

40501292

中華民國 111 年度

(111年1月1日至111年12月31日)

裝

臺北市總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立內湖國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立內湖國民中學編

臺北市地方教育發展基金 111 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要	第 1 至 1	頁
乙、總說明	第 3 至 6	頁
丙、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 9 至 9	頁
(二)基金用途明細表	第 10 至 14	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 16 至 17	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 18 至 19	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 20 至 20	頁
(九)用人費用彙計表	第 22 至 23	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 24 至 24	頁
(十二)各項費用彙計表	第 25 至 27	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 28 至 28	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 30 至 33	頁
二、收入支出表	第 34 至 34	頁
三、現金流量表	第 35 至 35	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 37 至 38	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	275,955,276	250,005,956	25,949,320	10.38
基金用途	297,512,814	234,977,395	62,535,419	26.61
賸餘(短絀)	- 21,557,538	15,028,561	- 36,586,099	--
餘絀情形：				
基金餘額	4,458,193	26,015,731	- 21,557,538	- 82.86
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 238,260	- 7,958,962	7,720,702	--

附註：①現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。
 ②以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市立內湖國民中學

總 說 明

中華民國 111 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 194,577,000 元，決算數 196,405,851 元。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、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；辦理暑期泳訓班、教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列 23,623,000 元，決算數 23,524,521 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 56,026,000 元（不含以前年度保留數 19,997,937 元及奉准先行辦理數 68,000 元），決算數 77,582,442 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 275,955,276 元，較預算數 271,793,000 元，增加 4,162,276 元，計增 1.53%。

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 6,900 元，較預算數 41,000 元，減少 34,100 元，計減 83.17%。

主要係因：

暑期泳訓班因工程施工停辦，短收 34,100 元。

2.財產處分收入：決算數 5,000 元，較預算數 15,000 元，減少 10,000 元，計減 66.67%。

主要係因：

借物網拍賣收入少於預期，短收 10,000 元。

3.其他財產收入：決算數 492,262 元，較預算數 513,000 元，減少 20,738 元，計減 4.04%。

主要係因：

夜間停車場開放等收入少於預期，短收 20,738 元。

4.公庫撥款收入：決算數 271,556,457 元，較預算數 270,646,000 元，增加 910,457 元，計增 0.34%。

5.政府其他撥入收入：決算數 3,393,280 元，較預算數 0 元，增加 3,393,280 元。

主要係因：

(1) 教育部補助 110 學年度十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫經費 133,296 元。

(2) 教育部補助 110 學年度中小學活化教學與多元學習計畫經費 64,247 元。

(3) 教育部補助 110 學年度精進國中小教學品質計畫-兼任輔導員及秘書減課鐘點費第 1 期款 63,360 元。

(4) 教育部補助 110 學年度精進國中小教學品質計畫減課鐘點費第 2 期款 92,160 元。

(5) 教育部補助 111 學年度精進教學與品質計畫-兼任輔導員減課鐘點費 76,356 元。

(6) 教育部補助 110 年度國民中學生涯發展教育經費 103,584 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 111 年度

- (7) 教育部補助 110 學年度國民中小教學辦理部分領域雙語教學實施計畫經費 315,103 元。
- (8) 教育部補助 110 學年度國中本土語言開課經費 12,960 元。
- (9) 教育部補助 110 學年度本土語文(閩客語)國中小開課經費及工作人員交通費 17,100 元。
- (10) 教育部補助 110 學年度國民中小學學習扶助計畫經費 118,837 元。
- (11) 教育部補助 110 學年度辦理中輟生預防追蹤與復學輔導工作實施計畫(彈性)經費 30,000 元。
- (12) 教育部補助 110 學年度公立國民中學增置專長教師員額實施計畫(國中 1000)經費 391,300 元。
- (13) 教育部補助 111 學年度公立國中增置專長教師員額計畫(國中 1000)經費 434,716 元。
- (14) 教育部補助 110 學年度國中原住民族語開課經費 33,400 元。
- (15) 教育部補助 110 學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費第 2 期款 8,435 元。
- (16) 教育部補助 110 學年度補助國中英語及數學領域適性分組教學試辦計畫經費 305,460 元。
- (17) 教育部補助 111 年度辦理資優教育業務運作經費 34,980 元。
- (18) 教育部補助 111 年改善無障礙校園環境經費(平面)980,000 元。
- (19) 教育部補助 111 學年度第 1 學期公立國小及國中學校用書經費 15,477 元
- (20) 教育部補助 111 學年度國中小學生無力繳交代收代辦費第 1 期款 9,080 元。
- (21) 教育部補助 111 學年度十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫經費 3,000 元。
- (22) 教育部補助 111 學年度國中小活化教學與多元學習計畫經費 32,775 元。
- (23) 教育部補助 111 年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費 2,000 元。
- (24) 教育部補助 111 學年度辦理中輟生預防追蹤與復學輔導工作(彈性)17,968 元。
- (25) 教育部補助 111 學年度國中小辦理部分領域雙語教學經費-經常門 21,317 元。
- (26) 教育部補助 111 學年度學習扶助經費 65,029 元。
- (27) 教育部補助手語培訓代課鐘點費 11,340 元。

6.受贈收入：決算數 27,787 元，較預算數 4,000 元，增加 23,787 元，計增 594.68%。

主要係因：

仁愛基金專戶及定存單孳息等收入超出預期，超收 23,787 元。

7.雜項收入：決算數 473,590 元，較預算數 574,000 元，減少 100,410 元，計減 17.49%。

主要係因：

補發數位學生證等收入少於預期，短收 100,410 元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 297,512,814 元，較預算數 274,226,000 元，增加 23,286,814 元，計增 8.49%。

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 196,405,851 元，較預算數 194,577,000 元，增加 1,828,851 元，計增 0.94%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數 23,524,521 元，較預算數 23,623,000 元，減少 98,479 元，計減 0.42%。
- 3.建築及設備計畫：決算數 77,582,442 元，較預算數 56,026,000 元，增加 21,556,442 元，計增 38.48%。

主要係因：

- (1) 綜合大樓新建工程係 107 至 112 年度連續性工程，委託工務局新工處代辦，以前年度保留數 19,997,937 元，決算數 19,997,937 元；本年度預算編列 42,000,000 元，決算數 41,997,725 元，結餘款 2,275 元。
- (2) 校園電源改善工程結餘款 52,729 元、自來水管二期汰舊更新工程結餘款 332,746 元。
- (3) 無障礙環境改善工程執行數 1,890,457 元併決算辦理。
- (4) 其他設備採購結餘款 2,374 元。
- (5) 補辦預算執行數 67,172 元。
- (6) 無形資產執行數 27,000 元，剪輯影片軟體 3,210 元及視訊會議軟體 4,200 元因單價未達 1 萬元移列經常門，結餘款 9,000 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 111 年度

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 21,557,538 元，較預算短絀數 2,433,000 元，計相差 19,124,538 元。

主要係因：

綜合大樓新建工程上年度保留數 19,997,937 元執行完畢所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 62,541,033 元。

投資活動之淨現金流出 62,350,822 元。

籌資活動之淨現金流出 428,471 元。

本年度現金及約當現金之淨減 238,260 元。

期初現金及約當現金 13,027,062 元。

期末現金及約當現金 12,788,802 元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為 10,013,275,511 元，包括：

流動資產 13,250,799 元，較上年度 29,195,842 元，減少 15,945,063 元，主要係因綜合大樓新建工程上年度預付新工處之保留數執行完畢所致。

長期貸墊款及準備金 2,909,236 元，較上年度 3,680,459 元，減少 771,223 元，主要係因仁愛基金定存單轉出其他準備金及冷氣維護使用費賸餘款轉入其他準備金所致。

固定資產 98,554,864 元，較上年度 39,172,240 元，增加 59,382,624 元，主要係因綜合大樓執行數增加所致。

無形資產 15,161 元，較上年度 44,469 元，減少 29,308 元，主要係因每月電腦軟體攤銷所致。

其他資產 9,898,545,471 元，較上年度 9,472,467,124 元，增加 426,078,347 元，主要係因市有財產土地公告現值調整致代管資產-土地增加所致。

決算日負債總額為 9,910,247,293 元，包括：

流動負債 7,752,084 元，較上年度 2,641,776 元，增加 5,110,308 元，主要係因年底應付未付款項增加所致。

其他負債 9,902,495,209 元，較上年度 9,476,685,918 元，增加 425,809,291 元，主要係因市有財產土地公告現值調整致應付代管資產增加所致。

決算日淨資產為 103,028,218 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 111 年度

五、其他：

- (一)本年度併決算數 7,661,357 元及補辦預算數 68,000 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－臺北市立內湖國民中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算審定數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	271,793,000	100.00	275,955,276	100.00	4,162,276	1.53	250,005,956	100.00
43 勞務收入	41,000	0.02	6,900	0.00	-34,100	-83.17	10,800	0.00
431 服務收入	41,000	0.02	6,900	0.00	-34,100	-83.17	10,800	0.00
45 財產收入	528,000	0.19	497,262	0.18	-30,738	-5.82	969,680	0.39
451 財產處分收入	15,000	0.01	5,000	0.00	-10,000	-66.67	26,760	0.01
45Y 其他財產收入	513,000	0.19	492,262	0.18	-20,738	-4.04	942,920	0.38
46 政府撥入收入	270,646,000	99.58	274,949,737	99.64	4,303,737	1.59	248,291,434	99.31
462 公庫撥款收入	270,646,000	99.58	271,556,457	98.41	910,457	0.34	246,167,404	98.46
46Y 政府其他撥入收入			3,393,280	1.23	3,393,280	0.00	2,124,030	0.85
4Y 其他收入	578,000	0.21	501,377	0.18	-76,623	-13.26	734,042	0.29
4Y0 受贈收入	4,000	0.00	27,787	0.01	23,787	594.68	15,204	0.01
4YY 雜項收入	574,000	0.21	473,590	0.17	-100,410	-17.49	718,838	0.29
5 基金用途	274,226,000	100.90	297,512,814	107.81	23,286,814	8.49	234,977,395	93.99
53 國民教育計畫	194,577,000	71.59	196,405,851	71.17	1,828,851	0.94	192,980,643	77.19
5L 一般行政管理計畫	23,623,000	8.69	23,524,521	8.52	-98,479	-0.42	23,072,157	9.23
5M 建築及設備計畫	56,026,000	20.61	77,582,442	28.11	21,556,442	38.48	18,924,595	7.57
購建固定資產	55,990,000	20.60	77,555,442	28.10	21,565,442	38.52	18,888,595	7.56
其他	36,000	0.01	27,000	0.01	-9,000	-25.00	36,000	0.01
本期賸餘(短絀)	-2,433,000		-21,557,538		-19,124,538	786.05	15,028,561	
期初基金餘額	4,879,000		26,015,731		21,136,731	433.22	10,987,170	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,446,000		4,458,193		2,012,193	82.26	26,015,731	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		7,661,357
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	910,457
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	3,393,280
4YO受贈收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	23,787
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	1,828,851
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	1,504,982

備註：

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	271,793,000	275,955,276	4,162,276	1.53	
43 勞務收入	41,000	6,900	-34,100	-83.17	
431服務收入	41,000	6,900	-34,100	-83.17	暑期泳訓班因工程施工停辦，短收34,100元。
45 財產收入	528,000	497,262	-30,738	-5.82	
451財產處分收入	15,000	5,000	-10,000	-66.67	借物網拍賣收入少於預期，短收10,000元。
45Y其他財產收入	513,000	492,262	-20,738	-4.04	
46 政府撥入收入	270,646,000	274,949,737	4,303,737	1.59	
462公庫撥款收入	270,646,000	271,556,457	910,457	0.34	
46Y政府其他撥入收入		3,393,280	3,393,280	0.00	教育部補助十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫經費等共計3,393,280元。
4Y 其他收入	578,000	501,377	-76,623	-13.26	
4YO受贈收入	4,000	27,787	23,787	594.68	仁愛基金專戶及定存單孳息等收入超出預期，超收23,787元。
4YY雜項收入	574,000	473,590	-100,410	-17.49	補發數位學生證等收入少於預期，短收100,410元。

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	274,226,000	297,512,814	23,286,814	8.49	
53 國民教育計畫	194,577,000	196,405,851	1,828,851	0.94	
1 用人費用	184,948,000	185,484,539	536,539	0.29	
11 正式員額薪資	81,876,000	84,997,649	3,121,649	3.81	
113 職員薪金	81,876,000	84,997,649	3,121,649	3.81	
12 聘僱及兼職人員薪資	5,243,520	6,068,488	824,968	15.73	
124 兼職人員酬金	5,243,520	6,068,488	824,968	15.73	
13 超時工作報酬	1,094,150	930,131	-164,019	-14.99	
131 加班費	1,094,150	930,131	-164,019	-14.99	
15 獎金	22,766,500	20,544,488	-2,222,012	-9.76	
151 考績獎金	12,052,000	10,061,324	-1,990,676	-16.52	
152 年終獎金	10,714,500	10,483,164	-231,336	-2.16	
16 退休及卹償金	63,016,080	61,800,477	-1,215,603	-1.93	
161 職員退休及離職金	63,016,080	61,800,477	-1,215,603	-1.93	
18 福利費	10,951,750	11,143,306	191,556	1.75	
181 分擔員工保險費	7,181,412	8,175,918	994,506	13.85	
183 傷病醫藥費	589,400	301,700	-287,700	-48.81	
185 員工通勤交通費	882,840	609,668	-273,172	-30.94	
18Y 其他福利費	2,298,098	2,056,020	-242,078	-10.53	
2 服務費用	5,798,000	5,901,862	103,862	1.79	
21 水電費	2,427,759	2,185,897	-241,862	-9.96	
212 工作場所電費	1,689,000	1,645,700	-43,300	-2.56	
214 工作場所水費	506,954	356,913	-150,041	-29.60	
216 氣體費	231,805	183,284	-48,521	-20.93	
22 郵電費	93,540	92,791	-749	-0.80	
221 郵費	5,000	5,900	900	18.00	
222 電話費	88,540	86,891	-1,649	-1.86	
23 旅運費	113,150	89,815	-23,335	-20.62	
231 國內旅費	99,050	79,365	-19,685	-19.87	
235 貨物運費	3,100	10,450	7,350	237.10	
23Y 其他旅運費	11,000		-11,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	181,000	110,335	-70,665	-39.04	
241 印刷及裝訂費	181,000	110,335	-70,665	-39.04	
25 修理保養及保固費	1,467,315	1,215,522	-251,793	-17.16	
252 一般房屋修護費	922,000	555,477	-366,523	-39.75	
255 機械及設備修護費	184,815	133,185	-51,630	-27.94	
257 雜項設備修護費	360,500	526,860	166,360	46.15	
26 保險費	1,400		-1,400	-100.00	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
26Y 其他保險費	1,400		-1,400	-100.00	
27 一般服務費	699,496	698,817	-679	-0.10	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,840	12,388	5,548	81.11	
279 外包費	508,656	501,656	-7,000	-1.38	
27F 體育活動費	184,000	184,773	773	0.42	
28 專業服務費	814,340	1,508,685	694,345	85.26	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	719,500	1,435,500	716,000	99.51	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	42,840	36,000	-6,840	-15.97	
289 試務甄選費	2,000	10,000	8,000	400.00	
28A 電腦軟體服務費		7,410	7,410		
28Y 其他專業服務費	50,000	19,775	-30,225	-60.45	
3 材料及用品費	1,659,000	1,687,247	28,247	1.70	
31 使用材料費	370,310	298,654	-71,656	-19.35	
315 設備零件	370,310	298,654	-71,656	-19.35	
32 用品消耗	1,288,690	1,388,593	99,903	7.75	
321 辦公(事務)用品	122,460	87,449	-35,011	-28.59	
322 報章雜誌	64,080	55,399	-8,681	-13.55	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	18,000	28,827	10,827	60.15	
32Y 其他用品消耗	1,084,150	1,216,918	132,768	12.25	
4 租金、償債、利息及相關手續費	12,000	2,880	-9,120	-76.00	
44 交通及運輸設備租金	4,000		-4,000	-100.00	
442 車租	4,000		-4,000	-100.00	
45 雜項設備租金	8,000	2,880	-5,120	-64.00	
451 雜項設備租金	8,000	2,880	-5,120	-64.00	
6 稅捐及規費(強制費)		16,965	16,965		
61 土地稅		16,965	16,965		
612 一般土地地價稅		16,965	16,965		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,002,000	3,096,907	1,094,907	54.69	
72 捐助、補助與獎助	78,000	76,000	-2,000	-2.56	
726 獎助學員生給與	78,000	76,000	-2,000	-2.56	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,924,000	3,020,907	1,096,907	57.01	
743 獎勵費用	85,200	74,794	-10,406	-12.21	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,838,800	2,946,113	1,107,313	60.22	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
9 其他	158,000	215,451	57,451	36.36	
91 其他支出	158,000	215,451	57,451	36.36	
91Y 其他	158,000	215,451	57,451	36.36	
5L 一般行政管理計畫	23,623,000	23,524,521	-98,479	-0.42	
1 用人費用	21,231,000	21,131,669	-99,331	-0.47	
11 正式員額薪資	13,704,000	13,944,123	240,123	1.75	
113 職員薪金	12,780,000	12,894,003	114,003	0.89	
114 工員工資	384,000	429,240	45,240	11.78	
115 警餉	540,000	620,880	80,880	14.98	
12 聘僱及兼職人員薪資		8,420	8,420		
124 兼職人員酬金		8,420	8,420		
13 超時工作報酬	665,636	707,949	42,313	6.36	
131 加班費	665,636	707,949	42,313	6.36	
15 獎金	3,716,000	3,168,634	-547,366	-14.73	
151 考績獎金	1,953,000	1,601,095	-351,905	-18.02	
152 年終獎金	1,763,000	1,567,539	-195,461	-11.09	
16 退休及卹償金	1,366,848	1,454,097	87,249	6.38	
161 職員退休及離職金	1,336,128	1,390,125	53,997	4.04	
162 工員退休及離職金	30,720	63,972	33,252	108.24	
18 福利費	1,778,516	1,848,446	69,930	3.93	
181 分擔員工保險費	1,234,740	1,382,541	147,801	11.97	
185 員工通勤交通費	223,776	167,814	-55,962	-25.01	
18Y 其他福利費	320,000	298,091	-21,909	-6.85	
2 服務費用	1,976,000	2,002,795	26,795	1.36	
22 郵電費	11,364	11,000	-364	-3.20	
222 電話費	11,364	11,000	-364	-3.20	
27 一般服務費	1,233,584	1,232,769	-815	-0.07	
279 外包費	1,193,584	1,193,649	65	0.01	
27F 體育活動費	40,000	39,120	-880	-2.20	
28 專業服務費	632,652	660,626	27,974	4.42	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	69,500	69,500			
28Y 其他專業服務費	563,152	591,126	27,974	4.97	
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	415,000	389,057	-25,943	-6.25	
32 用品消耗	415,000	389,057	-25,943	-6.25	
321 辦公(事務)用品	407,750	389,057	-18,693	-4.58	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
325 服裝	7,250		-7,250	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
5M 建築及設備計畫	56,026,000	77,582,442	21,556,442	38.48	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19,997,937元及奉准先行辦理數68,000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19,997,937元及奉准先行辦理執行數67,172元。2.決算數較預算數增加21,556,442元，主要係因綜合大樓新建工程上年度保留數執行完畢及無障礙環境改善工程以併決算辦理。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	56,026,000	77,582,442	21,556,442	38.48	
51 購建固定資產	43,199,000	63,259,460	20,060,460	46.44	
513 擴充改良房屋建築及設備	42,000,000	61,995,662	19,995,662	47.61	
514 購置機械及設備	855,100	919,813	64,713	7.57	
515 購置交通及運輸設備	57,800	56,280	-1,520	-2.63	
516 購置雜項設備	286,100	287,705	1,605	0.56	
52 購置無形資產	36,000	27,000	-9,000	-25.00	
521 購置電腦軟體	36,000	27,000	-9,000	-25.00	
54 遞延支出	12,791,000	14,295,982	1,504,982	11.77	
541 遞延修繕房屋建築支出	12,791,000	14,295,982	1,504,982	11.77	

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 111 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

1.外包費：

- (1) 游泳池救生員外包費1人，預算數423,880元，決算數416,880元。
- (2) 暑期泳訓班救生員外包費1人，預算數84,776元，決算數84,776元。
- (3) 校警勞務外包費1人，預算數577,584元，決算數549,399元。
- (4) 職工(技工、工友)業務外包費1人，預算數456,000元，決算數456,000元。
- (5) 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188,250元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數266,991元；決算數195,976元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

購建固定資產：工程管理費係分年分期編列預算數410,000元；決算數779,986元(決算數含以前年度保留數372,190元)。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	82,108,173	-42,891,464	63,300,937
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	7,742,998	-2,380,425	
房屋及建築	501,627	-496,611	61,997,937
機械及設備	31,346,495	-23,617,448	921,100
交通及運輸設備	5,186,029	-3,475,059	57,800
雜項設備	20,657,367	-12,921,921	288,100
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	16,629,188		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	44,469		36,000
發展中之無形資產			
其他			

註：一、各財產項目預算數為可用預算數組成如下：

1.房屋及建築：

增加數可用預算數計61,997,937元，係法定預算數42,000,000元及以前年度保留數19,997,937元。

2.機械及設備：

增加數可用預算數計921,100元，係法定預算數855,100元、補辦預算68,000元及調整數-2,000元。

3.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計57,800元，係法定預算數57,800元。

4.雜項設備：

增加數可用預算數288,100元，係法定預算數286,100元及調整數2,000元。

5.電腦軟體：

增加數可用預算數36,000元，係法定預算數36,000元。

減少數可用預算數計52,482元，係法定預算數52,482元。

臺北市立內湖國民中學

產明細表

111 年度

單位：新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
65,623,186	52,482	210,136	-6,059,734	98,570,025
			-703,596	4,658,977
				5,016
2,299,742			-3,127,057	6,901,732
88,280			-667,585	1,131,665
1,212,502		153,828	-1,561,496	7,232,624
61,995,662				78,624,850
27,000	52,482	56,308		15,161

註 三、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2,299,742元，變動原因為：(1)增置：數位攝影機等計919,813元。(2)撥入：教育局撥入部分領域雙語教學計畫資訊設備經費購買教學用投影機等計988,999元。(3)受贈：課輔費結餘款購買紫外線滅菌機等計390,930元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計88,280元，變動原因為：(1)增置：手提式無線擴音機計56,280元。(2)受贈：課輔費結餘款購買廣播系統擴大機1部32,000元。
- 3.雜項設備：增加數計1,212,502元，變動原因為：(1)增置：汰換飲水機等計287,705元。(2)撥入：臺北市公立高級中等以下學校冷氣設備採購案教育局撥入分離式冷氣11臺等計576,186元。(3)受贈：課輔費結餘款購買大獅鼓等計348,611元。減少數計153,828元，變動原因為：(1)報廢：經財政局核准報廢飲水機等計153,828元。
- 4.購建中固定資產：增加數計61,995,662元，變動原因為：(1)增置：購建中綜合大樓計61,995,662元。
- 5.電腦軟體：增加數計27,000元，變動原因為：(1)增置：購置教育版VMware授權軟體計27,000元。減少數計56,308元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至111年12月底止累計攤銷56,308元。

三、各項資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，差異原因分析：

- 1.購建中固定資產：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。
- 2.電腦軟體：係因電腦軟體不入財產管理系統。

地方教育發展基金—臺北市立內湖國民中學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築	19,997,937	42,000,000			61,997,937	61,995,662	-2,275	
房屋及建築	19,997,937	42,000,000			61,997,937		-61,997,937	
購建中固定資產						61,995,662	61,995,662	
機械及設備		855,100	68,000	-2,000	921,100	919,813	-1,287	
機械及設備		855,100	68,000	-2,000	921,100	919,813	-1,287	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		57,800			57,800	56,280	-1,520	
交通及運輸設備		57,800			57,800	56,280	-1,520	
購建中固定資產								
雜項設備		286,100		2,000	288,100	287,705	-395	
雜項設備		286,100		2,000	288,100	287,705	-395	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計	19,997,937	43,199,000	68,000		63,264,937	63,259,460	-5,477	

註：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111年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		68,000
購置機械及設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	68,000

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 111 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	92	90	-2	
職員	92	90	-2	
一般行政管理計畫	20	20	0	
職員	18	18	0	
駐衛警	1	1	0	
技工	1	1	0	
合計	112	110	-2	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.外包費：

- (1)游泳池救生員外包費1人。
- (2)暑期泳訓班救生員外包費1人。
- (3)校警勞務外包費1人。
- (4)職工(技工、工友)業務外包費1人。
- (5)消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算。

本 頁 空 白

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 111 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		
國民教育計畫	81,876,000		1,094,150		22,766,500	63,016,080		10,951,750		179,704,480	5,243,520	184,948,000
正式人員	81,876,000		1,069,670		22,766,500	8,452,080		10,903,750		125,068,000		125,068,000
兼任人員			24,480							24,480	5,243,520	5,268,000
其他人員						54,564,000		48,000		54,612,000		54,612,000
一般行政管理計畫	13,704,000		665,636		3,716,000	1,366,848		1,778,516		21,231,000		21,231,000
正式人員	13,704,000		665,636		3,716,000	1,366,848		1,778,516		21,231,000		21,231,000
兼任人員												
合 計	95,580,000		1,759,786		26,482,500	64,382,928		12,730,266		200,935,480	5,243,520	206,179,000

一、本表獎金包括以下各項：

1.考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第16、17、18條規定核發，111年度預算編列112人，計14,005,000元，執行結果決算100人，計11,662,419元。

2.年終工作獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定發布「一百十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，111年度預算編列112人，計12,477,500元，執行結果決算117人，計12,050,703元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1.外包費：

(1)游泳池救生員外包費預算數423,880元，決算數416,880元。

(2)暑期泳訓班救生員外包費預算數84,776元，決算數84,776元。

(3)校警勞務外包費預算數577,584元，決算數549,399元。

(4)職工(技工、工友)業務外包費預算數456,000元，決算數456,000元。

(5)消化超額職工(技工、工友)業務外包費預算數160,000元，決算數188,250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 111 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
84,997,649		930,131		20,544,488	61,800,477		11,143,306		179,416,051	6,068,488	185,484,539
84,997,649		930,131		20,544,488	8,647,697		11,103,306		126,223,271		126,223,271
					53,152,780		40,000		53,192,780	6,068,488	6,068,488
13,944,123		707,949		3,168,634	1,454,097		1,848,446		21,123,249	8,420	21,131,669
13,944,123		707,949		3,168,634	1,454,097		1,848,446		21,123,249		21,123,249
										8,420	8,420
98,941,772		1,638,080		23,713,122	63,254,574		12,991,752		200,539,300	6,076,908	206,616,208

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 111 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			194,577,000		196,405,851		1,828,851	0.94	
國民教育計畫			194,577,000		196,405,851		1,828,851	0.94	

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111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	206,179,000	206,616,208	437,208	0.21
11 正式員額薪資	95,580,000	98,941,772	3,361,772	3.52
113 職員薪金	94,656,000	97,891,652	3,235,652	3.42
114 工員工資	384,000	429,240	45,240	11.78
115 警餉	540,000	620,880	80,880	14.98
12 聘僱及兼職人員薪資	5,243,520	6,076,908	833,388	15.89
124 兼職人員酬金	5,243,520	6,076,908	833,388	15.89
13 超時工作報酬	1,759,786	1,638,080	-121,706	-6.92
131 加班費	1,759,786	1,638,080	-121,706	-6.92
15 獎金	26,482,500	23,713,122	-2,769,378	-10.46
151 考績獎金	14,005,000	11,662,419	-2,342,581	-16.73
152 年終獎金	12,477,500	12,050,703	-426,797	-3.42
16 退休及卹償金	64,382,928	63,254,574	-1,128,354	-1.75
161 職員退休及離職金	64,352,208	63,190,602	-1,161,606	-1.81
162 工員退休及離職金	30,720	63,972	33,252	108.24
18 福利費	12,730,266	12,991,752	261,486	2.05
181 分擔員工保險費	8,416,152	9,558,459	1,142,307	13.57
183 傷病醫藥費	589,400	301,700	-287,700	-48.81
185 員工通勤交通費	1,106,616	777,482	-329,134	-29.74
18Y 其他福利費	2,618,098	2,354,111	-263,987	-10.08
2 服務費用	7,774,000	7,904,657	130,657	1.68
21 水電費	2,427,759	2,185,897	-241,862	-9.96
212 工作場所電費	1,689,000	1,645,700	-43,300	-2.56
214 工作場所水費	506,954	356,913	-150,041	-29.60
216 氣體費	231,805	183,284	-48,521	-20.93
22 郵電費	104,904	103,791	-1,113	-1.06
221 郵費	5,000	5,900	900	18.00
222 電話費	99,904	97,891	-2,013	-2.01
23 旅運費	113,150	89,815	-23,335	-20.62
231 國內旅費	99,050	79,365	-19,685	-19.87
235 貨物運費	3,100	10,450	7,350	237.10
23Y 其他旅運費	11,000	0	-11,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	181,000	110,335	-70,665	-39.04
241 印刷及裝訂費	181,000	110,335	-70,665	-39.04
25 修理保養及保固費	1,467,315	1,215,522	-251,793	-17.16
252 一般房屋修護費	922,000	555,477	-366,523	-39.75
255 機械及設備修護費	184,815	133,185	-51,630	-27.94
257 雜項設備修護費	360,500	526,860	166,360	46.15
26 保險費	1,400	0	-1,400	-100.00
26Y 其他保險費	1,400	0	-1,400	-100.00
27 一般服務費	1,933,080	1,931,586	-1,494	-0.08
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,840	12,388	5,548	81.11
279 外包費	1,702,240	1,695,305	-6,935	-0.41
27F 體育活動費	224,000	223,893	-107	-0.05

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111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
28 專業服務費	1,446,992	2,169,311	722,319	49.92
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	719,500	1,435,500	716,000	99.51
287 委託檢驗(定)試驗認證費	112,340	105,500	-6,840	-6.09
289 試務甄選費	2,000	10,000	8,000	400.00
28A 電腦軟體服務費	0	7,410	7,410	0.00
28Y 其他專業服務費	613,152	610,901	-2,251	-0.37
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	2,074,000	2,076,304	2,304	0.11
31 使用材料費	370,310	298,654	-71,656	-19.35
315 設備零件	370,310	298,654	-71,656	-19.35
32 用品消耗	1,703,690	1,777,650	73,960	4.34
321 辦公(事務)用品	530,210	476,506	-53,704	-10.13
322 報章雜誌	64,080	55,399	-8,681	-13.55
325 服裝	7,250	0	-7,250	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	18,000	28,827	10,827	60.15
32Y 其他用品消耗	1,084,150	1,216,918	132,768	12.25
4 租金、償債、利息及相關手續費	12,000	2,880	-9,120	-76.00
44 交通及運輸設備租金	4,000	0	-4,000	-100.00
442 車租	4,000	0	-4,000	-100.00
45 雜項設備租金	8,000	2,880	-5,120	-64.00
451 雜項設備租金	8,000	2,880	-5,120	-64.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	56,026,000	77,582,442	21,556,442	38.48
51 購建固定資產	43,199,000	63,259,460	20,060,460	46.44
513 擴充改良房屋建築及設備	42,000,000	61,995,662	19,995,662	47.61
514 購置機械及設備	855,100	919,813	64,713	7.57
515 購置交通及運輸設備	57,800	56,280	-1,520	-2.63
516 購置雜項設備	286,100	287,705	1,605	0.56
52 購置無形資產	36,000	27,000	-9,000	-25.00
521 購置電腦軟體	36,000	27,000	-9,000	-25.00
54 遞延支出	12,791,000	14,295,982	1,504,982	11.77
541 遞延修繕房屋建築支出	12,791,000	14,295,982	1,504,982	11.77
6 稅捐及規費(強制費)	0	16,965	16,965	0.00
61 土地稅	0	16,965	16,965	0.00
612 一般土地地價稅	0	16,965	16,965	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,003,000	3,097,907	1,094,907	54.66
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	78,000	76,000	-2,000	-2.56
726 獎助學員生給與	78,000	76,000	-2,000	-2.56
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,924,000	3,020,907	1,096,907	57.01
743 獎勵費用	85,200	74,794	-10,406	-12.21

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111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,838,800	2,946,113	1,107,313	60.22
9 其他	158,000	215,451	57,451	36.36
91 其他支出	158,000	215,451	57,451	36.36
91Y 其他	158,000	215,451	57,451	36.36
合 計	274,226,000	297,512,814	23,286,814	8.49

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
統計所需項目	1,862,116	2,239,982	377,866	20.29	
185 員工通勤交通費	1,106,616	777,482	-329,134	-29.74	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	719,500	1,435,500	716,000	99.51	
521 購置電腦軟體	36,000	27,000	-9,000	-25.00	

丁、會計報表

本 頁 空 白

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	10,013,275,511	100.00	9,544,560,134	100.00	468,715,377	4.91
流動資產	13,250,779	0.13	29,195,842	0.31	-15,945,063	-54.61
現金	12,788,802	0.13	13,027,062	0.14	-238,260	-1.83
銀行存款	12,788,802	0.13	13,027,062	0.14	-238,260	-1.83
銀行存款-公庫存款	8,149,578	0.08	9,107,786	0.10	-958,208	-10.52
銀行存款-保管款	4,310,226	0.04	3,852,617	0.04	457,609	11.88
銀行存款-代繳費款專戶	164,194	0.00	6,635	0.00	157,559	2,374.66
銀行存款-教育儲蓄戶	164,804	0.00	60,024	0.00	104,780	174.56
應收款項	196,361	0.00	0	0.00	196,361	0.00
其他應收款	196,361	0.00	0	0.00	196,361	0.00
預付款項	265,616	0.00	16,168,780	0.17	-15,903,164	-98.36
預付費用	265,616	0.00	16,168,780	0.17	-15,903,164	-98.36
長期貸墊款及準備金	2,909,236	0.03	3,680,459	0.04	-771,223	-20.95
準備金	2,909,236	0.03	3,680,459	0.04	-771,223	-20.95
退休及離職準備金	1,985,863	0.02	1,749,565	0.02	236,298	13.51
其他準備金	923,373	0.01	1,930,894	0.02	-1,007,521	-52.18
其他準備金-其他	923,373	0.01	866,400	0.01	56,973	6.58
其他準備金-仁愛基金	0	0.00	1,064,494	0.01	-1,064,494	-100.00
固定資產	98,554,864	0.98	39,172,240	0.41	59,382,624	151.59
土地改良物	4,658,977	0.05	5,362,573	0.06	-703,596	-13.12
土地改良物	7,742,998	0.08	7,742,998	0.08	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-3,084,021	-0.03	-2,380,425	-0.02	-703,596	29.56
房屋建築及設備	5,016	0.00	5,016	0.00	0	0.00
房屋建築及設備	501,627	0.01	501,627	0.01	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-496,611	0.00	-496,611	-0.01	0	0.00
機械及設備	6,901,732	0.07	7,729,047	0.08	-827,315	-10.70
機械及設備	33,646,237	0.34	31,346,495	0.33	2,299,742	7.34
累計折舊-機械及設備	-26,744,505	-0.27	-23,617,448	-0.25	-3,127,057	13.24
交通及運輸設備	1,131,665	0.01	1,710,970	0.02	-579,305	-33.86
交通及運輸設備	5,274,309	0.05	5,186,029	0.05	88,280	1.70
累計折舊-交通及運輸設備	-4,142,644	-0.04	-3,475,059	-0.04	-667,585	19.21
雜項設備	7,232,624	0.07	7,735,446	0.08	-502,822	-6.50
雜項設備	21,716,041	0.22	20,657,367	0.22	1,058,674	5.12
合 計	10,013,275,511	100.00	9,544,560,134	100.00	468,715,377	4.91

信託代理與保證資產 1,703,496

保證品 1,703,496

註：1. 本年度信託代理與保證之資產（負債）各為1,703,496元，係工程保固保證金定存單880,560元及銀行連帶保證書822,936元。

2. 上年度信託代理與保證之資產（負債）各為1,829,973元，係仁愛基金定存單995,013元、工程保固保證金定存單834,960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. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市立內湖國民中學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	9,910,247,293	98.97	9,479,327,694	99.32	430,919,599	4.55
流動負債	7,752,084	0.08	2,641,776	0.03	5,110,308	193.44
應付款項	7,752,084	0.08	2,641,776	0.03	5,110,308	193.44
應付代收款	3,365,019	0.03	2,356,040	0.02	1,008,979	42.83
應付代收款	3,365,019	0.03	2,356,040	0.02	1,008,979	42.83
應付費用	942,250	0.01	285,736	0.00	656,514	229.76
應付費用	942,250	0.01	285,736	0.00	656,514	229.76
應付工程款	3,444,815	0.03	0	0.00	3,444,815	0.00
應付工程款	3,444,815	0.03	0	0.00	3,444,815	0.00
其他負債	9,902,495,209	98.89	9,476,685,918	99.29	425,809,291	4.49
什項負債	9,902,495,209	98.89	9,476,685,918	99.29	425,809,291	4.49
存入保證金	1,495,548	0.01	1,697,696	0.02	-202,148	-11.91
存入保證金	1,495,548	0.01	1,697,696	0.02	-202,148	-11.91
應付退休及離職金	1,985,863	0.02	1,749,565	0.02	236,298	13.51
應付退休及離職金	1,985,863	0.02	1,749,565	0.02	236,298	13.51
應付代管資產	9,898,324,128	98.85	9,472,322,664	99.24	426,001,464	4.50
應付代管資產	9,898,324,128	98.85	9,472,322,664	99.24	426,001,464	4.50
暫收及待結轉帳項	689,670	0.01	915,993	0.01	-226,323	-24.71
暫收及待結轉帳項	689,670	0.01	915,993	0.01	-226,323	-24.71
淨資產	103,028,218	1.03	65,232,440	0.68	37,795,778	57.94
淨資產	103,028,218	1.03	65,232,440	0.68	37,795,778	57.94
淨資產	103,028,218	1.03	65,232,440	0.68	37,795,778	57.94
累積餘額	103,028,218	1.03	65,232,440	0.68	37,795,778	57.94
合 計	10,013,275,511	100.00	9,544,560,134	100.00	468,715,377	4.91

信託代理與保證負債 1,703,496

應付保證品 1,703,496

註：

地方教育發展基金—
平衡
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
累計折舊-雜項設備	-14,483,417	-0.14	-12,921,921	-0.14	-1,561,496	12.08
購建中固定資產	78,624,850	0.79	16,629,188	0.17	61,995,662	372.81
購建中固定資產	78,624,850	0.79	16,629,188	0.17	61,995,662	372.81
無形資產	15,161	0.00	44,469	0.00	-29,308	-65.91
無形資產	15,161	0.00	44,469	0.00	-29,308	-65.91
電腦軟體	15,161	0.00	44,469	0.00	-29,308	-65.91
其他資產	9,898,545,471	98.85	9,472,467,124	99.24	426,078,347	4.50
什項資產	9,898,545,471	98.85	9,472,467,124	99.24	426,078,347	4.50
存出保證金	0	0.00	10,000	0.00	-10,000	-100.00
暫付及待結轉帳項	221,343	0.00	134,460	0.00	86,883	64.62
代管資產	9,898,324,128	98.85	9,472,322,664	99.24	426,001,464	4.50
代管資產-土地改良物	35,935	0.00	35,935	0.00	0	0.00
代管資產-土地	9,883,821,416	98.71	9,456,651,752	99.08	427,169,664	4.52
代管資產-房屋建築及設備	14,466,777	0.14	15,634,977	0.16	-1,168,200	-7.47
合 計	10,013,275,511	100.00	9,544,560,134	100.00	468,715,377	4.91

信託代理與保證資產 1,703,496

保證品 1,703,496

註：1. 本年度信託代理與保證之資產（負債）各為1,703,496元，係工程保固保證金定存單880,560元及銀行連帶保證書822,936元。

2. 上年度信託代理與保證之資產（負債）各為1,829,973元，係仁愛基金定存單995,013元、工程保固保證金定存單834,960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. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市立內湖國民中學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	10,013,275,511	100.00	9,544,560,134	100.00	468,715,377	4.91

信託代理與保證負債 1,703,496

應付保證品 1,703,496

註：

地方教育發展基金—臺北市立內湖國民中學

收入支出表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	278,292,002	100.00	253,974,319	100.00	24,317,683	9.57
勞務收入	6,900	0.00	10,800	0.00	-3,900	-36.11
服務收入	6,900	0.00	10,800	0.00	-3,900	-36.11
財產收益	2,062,447	0.74	4,759,554	1.87	-2,697,107	-56.67
廢舊物品售價收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
財產交易利益	1,570,185	0.56	2,766,938	1.09	-1,196,753	-43.25
其他財產收入	492,262	0.18	1,992,616	0.78	-1,500,354	-75.30
政府撥入收入	274,949,737	98.80	248,291,434	97.76	26,658,303	10.74
公庫撥款收入	271,556,457	97.58	246,167,404	96.93	25,389,053	10.31
政府其他撥入收入	3,393,280	1.22	2,124,030	0.84	1,269,250	59.76
其他收入	1,272,918	0.46	912,531	0.36	360,387	39.49
受贈收入	799,328	0.29	193,693	0.08	605,635	312.68
雜項收入	473,590	0.17	718,838	0.28	-245,248	-34.12
支出	240,496,224	86.42	229,594,687	90.40	10,901,537	4.75
人事支出	206,616,208	74.24	202,801,315	79.85	3,814,893	1.88
人事支出	206,616,208	74.24	202,801,315	79.85	3,814,893	1.88
業務支出	13,022,713	4.68	12,813,212	5.05	209,501	1.64
業務支出	13,022,713	4.68	12,813,212	5.05	209,501	1.64
獎補助支出	76,000	0.03	89,000	0.04	-13,000	-14.61
其他獎補助	76,000	0.03	89,000	0.04	-13,000	-14.61
財產損失	1,538	0.00	35,005	0.01	-33,467	-95.61
財產交易損失	1,538	0.00	35,005	0.01	-33,467	-95.61
折舊、折耗及攤銷	6,268,332	2.25	7,533,207	2.97	-1,264,875	-16.79
固定資產折舊	6,212,024	2.23	7,477,727	2.94	-1,265,703	-16.93
無形資產攤銷	56,308	0.02	55,480	0.02	828	1.49
其他支出	14,511,433	5.21	6,322,948	2.49	8,188,485	129.50
其他支出	14,511,433	5.21	6,322,948	2.49	8,188,485	129.50
本期賸餘(短絀)	37,795,778	13.58	24,379,632	0.11	13,416,146	1.23
期初淨資產	65,232,440	23.44	40,852,808	0.18	24,379,632	2.24
解繳公庫						
期末淨資產	103,028,218	37.02	65,232,440	0.28	37,795,778	3.47

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—臺北市立內湖國民中學
現金流量表
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	37,795,778
8002 調整非現金項目	24,745,255
81 業務活動之淨現金流入(流出)	62,541,033
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	1,099,473
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	52,296,205
8207 增加長期貸墊款及準備金	-91,952
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-115,654,548
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-62,350,822
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,763,270
8404 減少短期債務及其他負債	-3,191,741
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-428,471
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-238,260
87 期初現金及約當現金	13,027,062
88 期末現金及約當現金	12,788,802

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金增加數236,298元及代管資產增加數426,001,464元。

2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本 頁 空 白

戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市立內湖國民中學

決算與會計收支對照表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	275,955,276	2,336,726	278,292,002	收入
勞務收入	6,900		6,900	勞務收入
財產收入	497,262	1,565,185	2,062,447	財產收益
政府撥入收入	274,949,737		274,949,737	政府撥入收入
其他收入	501,377	771,541	1,272,918	其他收入
基金用途	297,512,814	-57,016,590	240,496,224	支出
用人費用	206,616,208		206,616,208	人事支出
服務費用	7,904,657	5,118,056	13,022,713	業務支出
材料及用品費	2,076,304	-2,076,304		
租金、償債、利息及相關手續費	2,880	-2,880		
稅捐及規費(強制費)	16,965	-16,965		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	3,021,907	-3,021,907		
捐助、補助與獎助	76,000		76,000	獎補助支出
資產短絀		1,538	1,538	財產損失
		6,268,332	6,268,332	折舊、折耗及攤銷
其他	215,451	14,295,982	14,511,433	其他支出
遞延支出	14,295,982	-14,295,982		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	63,286,460	-63,286,460		
本期賸餘(短絀)	-21,557,538	59,353,316	37,795,778	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	26,015,731	39,216,709	65,232,440	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,458,193	98,570,025	103,028,218	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立內湖國民中學
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表
中 華 民 國 111 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、 預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」(不含遞延支出)執行數 6,328 萬 6,460 元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

二、 預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」790 萬 4,657 元與會計科目「業務支出」1,302 萬 2,713 元間之調整數 511 萬 8,056 元，係「材料及用品費」207 萬 6,304 元、「租金、償債、利息及相關手續費」2,880 元、「稅捐及規費(強制費)」1 萬 6,965 元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」(不含捐助、補助與獎助)302 萬 1,907 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 156 萬 5,185 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 77 萬 1,541 元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」626 萬 8,332 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」1,538 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、 其他：

預算項目「其他」21 萬 5,451 元與會計科目「其他支出」1,451 萬 1,433 元間之調整數 1,429 萬 5,982 元，係「遞延支出」1,429 萬 5,982 元。

裝

主辦會計人員：

機關長官：

訂