

4-0501292

中華民國 108 年度

(108年1月1日至108年12月31日)

裝

# 臺北市政府總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立內湖國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

臺北市立內湖國民中學編

訂

# 臺北市地方教育發展基金中華民國 108 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要.....	第 1 至 1 頁
乙、總說明.....	第 3 至 6 頁
丙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 7 至 8 頁
二、現金流量表.....	第 9 至 9 頁
三、平衡表.....	第 10 至 11 頁
丁、附屬表	
一、基金來源明細表.....	第 13 至 14 頁
二、基金用途明細表.....	第 15 至 19 頁
三、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 20 至 21 頁
四、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 22 至 23 頁
五、長期債務明細表.....	第 -- 頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 -- 頁
戊、參考表	
一、員工人數彙計表.....	第 25 至 25 頁
二、用人費用彙計表.....	第 26 至 27 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 28 至 28 頁
五、各項費用彙計表.....	第 29 至 31 頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 32 至 32 頁
七、資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 33 至 33 頁
(附財產分類統計表).....	
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	238,117,677	234,965,167	3,152,510	1.34
基金用途	235,610,350	239,405,905	- 3,795,555	- 1.59
賸餘(短絀-)	2,507,327	- 4,440,738	6,948,065	--
餘絀情形：				
基金餘額	11,898,024	9,390,697	2,507,327	26.70
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	170,373	- 4,237,301	4,407,674	--

附註：現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

本 頁 空 白

## 乙、總 說 明

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立內湖國民中學附屬單位決算之分決算

## 總 說 明

中華民國 108 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 203,469,000 元，決算數 198,978,626 元。

107 學年下學期，預定招收 46 班，實際招收 44 班，預計學生人數 861 人，實際學生人數 796 人。

108 學年上學期，預定招收 46 班，實際招收 43 班，預計學生人數 861 人，實際學生人數 713 人。

係新購電腦、體育、自然、機具、特教、家具、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；並辦理教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、停車場管理及指定活動等項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智能。

#### (二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列 24,742,000 元，決算數 23,961,012 元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

#### (三)建築及設備計畫：

本年度預算編列 13,274,000 元(不含以前年度保留數 0 元及奉准先行辦理數 67,000 元)，決算數 12,670,712 元。

係汰換、充實各科教學設備及行政設備、辦理綜合大樓新建工程、人工跑道整修工程及專科教室環境改善工程等，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

#### (四)年度關鍵績效指標達成情形分析：

關鍵績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
身心障礙及資賦優異學生安置率	身心障礙及資賦優異安置學生數 /身心障礙及資賦優異學生經鑑定 為身心障礙及資賦優異確認生 *100% 單位：100%	100%	身心障礙學生安置 17 人； 資賦優異學生安置 24 人， 總計 41 人，占身心障礙及 資賦優異學生經鑑定為身 心障礙及資賦優異鑑定確 認生 44 人，比率為 93.18%， 係因資賦優異確認生 1 人 放棄特教服務；身障確認新 生 2 人因搬家而未至本校 就讀。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立內湖國民中學附屬單位決算之分決算

## 總 說 明

中華民國 108 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 238,117,677 元，較預算數 237,758,000 元，增加 359,677 元，計增 0.15%。

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 6,000 元，較預算數 43,000 元，減少 37,000 元，計減 86.05%。

主要係因：

(1) 係教師甄選報名費 6,000 元不如預期，致短收 2,000 元。

(2) 係暑期學校 PU 跑道改善工程施工，暑期泳訓班停辦，短收 35,000 元。

2.財產處分收入：決算數 5,800 元，較預算數 15,000 元，減少 9,200 元，計減 61.33%。

主要係因：

係財產報廢變賣收入不如預期，致短收 9,200 元。

3.其他財產收入：決算數 508,142 元，較預算數 496,000 元，增加 12,142 元，計增 2.45%。

主要係因：

夜間停車場開放等收入超出預期，致超收 12,142 元，以併決算辦理。

4.公庫撥款收入：決算數 237,123,000 元，較預算數 237,123,000 元，無增減。

5.政府其他撥入收入：決算數 277,570 元，較預算數 0 元，增加 277,570 元。

主要係因：

(1) 教育部補助 107 學年獎勵各級學校聘任專任運動教練經費 103,440 元，以併決算辦理。

(2) 教育部補助 107 學年度生涯發展第 2 期經費 56,320 元，以併決算辦理。

(3) 教育部補助 107 學年國中生無力繳交代收代辦費 10,305 元，以併決算辦理。

(4) 教育部補助國民中學身心障礙學生鑑定及安置施測費用 8,750 元，以併決算辦理。

(5) 教育部補助強化校園安全防護經費 67,000 元，以併決算辦理。

(6) 教育部補助獎勵各級學校聘任專任運動教練 16,050 元，以併決算辦理。

(7) 教育部補助辦理中輟之虞學生彈性輔導及高關懷課程彈性適性化經費 4,320 元，以併決算辦理。

(8) 教育部補助 108(1)學生無力繳交代收代辦費經費 11,385 元，以併決算辦理。

6.受贈收入：決算數 32,295 元，較預算數 4,000 元，增加 28,295 元，計增 707.38%。

主要係因：

財團法人慧濟文教基金會等贈與款及仁愛基金孳息超出預期，致超收 28,295 元，以併決算辦理。

7.雜項收入：決算數 164,870 元，較預算數 77,000 元，增加 87,870 元，計增 114.12%。

主要係因：

收回溢支 107 年 8-12 月國教輔導團減課鐘點費及 104-106 年度補充健保費溢繳退還等超出預期，致超收 87,870 元，以併決算辦理。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 235,610,350 元，較預算數 241,485,000 元，減少 5,874,650 元，計減 2.43%。

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 198,978,626 元，較預算數 203,469,000 元，減少 4,490,374 元，計減 2.21%。

主要係因：



# 臺北市地方教育發展基金臺北市立內湖國民中學附屬單位決算之分決算

## 總 說 明

中華民國 108 年度

用人費用賸餘 3,294,579 元、校舍設備場地維護費賸餘 497,676 元及水費賸餘 218,888 元。另游泳池救生員外包費因暑期泳訓班未開班減少支付救生員薪津 1 人以及廠商積欠救生員薪資暫停給付 12 月契約價金。

2. 一般行政管理計畫：決算數 23,961,012 元，較預算數 24,742,000 元，減少 780,988 元，計減 3.16%。

主要係因：

用人費用賸餘 681,507 元、統籌業務費賸餘 47,267 元，另依業務實際需要減少支出 52,214 元。

3. 建築及設備計畫：決算數 12,670,712 元，較預算數 13,274,000 元，減少 603,288 元，計減 4.54%。

主要係因：

(1) 營建及修建工程因：

A. 綜合大樓新建工程係委託工務局新工處代辦之 107 至 112 年度連續性工程，本年度預算編列 1,000,000 元，已執行委託技術服務費及工管費 882,370 元，已分配未執行數 117,630 元，工程管理費撥付新工處代辦 123,926 元，已執行並檢還審核列帳 6,296 元，其餘工程管理費因尚無支出項目，致執行未達 90%。新工處以 108 年 11 月 19 日北市工新管字第 1083118205 號函備查建築師事務所所提本校「綜合大樓新建工程委託規劃設計服務之初步設計報告書」完成初步設計。工程管理費未執行數 117,630 元辦理保留，預計於建築師事務所提送細部設計審查後執行，俾提升預算執行成效。

B. 人工跑道整修工程結餘款 113,830 元、行政辦公室設施設備優質化工程結餘款 2,084 元、專科教室環境改善工程結餘款 84,696 元。

(2) 其他設備因：

A. 機械及設備：

資訊設備新購平板電腦結餘款 4,100 元、專科教室環境改善工程生物教室購置同步顯微鏡等結餘款 1,608 元、班級設備新購專業攝影機結餘款 636 元。

B. 雜項設備：

(B-1) 校園能源翻新補助計畫汰舊換新冷氣機結餘款 306,785 元、專科教室環境改善工程生物教室購置抽氣式藥品櫃等結餘款 10,984 元、班級設備汰舊換新飲水機結餘款 7,396 元、特殊班設備汰舊換新窗簾結餘款 4,730 元、行政辦公室設施設備優質化工程購置辦公桌椅組等結餘款 11,516 元及白板單價未達 1 萬元移列設備零件 4,293 元。

(B-2) 教育部補助執行強化校園安全防護工作計畫購置感應式照明燈 67,000 元，於 108 年 7 月 29 日府授教會字第 1083070002 號函奉准補辦預算在案，執行 67,000 元。

(三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 2,507,327 元，較預算短絀數 3,727,000 元，反絀為餘，計相差 6,234,327 元。

主要係因：

用人費用賸餘 3,976,086 元、校舍設備場地維護費賸餘 497,676 元及水費賸餘 218,888 元；人工跑道整修工程等工程結餘款 200,610 元；購置固定資產結餘款 347,755 元等。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立內湖國民中學附屬單位決算之分決算

## 總 說 明

中華民國 108 年度

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 530,212 元。  
其他活動之淨現金流出 359,839 元。  
本年度現金及約當現金之淨增 170,373 元。  
期初現金及約當現金 14,073,743 元。  
期末現金及約當現金 14,244,116 元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為 9,025,616,492 元，包括：  
流動資產 15,413,415 元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 2,737,297 元。  
其他資產 9,007,465,780 元。  
決算日負債總額為 9,013,718,468 元，包括：  
流動負債 2,728,398 元。  
其他負債 9,010,990,070 元。  
決算日基金餘額為累積餘額 11,898,024 元。

### 五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加 10,816,589 元，包括：  
土地改良物 4,879,170 元。  
機械及設備 2,594,671 元。  
交通及運輸設備 43,000 元。  
雜項設備 2,381,378 元。  
購建中固定資產 882,370 元。  
電腦軟體 36,000 元。

### 六、其他：

- (一)本年度併決算數 405,877 元及補辦預算數 67,000 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、主要表

地方教育發展基金－臺北市立內湖國民中學  
**基金來源、用途及餘絀表**  
 中華民國 108 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	237,758,000	100.00	238,117,677	100.00	359,677	0.15	234,965,167	100.00
43 勞務收入	43,000	0.02	6,000	0.00	-37,000	-86.05	37,398	0.02
431服務收入	43,000	0.02	6,000	0.00	-37,000	-86.05	37,398	0.02
45 財產收入	511,000	0.21	513,942	0.22	2,942	0.58	480,436	0.20
451財產處分收入	15,000	0.01	5,800	0.00	-9,200	-61.33	17,980	0.01
45Y其他財產收入	496,000	0.21	508,142	0.21	12,142	2.45	462,456	0.20
46 政府撥入收入	237,123,000	99.73	237,400,570	99.70	277,570	0.12	234,270,733	99.70
462公庫撥款收入	237,123,000	99.73	237,123,000	99.58			232,774,711	99.07
46Y政府其他撥入收入			277,570	0.12	277,570	0.00	1,496,022	0.64
4Y 其他收入	81,000	0.03	197,165	0.08	116,165	143.41	176,600	0.08
4Y0受贈收入	4,000	0.00	32,295	0.01	28,295	707.38	51,980	0.02
4YY雜項收入	77,000	0.03	164,870	0.07	87,870	114.12	124,620	0.05
5 基金用途	241,485,000	100.00	235,610,350	100.00	-5,874,650	-2.43	239,405,905	100.00
53 國民教育計畫	203,469,000	84.26	198,978,626	84.45	-4,490,374	-2.21	199,203,298	83.21
5L 一般行政管理計畫	24,742,000	10.25	23,961,012	10.17	-780,988	-3.16	23,393,747	9.77
5M 建築及設備計畫	13,274,000	5.50	12,670,712	5.38	-603,288	-4.54	16,808,860	7.02
購建固定資產	13,238,000	5.48	12,634,712	5.36	-603,288	-4.56	16,772,860	7.01
其他	36,000	0.01	36,000	0.02			36,000	0.02
本期賸餘(短絀-)	-3,727,000		2,507,327		6,234,327	-167.27	-4,440,738	
期初基金餘額	8,452,000		9,390,697		938,697	11.11	13,831,435	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	4,725,000		11,898,024		7,173,024	151.81	9,390,697	

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立內湖國民中學  
預算執行期間辦理併決算奉准明細表  
中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		405,877
45Y其他財產收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	12,142
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	277,570
4YO受贈收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	28,295
4YY雜項收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	87,870

備註：

地方教育發展基金—臺北市立內湖國民中學  
**現金流量表**

中華民國108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)	-3,727,000	2,507,327	6,234,327	-167.27
812 調整非現金項目		-1,977,115	-1,977,115	
8123 流動資產淨減(淨增)		-770,249	-770,249	
8124 流動負債淨增(淨減)		-1,206,866	-1,206,866	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,727,000	530,212	4,257,212	-114.23
82 其他活動之現金流量				
822 減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		2,000	2,000	
824 減少其他資產		941,050	941,050	
825 增加短期債務及其他負債				
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-10,295	-10,295	
82C 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-1,292,594	-1,292,594	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-359,839	-359,839	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,727,000	170,373	3,897,373	-104.57
84 期初現金及約當現金	12,931,137	14,073,743	1,142,606	8.84
85 期末現金及約當現金	9,204,137	14,244,116	5,039,979	54.76

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數204,910元及代管資產減少數1,148,615,563元。

地方教育發展基金—  
平衡  
中華民國108

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	資產合計	9,025,616,492	100.00	10,174,019,278	100.00	-1,148,402,786	-11.29
1	資產	9,025,616,492	100.00	10,174,019,278	100.00	-1,148,402,786	-11.29
11	流動資產	15,413,415	0.17	14,472,793	0.14	940,622	6.50
111	現金	14,244,116	0.16	14,073,743	0.14	170,373	1.21
1112	銀行存款	14,244,116	0.16	14,073,743	0.14	170,373	1.21
1112-1	銀行存款-公庫存款	9,836,056	0.11	8,319,874	0.08	1,516,182	18.22
1112-2	銀行存款-保管款	3,986,069	0.04	5,383,846	0.05	-1,397,777	-25.96
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	421,968	0.00	370,000	0.00	51,968	14.05
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	23	0.00	23	0.00	0	0.00
115	預付款項	1,169,299	0.01	399,050	0.00	770,249	193.02
1154	預付費用	1,169,299	0.01	399,050	0.00	770,249	193.02
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,737,297	0.03	2,524,092	0.02	213,205	8.45
124	準備金	2,737,297	0.03	2,524,092	0.02	213,205	8.45
1241	退休及離職準備金	1,543,844	0.02	1,338,934	0.01	204,910	15.30
124Y	其他準備金	1,193,453	0.01	1,185,158	0.01	8,295	0.70
124Y-2	其他準備金-其他	106,968	0.00	108,968	0.00	-2,000	-1.84
124Y-3	其他準備金-仁愛基金	1,086,485	0.01	1,076,190	0.01	10,295	0.96
13	其他資產	9,007,465,780	99.80	10,157,022,393	99.83	-1,149,556,613	-11.32
131	什項資產	9,007,465,780	99.80	10,157,022,393	99.83	-1,149,556,613	-11.32
1315	暫付及待結轉帳項	229,974	0.00	1,171,024	0.01	-941,050	-80.36
1316	代管資產	9,007,235,806	99.80	10,155,851,369	99.82	-1,148,615,563	-11.31
1316-0	代管資產-土地改良物	35,935	0.00	35,935	0.00	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	8,989,141,287	99.60	8,989,386,370	88.36	-245,083	0.00
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	18,058,584	0.20	19,251,216	0.19	-1,192,632	-6.20
1316-3	代管資產-其他政府	0	0.00	1,147,177,848	11.28	-1,147,177,848	-100.00

信託代理與保證資產 1,483,045

保證品 1,483,045

註：1.本年度信託代理與保證之資產（負債）各為1,483,045元，係仁愛基金定存單995,013元、工程保固保證金定存單471,232元及銀行連帶保證書16,800元。

2.上年度信託代理與保證之資產（負債）各為1,445,959元，係仁愛基金定存單974,727元、工程保固保證金定存單471,232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。

臺北市立內湖國民中學  
表  
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(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	負債及基金餘額合計	9,025,616,492	100.00	10,174,019,278	100.00	-1,148,402,786	-11.29
2	負債	9,013,718,468	99.87	10,164,628,581	99.91	-1,150,910,113	-11.32
21	流動負債	2,728,398	0.03	3,935,264	0.04	-1,206,866	-30.67
212	應付款項	2,728,398	0.03	3,935,264	0.04	-1,206,866	-30.67
2123	應付代收款	2,542,274	0.03	3,648,469	0.04	-1,106,195	-30.32
2125	應付費用	186,124	0.00	286,795	0.00	-100,671	-35.10
22	其他負債	9,010,990,070	99.84	10,160,693,317	99.87	-1,149,703,247	-11.32
221	什項負債	9,010,990,070	99.84	10,160,693,317	99.87	-1,149,703,247	-11.32
2211	存入保證金	2,095,760	0.02	3,276,424	0.03	-1,180,664	-36.04
2213	應付退休及離職金	1,543,844	0.02	1,338,934	0.01	204,910	15.30
2214	應付代管資產	9,007,235,806	99.80	10,155,851,369	99.82	-1,148,615,563	-11.31
2215	暫收及待結轉帳項	114,660	0.00	226,590	0.00	-111,930	-49.40
3	基金餘額	11,898,024	0.13	9,390,697	0.09	2,507,327	26.70
31	基金餘額	11,898,024	0.13	9,390,697	0.09	2,507,327	26.70
311	基金餘額	11,898,024	0.13	9,390,697	0.09	2,507,327	26.70
3111	累積餘額	11,898,024	0.13	9,390,697	0.09	2,507,327	26.70

信託代理與保證負債

1,483,045

應付保證品

1,483,045



本 頁 空 白

## 丁、附 屬 表

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 108 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	237,758,000	238,117,677	359,677	0.15	
43 勞務收入	43,000	6,000	-37,000	-86.05	
431服務收入	43,000	6,000	-37,000	-86.05	1.教師甄選報名費6,000元不如預期，致短收2,000元。 2.暑期學校PU跑道改善工程施工，暑期泳訓班停辦，短收35,000元。
45 財產收入	511,000	513,942	2,942	0.58	
451財產處分收入	15,000	5,800	-9,200	-61.33	係財產報廢變賣收入5,800元不如預期，致短收9,200元。
45Y其他財產收入	496,000	508,142	12,142	2.45	夜間停車場開放等收入超出預期，致超收12,142元，以併決算辦理。
46 政府撥入收入	237,123,000	237,400,570	277,570	0.12	
462公庫撥款收入	237,123,000	237,123,000		0.00	
46Y政府其他撥入收入		277,570	277,570	0.00	教育部補助107學年獎勵各級學校聘任專任運動教練經費103,440元、教育部補助107學年度生涯發展第2期經費56,320元、教育部補助107學年國中生無力繳交代收代辦費10,305元、教育部補助國民中學身心障礙學生鑑定及安置施測費用8,750元、教育部補助強化校園安全防護經費67,000元、教育部補助獎勵各級學校聘任專任運動教練16,050元、教育部補助辦理中輟之虞學生彈性輔導及高關懷課程彈性適性化經費4,320元、教育部補助108(1)學生無力繳交代收代辦費經費11,385元，以併決算辦理。
4Y 其他收入	81,000	197,165	116,165	143.41	

填表說明：

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 108 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	4,000	32,295	28,295	707.38	財團法人慧濟文教基金會等贈與款及仁愛基金孳息超出預期，致超收28,295元，以併決算辦理。 收回溢支107年8-12月國教輔導團減課鐘點費及104-106年度補充健保費溢繳退還等超出預期，致超收87,870元，以併決算辦理。
4YY雜項收入	77,000	164,870	87,870	114.12	

填表說明：

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 108 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	241,485,000	235,610,350	-5,874,650	-2.43	
53 國民教育計畫	203,469,000	198,978,626	-4,490,374	-2.21	
1 用人費用	191,001,000	187,706,421	-3,294,579	-1.72	
11 正式員額薪資	91,740,000	89,282,529	-2,457,471	-2.68	
113 職員薪金	91,740,000	89,282,529	-2,457,471	-2.68	
12 聘僱及兼職人員薪資	5,590,560	5,686,215	95,655	1.71	
124 兼職人員酬金	5,590,560	5,686,215	95,655	1.71	
13 超時工作報酬	858,645	766,722	-91,923	-10.71	
131 加班費	858,645	766,722	-91,923	-10.71	
15 獎金	18,828,500	19,805,354	976,854	5.19	
151 考績獎金	7,361,000	9,004,419	1,643,419	22.33	
152 年終獎金	11,467,500	10,800,935	-666,565	-5.81	
16 退休及卹償金	63,210,233	61,590,020	-1,620,213	-2.56	
161 職員退休及離職金	63,204,240	61,584,027	-1,620,213	-2.56	
163 卹償金	5,993	5,993			
18 福利費	10,773,062	10,575,581	-197,481	-1.83	
181 分擔員工保險費	7,824,756	8,150,105	325,349	4.16	
183 傷病醫藥費	431,000	220,500	-210,500	-48.84	
185 員工通勤交通費	922,320	777,532	-144,788	-15.70	
18Y 其他福利費	1,594,986	1,427,444	-167,542	-10.50	
2 服務費用	7,443,000	6,408,620	-1,034,380	-13.90	
21 水電費	3,376,711	3,135,571	-241,140	-7.14	
212 工作場所電費	2,027,640	2,010,353	-17,287	-0.85	決算數較預算數減少1,034,380元，主要係因校舍設備場地維護費及水費覈實支用賸餘。另游泳池救生員外包費因暑期泳訓班未開班減少支付救生員薪津1人以及廠商積欠救生員薪資暫停給付12月契約價金。
214 工作場所水費	764,071	545,183	-218,888	-28.65	
216 氣體費	585,000	580,035	-4,965	-0.85	
22 郵電費	109,340	109,086	-254	-0.23	
221 郵費	10,000	7,276	-2,724	-27.24	
222 電話費	98,740	101,810	3,070	3.11	
224 數據通信費	600		-600	-100.00	
23 旅運費	109,650	121,740	12,090	11.03	
231 國內旅費	105,000	115,440	10,440	9.94	
235 貨物運費	4,650	6,300	1,650	35.48	
24 印刷裝訂與廣告費	80,105	64,113	-15,992	-19.96	
241 印刷及裝訂費	80,105	64,113	-15,992	-19.96	

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 108 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	1,842,315	1,344,639	-497,676	-27.01	
252 一般房屋修護費	1,192,000	882,617	-309,383	-25.95	
255 機械及設備修護費	186,815	96,536	-90,279	-48.33	
257 雜項設備修護費	463,500	365,486	-98,014	-21.15	
26 保險費	2,000		-2,000	-100.00	
26Y 其他保險費	2,000		-2,000	-100.00	
27 一般服務費	1,165,732	924,820	-240,912	-20.67	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	24,804	15,234	-9,570	-38.58	
279 外包費	932,928	721,586	-211,342	-22.65	
27F 體育活動費	208,000	188,000	-20,000	-9.62	
28 專業服務費	757,147	708,651	-48,496	-6.41	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	574,907	545,574	-29,333	-5.10	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	127,440	101,600	-25,840	-20.28	
289 試務甄選費	4,800	2,500	-2,300	-47.92	
28Y 其他專業服務費	50,000	58,977	8,977	17.95	
3 材料及用品費	3,284,000	3,308,522	24,522	0.75	
31 使用材料費	1,355,357	1,391,639	36,282	2.68	
315 設備零件	1,355,357	1,391,639	36,282	2.68	
32 用品消耗	1,928,643	1,916,883	-11,760	-0.61	
321 辦公(事務)用品	185,360	177,763	-7,597	-4.10	
322 報章雜誌	84,405	92,068	7,663	9.08	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	27,000	34,361	7,361	27.26	
32Y 其他用品消耗	1,631,878	1,612,691	-19,187	-1.18	
4 租金、償債、利息及相關手續費	14,000	24,780	10,780	77.00	
44 交通及運輸設備租金	6,320	17,100	10,780	170.57	
442 車租	6,320	17,100	10,780	170.57	決算數較預算數增加10,780元，主要係因執行教育部補助生涯發展教育車資覈實支用所致。
45 雜項設備租金	7,680	7,680			
451 雜項設備租金	7,680	7,680			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,510,000	1,317,797	-192,203	-12.73	
72 捐助、補助與獎助	92,000	90,000	-2,000	-2.17	

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
726 獎助學員生給與	92,000	90,000	-2,000	-2.17	決算數較預算數減少192,203元，主要係因清寒學生餐費補助及補助學校午餐使用有機蔬菜或有機米計畫覈實支用賸餘。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,418,000	1,227,797	-190,203	-13.41	
743 獎勵費用		14,400	14,400		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,418,000	1,213,397	-204,603	-14.43	
8 短絀、賠償給付與支應退場支出	39,000	38,179	-821	-2.11	
82 賠償給付	39,000	38,179	-821	-2.11	
821 一般賠償	39,000	38,179	-821	-2.11	
9 其他	178,000	174,307	-3,693	-2.07	
91 其他支出	178,000	174,307	-3,693	-2.07	
91Y 其他	178,000	174,307	-3,693	-2.07	
5L 一般行政管理計畫	24,742,000	23,961,012	-780,988	-3.16	
1 用人費用	22,376,000	21,694,493	-681,507	-3.05	
11 正式員額薪資	14,784,000	14,597,551	-186,449	-1.26	
113 職員薪金	13,860,000	13,588,351	-271,649	-1.96	
114 工員工資	384,000	412,500	28,500	7.42	
115 警餉	540,000	596,700	56,700	10.50	
13 超時工作報酬	667,920	537,314	-130,606	-19.55	
131 加班費	667,920	537,314	-130,606	-19.55	
15 獎金	3,769,000	3,362,260	-406,740	-10.79	
151 考績獎金	1,921,000	1,557,732	-363,268	-18.91	
152 年終獎金	1,848,000	1,804,528	-43,472	-2.35	
16 退休及卹償金	1,277,616	1,334,398	56,782	4.44	
161 職員退休及離職金	1,246,896	1,272,526	25,630	2.06	
162 工員退休及離職金	30,720	61,872	31,152	101.41	
18 福利費	1,877,464	1,862,970	-14,494	-0.77	
181 分擔員工保險費	1,283,544	1,376,525	92,981	7.24	
185 員工通勤交通費	241,920	142,690	-99,230	-41.02	
18Y 其他福利費	352,000	343,755	-8,245	-2.34	
2 服務費用	1,892,000	1,839,786	-52,214	-2.76	
22 郵電費	12,000	12,000			
222 電話費	12,000	12,000			
27 一般服務費	1,170,708	1,118,539	-52,169	-4.46	
279 外包費	1,126,708	1,076,939	-49,769	-4.42	
27F 體育活動費	44,000	41,600	-2,400	-5.45	

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
28 專業服務費	610,892	610,847	-45	-0.01	
28Y 其他專業服務費	610,892	610,847	-45	-0.01	
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	472,000	424,733	-47,267	-10.01	
32 用品消耗	472,000	424,733	-47,267	-10.01	
321 辦公（事務）用品	469,000	421,733	-47,267	-10.08	決算數較預算數減少47,267元，主要係因統籌業務費覈實支用贖餘。
325 服裝	3,000	3,000			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000			
71 會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			
5M 建築及設備計畫	13,274,000	12,670,712	-603,288	-4.54	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	13,274,000	12,670,712	-603,288	-4.54	
51 購建固定資產	10,475,000	9,958,492	-516,508	-4.93	
512 興建土地改良物	4,993,000	4,879,170	-113,830	-2.28	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67,000元。 2.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67,000元。。
513 擴充改良房屋建築及設備	1,000,000	882,370	-117,630	-11.76	決算數較預算數減少117,630元，主要係因綜合大樓新建工程係委託工務局新工處代辦之107至112年度連續性工程，工程管理費117,630元辦理保留，預計於建築師事務所提送細部設計審查後執行。
514 購置機械及設備	1,968,485	1,962,141	-6,344	-0.32	
515 購置交通及運輸設備	31,000	31,000			
516 購置雜項設備	2,482,515	2,203,811	-278,704	-11.23	決算數較預算數減少278,704元，主要係因校園能源翻新補助計畫汰舊換新冷氣機等結餘款所致。
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
54 遞延支出	2,763,000	2,676,220	-86,780	-3.14	
541 遞延修繕房屋建築支出	2,763,000	2,676,220	-86,780	-3.14	



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 108 年 度

單位：新臺幣元

備註：

1. 以服務費用自行進用臨時人員：
  - (1) 外包費：
    - 游泳池救生員外包費預算編列 2 人，預算數 777,440 元，執行結果決算 2 人，決算數 648,392 元。
    - 暑期泳訓班救生員外包費預算編列 2 人，預算數 155,488 元，執行結果決算 1 人，決算數 73,194 元。
    - 校警勞務外包費預算編列 1 人，預算數 534,708 元，執行結果決算 1 人，決算數 534,663 元。
    - 職工(技工、工友)業務外包費預算編列 1 人，預算數 432,000 元，執行結果決算 1 人，決算數 408,276 元。
    - 消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算，預算數 160,000 元，決算數 134,000 元。
2. 工程管理費是分年分期編列預算數 200,000 元；決算數 82,370 元。  
工程管理費是以按施工費 2% 提列預算數 140,786 元，決算數 118,602 元。

地方教育發展基金—  
**資本資產及長期**  
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價/未攤銷 溢(折)價	本	
			增加	
			金額	類型
<b>資產</b>	54,339,452	-32,962,080	10,816,589	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	2,863,828	-598,722	4,879,170	(1)
房屋及建築	501,627	-496,611		
機械及設備	29,606,439	-18,488,417	2,594,671	(1)
交通及運輸設備	4,600,962	-1,562,806	43,000	(1)
雜項設備	14,921,528	-11,815,524	2,381,378	(1)
購建中固定資產	1,669,084		882,370	(1)
電腦軟體	175,984		36,000	(1)
權利				
遞耗資產				
其他				
<b>負債</b>				
長期債務				

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.土地改良物：

增加數計4,879,170元，變動原因為：(1)增置：4,879,170元。

2.機械及設備：

增加數計2,594,671元，變動原因為：(1)增置：1,962,141元。(2)受贈：632,530元。減少數計595,947元，變動原因為：(1)撥出：595,947元。

3.交通及運輸設備：

增加數計43,000元，變動原因為：(1)增置：31,000元。(2)受贈：12,000元。

4.雜項設備：

增加數計2,381,378元，變動原因為：(1)增置：2,203,811元。(2)受贈：177,567元。減少數計809,953元，變動原因為：(1)報廢：809,953元。

5.購建中固定資產：

增加數計882,370元，變動原因為：(1)增置：882,370元。

6. 電腦軟體：

增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：36,000元。減少數計82,868元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：82,868元。

二、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，另於「資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

臺北市立內湖國民中學

**負債增減情形表**

108 年度

單位：新臺幣元

年 度 變 動		主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期 末 餘 額
減 少				
金 額	類 型			
1,488,768			-5,046,852	25,658,341
		說明詳下表備註。	-374,511	6,769,765
				5,016
595,947	(7)	說明詳下表備註。	-3,774,023	9,342,723
		說明詳下表備註。	-664,484	2,416,672
809,953	(5)	說明詳下表備註。	-233,834	4,443,595
		說明詳下表備註。		2,551,454
82,868	(11)	說明詳下表備註。		129,116

地方教育發展基金—臺北市立內湖國民中學  
**固定資產建設改良擴充明細表**  
 中華民國108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								
購建中固定資產								
土地改良物		4,993,000			4,993,000	4,879,170	-113,830	
土地改良物		4,993,000			4,993,000	4,879,170	-113,830	
購建中固定資產								
房屋及建築		1,000,000			1,000,000	882,370	-117,630	117,630
房屋及建築		1,000,000			1,000,000		-1,000,000	117,630
購建中固定資產						882,370	882,370	
機械及設備		1,968,485			1,968,485	1,962,141	-6,344	
機械及設備		1,968,485			1,968,485	1,962,141	-6,344	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		31,000			31,000	31,000		
交通及運輸設備		31,000			31,000	31,000		
購建中固定資產								
雜項設備		2,482,515	67,000		2,549,515	2,203,811	-345,704	
雜項設備		2,482,515	67,000		2,549,515	2,203,811	-345,704	
購建中固定資產								
合 計		10,475,000	67,000		10,542,000	9,958,492	-583,508	117,630

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產0元

地方教育發展基金—臺北市立內湖國民中學  
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表  
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		67,000
購置雜項設備	108.7.29府授教會字第1083070002號	67,000

本 頁 空 白

# 戊、參考表

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 108 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
國民教育計畫	104	104	0	
正式職員	104	104	0	
一般行政管理計畫	22	22	0	
正式職員	20	20	0	
正式工員	1	1	0	
正式駐衛警	1	1	0	
小計	126	126	0	
正式職員	124	124	0	
正式工員	1	1	0	
正式駐衛警	1	1	0	
合計	126	126	0	

填表說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)外包費：

游泳池救生員外包費預算編列2人，執行結果決算2人。

暑期泳訓班救生員外包費預算編列2人，執行結果決算1人。

校警勞務外包費預算編列1人，執行結果決算1人。

職工(技工、工友)業務外包費預算編列1人，執行結果決算1人。

消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算。



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 108 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算									數		
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
國民教育計畫	91,740,000		858,645		18,828,500	63,210,233		10,773,062		185,410,440	5,590,560	191,001,000
職員	91,740,000		834,165		18,828,500	63,210,233		10,737,062		185,349,960	5,590,560	190,940,520
工具			24,480					36,000		60,480		60,480
一般行政管理計畫	14,784,000		667,920		3,769,000	1,277,616		1,877,464		22,376,000		22,376,000
職員	14,400,000		635,920		3,657,000	1,246,896		1,816,536		21,756,352		21,756,352
工具	384,000		32,000		112,000	30,720		60,928		619,648		619,648
合 計	106,524,000		1,526,565		22,597,500	64,487,849		12,650,526		207,786,440	5,590,560	213,377,000

註：

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18、19、20條規定核發，108年度預算編列126人，計9,282,000元，執行結果決算115人，計10,562,151元。

(2)年終工作獎金係依據行政院107年12月25日院授人給字第1070059504號函訂定發布「一百零七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，108年度預算編列126人，計13,315,500元，執行結果決算128人，計12,605,463元。

2.非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)外包費：

游泳池救生員外包費預算數777,440元，決算數648,392元。

暑期泳訓班救生員外包費預算數155,488元，決算數73,194元。

校警勞務外包費預算數534,708元，決算數534,663元。

職工(技工、工友)業務外包費預算數432,000元，決算數408,276元。

消化超額職工(技工、工友)業務外包費預算數160,000元，決算數134,000元。

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 108 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
89,282,529		766,722		19,805,354	61,590,020		10,575,581		182,020,206	5,686,215	187,706,421
89,282,529		765,578		19,805,354	61,590,020		10,539,581		181,983,062	5,686,215	187,669,277
		1,144					36,000		37,144		37,144
14,597,551		537,314		3,362,260	1,334,398		1,862,970		21,694,493		21,694,493
14,185,051		529,592		3,241,947	1,272,526		1,788,197		21,017,313		21,017,313
412,500		7,722		120,313	61,872		74,773		677,180		677,180
103,880,080		1,304,036		23,167,614	62,924,418		12,438,551		203,714,699	5,686,215	209,400,914

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 108 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			203,469,000		198,978,626		-4,490,374	-2.21	
國民教育計畫			203,469,000		198,978,626		-4,490,374	-2.21	

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108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	213,377,000	209,400,914	-3,976,086	-1.86
11 正式員額薪資	106,524,000	103,880,080	-2,643,920	-2.48
113 職員薪金	105,600,000	102,870,880	-2,729,120	-2.58
114 工員工資	384,000	412,500	28,500	7.42
115 警餉	540,000	596,700	56,700	10.50
12 聘僱及兼職人員薪資	5,590,560	5,686,215	95,655	1.71
124 兼職人員酬金	5,590,560	5,686,215	95,655	1.71
13 超時工作報酬	1,526,565	1,304,036	-222,529	-14.58
131 加班費	1,526,565	1,304,036	-222,529	-14.58
15 獎金	22,597,500	23,167,614	570,114	2.52
151 考績獎金	9,282,000	10,562,151	1,280,151	13.79
152 年終獎金	13,315,500	12,605,463	-710,037	-5.33
16 退休及卹償金	64,487,849	62,924,418	-1,563,431	-2.42
161 職員退休及離職金	64,451,136	62,856,553	-1,594,583	-2.47
162 工員退休及離職金	30,720	61,872	31,152	101.41
163 卹償金	5,993	5,993	0	0.00
18 福利費	12,650,526	12,438,551	-211,975	-1.68
181 分擔員工保險費	9,108,300	9,526,630	418,330	4.59
183 傷病醫藥費	431,000	220,500	-210,500	-48.84
185 員工通勤交通費	1,164,240	920,222	-244,018	-20.96
18Y 其他福利費	1,946,986	1,771,199	-175,787	-9.03
2 服務費用	9,335,000	8,248,406	-1,086,594	-11.64
21 水電費	3,376,711	3,135,571	-241,140	-7.14
212 工作場所電費	2,027,640	2,010,353	-17,287	-0.85
214 工作場所水費	764,071	545,183	-218,888	-28.65
216 氣體費	585,000	580,035	-4,965	-0.85
22 郵電費	121,340	121,086	-254	-0.21
221 郵費	10,000	7,276	-2,724	-27.24
222 電話費	110,740	113,810	3,070	2.77
224 數據通信費	600	0	-600	-100.00
23 旅運費	109,650	121,740	12,090	11.03
231 國內旅費	105,000	115,440	10,440	9.94
235 貨物運費	4,650	6,300	1,650	35.48
24 印刷裝訂與廣告費	80,105	64,113	-15,992	-19.96
241 印刷及裝訂費	80,105	64,113	-15,992	-19.96
25 修理保養及保固費	1,842,315	1,344,639	-497,676	-27.01
252 一般房屋修護費	1,192,000	882,617	-309,383	-25.95
255 機械及設備修護費	186,815	96,536	-90,279	-48.33
257 雜項設備修護費	463,500	365,486	-98,014	-21.15
26 保險費	2,000	0	-2,000	-100.00
26Y 其他保險費	2,000	0	-2,000	-100.00
27 一般服務費	2,336,440	2,043,359	-293,081	-12.54
276 佣金、匯費、經理費及手續費	24,804	15,234	-9,570	-38.58
279 外包費	2,059,636	1,798,525	-261,111	-12.68

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108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
27F 體育活動費	252,000	229,600	-22,400	-8.89
28 專業服務費	1,368,039	1,319,498	-48,541	-3.55
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	574,907	545,574	-29,333	-5.10
287 委託檢驗(定)試驗認證費	127,440	101,600	-25,840	-20.28
289 試務甄選費	4,800	2,500	-2,300	-47.92
28Y 其他專業服務費	660,892	669,824	8,932	1.35
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	3,756,000	3,733,255	-22,745	-0.61
31 使用材料費	1,355,357	1,391,639	36,282	2.68
315 設備零件	1,355,357	1,391,639	36,282	2.68
32 用品消耗	2,400,643	2,341,616	-59,027	-2.46
321 辦公(事務)用品	654,360	599,496	-54,864	-8.38
322 報章雜誌	84,405	92,068	7,663	9.08
325 服裝	3,000	3,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	27,000	34,361	7,361	27.26
32Y 其他用品消耗	1,631,878	1,612,691	-19,187	-1.18
4 租金、償債、利息及相關手續費	14,000	24,780	10,780	77.00
44 交通及運輸設備租金	6,320	17,100	10,780	170.57
442 車租	6,320	17,100	10,780	170.57
45 雜項設備租金	7,680	7,680	0	0.00
451 雜項設備租金	7,680	7,680	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	13,274,000	12,670,712	-603,288	-4.54
51 購建固定資產	10,475,000	9,958,492	-516,508	-4.93
512 興建土地改良物	4,993,000	4,879,170	-113,830	-2.28
513 擴充改良房屋建築及設備	1,000,000	882,370	-117,630	-11.76
514 購置機械及設備	1,968,485	1,962,141	-6,344	-0.32
515 購置交通及運輸設備	31,000	31,000	0	0.00
516 購置雜項設備	2,482,515	2,203,811	-278,704	-11.23
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
54 遞延支出	2,763,000	2,676,220	-86,780	-3.14
541 遞延修繕房屋建築支出	2,763,000	2,676,220	-86,780	-3.14
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,512,000	1,319,797	-192,203	-12.71
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	92,000	90,000	-2,000	-2.17
726 獎助學員生給與	92,000	90,000	-2,000	-2.17
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,418,000	1,227,797	-190,203	-13.41
743 獎勵費用	0	14,400	14,400	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,418,000	1,213,397	-204,603	-14.43
8 短絀、賠償給付與支應退場支出	39,000	38,179	-821	-2.11

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108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
82 賠償給付	39,000	38,179	-821	-2.11
821 一般賠償	39,000	38,179	-821	-2.11
9 其他	178,000	174,307	-3,693	-2.07
91 其他支出	178,000	174,307	-3,693	-2.07
91Y 其他	178,000	174,307	-3,693	-2.07
合 計	241,485,000	235,610,350	-5,874,650	-2.43

地方教育發展基金－臺北市立內湖國民中學  
管制性項目及統計所需項目比較表  
 中華民國 108 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	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
統計所需項目	1,775,147	1,501,796	-273,351	-15.40	
185 員工通勤交通費	1,164,240	920,222	-244,018	-20.96	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	574,907	545,574	-29,333	-5.10	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

地方教育發展基金—臺北市立內湖國民中學  
資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表  
 中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	9,032,894,147	9,030,213,577	-2,680,570	
代管資產-土地改良物	35,935	35,935		
代管資產-土地	8,989,141,287	8,989,141,287		
代管資產-房屋及建築 設備	18,058,584	18,058,584		
代管資產-其他政府				
土地改良物	6,769,765	6,769,765		
房屋及建築	5,016	5,016		
機械及設備	9,342,723	9,342,723		
交通及運輸設備	2,416,672	2,416,672		
雜項設備	4,443,595	4,443,595		
購建中固定資產	2,551,454		-2,551,454	係綜合大樓新建工程尚在建中，俟該工程完工後始列於財產分類統計表。
電腦軟體	129,116		-129,116	係因電腦軟體不入財產管理系統。



## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 108 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
9,836,056	9,943,024	-106,968	市庫存款轉列其他準備金-其他106,968元。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂