辦理補辦預算、結餘款 990,206 元。

(3) 自強樓中庭外牆整修工程執行數 4,379,193 元，結餘款 161,352 元。

(4) 其他設備因：

A.機械及設備：

(A-1)係單槍設備 1 元結餘款。

(A-2)係資訊設備(電腦周邊設備及零組件)採購單價未超過 1 萬元，移列「國民教育計畫-設備零件」69,846 元及結餘款 4,000 元。

(A-3)執行教育局補助自強樓補強工程工管費購置碎紙機 1 臺 13,000 元，於 105 年 6 月 4 日府授主事預字第 10530786900 號函奉准補辦預算在案。

(A-4)執行教育局補助國中亮點計畫，其中 87 吋多點互動電子白板等屬機械及設備部分 1,373,000 元移列固定資產，於 105 年 8 月 9 日府授主事預字第 10531113300 號函奉准補辦預算在案，執行 1,370,115 元，結餘款 2,885 元。

B.什項設備：

(B-1)係鋼琴設備 5,000 元、桌椅設備 536 元及冷氣機設備 15 元等結餘款。

(B-2)執行教育局補助飲水機改善計畫經費購置飲水機 4 臺 92,000 元，於 105 年 8 月 9 日府授主事預字第 10531113300 號函奉准補辦預算在案。

(B-3)執行教育局補助國中亮點計畫，其中數位鋼琴等屬什項設備部分 383,600 元移列固定資產，於 105 年 8 月 9 日府授主事預字第 10531113300 號函奉准補辦預算在案，執行 378,842 元，結餘款 4,758 元。

(B-4)執行教育局學校設施改善準備補助臺北市立學校優質圖書館精進方案，其中討論桌等屬設備部分 531,484 元移列固定資產，於 105 年 9 月 8 日府教工字第 10539088200 號函奉准補辦預算在案。

(B-5)執行遞延修繕房屋建築支出-中山堂整修工程，其中一對一分離式冷氣機 2 組 115,000 元屬設備部分移列固定資產，於 105 年 10 月 17 日府授主事預字第 10531397500 號函奉准補辦預算在案。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 10,410,503 元，較預算短絀數 7,076,618 元，增加 3,333,885 元。

主要係因：

1.係用人費用覈實支用賸餘款 3,502,173 元、線上教學影片計畫賸餘 930,454 元、清寒學生餐費補助賸餘 301,081 元、統籌業務費賸餘 200,874 元、中山堂整修工程等結餘款 1,151,558 元等。

2.執行教育局補助線上教學影片計畫賸餘 405,142 元、執行教育局補助 105 年度臺北市立學校優質圖書館精進方案賸餘 565,994 元等。另教育局補助力行樓屋頂防漏工程經費 1,740,976 元於年底核定撥入，未及於本年執行付款。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立內湖國民中學

## 總 說 明

### 中華民國 105 年度

3.教育局統籌款補助自強樓補強工程經費於 104 年核定撥入，於本年度執行付款計 5,130,670 元。  
4.99-102 年美國在臺協會使用金湖校區國有土地使用費解繳國庫 6,909,953 元，及 105 年度應補足勞工退休準備金差額為 451,604 元，動支基金餘額，以併決算辦理。

#### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出 9,376,929 元。  
其他活動之淨現金流入 685,757 元。  
本年度現金及約當現金之淨減 8,691,172 元。  
期初現金及約當現金 26,039,801 元。  
期末現金及約當現金 17,348,629 元。

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為 10,698,566,718 元，包括：  
流動資產 17,718,629 元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 2,464,015 元。  
其他資產 10,678,384,074 元。  
決算日負債總額為 10,685,091,693 元，包括：  
流動負債 2,073,747 元。  
其他負債 10,683,017,946 元。  
決算日基金餘額為累積餘額 13,475,025 元。

#### 五、固定項目概況：

本年度增加 6,641,635 元，包括：  
機械及設備 4,335,857 元。  
什項設備 2,180,070 元。  
電腦軟體 125,708 元。

#### 六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為 2,508,084 元。  
購置機械及設備：  
1. 核准文號(105.06.04 府授主事預字第 10530786900 號)，核准金額 13,000 元。  
2. 核准文號(105.08.09 府授主事預字第 10531113300 號)，核准金額 1,373,000 元  
購置什項設備：  
1. 核准文號(105.08.09 府授主事預字第 10531113300 號)，核准金額 475,600 元。  
2. 核准文號(105.09.08 府教工字第 10539088200 號)，核准金額 531,484 元。  
3. 核准文號(105.10.17 府授主事預字第 10531397500 號)，核准金額 115,000 元。

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立內湖國民中學

## 基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 105 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	221,618,446	100.00	243,937,582	100.00	22,319,136	10.07	237,112,586	100.00
43 勞務收入	155,000	0.07	57,800	0.02	-97,200	-62.71	19,000	0.01
431 服務收入	155,000	0.07	57,800	0.02	-97,200	-62.71	19,000	0.01
45 財產收入	392,000	0.18	479,912	0.20	87,912	22.43	600,985	0.25
451 財產處分收入	16,000	0.01	22,140	0.01	6,140	38.38	65,290	0.03
45Y 其他財產收入	376,000	0.17	457,772	0.19	81,772	21.75	535,695	0.23
46 政府撥入收入	220,963,612	99.70	243,302,539	99.74	22,338,927	10.11	236,358,576	99.68
462 公庫撥款收入	220,963,612	99.70	239,388,651	98.14	18,425,039	8.34	232,966,013	98.25
46Y 政府其他撥入收入			3,913,888	1.60	3,913,888	0.00	3,392,563	1.43
4Y 其他收入	107,834	0.05	97,331	0.04	-10,503	-9.74	134,025	0.06
4Y0 受贈收入	4,380	0.00	4,101	0.00	-279	-6.37	21,703	0.01
4YY 雜項收入	103,454	0.05	93,230	0.04	-10,224	-9.88	112,322	0.05
5 基金用途	228,695,064	100.00	254,348,085	100.00	25,653,021	11.22	245,051,739	100.00
53 國民教育計畫	193,361,366	84.55	203,970,856	80.19	10,609,490	5.49	200,925,549	81.99
5L 一般行政管理計畫	24,217,908	10.59	30,442,136	11.97	6,224,228	25.70	23,897,961	9.75
5M 建築及設備計畫	11,115,790	4.86	19,935,093	7.84	8,819,303	79.34	20,228,229	8.25
購置固定資產	11,079,790	4.84	19,899,093	7.82	8,819,303	79.60	20,205,629	8.25
其他	36,000	0.02	36,000	0.01			22,600	0.01
本期賸餘(短絀)	-7,076,618		-10,410,503		-3,333,885	47.11	-7,939,153	
期初基金餘額	9,743,125		23,885,528		14,142,403	145.15	31,824,681	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,666,507		13,475,025		10,808,518	405.34	23,885,528	

填表說明：1.本基金建築及設備計畫除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數2,508,084元。

2.建築及設備計畫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2,500,441元。

40501292-9

預算執行期間辦理併決算奉准明細表

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
451 財產處分收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	6,140
45Y 其他財產收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	81,772
462 公庫撥款收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	347,047
462 公庫撥款收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	18,077,992
46Y 政府其他撥入收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	105,000
46Y 政府其他撥入收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	3,808,888
53 國民教育計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	892,551
53 國民教育計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	9,716,939
5L 一般行政管理計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	6,909,953
5M 建築及設備計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	19,900
5M 建築及設備計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	6,378,360

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立內湖國民中學

現金流量決算表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀一)	-7,076,618	-10,410,503	-3,333,885	47.11
812 調整非現金項目		1,033,574	1,033,574	
8123 流動資產淨減(淨增一)				
8124 流動負債淨增(淨減一)		1,033,574	1,033,574	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-7,076,618	-9,376,929	-2,300,311	32.51
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		789,858	789,858	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-104,101	-104,101	
82C 增加其他資產				
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		685,757	685,757	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-7,076,618	-8,691,172	-1,614,554	22.82
84 期初現金及約當現金	11,259,406	26,039,801	14,780,395	131.27
85 期末現金及約當現金	4,182,788	17,348,629	13,165,841	314.76

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立內湖國民中學

平衡表

中華民國105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	%
1 資 產	10,698,566,718	100.00	9,922,254,363	100.00	776,312,355	7.82
11 流動資產	17,718,629	0.17	26,409,801	0.27	-8,691,172	-32.91
111 現金	17,348,629	0.16	26,039,801	0.26	-8,691,172	-33.38
1112 銀行存款	17,348,629	0.16	26,039,801	0.26	-8,691,172	-33.38
1112-1 銀行存款-市庫存款	12,275,540	0.11	22,450,886	0.23	-10,175,346	-45.32
1112-2 銀行存款-保管款	4,703,066	0.04	3,218,892	0.03	1,484,174	46.11
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	370,000	0.00	370,000	0.00	0	0.00
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	23	0.00	23	0.00	0	0.00
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113Y 其他應收款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	370,000	0.00	370,000	0.00	0	0.00
1154 預付費用	370,000	0.00	370,000	0.00	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,464,015	0.02	3,202,238	0.03	-738,223	-23.05
124 準備金	2,464,015	0.02	3,202,238	0.03	-738,223	-23.05
1241 退休及離職準備金	1,285,807	0.01	2,128,131	0.02	-842,324	-39.58
124Y 其他準備金	1,178,208	0.01	1,074,107	0.01	104,101	9.69
124Y-2 其他準備金-其他	121,938	0.00	21,938	0.00	100,000	455.83
124Y-3 其他準備金-仁愛基金	1,056,270	0.01	1,052,169	0.01	4,101	0.39
13 其他資產	10,678,384,074	99.81	9,892,642,324	99.70	785,741,750	7.94
131 什項資產	10,678,384,074	99.81	9,892,642,324	99.70	785,741,750	7.94
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產	10,678,384,074	99.81	9,892,642,324	99.70	785,741,750	7.94
1316-0 代管資產-土地改良物	5,303,500	0.05	5,303,500	0.05	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	10,605,578,116	99.13	9,819,836,366	98.97	785,741,750	8.00
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	67,502,458	0.63	67,502,458	0.68	0	0.00
資產合計	10,698,566,718	100.00	9,922,254,363	100.00	776,312,355	7.82
2 負 債	10,685,091,693	99.87	9,898,368,835	99.76	786,722,858	7.95
21 流動負債	2,073,747	0.02	1,040,173	0.01	1,033,574	99.37
212 應付款項	2,073,207	0.02	1,040,173	0.01	1,033,034	99.31
2123 應付代收款	1,834,850	0.02	1,033,948	0.01	800,902	77.46
2125 應付費用	238,357	0.00	6,225	0.00	232,132	3,729.03
213 預收款項	540	0.00	0	0.00	540	0.00
2133 預收收入	540	0.00	0	0.00	540	0.00
22 其他負債	10,683,017,946	99.85	9,897,328,662	99.75	785,689,284	7.94
信託代理與保證資產	1,641,759		信託代理與保證負債		1,641,759	
保證品	1,641,759		應付保證品		1,641,759	

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各為1,641,759元。

2.上年度信託代理與保證之資產與負債各為1,600,889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。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立內湖國民中學

平衡表

中華民國105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	%
221	什項負債	10,683,017,946	99.85	9,897,328,662	99.75	785,689,284	7.94
2211	存入保證金	3,238,239	0.03	2,554,967	0.03	683,272	26.74
2213	應付退休及離職金	1,285,807	0.01	2,128,131	0.02	-842,324	-39.58
2214	應付代管資產	10,678,384,074	99.81	9,892,642,324	99.70	785,741,750	7.94
2215	暫收及待結轉帳項	109,826	0.00	3,240	0.00	106,586	3,289.69
3	基金餘額	13,475,025	0.13	23,885,528	0.24	-10,410,503	-43.58
31	基金餘額	13,475,025	0.13	23,885,528	0.24	-10,410,503	-43.58
311	基金餘額	13,475,025	0.13	23,885,528	0.24	-10,410,503	-43.58
3111	累積餘額	13,475,025	0.13	23,885,528	0.24	-10,410,503	-43.58
	負債及基金餘額合計	10,698,566,718	100.00	9,922,254,363	100.00	776,312,355	7.82

信託代理與保證資產

1,641,759

信託代理與保證負債

1,641,759

保證品

1,641,759

應付保證品

1,641,759

註：1.本年度信託代理與保證之資產與負債各為1,641,759元。

2.上年度信託代理與保證之資產與負債各為1,600,889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。

本 頁 空 白



臺北市地方教育發展基金－臺北市立內湖國民中學

基金來源明細表

中華民國 105 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	221,618,446	243,937,582	22,319,136	10.07	
43 勞務收入	155,000	57,800	-97,200	-62.71	
431 服務收入	155,000	57,800	-97,200	-62.71	1.教師甄選報名費未如預期，致短收2,500元。 2.暑期泳訓班報名費未如預期，致短收94,700元。
45 財產收入	392,000	479,912	87,912	22.43	
451 財產處分收入	16,000	22,140	6,140	38.38	惜物網拍賣電腦等財產報廢殘值收入超出預期，致超收6,140元，以併決算辦理。
45Y 其他財產收入	376,000	457,772	81,772	21.75	開放學校場地等收入超出預期，致超收81,772元，以併決算辦理。
46 政府撥入收入	220,963,612	243,302,539	22,338,927	10.11	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立內湖國民中學

基金來源明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
462 公庫撥款收入	220,963,612	239,388,651	18,425,039	8.34	教育局補助金湖校區D區上坡便道環境清理經費74,500元、105年度學生畫廊參展經費22,000元、104(1)身心障礙無法自行上下學特教學生交通車服務經費114,036元、104(1)特教學生專車隨車導護費19,500元、105年度區域性資賦優異教育方案經費54,400元、1月特教助理員經費49,915元、1月身心障礙課後照顧經費810元、1-7月辦理特殊教育方案計畫經費31,440元、104學年中小學教師專業學習社群及評鑑經費50,928元、2-3月特教學生專車隨車導護費51,000元、2-3月身心障礙無法自行上下學特教學生交通車服務經費298,248元、105年線上教學影片計畫額外經費477,600元、補校104(2)教科書款補助經費13,348元、104(2)國民中學讀報教育教育班經費7,125元、104(2)學習共同體及授業研究經費20,000元、104學年全國學生藝術比賽經費11,840元、104(2)教科書款補助經費55,973元、105年度臺北市高中職以下學校小田園教育體驗學習實施計畫經費90,000元、105年度臺北市高中職以下學校小田園教育體驗學習之屋頂平臺種植計畫經

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立內湖國民中學

基金來源明細表

中華民國 105 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250,000元、104(2)身心障礙課後照顧經 費11,340元、105年增設飲水機改善計畫經 費92,000元、104學年國中生生涯發展教育經 費27,750元、4月身心障礙無法自行上下學特教學生交通車服務經 費166,668元、4月特教學生專車隨車導護 費28,500元、5月身心障礙無法自行上下學特教學生交通車服務經 費192,984元、5月特教學生專車隨車導護 費33,000元、105年傳統藝術教育活動經費(扯鈴)25,000元、104(2)特教助理員經費363,204元、105年度亮點計畫精進經費(第二期)(中教科經費)2,312,000元、105年度國中建立學區資源網絡經費10,000元、105年度各級學校體育發展方案群組交流活動經 費13,200元、105年第1次退休金不敷 數1,345,613元、6月身心障礙無法自行上下學特教學生交通車服務經 費184,212元、6月特教學生專車隨車導護 費31,500元、105年度臺北市立學校優質圖書館精進方案3,080,242元、105年梅姬颱風風災後復原工程119,000元、105年度人事費不敷 數6,515,020元、105年度認輔小團體9,000元、105年度

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立內湖國民中學

基金來源明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					認輔人員儲備研 習81,800元、105年度多元 能力開發班經 費113,000元、105年度國中 交通導護裝備補助實施計 畫13,820元、105(1)低收及 中低收等國中學生教科 書(含習作)經 費58,594元、105(1)補校教 科書經費41,647元、力行樓 屋頂防漏工程經 費1,740,976元、105(1)特教 助理員經費122,306元，以 併決算辦理。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立內湖國民中學

基金來源明細表

中華民國 105 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		3,913,888	3,913,888	0.00	教育部補助1-7月國中特教超鐘點費3,240元、104(1)國民中學補校導師費18,000元、1-7月輔導教師人力運用計畫經費628,719元、102-103年國民中學補校導師費66,000元、104年1-7月國民中學補校導師費21,000元、1-7月國中超鐘點費1,201,680元、1-7月國中特教超鐘點費及導師費300,600元、105年度高級中等以下學校推動國際教育計畫經費35,283元、105學年度國民中小學施測、觀察教師及初審教師施測經費13,200元、105年度預防中輟實施彈性適性化教育課程計畫21,680元、104(2)國民中學補校導師費18,000元、105年度8-12月輔導教師人力運用計畫331,886元、105年度友善校園生命教育系列活動-生命鬥士經費3,200元、105年8-12月課稅配套普通班調整教師授課節數經費839,880元、105學年度國中調整特殊教育教師授課節數超鐘點費及特教班導師費236,520元、105年8-12月特殊教育助理員經費160,000元、105(1)公立國民補習學校擔任導師工作人員之導師費15,000元，以併決算辦理。
4Y 其他收入	107,834	97,331	-10,503	-9.74	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立內湖國民中學

基金來源明細表

中華民國 105 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	4,380	4,101	-279	-6.37	曾吉慶等3人捐贈仁愛基金孳息收入未如預期，致短收279元。
4YY 雜項收入	103,454	93,230	-10,224	-9.88	1.公有宿舍房租津貼收入未如預期，致短收44,154元。 2.收回104年11-12月請假代導師費收入6,968元，及收回溢發104(1)課後照顧導鐘點費270元。 3.補發數位學生證費用收入超出預期2,144元，及學生公物賠償2,079元。 4.年建營造有限公司繳納自強樓補強工程臨時水電費20,412元，及廠商逾期違約金2,054元。 5.暑期泳訓班保費差額繳雜項收入3元。

填表說明：

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立內湖國民中學

## 基金用途明細表

中華民國 105 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	228,695,064	254,348,085	25,653,021	11.22	
53 國民教育計畫	193,361,366	203,970,856	10,609,490	5.49	
1 用人費用	178,908,899	187,928,475	9,019,576	5.04	
11 正式員額薪資	83,988,000	87,745,733	3,757,733	4.47	
113 職員薪金	83,988,000	87,745,733	3,757,733	4.47	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,422,080	6,636,858	4,214,778	174.01	
124 兼職人員酬金	2,422,080	6,636,858	4,214,778	174.01	
13 超時工作報酬	802,951	898,865	95,914	11.95	
131 加班費	599,111	672,295	73,184	12.22	
133 誤餐費	203,840	226,570	22,730	11.15	
15 獎金	21,887,500	19,188,317	-2,699,183	-12.33	
151 考績獎金	11,389,000	8,219,642	-3,169,358	-27.83	
152 年終獎金	10,498,500	10,968,675	470,175	4.48	
16 退休及卹償金	58,716,630	60,636,400	1,919,770	3.27	
161 職員退休及離職金	58,716,630	60,184,796	1,468,166	2.50	
162 工員退休及離職金		451,604	451,604		
18 福利費	11,091,738	12,822,302	1,730,564	15.60	
181 分擔員工保險費	7,500,648	8,830,032	1,329,384	17.72	
183 傷病醫藥費	295,000	138,000	-157,000	-53.22	
187 員工通勤交通費	922,320	781,932	-140,388	-15.22	
18Y 其他福利費	2,373,770	3,072,338	698,568	29.43	
2 服務費用	10,779,371	10,672,805	-106,566	-0.99	
21 水電費	2,991,884	2,837,640	-154,244	-5.16	
212 工作場所電費	1,975,728	1,855,922	-119,806	-6.06	
214 工作場所水費	398,756	586,012	187,256	46.96	
217 氣體費	617,400	395,706	-221,694	-35.91	
22 郵電費	72,000	144,923	72,923	101.28	
221 郵費	9,000	18,305	9,305	103.39	
222 電話費	63,000	126,618	63,618	100.98	
23 旅運費	120,240	85,840	-34,400	-28.61	
231 國內旅費	106,950	75,150	-31,800	-29.73	
236 貨物運費	4,650	2,940	-1,710	-36.77	
23Y 其他旅運費	8,640	7,750	-890	-10.30	
24 印刷裝訂與廣告費	74,390	97,654	23,264	31.27	
241 印刷及裝訂費	74,390	97,654	23,264	31.27	
25 修理保養及保固費	1,905,621	1,794,822	-110,799	-5.81	
252 一般房屋修護費	1,198,400	1,007,968	-190,432	-15.89	
255 機械及設備修護費	227,721	140,942	-86,779	-38.11	

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立內湖國民中學

## 基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
257 什項設備修護費	479,500	645,912	166,412	34.71	
26 保險費	8,000	1,058	-6,942	-86.78	
26Y 其他保險費	8,000	1,058	-6,942	-86.78	
27 一般服務費	1,197,736	1,695,584	497,848	41.57	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	33,948	21,414	-12,534	-36.92	
279 外包費	910,968	841,392	-69,576	-7.64	
27D 計時與計件人員酬金	26,820	620,378	593,558	2,213.12	
27F 體育活動費	226,000	212,400	-13,600	-6.02	
28 專業服務費	4,409,500	4,015,284	-394,216	-8.94	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,106,050	3,609,914	-496,136	-12.08	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	20,000	134,400	114,400	572.00	
289 試務甄選費	10,200		-10,200	-100.00	
28Y 其他	273,250	270,970	-2,280	-0.83	
3 材料及用品費	1,857,027	2,618,350	761,323	41.00	
31 使用材料費	552,595	1,130,753	578,158	104.63	
315 設備零件	552,595	1,130,753	578,158	104.63	決算數較預算數增加761,323元，主要係因執行教育局補助105年度亮點計畫等經費併決算所致。
32 用品消耗	1,304,432	1,487,597	183,165	14.04	
321 辦公(事務)用品	183,430	126,753	-56,677	-30.90	
322 報章什誌	51,258	75,454	24,196	47.20	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	9,860	30,800	20,940	212.37	
32Y 其他	1,059,884	1,254,590	194,706	18.37	
4 租金、償債與利息	22,800	1,000,404	977,604	4,287.74	
44 交通及運輸設備租金	18,000	995,604	977,604	5,431.13	
442 車租	18,000	995,604	977,604	5,431.13	決算數較預算數增加977,604元，主要係因執行教育局補助身心障礙無法自行上下學特教學生交通車服務經費等併決算所致。
45 什項設備租金	4,800	4,800			
451 什項設備租金	4,800	4,800			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,521,096	1,382,148	-138,948	-9.13	
72 捐助、補助與獎助	90,000	84,000	-6,000	-6.67	
726 獎助學員生給與	90,000	84,000	-6,000	-6.67	



## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立內湖國民中學

## 基金用途明細表

中華民國 105 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(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,431,096	1,298,148	-132,948	-9.29	
74Y 其他	1,431,096	1,298,148	-132,948	-9.29	
8 短絀與賠償給付	37,473	38,179	706	1.88	
82 賠償給付	37,473	38,179	706	1.88	
821 一般賠償	37,473	38,179	706	1.88	
9 其他	234,700	330,495	95,795	40.82	
91 其他支出	234,700	330,495	95,795	40.82	
91Y 其他	234,700	330,495	95,795	40.82	決算數較預算數增加95,795元，主要係因執行教育局補助特教學生專車隨車導護費併決算所致。
5L 一般行政管理計畫	24,217,908	30,442,136	6,224,228	25.70	
1 用人費用	22,430,176	21,718,752	-711,424	-3.17	
11 正式員額薪資	14,928,000	14,220,091	-707,909	-4.74	
113 職員薪金	13,380,000	12,994,263	-385,737	-2.88	
114 工員工資	1,032,000	646,708	-385,292	-37.33	
115 警餉	516,000	579,120	63,120	12.23	
13 超時工作報酬	631,668	565,864	-65,804	-10.42	
131 加班費	631,668	565,864	-65,804	-10.42	
15 獎金	3,585,000	3,537,250	-47,750	-1.33	
151 考績獎金	1,719,000	1,620,316	-98,684	-5.74	
152 年終獎金	1,866,000	1,916,934	50,934	2.73	
16 退休及卹償金	1,251,144	1,735,642	484,498	38.72	
161 職員退休及離職金	1,199,544	1,144,983	-54,561	-4.55	
162 工員退休及離職金	51,600	590,659	539,059	1,044.69	
18 福利費	2,034,364	1,659,905	-374,459	-18.41	
181 分擔員工保險費	1,392,444	1,119,948	-272,496	-19.57	
187 員工通勤交通費	241,920	160,184	-81,736	-33.79	
18Y 其他福利費	400,000	379,773	-20,227	-5.06	
2 服務費用	1,265,902	1,490,475	224,573	17.74	
22 郵電費	10,890	12,000	1,110	10.19	
222 電話費	10,890	12,000	1,110	10.19	決算數較預算數增加224,573元，主要係因105年工友退休改採勞務外包所致。
27 一般服務費	725,712	940,420	214,708	29.59	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		2,264	2,264		
279 外包費	675,712	893,756	218,044	32.27	
27F 體育活動費	50,000	44,400	-5,600	-11.20	
28 專業服務費	430,900	439,655	8,755	2.03	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立內湖國民中學

基金用途明細表

中華民國 105年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
288 委託考選訓練費		10,000	10,000		
28Y 其他	430,900	429,655	-1,245	-0.29	
29 公共關係費	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
3 材料及用品費	521,830	320,956	-200,874	-38.49	
32 用品消耗	521,830	320,956	-200,874	-38.49	
321 辦公(事務)用品	516,420	315,546	-200,874	-38.90	決算數較預算數減少200,874元，主要係因統籌業務費覈實支用賸餘所致。
325 服裝	5,410	5,410			
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		決算數較預算數增加2,000元，主要係因依業務需求繳納105年護理師公會會費所致。
9 其他		6,909,953	6,909,953		
91 其他支出		6,909,953	6,909,953		
91Y 其他		6,909,953	6,909,953		決算數較預算數增加6,909,953元，主要係因99-102年美國在臺協會使用金湖校區國有土地使用費解繳國庫6,909,953元，業經教育局105.3.2北市教工字第10531859100號函核准動支基金餘額，於年度以併決算辦理。
5M 建築及設備計畫	11,115,790	19,935,093	8,819,303	79.34	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,115,790	19,935,093	8,819,303	79.34	
51 購置固定資產	1,551,547	3,972,590	2,421,043	156.04	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立內湖國民中學

基金用途明細表

中華民國 105年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
514 購置機械及設備	1,189,000	2,498,268	1,309,268	110.12	決算數較預算數增加2,421,043元，主要係因： 1.機械及設備係單槍設備1元結餘款、資訊設備(電腦周邊設備及零組件)採購單價未超過1萬元，移列「國民教育計畫-設備零件」69,846元及結餘款4,000元。執行教育局補助自強樓補強工程工管費購置碎紙機1臺13,000元奉准補辦預算在案。執行教育局補助國中亮點計畫，其中屬機械及設備部分1,373,000元移列固定資產奉准補辦預算在案，執行1,370,115元，結餘款2,885元。 2.什項設備係鋼琴設備5,000元、桌椅設備536元及冷氣機設備15元等結餘款。執行教育局補助飲水機改善計畫經費購置飲水機4臺92,000元奉准補辦預算在案。執行教育局補助國中亮點計畫，其中屬什項設備部分383,600元移列固定資產奉准補辦預算在案，執行378,842元，結餘款4,758元。執行教育局補助臺北市立學校優質圖書館精進方案，其中屬設備部分531,484元移列固定資產奉准補辦預算在案。執行遞延修繕房屋建築支出-中山堂整修工程，其中屬設備部分115,000元移列固定資產奉准補辦預算在案。
516 購置什項設備	362,547	1,474,322	1,111,775	306.66	
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	9,528,243	15,926,503	6,398,260	67.15	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立內湖國民中學

基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
581 遞延修繕房屋建築支出	9,528,243	15,926,503	6,398,260	67.15	決算數較預算數增加6,398,260元，主要係因： 1.執行教育局補助安全設施工程19,900元、自強樓補強工程5,130,670元，及105年度臺北市立學校優質圖書館精進方案2,514,248元。 2.中山堂整修工程執行數3,882,492元，係一對一分離式冷氣機2組共115,000元辦理補辦預算、結餘款990,206元。自強樓中庭外牆整修工程執行數4,379,193元，結餘款161,352元。 3.本基金105年度工程管理費合計預算數178,098元；決算數128,448元。(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立內湖國民中學

**固定項目增減情形表**

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加 數	本 年 度 減 少 數	期 末 餘 額
資 產	37,046,260	6,641,635	3,035,280	40,652,615
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	566,770			566,770
房屋及建築	501,627			501,627
機械及設備	23,395,388	4,335,857	2,799,580	24,931,665
交通及運輸設備	1,551,517			1,551,517
什項設備	10,072,546	2,180,070	213,100	12,039,516
購建中固定資產	669,084			669,084
電腦軟體	289,328	125,708	22,600	392,436
權利				

1.92年度以前已提列折舊725,943元(包括機械及設備累計折舊470,419元、交通及運輸設備累計折舊38,417元、什項設備累計折舊217,107元)及已攤銷費用666,573元(包括其他遞延費用666,573元)，自93年度起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項另立帳類管理(不再計提折舊及攤銷)。

2.機械及設備增加其他原因有補列教育局撥入實體財產211,035元、應付代收款購置1,626,554元，計增1,837,589元。

3.什項設備增加其他原因有應付代收款購置135,848元、體育局撥入實體財產569,900元，計增705,748元。

4.電腦軟體增加其他原因有應付代收款購置89,708元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立內湖國民中學

**購置固定資產明細表**

中華民國105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			
土地								
土地改良物								
房屋及建築								
機械及設備		1,189,000	1,386,000		2,575,000	2,498,268	-76,732	
交通及運輸設備								
什項設備		362,547	1,122,084		1,484,631	1,474,322	-10,309	
購建中固定資產								
合 計		1,551,547	2,508,084		4,059,631	3,972,590	-87,041	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產0元

臺北市地方教育發展基金－臺北市立內湖國民中學  
 預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表  
 中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		2,508,084
購置機械及設備	105.06.04府授主事預字第10530786900號	13,000
購置機械及設備	105.08.09府授主事預字第10531113300號	1,373,000
購置什項設備	105.08.09府授主事預字第10531113300號	475,600
購置什項設備	105.09.08府教工字第10539088200號	531,484
購置什項設備	105.10.17府授主事預字第10531397500號	115,000

本 頁 空 白



臺北市地方教育發展基金－臺北市立內湖國民中學

員工人數彙計表

中華民國 105 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	138	130	-8	
一般行政管理計畫	25	22	-3	
正式職員	21	20	-1	依105.10.25府授教人字第10540989500號函核定105學年度教職員工員額編制表，較預算42班減4班，致幹事減少1人。
正式工員	3	1	-2	係2名工友分別於105.3.2及105.6.16退休生效。
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	113	108	-5	
正式職員	113	108	-5	1.依105.10.25府授教人字第10540989500號函核定105學年度教職員工員額編制表，較預算42班減4班，致教師減少8人。 2.依105.6.30北市教綜字第10536701800號函本校擔任國民教育輔導團專任輔導員公假支援教師1人，所遺課務依規定聘用代理教師。 3.依105.8.4北市教資字第10537288700號函本校105年臺北市線上教學影片拍攝計畫公假支援教師2人，所遺課務依規定聘用代理教師。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立內湖國民中學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數										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		
國民教育計畫	83,988,000		802,951		21,887,500	58,716,630		11,091,738		176,486,819	2,422,080	178,908,899
職員	83,988,000		778,471		21,887,500	58,716,630		11,065,738		176,436,339	2,422,080	178,858,419
工具			24,480					26,000		50,480		50,480
一般行政管理計畫	14,928,000		631,668		3,585,000	1,251,144		2,034,364		22,430,176		22,430,176
職員	13,896,000		585,801		3,284,000	1,199,544		1,867,084		20,832,429		20,832,429
工具	1,032,000		45,867		301,000	51,600		167,280		1,597,747		1,597,747
合 計	98,916,000		1,434,619		25,472,500	59,967,774		13,126,102		198,916,995	2,422,080	201,339,075

註：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18、19、20條規定辦理核發，105年度預算編列138人，計13,108,000元，執行結果決算140人，計9,839,958元。
2. 2.係依據行政院105年1月5日院授人給字第1050029314 號函訂定發布「一百零四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，105年度預算編列138人，計12,364,500元，執行結果決算146人，計12,885,609元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立內湖國民中學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 105 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
87,745,733		898,865		19,188,317	60,636,400		12,822,302		181,291,617	6,636,858	187,928,475
87,745,733		877,753		19,188,317	60,184,796		12,777,154		180,773,753	6,636,858	187,410,611
		21,112			451,604		45,148		517,864		517,864
14,220,091		565,864		3,537,250	1,735,642		1,659,905		21,718,752		21,718,752
13,573,383		513,768		3,177,504	1,144,983		1,545,993		19,955,631		19,955,631
646,708		52,096		359,746	590,659		113,912		1,763,121		1,763,121
101,965,824		1,464,729		22,725,567	62,372,042		14,482,207		203,010,369	6,636,858	209,647,227

臺北市地方教育發展基金-臺北市立內湖國民中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 105 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			193,361,366		203,970,856		10,609,490	5.49	
國民教育計畫			193,361,366		203,970,856		10,609,490	5.49	

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立內湖國民中學

## 各項費用彙計表

中華民國105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	201,339,075	209,647,227	8,308,152	4.13
11 正式員額薪資	98,916,000	101,965,824	3,049,824	3.08
113 職員薪金	97,368,000	100,739,996	3,371,996	3.46
114 工員工資	1,032,000	646,708	-385,292	-37.33
115 警餉	516,000	579,120	63,120	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	2,422,080	6,636,858	4,214,778	174.01
124 兼職人員酬金	2,422,080	6,636,858	4,214,778	174.01
13 超時工作報酬	1,434,619	1,464,729	30,110	2.10
131 加班費	1,230,779	1,238,159	7,380	0.60
133 誤餐費	203,840	226,570	22,730	11.15
15 獎金	25,472,500	22,725,567	-2,746,933	-10.78
151 考績獎金	13,108,000	9,839,958	-3,268,042	-24.93
152 年終獎金	12,364,500	12,885,609	521,109	4.21
16 退休及卹償金	59,967,774	62,372,042	2,404,268	4.01
161 職員退休及離職金	59,916,174	61,329,779	1,413,605	2.36
162 工員退休及離職金	51,600	1,042,263	990,663	1,919.89
18 福利費	13,126,102	14,482,207	1,356,105	10.33
181 分擔員工保險費	8,893,092	9,949,980	1,056,888	11.88
183 傷病醫藥費	295,000	138,000	-157,000	-53.22
187 員工通勤交通費	1,164,240	942,116	-222,124	-19.08
18Y 其他福利費	2,773,770	3,452,111	678,341	24.46
2 服務費用	12,045,273	12,163,280	118,007	0.98
21 水電費	2,991,884	2,837,640	-154,244	-5.16
212 工作場所電費	1,975,728	1,855,922	-119,806	-6.06
214 工作場所水費	398,756	586,012	187,256	46.96
217 氣體費	617,400	395,706	-221,694	-35.91
22 郵電費	82,890	156,923	74,033	89.31
221 郵費	9,000	18,305	9,305	103.39
222 電話費	73,890	138,618	64,728	87.60
23 旅運費	120,240	85,840	-34,400	-28.61
231 國內旅費	106,950	75,150	-31,800	-29.73
236 貨物運費	4,650	2,940	-1,710	-36.77
23Y 其他旅運費	8,640	7,750	-890	-10.30
24 印刷裝訂與廣告費	74,390	97,654	23,264	31.27
241 印刷及裝訂費	74,390	97,654	23,264	31.27
25 修理保養及保固費	1,905,621	1,794,822	-110,799	-5.81
252 一般房屋修護費	1,198,400	1,007,968	-190,432	-15.89
255 機械及設備修護費	227,721	140,942	-86,779	-38.11
257 什項設備修護費	479,500	645,912	166,412	34.71
26 保險費	8,000	1,058	-6,942	-86.78
26Y 其他保險費	8,000	1,058	-6,942	-86.78
27 一般服務費	1,923,448	2,636,004	712,556	37.05
276 佣金、匯費、經理費及手續費	33,948	23,678	-10,270	-30.25
279 外包費	1,586,680	1,735,148	148,468	9.36

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立內湖國民中學

## 各項費用彙計表

中華民國105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	26,820	620,378	593,558	2,213.12
27F 體育活動費	276,000	256,800	-19,200	-6.96
28 專業服務費	4,840,400	4,454,939	-385,461	-7.96
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,106,050	3,609,914	-496,136	-12.08
287 委託檢驗(定)試驗認證費	20,000	134,400	114,400	572.00
288 委託考選訓練費	0	10,000	10,000	0.00
289 試務甄選費	10,200	0	-10,200	-100.00
28Y 其他	704,150	700,625	-3,525	-0.50
29 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
291 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
3 材料及用品費	2,378,857	2,939,306	560,449	23.56
31 使用材料費	552,595	1,130,753	578,158	104.63
315 設備零件	552,595	1,130,753	578,158	104.63
32 用品消耗	1,826,262	1,808,553	-17,709	-0.97
321 辦公(事務)用品	699,850	442,299	-257,551	-36.80
322 報章什誌	51,258	75,454	24,196	47.20
325 服裝	5,410	5,410	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	9,860	30,800	20,940	212.37
32Y 其他	1,059,884	1,254,590	194,706	18.37
4 租金、償債與利息	22,800	1,000,404	977,604	4,287.74
44 交通及運輸設備租金	18,000	995,604	977,604	5,431.13
442 車租	18,000	995,604	977,604	5,431.13
45 什項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
451 什項設備租金	4,800	4,800	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	11,115,790	19,935,093	8,819,303	79.34
51 購置固定資產	1,551,547	3,972,590	2,421,043	156.04
514 購置機械及設備	1,189,000	2,498,268	1,309,268	110.12
516 購置什項設備	362,547	1,474,322	1,111,775	306.66
52 購置無形資產	36,000	36,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	36,000	36,000	0	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	9,528,243	15,926,503	6,398,260	67.15
581 遞延修繕房屋建築支出	9,528,243	15,926,503	6,398,260	67.15
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,521,096	1,384,148	-136,948	-9.00
71 會費	0	2,000	2,000	0.00
713 職業團體會費	0	2,000	2,000	0.00
72 捐助、補助與獎助	90,000	84,000	-6,000	-6.67
726 獎助學員生給與	90,000	84,000	-6,000	-6.67
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,431,096	1,298,148	-132,948	-9.29
74Y 其他	1,431,096	1,298,148	-132,948	-9.29
8 短絀與賠償給付	37,473	38,179	706	1.88
82 賠償給付	37,473	38,179	706	1.88
821 一般賠償	37,473	38,179	706	1.88

臺北市地方教育發展基金-臺北市立內湖國民中學

**各項費用彙計表**

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
9 其他	234,700	7,240,448	7,005,748	2,984.98
91 其他支出	234,700	7,240,448	7,005,748	2,984.98
91Y 其他	234,700	7,240,448	7,005,748	2,984.98
合 計	228,695,064	254,348,085	25,653,021	11.22

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立內湖國民中學

**固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表**

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固 定 項 目 金 額	財 產 分 類 統 計 表 金 額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	10,719,036,689	9,489,377,641	-1,229,659,048	
代管資產-土地改良物	5,303,500	5,303,500		
代管資產-土地	10,605,578,116	9,376,980,588	-1,228,597,528	係代管國有財產-土地1,228,597,528元。
代管資產-房屋及建築設備	67,502,458	67,502,458		
土地改良物	566,770	566,770		
房屋及建築	501,627	501,627		
機械及設備	24,931,665	24,931,665		
交通及運輸設備	1,551,517	1,551,517		
什項設備	12,039,516	12,039,516		
購建中固定資產	669,084		-669,084	係為內湖國中學生活動中心新建工程委託設計規劃費，俟該工程完工後始列於財產分類統計表699,084元。
電腦軟體	392,436		-392,436	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理392,436元。



臺北市地方教育發展基金—臺北市立內湖國民中學

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 105 年 12 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
12,275,540	12,397,478	-121,938	1.市庫存款轉列其他準備金-其他21,938元。2.洲子福德協會捐款轉其他準備金100,000元。