

40501292

中華民國 112 年度

(112年1月1日至112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 112 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) | | |

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 | 451,735,734 | 275,955,276 | 175,780,458 | 63.70 |
| 基金用途 | 425,390,727 | 297,512,814 | 127,877,913 | 42.98 |
| 賸餘(短絀) | 26,345,007 | - 21,557,538 | 47,902,545 | -- |
| 餘絀情形： | | | | |
| 基金餘額 | 30,803,200 | 4,458,193 | 26,345,007 | 590.93 |
| 現金流量①： | | | | |
| 現金及約當現金之淨增(減) | 5,318,721 | - 238,260 | 5,556,981 | -- |

附註：①現金流量之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

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 112 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 215,113,000 元，決算數 215,942,237 元。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各領域教學設備，革新教學方法，充實各領域教材，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、性別平等教育宣導等指定活動項目，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 2,405,000 元，決算數 2,280,891 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 110,465,000 元（不含以前年度保留數 0 元及奉准先行辦理數 122,216,000 元），決算數 207,167,599 元。

係汰換、充實各領域教學設備，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 451,735,734 元，較預算數 326,829,000 元，增加 124,906,734 元，計增 38.22%。茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 違規罰鍰收入：決算數 27,139 元，較預算數 0 元，增加 27,139 元。

主要係因：

廠商違約罰款繳庫所致。

2. 服務收入：決算數 6,600 元，較預算數 41,000 元，減少 34,400 元，計減 83.90%。

主要係因：

暑期泳訓班因工程施工停辦所致。

3. 財產處分收入：決算數 6,000 元，較預算數 15,000 元，減少 9,000 元，計減 60.00%。

主要係因：

財產報廢變賣收入少於預期。

4. 其他財產收入：決算數 813,659 元，較預算數 513,000 元，增加 300,659 元，計增 58.61%。

主要係因：

金湖校區預定地無權占用使用補償金收入。

5. 公庫撥款收入：決算數 447,807,194 元，較預算數 325,632,000 元，增加 122,175,194 元，計增 37.52%。

主要係因教育局撥入：

(1) 112 年度公立國中小冷氣電費及維護費(一般性補助款追加預算) 41,760 元。

(2) 111 學年度學生自備載具 BYOD 到校學習實施計畫經費(局款非統籌款) 70,000 元。

(3) 推動中小學數位學習精進計畫經費(局款非統籌)245,204 元。

(4) 綜合大樓新建工程追加預算(局款非統籌) 121,836,000 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 112 年度

(5) 國中及國小代理教師完整聘期之薪資差額(局款非統籌) 412,940 元。

(6) 教育局控留分配數 (430,710)元。

6.政府其他撥入收入：決算數 2,681,644 元，較預算數 0 元，增加 2,681,644 元。

主要係因教育部等補助：

(1) 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 222,000 元。

(2) 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 42,225 元。

(3) 教育部補助 111 學年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費 75,604 元。

(4) 教育部補助 111 學年度預防中輟實施彈性化課程經費 12,032 元。

(5) 教育部補助 111 學年辦理山野教育推廣計畫經費 49,000 元。

(6) 教育部補助 111 學年度部分領域雙語教學經費 378,683 元。

(7) 教育部補助 111 學年度臺灣手語遠距直播共學協同經費 39,055 元。

(8) 教育部補助 111 學年度精進教學與品質計畫-輔導團兼任輔導員減課鐘點費 80,892 元。

(9) 教育部補助 111 學年度國民中小學生學習扶助計畫經費 98,631 元。

(10) 教育部補助 111 學年度戶外與海洋教育計畫經費 30,000 元。

(11) 教育部補助 111 學年度本土語言開課經費 22,680 元。

(12) 教育部補助 111 學年度辦理雙重特殊需求學生發掘與輔導經費 16,000 元。

(13) 教育部補助 111 學年度公立國中增置專長教師員額實施計畫經費(國中 1000) 630,704 元。

(14) 教育部補助 111 學年度公立國小及國中學校用書經費 14,818 元。

(15) 教育部補助 111 學年度本土語文直播共學協同人員鐘點費 12,701 元。

(16) 教育部補助 111 學年度學生無力繳交代收代辦費經費 9,080 元。

(17) 教育部補助 112 學年度國中小學部分領域雙語教學實施計畫經費 119,608 元。

(18) 教育部補助 112 學年度精進教學專業與課程品質計畫-輔導團兼任輔導員減課鐘點費 78,624 元。

(19) 教育部補助 112 年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費 11,340 元。

(20) 教育部補助 112 學年度公立國小及國中學校用書經費 17,371 元。

(21) 教育部補助 112 學年度學生無力繳交代收代辦費經費 10,205 元。

(22) 教育部補助 112 年度資優資源班充實數位教學設備經費 50,000 元。

(23) 教育部補助備戰全中運購置體育器材設備 140,000 元。

(24) 教育部補助 112 學年度國民中學活化教學與多元學習計畫 59,850 元。

(25) 教育部補助 112 學年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費 6,200 元。

(26) 教育部補助 112 學年度國民中小學生學習扶助計畫經費 98,760 元。

(27) 教育部補助 112 學年度辦理雙重特殊需求學生發掘與輔導方案 12,772 元。

(28) 教育部補助 112 學年度臺灣手語直播共學協同人員經費 20,412 元。

(29) 教育部補助 112 學年度手語培訓代課鐘點費 635 元。

(30) 教育部補助 112 學年度推動中小學數位學習精進計畫經費 240,000 元。

(31) 教育部補助友善提供多元生理用品 4,000 元。

(32) 教育部補助 112 學年度本土語言開課經費 34,020 元。

(33) 教育部補助 112 學年度本土語文直播共學協同人員鐘點費 27,216 元。

(34) 教育部補助 112 學年度原住民族語協同人員鐘點費 13,608 元。

(35) 教育部補助 112 學年度預防中輟實施彈性化課程經費 2,918 元。

7.受贈收入：決算數 8,000 元，較預算數 4,000 元，增加 4,000 元，計增 100.00%。

主要係因：

接受各界捐款收入超出預期。

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 112 年度

8.雜項收入：決算數 385,498 元，較預算數 624,000 元，減少 238,502 元，計減 38.22%。

主要係因：

補發數位學生證等收入少於預期。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 425,390,727 元，較預算數 327,983,000 元，增加 97,407,727 元，計增 29.70%。

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 215,942,237 元，較預算數 215,113,000 元，增加 829,237 元，計增 0.39%。

2.一般行政管理計畫：決算數 2,280,891 元，較預算數 2,405,000 元，減少 124,109 元，計減 5.16%。

3.建築及設備計畫：決算數 207,167,599 元，較預算數 110,465,000 元，增加 96,702,599 元，計增 87.54%。

主要係因：

(1) 綜合大樓新建工程施工費追加預算執行數 96,450,738 元、工程管理費未執行數辦理保留 96,087 元。

(2) 校園電源改善第二期工程結餘款 10,735 元。

(3) 其他設備採購結餘款 21,317 元。

(4) 資優資源班充實數位教學設備等補辦預算執行數 380,000 元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 26,345,007 元，較預算短絀數 1,154,000 元，反絀為餘，計相差 27,499,007 元。

主要係因：

綜合大樓新建工程未執行數辦理保留計 25,481,349 元等。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 206,198,475 元。

投資活動之淨現金流出 200,256,075 元。

籌資活動之淨現金流出 623,679 元。

本年度現金及約當現金之淨增 5,318,721 元。

期初現金及約當現金 12,788,802 元。

期末現金及約當現金 18,107,523 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 112 年度

四、資產負債情況：

決算日資產總額為 10,752,299,156 元，包括：

流動資產 38,138,872 元，較上年度 13,250,779 元，增加 24,888,093 元，主要係因委託新工處辦理綜合大樓新建工程預付款項增加所致。

長期貸墊款及準備金 1,310,736 元，較上年度 2,909,236 元，減少 1,598,500 元，主要係工友退休提領勞工退休準備金所致。

固定資產 300,622,550 元，較上年度 98,554,864 元，增加 202,067,686 元，主要係因綜合大樓新建工程購建中固定資產增加所致。

無形資產 17,771 元，較上年度 15,161 元，增加 2,610 元，主要係因購置電腦軟體及攤銷所致。

其他資產 10,412,209,227 元，較上年度 9,898,545,471 元，增加 513,663,756 元，主要係因市有財產土地公告現值調整致代管資產增加所致。

決算日負債總額為 10,420,855,635 元，包括：

流動負債 7,523,590 元，較上年度 7,752,084 元，減少 228,494 元，主要係應付工程款減少所致。

其他負債 10,413,332,045 元，較上年度 9,902,495,209 元，增加 510,836,836 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 331,443,521 元。

五、其他：

(一)本年度併決算數 126,017,873 元及本年度奉准先行辦理數 122,216,000 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。

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 112 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 | 326,829,000 | 100.00 | 451,735,734 | 100.00 | 124,906,734 | 38.22 | 275,955,276 | 100.00 |
| 41 徵收及依法分配收入 | | | 27,139 | 0.01 | 27,139 | 0.00 | | |
| 415 違規罰款收入 | | | 27,139 | 0.01 | 27,139 | 0.00 | | |
| 43 勞務收入 | 41,000 | 0.01 | 6,600 | 0.00 | -34,400 | -83.90 | 6,900 | 0.00 |
| 431 服務收入 | 41,000 | 0.01 | 6,600 | 0.00 | -34,400 | -83.90 | 6,900 | 0.00 |
| 45 財產收入 | 528,000 | 0.16 | 819,659 | 0.18 | 291,659 | 55.24 | 497,262 | 0.18 |
| 451 財產處分收入 | 15,000 | 0.00 | 6,000 | 0.00 | -9,000 | -60.00 | 5,000 | 0.00 |
| 45Y 其他財產收入 | 513,000 | 0.16 | 813,659 | 0.18 | 300,659 | 58.61 | 492,262 | 0.18 |
| 46 政府撥入收入 | 325,632,000 | 99.63 | 450,488,838 | 99.72 | 124,856,838 | 38.34 | 274,949,737 | 99.64 |
| 462 公庫撥款收入 | 325,632,000 | 99.63 | 447,807,194 | 99.13 | 122,175,194 | 37.52 | 271,556,457 | 98.41 |
| 46Y 政府其他撥入收入 | | | 2,681,644 | 0.59 | 2,681,644 | 0.00 | 3,393,280 | 1.23 |
| 4Y 其他收入 | 628,000 | 0.19 | 393,498 | 0.09 | -234,502 | -37.34 | 501,377 | 0.18 |
| 4Y0 受贈收入 | 4,000 | 0.00 | 8,000 | 0.00 | 4,000 | 100.00 | 27,787 | 0.01 |
| 4YY 雜項收入 | 624,000 | 0.19 | 385,498 | 0.09 | -238,502 | -38.22 | 473,590 | 0.17 |
| 5 基金用途 | 327,983,000 | 100.35 | 425,390,727 | 94.17 | 97,407,727 | 29.70 | 297,512,814 | 107.81 |
| 53 國民教育計畫 | 215,113,000 | 65.82 | 215,942,237 | 47.80 | 829,237 | 0.39 | 196,405,851 | 71.17 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 2,405,000 | 0.74 | 2,280,891 | 0.50 | -124,109 | -5.16 | 23,524,521 | 8.52 |
| 5M 建築及設備計畫 | 110,465,000 | 33.80 | 207,167,599 | 45.86 | 96,702,599 | 87.54 | 77,582,442 | 28.11 |
| 購建固定資產 | 110,429,000 | 33.79 | 207,131,599 | 45.85 | 96,702,599 | 87.57 | 77,555,442 | 28.10 |
| 其他 | 36,000 | 0.01 | 36,000 | 0.01 | | | 27,000 | 0.01 |
| 本期賸餘 (短絀) | -1,154,000 | | 26,345,007 | | 27,499,007 | -2,382.93 | -21,557,538 | |
| 期初基金餘額 | 23,583,000 | | 4,458,193 | | -19,124,807 | -81.10 | 26,015,731 | |
| 解繳公庫 | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 22,429,000 | | 30,803,200 | | 8,374,200 | 37.34 | 4,458,193 | |

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 112 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 核 准 文 號 | 核 准 金 額 |
|-------------|---------------------------|-------------|
| 合計 | | 126,017,873 |
| 415違規罰款收入 | 113.2.7北市教會字第11330380091號 | 27,139 |
| 45Y其他財產收入 | 113.2.7北市教會字第11330380091號 | 300,659 |
| 462公庫撥款收入 | 113.2.7北市教會字第11330380091號 | 122,175,194 |
| 46Y政府其他撥入收入 | 113.2.7北市教會字第11330380091號 | 2,681,644 |
| 4YO受贈收入 | 113.2.7北市教會字第11330380091號 | 4,000 |
| 53 國民教育計畫 | 113.2.7北市教會字第11330380091號 | 829,237 |

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 112 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 | 326,829,000 | 451,735,734 | 124,906,734 | 38.22 | |
| 41 徵收及依法分配收入 | | 27,139 | 27,139 | 0.00 | |
| 415 違規罰款收入 | | 27,139 | 27,139 | 0.00 | 桶餐違規記點罰款等收入超出預期，超收27,139元。 |
| 43 勞務收入 | 41,000 | 6,600 | -34,400 | -83.90 | |
| 431 服務收入 | 41,000 | 6,600 | -34,400 | -83.90 | 暑期泳訓班因泳池池底修復工程施工停辦，短收34,400元。 |
| 45 財產收入 | 528,000 | 819,659 | 291,659 | 55.24 | |
| 451 財產處分收入 | 15,000 | 6,000 | -9,000 | -60.00 | 財產報廢變賣收入少於預期，短收9,000元。 |
| 45Y 其他財產收入 | 513,000 | 813,659 | 300,659 | 58.61 | 停車場對外開放收入等收入超出預期，超收300,659元。 |
| 46 政府撥入收入 | 325,632,000 | 450,488,838 | 124,856,838 | 38.34 | |
| 462 公庫撥款收入 | 325,632,000 | 447,807,194 | 122,175,194 | 37.52 | 綜合大樓新建工程配合總預算追加預算等收入超出預期，超收122,175,194元。 |
| 46Y 政府其他撥入收入 | | 2,681,644 | 2,681,644 | 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2,681,644元。 |
| 4Y 其他收入 | 628,000 | 393,498 | -234,502 | -37.34 | |
| 4YO 受贈收入 | 4,000 | 8,000 | 4,000 | 100.00 | 福德正神桂竹宮助學金等收入超出預期，超收4,000元。 |
| 4YY 雜項收入 | 624,000 | 385,498 | -238,502 | -38.22 | 補發數位學生證等收入少於預期，短收238,502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 112 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 | 327,983,000 | 425,390,727 | 97,407,727 | 29.70 | |
| 53 國民教育計畫 | 215,113,000 | 215,942,237 | 829,237 | 0.39 | |
| 1 用人費用 | 204,120,000 | 203,587,664 | -532,336 | -0.26 | |
| 11 正式員額薪資 | 93,564,000 | 95,479,207 | 1,915,207 | 2.05 | |
| 113 職員薪金 | 92,640,000 | 95,126,423 | 2,486,423 | 2.68 | |
| 114 工員工資 | 384,000 | 17,308 | -366,692 | -95.49 | |
| 115 警餉 | 540,000 | 335,476 | -204,524 | -37.87 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 5,051,280 | 6,446,020 | 1,394,740 | 27.61 | |
| 124 兼職人員酬金 | 5,051,280 | 6,446,020 | 1,394,740 | 27.61 | |
| 13 超時工作報酬 | 1,752,416 | 1,586,969 | -165,447 | -9.44 | |
| 131 加班費 | 1,752,416 | 1,586,969 | -165,447 | -9.44 | |
| 15 獎金 | 26,222,500 | 23,741,548 | -2,480,952 | -9.46 | |
| 151 考績獎金 | 13,997,000 | 11,399,172 | -2,597,828 | -18.56 | |
| 152 年終獎金 | 12,225,500 | 12,342,376 | 116,876 | 0.96 | |
| 16 退休及卹償金 | 65,315,400 | 64,658,167 | -657,233 | -1.01 | |
| 161 職員退休及離職金 | 65,284,680 | 64,234,309 | -1,050,371 | -1.61 | |
| 162 工員退休及離職金 | 30,720 | 423,858 | 393,138 | 1,279.75 | |
| 18 福利費 | 12,214,404 | 11,675,753 | -538,651 | -4.41 | |
| 181 分擔員工保險費 | 8,094,804 | 9,242,915 | 1,148,111 | 14.18 | |
| 183 傷病醫藥費 | 466,100 | 259,900 | -206,200 | -44.24 | |
| 185 員工通勤交通費 | 1,106,616 | 750,598 | -356,018 | -32.17 | |
| 18Y 其他福利費 | 2,546,884 | 1,422,340 | -1,124,544 | -44.15 | |
| 2 服務費用 | 6,455,000 | 8,031,963 | 1,576,963 | 24.43 | |
| 21 水電費 | 2,491,727 | 2,305,534 | -186,193 | -7.47 | |
| 212 工作場所電費 | 1,734,000 | 1,562,291 | -171,709 | -9.90 | |
| 214 工作場所水費 | 333,727 | 408,339 | 74,612 | 22.36 | |
| 216 氣體費 | 424,000 | 334,904 | -89,096 | -21.01 | |
| 22 郵電費 | 89,540 | 79,444 | -10,096 | -11.28 | |
| 221 郵費 | 1,000 | 1,972 | 972 | 97.20 | |
| 222 電話費 | 88,540 | 77,472 | -11,068 | -12.50 | |
| 23 旅運費 | 93,150 | 132,880 | 39,730 | 42.65 | |
| 231 國內旅費 | 79,050 | 105,390 | 26,340 | 33.32 | |
| 235 貨物運費 | 3,100 | | -3,100 | -100.00 | |
| 23Y 其他旅運費 | 11,000 | 27,490 | 16,490 | 149.91 | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 153,200 | 77,935 | -75,265 | -49.13 | |
| 241 印刷及裝訂費 | 153,200 | 77,935 | -75,265 | -49.13 | |
| 25 修理保養及保固費 | 1,595,515 | 2,053,585 | 458,070 | 28.71 | |
| 252 一般房屋修護費 | 972,000 | 1,165,665 | 193,665 | 19.92 | |

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 112 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|---------------------------|-----------|-----------|-----------|----------|-----|
| | | | 金額 | % | |
| 255 機械及設備修護費 | 219,015 | 213,760 | -5,255 | -2.40 | |
| 257 雜項設備修護費 | 404,500 | 674,160 | 269,660 | 66.67 | |
| 26 保險費 | 1,400 | 3,880 | 2,480 | 177.14 | |
| 26Y 其他保險費 | 1,400 | 3,880 | 2,480 | 177.14 | |
| 27 一般服務費 | 1,240,128 | 1,367,646 | 127,518 | 10.28 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 6,816 | 10,850 | 4,034 | 59.18 | |
| 279 外包費 | 1,017,312 | 1,175,754 | 158,442 | 15.57 | |
| 27F 體育活動費 | 216,000 | 181,042 | -34,958 | -16.18 | |
| 28 專業服務費 | 790,340 | 2,011,059 | 1,220,719 | 154.45 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 695,500 | 1,433,696 | 738,196 | 106.14 | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 42,840 | 74,200 | 31,360 | 73.20 | |
| 289 試務甄選費 | 2,000 | 8,000 | 6,000 | 300.00 | |
| 28A 電腦軟體服務費 | | 485,204 | 485,204 | | |
| 28Y 其他專業服務費 | 50,000 | 9,959 | -40,041 | -80.08 | |
| 3 材料及用品費 | 2,367,000 | 2,387,203 | 20,203 | 0.85 | |
| 31 使用材料費 | 1,125,364 | 1,062,396 | -62,968 | -5.60 | |
| 315 設備零件 | 1,125,364 | 1,062,396 | -62,968 | -5.60 | |
| 32 用品消耗 | 1,241,636 | 1,324,807 | 83,171 | 6.70 | |
| 321 辦公(事務)用品 | 119,260 | 49,371 | -69,889 | -58.60 | |
| 322 報章雜誌 | 68,366 | | -68,366 | -100.00 | |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 18,000 | 26,192 | 8,192 | 45.51 | |
| 32Y 其他用品消耗 | 1,036,010 | 1,249,244 | 213,234 | 20.58 | |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 12,000 | 99,080 | 87,080 | 725.67 | |
| 44 交通及運輸設備租金 | 4,000 | 96,200 | 92,200 | 2,305.00 | |
| 442 車租 | 4,000 | 96,200 | 92,200 | 2,305.00 | |
| 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 | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,984,000 | 1,656,415 | -327,585 | -16.51 | |
| 72 捐助、補助與獎助 | 76,000 | 75,000 | -1,000 | -1.32 | |
| 726 獎助學員生給與 | 76,000 | 75,000 | -1,000 | -1.32 | |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 1,908,000 | 1,581,415 | -326,585 | -17.12 | |
| 743 獎勵費用 | 79,200 | 71,998 | -7,202 | -9.09 | |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 1,828,800 | 1,509,417 | -319,383 | -17.46 | |

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 112 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 | 175,000 | 179,912 | 4,912 | 2.81 | |
| 91 其他支出 | 175,000 | 179,912 | 4,912 | 2.81 | |
| 91Y 其他 | 175,000 | 179,912 | 4,912 | 2.81 | |
| 5L 一般行政管理計畫 | 2,405,000 | 2,280,891 | -124,109 | -5.16 | |
| 1 用人費用 | 19,000 | 3,780 | -15,220 | -80.11 | |
| 13 超時工作報酬 | 19,000 | 3,780 | -15,220 | -80.11 | |
| 131 加班費 | 19,000 | 3,780 | -15,220 | -80.11 | |
| 2 服務費用 | 1,981,000 | 1,955,804 | -25,196 | -1.27 | |
| 22 郵電費 | 11,404 | | -11,404 | -100.00 | |
| 222 電話費 | 11,404 | | -11,404 | -100.00 | |
| 23 旅運費 | | 6,060 | 6,060 | | |
| 231 國內旅費 | | 360 | 360 | | |
| 23Y 其他旅運費 | | 5,700 | 5,700 | | |
| 27 一般服務費 | 1,222,696 | 1,275,080 | 52,384 | 4.28 | |
| 279 外包費 | 1,222,696 | 1,275,080 | 52,384 | 4.28 | |
| 28 專業服務費 | 648,500 | 576,264 | -72,236 | -11.14 | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 69,500 | 69,500 | | | |
| 288 委託考選訓練費 | | 1,600 | 1,600 | | |
| 28Y 其他專業服務費 | 579,000 | 505,164 | -73,836 | -12.75 | |
| 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 | 404,000 | 296,946 | -107,054 | -26.50 | |
| 32 用品消耗 | 404,000 | 296,946 | -107,054 | -26.50 | |
| 321 辦公(事務)用品 | 400,950 | 296,946 | -104,004 | -25.94 | |
| 325 服裝 | 3,050 | | -3,050 | -100.00 | |
| 6 稅捐及規費(強制費) | | 23,361 | 23,361 | | |
| 61 土地稅 | | 16,965 | 16,965 | | |
| 612 一般土地地價稅 | | 16,965 | 16,965 | | |
| 66 規費 | | 6,396 | 6,396 | | |
| 661 行政規費與強制費 | | 6,396 | 6,396 | | |
| 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 | | | |

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 112 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|------------------------------------|-------------|-------------|------------|-------|---|
| | | | 金額 | % | |
| 5M 建築及設備計畫 | 110,465,000 | 207,167,599 | 96,702,599 | 87.54 | 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122,216,000元。建築及設備計畫之購建固定資產決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數96,830,738元。2.決算數較預算數增加96,702,599元，主要係因綜合大樓新建工程奉准先行辦理執行數96,450,738元。 |
| 5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出 | 110,465,000 | 207,167,599 | 96,702,599 | 87.54 | |
| 51 購建固定資產 | 102,908,000 | 199,621,334 | 96,713,334 | 93.98 | |
| 513 擴充改良房屋建築及設備 | 100,619,000 | 196,973,651 | 96,354,651 | 95.76 | |
| 514 購置機械及設備 | 1,022,000 | 1,376,963 | 354,963 | 34.73 | |
| 516 購置雜項設備 | 1,267,000 | 1,270,720 | 3,720 | 0.29 | |
| 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 | 7,521,000 | 7,510,265 | -10,735 | -0.14 | |
| 541 遞延修繕房屋建築支出 | 7,521,000 | 7,510,265 | -10,735 | -0.14 | |

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 112 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847,760元，決算數416,640元。
- (2) 暑期泳訓班救生員外包費1人，預算數169,552元，決算數83,328元。
- (3) 校警勞務外包費2人，預算數606,696元，決算數822,391元。
- (4) 職工(技工、工友)業務外包費2人，預算數456,000元，決算數874,000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254,475元。

二、購建固定資產：工程管理費係分年分期編列預算數619,000元；決算數522,913元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

三、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數124,235元；決算數113,500元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

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 | 147,521,223 | -48,951,198 | 225,160,000 |
| 非理財目的之長期投資 | | | |
| 土地 | | | |
| 土地改良物 | 7,742,998 | -3,084,021 | |
| 房屋及建築 | 501,627 | -496,611 | 222,455,000 |
| 機械及設備 | 33,646,237 | -26,744,505 | 1,387,000 |
| 交通及運輸設備 | 5,274,309 | -4,142,644 | |
| 雜項設備 | 21,716,041 | -14,483,417 | 1,282,000 |
| 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 | 78,624,850 | | |
| 遞耗資產 | | | |
| 權利 | | | |
| 電腦軟體 | 15,161 | | 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222,455,000元，係法定預算數100,619,000元及補辦預算121,836,000元。

2.機械及設備：

增加數可用預算數計1,387,000元，係法定預算數1,022,000元及補辦預算365,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計1,282,000元，係法定預算數1,267,000元及補辦預算15,000元。

4.電腦軟體：

增加數可用預算數計36,000元，係法定預算數36,000元。

減少數可用預算數計38,632元，係法定預算數38,632元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.房屋及建築：減少數計352,398元，變動原因為：(1)報廢：經財政局核准報廢校園大門計352,398元。

臺北市立內湖國民中學

產明細表

112 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 | | |
| 208,860,882 | 38,632 | 840,421 | -5,950,165 | 300,640,321 |
| | | | -703,596 | 3,955,381 |
| | | 352,398 | 348,874 | 1,492 |
| 5,424,494 | | | -4,035,395 | 8,290,831 |
| | | | -264,044 | 867,621 |
| 6,426,737 | | 454,633 | -1,296,004 | 11,908,724 |
| 196,973,651 | | | | 275,598,501 |
| 36,000 | 38,632 | 33,390 | | 17,771 |

註 2.機械及設備：增加數計5,424,494元，變動原因為：(1)增置：紫外線滅菌機等計1,376,963元。(2)撥入：教育局撥入平板電腦等計3,628,359元。(3)受贈：國家地震工程研究中心捐贈地震預警系統設備等計419,172元。

3.雜項設備：增加數計6,426,737元，變動原因為：(1)增置：購置游泳池環境整理使用水底吸塵器等計1,270,720元。(2)撥入：教育局補助購置高音木琴等計869,144元。(3)受贈：以課後照顧、社團等代辦經費購置740公升對開門冰箱1臺41,342元。(4)其他：以前年度教育局分基金購置圖書17486冊補列財產計4,245,531元。減少數計454,633元，變動原因為：(1)報廢：經財政局核准報廢冷氣機等計454,633元。

4.購建中固定資產：增加數計196,973,651元，變動原因為：(1)增置：購建中綜合大樓計196,973,651元。

5.電腦軟體：增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置教育版VMware套裝軟體計36,000元。減少數計33,390元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至112年12月止累計攤銷金額為33,390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112年度

單位：新臺幣元

| 項 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 | | 100,619,000 | 121,836,000 | | 222,455,000 | 196,973,651 | -25,481,349 | 25,481,349 |
| 房屋及建築 | | 100,619,000 | 121,836,000 | | 222,455,000 | | -222,455,000 | 25,481,349 |
| 購建中固定資產 | | | | | | 196,973,651 | 196,973,651 | |
| 機械及設備 | | 1,022,000 | 365,000 | | 1,387,000 | 1,376,963 | -10,037 | |
| 機械及設備 | | 1,022,000 | 365,000 | | 1,387,000 | 1,376,963 | -10,037 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | 1,267,000 | 15,000 | | 1,282,000 | 1,270,720 | -11,280 | |
| 雜項設備 | | 1,267,000 | 15,000 | | 1,282,000 | 1,270,720 | -11,280 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | |
| 合 計 | | 102,908,000 | 122,216,000 | | 225,124,000 | 199,621,334 | -25,502,666 | 25,481,349 |

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121,836,000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112年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 核 准 文 號 | 核 准 金 額 |
|-------------|--|-------------|
| 合 計 | | 122,216,000 |
| 擴充改良房屋建築及設備 | 112.07.28府授主公預字第11230065013號(1120718市政會議通過112年第1次追加預算) | 121,836,000 |
| 購置機械及設備 | 112.09.25府授教會字第1123085310號 | 75,000 |
| 購置機械及設備 | 112.11.29府授主事預字第1123010601號 | 70,000 |
| 購置機械及設備 | 112.12.22府授教會字第1123112082號 | 220,000 |
| 購置雜項設備 | 112.12.22府授教會字第1123112082號 | 15,000 |

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 112 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 | 108 | 106 | -2 | |
| 職員 | 106 | 106 | 0 | |
| 駐衛警 | 1 | 0 | -1 | |
| 技工 | 1 | 0 | -1 | |
| 合計 | 108 | 106 | -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2人。

(4)職工(技工、工友)業務外包費2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 112 年度

單位：新臺幣元

| 科目 | 預 算 | | | | | | | | | 數 | | |
|----------|------------|--------|-----------|----|------------|------------|-----|------------|-----|-------------|-----------|-------------|
| | 正式員額薪資 | 聘僱人員薪資 | 超時工作報酬 | 津貼 | 獎金 | 退休及卹償金 | 資遣費 | 福利費 | 提繳費 | 合計 | 兼任人員用人費用 | 總計 |
| 國民教育計畫 | 93,564,000 | | 1,752,416 | | 26,222,500 | 65,315,400 | | 12,214,404 | | 199,068,720 | 5,051,280 | 204,120,000 |
| 正式人員 | 93,564,000 | | 1,727,936 | | 26,222,500 | 10,327,800 | | 12,166,404 | | 144,008,640 | | 144,008,640 |
| 兼任人員 | | | 24,480 | | | | | | | 24,480 | 5,051,280 | 5,075,760 |
| 其他人員 | | | | | | 54,987,600 | | 48,000 | | 55,035,600 | | 55,035,600 |
| 一般行政管理計畫 | | | 19,000 | | | | | | | 19,000 | | 19,000 |
| 正式人員 | | | 19,000 | | | | | | | 19,000 | | 19,000 |
| 合 計 | 93,564,000 | | 1,771,416 | | 26,222,500 | 65,315,400 | | 12,214,404 | | 199,087,720 | 5,051,280 | 204,139,000 |

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，112年度預算編列108人，計13,997,000元，執行結果決算96人，計11,399,172元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函訂定發布「一百一十一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，112年度預算編列108人，計12,225,500元，執行結果決算115人，計12,342,376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847,760元，決算數416,640元。
- (2)暑期泳訓班救生員外包費預算數169,552元，決算數83,328元。
- (3)校警勞務外包費預算數606,696元，決算數822,391元。
- (4)職工(技工、工友)業務外包費預算數456,000元，決算數874,000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254,475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 112 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 |
| 95,479,207 | | 1,586,969 | | 23,741,548 | 64,658,167 | | 11,675,753 | | 197,141,644 | 6,446,020 | 203,587,664 |
| 95,479,207 | | 1,586,969 | | 23,741,548 | 13,052,514 | | 11,633,753 | | 145,493,991 | | 145,493,991 |
| | | | | | 51,605,653 | | 42,000 | | 51,647,653 | 6,446,020 | 6,446,020 |
| | | 3,780 | | | | | | | 3,780 | | 3,780 |
| | | 3,780 | | | | | | | 3,780 | | 3,780 |
| 95,479,207 | | 1,590,749 | | 23,741,548 | 64,658,167 | | 11,675,753 | | 197,145,424 | 6,446,020 | 203,591,444 |

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 112 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 | | | 215,113,000 | | 215,942,237 | | 829,237 | 0.39 | |
| 國民教育計畫 | | | 215,113,000 | | 215,942,237 | | 829,237 | 0.39 | |

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112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 | 204,139,000 | 203,591,444 | -547,556 | -0.27 |
| 11 正式員額薪資 | 93,564,000 | 95,479,207 | 1,915,207 | 2.05 |
| 113 職員薪金 | 92,640,000 | 95,126,423 | 2,486,423 | 2.68 |
| 114 工員工資 | 384,000 | 17,308 | -366,692 | -95.49 |
| 115 警餉 | 540,000 | 335,476 | -204,524 | -37.87 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 5,051,280 | 6,446,020 | 1,394,740 | 27.61 |
| 124 兼職人員酬金 | 5,051,280 | 6,446,020 | 1,394,740 | 27.61 |
| 13 超時工作報酬 | 1,771,416 | 1,590,749 | -180,667 | -10.20 |
| 131 加班費 | 1,771,416 | 1,590,749 | -180,667 | -10.20 |
| 15 獎金 | 26,222,500 | 23,741,548 | -2,480,952 | -9.46 |
| 151 考績獎金 | 13,997,000 | 11,399,172 | -2,597,828 | -18.56 |
| 152 年終獎金 | 12,225,500 | 12,342,376 | 116,876 | 0.96 |
| 16 退休及卹償金 | 65,315,400 | 64,658,167 | -657,233 | -1.01 |
| 161 職員退休及離職金 | 65,284,680 | 64,234,309 | -1,050,371 | -1.61 |
| 162 工員退休及離職金 | 30,720 | 423,858 | 393,138 | 1,279.75 |
| 18 福利費 | 12,214,404 | 11,675,753 | -538,651 | -4.41 |
| 181 分擔員工保險費 | 8,094,804 | 9,242,915 | 1,148,111 | 14.18 |
| 183 傷病醫藥費 | 466,100 | 259,900 | -206,200 | -44.24 |
| 185 員工通勤交通費 | 1,106,616 | 750,598 | -356,018 | -32.17 |
| 18Y 其他福利費 | 2,546,884 | 1,422,340 | -1,124,544 | -44.15 |
| 2 服務費用 | 8,436,000 | 9,987,767 | 1,551,767 | 18.39 |
| 21 水電費 | 2,491,727 | 2,305,534 | -186,193 | -7.47 |
| 212 工作場所電費 | 1,734,000 | 1,562,291 | -171,709 | -9.90 |
| 214 工作場所水費 | 333,727 | 408,339 | 74,612 | 22.36 |
| 216 氣體費 | 424,000 | 334,904 | -89,096 | -21.01 |
| 22 郵電費 | 100,944 | 79,444 | -21,500 | -21.30 |
| 221 郵費 | 1,000 | 1,972 | 972 | 97.20 |
| 222 電話費 | 99,944 | 77,472 | -22,472 | -22.48 |
| 23 旅運費 | 93,150 | 138,940 | 45,790 | 49.16 |
| 231 國內旅費 | 79,050 | 105,750 | 26,700 | 33.78 |
| 235 貨物運費 | 3,100 | 0 | -3,100 | -100.00 |
| 23Y 其他旅運費 | 11,000 | 33,190 | 22,190 | 201.73 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 153,200 | 77,935 | -75,265 | -49.13 |
| 241 印刷及裝訂費 | 153,200 | 77,935 | -75,265 | -49.13 |
| 25 修理保養及保固費 | 1,595,515 | 2,053,585 | 458,070 | 28.71 |
| 252 一般房屋修護費 | 972,000 | 1,165,665 | 193,665 | 19.92 |
| 255 機械及設備修護費 | 219,015 | 213,760 | -5,255 | -2.40 |
| 257 雜項設備修護費 | 404,500 | 674,160 | 269,660 | 66.67 |
| 26 保險費 | 1,400 | 3,880 | 2,480 | 177.14 |
| 26Y 其他保險費 | 1,400 | 3,880 | 2,480 | 177.14 |
| 27 一般服務費 | 2,462,824 | 2,642,726 | 179,902 | 7.30 |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 6,816 | 10,850 | 4,034 | 59.18 |
| 279 外包費 | 2,240,008 | 2,450,834 | 210,826 | 9.41 |
| 27F 體育活動費 | 216,000 | 181,042 | -34,958 | -16.18 |

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112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 | 1,438,840 | 2,587,323 | 1,148,483 | 79.82 |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 695,500 | 1,433,696 | 738,196 | 106.14 |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 112,340 | 143,700 | 31,360 | 27.92 |
| 288 委託考選訓練費 | 0 | 1,600 | 1,600 | 0.00 |
| 289 試務甄選費 | 2,000 | 8,000 | 6,000 | 300.00 |
| 28A 電腦軟體服務費 | 0 | 485,204 | 485,204 | 0.00 |
| 28Y 其他專業服務費 | 629,000 | 515,123 | -113,877 | -18.10 |
| 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 | 2,771,000 | 2,684,149 | -86,851 | -3.13 |
| 31 使用材料費 | 1,125,364 | 1,062,396 | -62,968 | -5.60 |
| 315 設備零件 | 1,125,364 | 1,062,396 | -62,968 | -5.60 |
| 32 用品消耗 | 1,645,636 | 1,621,753 | -23,883 | -1.45 |
| 321 辦公(事務)用品 | 520,210 | 346,317 | -173,893 | -33.43 |
| 322 報章雜誌 | 68,366 | 0 | -68,366 | -100.00 |
| 325 服裝 | 3,050 | 0 | -3,050 | -100.00 |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 18,000 | 26,192 | 8,192 | 45.51 |
| 32Y 其他用品消耗 | 1,036,010 | 1,249,244 | 213,234 | 20.58 |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 12,000 | 99,080 | 87,080 | 725.67 |
| 44 交通及運輸設備租金 | 4,000 | 96,200 | 92,200 | 2,305.00 |
| 442 車租 | 4,000 | 96,200 | 92,200 | 2,305.00 |
| 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、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出 | 110,465,000 | 207,167,599 | 96,702,599 | 87.54 |
| 51 購建固定資產 | 102,908,000 | 199,621,334 | 96,713,334 | 93.98 |
| 513 擴充改良房屋建築及設備 | 100,619,000 | 196,973,651 | 96,354,651 | 95.76 |
| 514 購置機械及設備 | 1,022,000 | 1,376,963 | 354,963 | 34.73 |
| 516 購置雜項設備 | 1,267,000 | 1,270,720 | 3,720 | 0.29 |
| 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 | 7,521,000 | 7,510,265 | -10,735 | -0.14 |
| 541 遞延修繕房屋建築支出 | 7,521,000 | 7,510,265 | -10,735 | -0.14 |
| 6 稅捐及規費(強制費) | 0 | 23,361 | 23,361 | 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 |
| 66 規費 | 0 | 6,396 | 6,396 | 0.00 |
| 661 行政規費與強制費 | 0 | 6,396 | 6,396 | 0.00 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,985,000 | 1,657,415 | -327,585 | -16.50 |
| 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 | 76,000 | 75,000 | -1,000 | -1.32 |
| 726 獎助學員生給與 | 76,000 | 75,000 | -1,000 | -1.32 |

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112年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減(-) | |
|----------------------|-------------|-------------|------------|--------|
| | | | 金額 | % |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 1,908,000 | 1,581,415 | -326,585 | -17.12 |
| 743 獎勵費用 | 79,200 | 71,998 | -7,202 | -9.09 |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 1,828,800 | 1,509,417 | -319,383 | -17.46 |
| 9 其他 | 175,000 | 179,912 | 4,912 | 2.81 |
| 91 其他支出 | 175,000 | 179,912 | 4,912 | 2.81 |
| 91Y 其他 | 175,000 | 179,912 | 4,912 | 2.81 |
| 合 計 | 327,983,000 | 425,390,727 | 97,407,727 | 29.70 |

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 112 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 | 1,838,116 | 2,220,294 | 382,178 | 20.79 | |
| 185 員工通勤交通費 | 1,106,616 | 750,598 | -356,018 | -32.17 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 695,500 | 1,433,696 | 738,196 | 106.14 | |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | 36,000 | | | |

本 頁 空 白

地方教育發展基金—

平衡

中華民國112

| 科 目 | 本 年 度 | | 上 年 度 | | 比 較 增 減 | |
|--------------|----------------|--------|----------------|--------|-------------|----------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 資 產 | 10,752,299,156 | 100.00 | 10,013,275,511 | 100.00 | 739,023,645 | 7.38 |
| 流動資產 | 38,138,872 | 0.35 | 13,250,779 | 0.13 | 24,888,093 | 187.82 |
| 現金 | 18,107,523 | 0.17 | 12,788,802 | 0.13 | 5,318,721 | 41.59 |
| 銀行存款 | 18,107,523 | 0.17 | 12,788,802 | 0.13 | 5,318,721 | 41.59 |
| 銀行存款-公庫存款 | 12,626,723 | 0.12 | 8,149,578 | 0.08 | 4,477,145 | 54.94 |
| 銀行存款-保管款 | 3,550,991 | 0.03 | 4,310,226 | 0.04 | -759,235 | -17.61 |
| 銀行存款-代繳費款專戶 | 1,691,065 | 0.02 | 164,194 | 0.00 | 1,526,871 | 929.92 |
| 銀行存款-教育儲蓄戶 | 238,744 | 0.00 | 164,804 | 0.00 | 73,940 | 44.87 |
| 應收款項 | 364,733 | 0.00 | 196,361 | 0.00 | 168,372 | 85.75 |
| 其他應收款 | 364,733 | 0.00 | 196,361 | 0.00 | 168,372 | 85.75 |
| 預付款項 | 19,666,616 | 0.18 | 265,616 | 0.00 | 19,401,000 | 7,304.15 |
| 預付費用 | 19,666,616 | 0.18 | 265,616 | 0.00 | 19,401,000 | 7,304.15 |
| 長期貸墊款及準備金 | 1,310,736 | 0.01 | 2,909,236 | 0.03 | -1,598,500 | -54.95 |
| 準備金 | 1,310,736 | 0.01 | 2,909,236 | 0.03 | -1,598,500 | -54.95 |
| 退休及離職準備金 | 373,144 | 0.00 | 1,985,863 | 0.02 | -1,612,719 | -81.21 |
| 其他準備金 | 937,592 | 0.01 | 923,373 | 0.01 | 14,219 | 1.54 |
| 其他準備金-其他 | 937,592 | 0.01 | 923,373 | 0.01 | 14,219 | 1.54 |
| 固定資產 | 300,622,550 | 2.80 | 98,554,864 | 0.98 | 202,067,686 | 205.03 |
| 土地改良物 | 3,955,381 | 0.04 | 4,658,977 | 0.05 | -703,596 | -15.10 |
| 土地改良物 | 7,742,998 | 0.07 | 7,742,998 | 0.08 | 0 | 0.00 |
| 累計折舊-土地改良物 | -3,787,617 | -0.04 | -3,084,021 | -0.03 | -703,596 | 22.81 |
| 房屋建築及設備 | 1,492 | 0.00 | 5,016 | 0.00 | -3,524 | -70.26 |
| 房屋建築及設備 | 149,229 | 0.00 | 501,627 | 0.01 | -352,398 | -70.25 |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -147,737 | 0.00 | -496,611 | 0.00 | 348,874 | -70.25 |
| 機械及設備 | 8,290,831 | 0.08 | 6,901,732 | 0.07 | 1,389,099 | 20.13 |
| 機械及設備 | 39,070,731 | 0.36 | 33,646,237 | 0.34 | 5,424,494 | 16.12 |
| 累計折舊-機械及設備 | -30,779,900 | -0.29 | -26,744,505 | -0.27 | -4,035,395 | 15.09 |
| 交通及運輸設備 | 867,621 | 0.01 | 1,131,665 | 0.01 | -264,044 | -23.33 |
| 交通及運輸設備 | 5,274,309 | 0.05 | 5,274,309 | 0.05 | 0 | 0.00 |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -4,406,688 | -0.04 | -4,142,644 | -0.04 | -264,044 | 6.37 |
| 雜項設備 | 11,908,724 | 0.11 | 7,232,624 | 0.07 | 4,676,100 | 64.65 |
| 雜項設備 | 27,688,145 | 0.26 | 21,716,041 | 0.22 | 5,972,104 | 27.50 |
| 累計折舊-雜項設備 | -15,779,421 | -0.15 | -14,483,417 | -0.14 | -1,296,004 | 8.95 |

信託代理與保證資產 478,399

保證品 478,399

註：1. 本年度信託代理與保證之資產（負債）各為478,399元，係工程保固保證金定存單478,399元。

2. 上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。

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 | 10,420,855,635 | 96.92 | 9,910,247,293 | 98.97 | 510,608,342 | 5.15 |
| 流動負債 | 7,523,590 | 0.07 | 7,752,084 | 0.08 | -228,494 | -2.95 |
| 應付款項 | 7,523,590 | 0.07 | 7,752,084 | 0.08 | -228,494 | -2.95 |
| 應付代收款 | 5,431,537 | 0.05 | 3,365,019 | 0.03 | 2,066,518 | 61.41 |
| 應付代收款 | 5,431,537 | 0.05 | 3,365,019 | 0.03 | 2,066,518 | 61.41 |
| 應付費用 | 1,142,053 | 0.01 | 942,250 | 0.01 | 199,803 | 21.20 |
| 應付費用 | 1,142,053 | 0.01 | 942,250 | 0.01 | 199,803 | 21.20 |
| 應付工程款 | 950,000 | 0.01 | 3,444,815 | 0.03 | -2,494,815 | -72.42 |
| 應付工程款 | 950,000 | 0.01 | 3,444,815 | 0.03 | -2,494,815 | -72.42 |
| 其他負債 | 10,413,332,045 | 96.85 | 9,902,495,209 | 98.89 | 510,836,836 | 5.16 |
| 什項負債 | 10,413,332,045 | 96.85 | 9,902,495,209 | 98.89 | 510,836,836 | 5.16 |
| 存入保證金 | 861,128 | 0.01 | 1,495,548 | 0.01 | -634,420 | -42.42 |
| 存入保證金 | 861,128 | 0.01 | 1,495,548 | 0.01 | -634,420 | -42.42 |
| 應付退休及離職金 | 373,144 | 0.00 | 1,985,863 | 0.02 | -1,612,719 | -81.21 |
| 應付退休及離職金 | 373,144 | 0.00 | 1,985,863 | 0.02 | -1,612,719 | -81.21 |
| 應付代管資產 | 10,411,397,362 | 96.83 | 9,898,324,128 | 98.85 | 513,073,234 | 5.18 |
| 應付代管資產 | 10,411,397,362 | 96.83 | 9,898,324,128 | 98.85 | 513,073,234 | 5.18 |
| 暫收及待結轉帳項 | 700,411 | 0.01 | 689,670 | 0.01 | 10,741 | 1.56 |
| 暫收及待結轉帳項 | 700,411 | 0.01 | 689,670 | 0.01 | 10,741 | 1.56 |
| 淨資產 | 331,443,521 | 3.08 | 103,028,218 | 1.03 | 228,415,303 | 221.70 |
| 淨資產 | 331,443,521 | 3.08 | 103,028,218 | 1.03 | 228,415,303 | 221.70 |
| 淨資產 | 331,443,521 | 3.08 | 103,028,218 | 1.03 | 228,415,303 | 221.70 |
| 累積餘額 | 331,443,521 | 3.08 | 103,028,218 | 1.03 | 228,415,303 | 221.70 |
| 合 計 | 10,752,299,156 | 100.00 | 10,013,275,511 | 100.00 | 739,023,645 | 7.38 |

信託代理與保證負債 478,399

應付保證品 478,399

註：

地方教育發展基金—
平衡
中華民國112

| 科 目 | 本 年 度 | | 上 年 度 | | 比 較 增 減 | |
|--------------|----------------|--------|----------------|--------|-------------|--------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 購建中固定資產 | 275,598,501 | 2.56 | 78,624,850 | 0.79 | 196,973,651 | 250.52 |
| 購建中固定資產 | 275,598,501 | 2.56 | 78,624,850 | 0.79 | 196,973,651 | 250.52 |
| 無形資產 | 17,771 | 0.00 | 15,161 | 0.00 | 2,610 | 17.22 |
| 無形資產 | 17,771 | 0.00 | 15,161 | 0.00 | 2,610 | 17.22 |
| 電腦軟體 | 17,771 | 0.00 | 15,161 | 0.00 | 2,610 | 17.22 |
| 其他資產 | 10,412,209,227 | 96.84 | 9,898,545,471 | 98.85 | 513,663,756 | 5.19 |
| 什項資產 | 10,412,209,227 | 96.84 | 9,898,545,471 | 98.85 | 513,663,756 | 5.19 |
| 暫付及待結轉帳項 | 811,865 | 0.01 | 221,343 | 0.00 | 590,522 | 266.79 |
| 代管資產 | 10,411,397,362 | 96.83 | 9,898,324,128 | 98.85 | 513,073,234 | 5.18 |
| 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 | 10,397,985,478 | 96.70 | 9,883,821,416 | 98.71 | 514,164,062 | 5.20 |
| 代管資產-房屋建築及設備 | 13,375,949 | 0.12 | 14,466,777 | 0.14 | -1,090,828 | -7.54 |
| 合 計 | 10,752,299,156 | 100.00 | 10,013,275,511 | 100.00 | 739,023,645 | 7.38 |

信託代理與保證資產 478,399
保證品 478,399

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產（負債）各為478,399元，係工程保固保證金定存單478,399元。
2. 上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。
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 | 10,752,299,156 | 100.00 | 10,013,275,511 | 100.00 | 739,023,645 | 7.38 |

信託代理與保證負債 478,399

應付保證品 478,399

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112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 | 460,939,282 | 100.00 | 278,292,002 | 100.00 | 182,647,280 | 65.63 |
| 徵收及依法分配收入 | 27,139 | 0.01 | 0 | 0.00 | 27,139 | 0.00 |
| 違規罰款收入 | 27,139 | 0.01 | 0 | 0.00 | 27,139 | 0.00 |
| 勞務收入 | 6,600 | 0.00 | 6,900 | 0.00 | -300 | -4.35 |
| 服務收入 | 6,600 | 0.00 | 6,900 | 0.00 | -300 | -4.35 |
| 財產收益 | 9,562,693 | 2.07 | 2,062,447 | 0.74 | 7,500,246 | 363.66 |
| 財產交易利益 | 8,696,434 | 1.89 | 1,570,185 | 0.56 | 7,126,249 | 453.85 |
| 其他財產收入 | 866,259 | 0.19 | 492,262 | 0.18 | 373,997 | 75.98 |
| 政府撥入收入 | 450,488,838 | 97.73 | 274,949,737 | 98.80 | 175,539,101 | 63.84 |
| 公庫撥款收入 | 447,807,194 | 97.15 | 271,556,457 | 97.58 | 176,250,737 | 64.90 |
| 政府其他撥入收入 | 2,681,644 | 0.58 | 3,393,280 | 1.22 | -711,636 | -20.97 |
| 其他收入 | 854,012 | 0.19 | 1,272,918 | 0.46 | -418,906 | -32.91 |
| 受贈收入 | 468,514 | 0.10 | 799,328 | 0.29 | -330,814 | -41.39 |
| 雜項收入 | 385,498 | 0.08 | 473,590 | 0.17 | -88,092 | -18.60 |
| 支出 | 232,523,979 | 50.45 | 240,496,224 | 86.42 | -7,972,245 | -3.31 |
| 人事支出 | 203,591,444 | 44.17 | 206,616,208 | 74.24 | -3,024,764 | -1.46 |
| 人事支出 | 203,591,444 | 44.17 | 206,616,208 | 74.24 | -3,024,764 | -1.46 |
| 業務支出 | 14,376,772 | 3.12 | 13,022,713 | 4.68 | 1,354,059 | 10.40 |
| 業務支出 | 14,376,772 | 3.12 | 13,022,713 | 4.68 | 1,354,059 | 10.40 |
| 獎補助支出 | 75,000 | 0.02 | 76,000 | 0.03 | -1,000 | -1.32 |
| 其他獎補助 | 75,000 | 0.02 | 76,000 | 0.03 | -1,000 | -1.32 |
| 財產損失 | 8,072 | 0.00 | 1,538 | 0.00 | 6,534 | 424.84 |
| 財產交易損失 | 8,072 | 0.00 | 1,538 | 0.00 | 6,534 | 424.84 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 6,782,514 | 1.47 | 6,268,332 | 2.25 | 514,182 | 8.20 |
| 固定資產折舊 | 6,749,124 | 1.46 | 6,212,024 | 2.23 | 537,100 | 8.65 |
| 無形資產攤銷 | 33,390 | 0.01 | 56,308 | 0.02 | -22,918 | -40.70 |
| 其他支出 | 7,690,177 | 1.67 | 14,511,433 | 5.21 | -6,821,256 | -47.01 |
| 其他支出 | 7,690,177 | 1.67 | 14,511,433 | 5.21 | -6,821,256 | -47.01 |
| 本期賸餘(短絀) | 228,415,303 | 49.55 | 37,795,778 | 0.16 | 190,619,525 | -23.91 |
| 期初淨資產 | 103,028,218 | 22.35 | 65,232,440 | 0.27 | 37,795,778 | -4.74 |
| 解繳公庫 | | | | | | |
| 期末淨資產 | 331,443,521 | 71.91 | 103,028,218 | 0.43 | 228,415,303 | -28.65 |

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112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) | 228,415,303 |
| 8002 調整非現金項目 | -22,216,828 |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出) | 206,198,475 |
| 82 投資活動之現金流量 | |
| 8202 減少長期貸墊款及準備金 | 8,000 |
| 8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | 5,456,925 |
| 8207 增加長期貸墊款及準備金 | -22,219 |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -205,698,781 |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出) | -200,256,075 |
| 84 籌資活動之現金流量 | |
| 8401 增加短期債務及其他負債 | 4,459,436 |
| 8404 減少短期債務及其他負債 | -5,083,115 |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出) | -623,679 |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減) | 5,318,721 |
| 87 期初現金及約當現金 | 12,788,802 |
| 88 期末現金及約當現金 | 18,107,523 |

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金減少數1,612,719元及代管資產增加數513,073,234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

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 112 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 | 451,735,734 | 9,203,548 | 460,939,282 | 收入 |
| 徵收及依法分配收入 | 27,139 | | 27,139 | 徵收及依法分配收入 |
| 勞務收入 | 6,600 | | 6,600 | 勞務收入 |
| 財產收入 | 819,659 | 8,743,034 | 9,562,693 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 450,488,838 | | 450,488,838 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | 393,498 | 460,514 | 854,012 | 其他收入 |
| 基金用途 | 425,390,727 | -192,866,748 | 232,523,979 | 支出 |
| 用人費用 | 203,591,444 | | 203,591,444 | 人事支出 |
| 服務費用 | 9,987,767 | 4,389,005 | 14,376,772 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 2,684,149 | -2,684,149 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 99,080 | -99,080 | | |
| 稅捐及規費(強制費) | 23,361 | -23,361 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費 | 1,582,415 | -1,582,415 | | |
| 捐助、補助與獎助 | 75,000 | | 75,000 | 獎補助支出 |
| 資產短絀 | | 8,072 | 8,072 | 財產損失 |
| | | 6,782,514 | 6,782,514 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 179,912 | 7,510,265 | 7,690,177 | 其他支出 |
| 遞延支出 | 7,510,265 | -7,510,265 | | |
| 購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資 | 199,657,334 | -199,657,334 | | |
| 本期賸餘(短絀) | 26,345,007 | 202,070,296 | 228,415,303 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 4,458,193 | 98,570,025 | 103,028,218 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 30,803,200 | 300,640,321 | 331,443,521 | 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 112 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 1 億 9,965 萬 7,334 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」998 萬 7,767 元與會計科目「業務支出」1,437 萬 6,772 元間之調整數 438 萬 9,005 元，係「材料及用品費」268 萬 4,149 元、「租金、償債、利息及相關手續費」9 萬 9,080 元、「稅捐及規費(強制費)」2 萬 3,361 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)158 萬 2,415 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 874 萬 3,034 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 46 萬 514 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」678 萬 2,514 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」8,072 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、 其他：

預算項目「其他」17 萬 9,912 元與會計科目「其他支出」769 萬 177 元間之調整數 751 萬 265 元，係「遞延支出」751 萬 265 元。

裝

主辦會計人員：

會計室梁燕秋

機關長官：

臺北市立
內湖國民中學
校長林志忠

訂