

40501058

中華民國 113 年度

(113年1月1日至113年12月31日)

裝

# 臺北市總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立內湖高級中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立內湖高級中學編

# 臺北市地方教育發展基金 113 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 5	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	340,448,672	345,941,223	- 5,492,551	- 1.59
基金用途	333,748,749	342,220,901	- 8,472,152	- 2.48
賸餘(短絀)	6,699,923	3,720,322	2,979,601	80.09
餘絀情形：				
基金餘額	15,201,136	8,501,213	6,699,923	78.81
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 333,464	12,664,459	- 12,997,923	--

附註：①現金流量之現金及約當現金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－臺北市立內湖高級中學

## 總 說 明

### 中華民國 113 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)高中及高職教育計畫：

本年度預算編列300,874,000元，決算數317,426,641元。

係新購各科教學用品，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3,216,000元，決算數3,109,043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6,483,000元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數2,739,000元)，

決算數13,213,065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340,448,672元，較預算數311,421,000元，增加29,027,672元，計增9.32%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數14,128元，較預算數5,000元，增加9,128元，計增182.56%。

主要係因：廠商違規罰款收入覈實繳納較預期增加。

2. 服務收入：決算數626,851元，較預算數1,018,000元，減少391,149元，計減38.42%。

主要係因：暑期游泳訓練班未開班，使收入較預期減少。

3. 財產處分收入：決算數44,627元，較預算數70,000元，減少25,373元，計減36.25%。

主要係因：報廢財產變賣所得較預期減少。

4. 其他財產收入：決算數1,671,318元，較預算數1,038,000元，增加633,318元，計增61.01%。

主要係因：開放場地使用費收入較預期增加。

5. 公庫撥款收入：決算數286,733,300元，較預算數274,771,000元，增加11,962,300元，計增4.35%。

6. 政府其他撥入收入：決算數15,102,546元，較預算數0元，增加15,102,546元。

主要係因：教育部補助擴增雙語實驗班計畫等共計15,102,546元。

7. 學雜費收入：決算數32,636,537元，較預算數33,859,000元，減少1,222,463元，計減3.61%。

8. 受贈收入：決算數3,416,296元，較預算數440,000元，增加2,976,296元，計增676.43%。

主要係因：各界捐款較預期增加。

9. 雜項收入：決算數203,069元，較預算數220,000元，減少16,931元，計減7.7%。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立內湖高級中學

## 總 說 明

### 中華民國 113 年度

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數333,748,749元，較預算數310,573,000元，增加23,175,749元，計增7.46%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

- 1.高中及高職教育計畫：決算數317,426,641元，較預算數300,874,000元，增加16,552,641元，計增5.5%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數3,109,043元，較預算數3,216,000元，減少106,957元，計減3.33%。
- 3.建築及設備計畫：決算數13,213,065元，較預算數6,483,000元，增加6,730,065元，計增103.81%。

主要係因：

- (1)教育部補助強化數位教學暨學習資訊應用環境計畫等購置設備奉准先行辦理執行計2,738,698元。
- (2)教育部補助高中優質化輔助方案等購置電腦軟體計144,320元，併入決算辦理。
- (3)教育部補助A棟屋頂防漏整修工程等遞延修繕房屋建築支出計3,849,960元，併入決算辦理。
- (4)設備採購結餘計2,913元。

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數6,699,923元，較預算賸餘數848,000元，計相差5,851,923元。

主要係因：

- 1.各界捐款及開放場地使用費等各項收入較預期增加。
- 2.一般教學各項費用覈實支應較預期減少。

#### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入5,634,783元。

投資活動之淨現金流出6,085,660元。

籌資活動之淨現金流入117,413元。

本年度現金及約當現金之淨減333,464元。

期初現金及約當現金26,124,434元。

期末現金及約當現金25,790,970元。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立內湖高級中學

## 總 說 明

### 中華民國 113 年度

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為93,394,760元，包括：

流動資產30,347,082元，較上年度29,882,064元，增加465,018元，主要係因教育部免學費補助等款項尚未撥入致其他應收款增加。

長期貸墊款及準備金7,012,522元，較上年度5,958,742元，增加1,053,780元，主要係因各界捐款收入增加致其他準備金增加。

固定資產54,467,525元，較上年度60,888,712元，減少6,421,187元，主要係因提列資產折舊致固定資產減少。

無形資產793,419元，較上年度991,147元，減少197,728元，主要係因電腦軟體按月攤銷致電腦軟體減少。

其他資產774,212元，較上年度216,767元，增加557,445元，主要係因已執行之補助計畫其經費尚未撥入致暫付及待結轉帳項增加。

決算日負債總額為22,932,680元，包括：

流動負債11,471,985元，較上年度16,575,121元，減少5,103,136元，主要係因本年度工程皆已完成驗收付款，致應付工程款減少。

其他負債11,460,695元，較上年度10,981,239元，增加479,456元，主要係因教育部補助款結轉下年度，致暫收及待結轉帳項增加。

決算日淨資產為70,462,080元。

#### 五、其他：

(一) 本年度併決算數51,230,509元及補辦預算數2,739,000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

本 頁 空 白

地方教育發展基金－臺北市立內湖高級中學  
**基金來源、用途及餘絀表**  
 中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 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	311,421,000	100.00	340,448,672	100.00	29,027,672	9.32	345,941,223	100.00
41 徵收及依法分配收入	5,000	0.00	14,128	0.00	9,128	182.56	43,342	0.01
415 違規罰款收入	5,000	0.00	14,128	0.00	9,128	182.56	43,342	0.01
43 勞務收入	1,018,000	0.33	626,851	0.18	-391,149	-38.42	965,774	0.28
431 服務收入	1,018,000	0.33	626,851	0.18	-391,149	-38.42	965,774	0.28
45 財產收入	1,108,000	0.36	1,715,945	0.50	607,945	54.87	1,066,444	0.31
451 財產處分收入	70,000	0.02	44,627	0.01	-25,373	-36.25	77,017	0.02
45Y 其他財產收入	1,038,000	0.33	1,671,318	0.49	633,318	61.01	989,427	0.29
46 政府撥入收入	274,771,000	88.23	301,835,846	88.66	27,064,846	9.85	305,605,386	88.34
462 公庫撥款收入	274,771,000	88.23	286,733,300	84.22	11,962,300	4.35	288,822,888	83.49
46Y 政府其他撥入收入			15,102,546	4.44	15,102,546		16,782,498	4.85
4S 教學收入	33,859,000	10.87	32,636,537	9.59	-1,222,463	-3.61	36,212,711	10.47
4S1 學雜費收入	33,859,000	10.87	32,636,537	9.59	-1,222,463	-3.61	36,212,711	10.47
4Y 其他收入	660,000	0.21	3,619,365	1.06	2,959,365	448.39	2,047,566	0.59
4Y0 受贈收入	440,000	0.14	3,416,296	1.00	2,976,296	676.43	1,926,713	0.56
4YY 雜項收入	220,000	0.07	203,069	0.06	-16,931	-7.70	120,853	0.03
5 基金用途	310,573,000	99.73	333,748,749	98.03	23,175,749	7.46	342,220,901	98.92
52 高中及高職教育計畫	300,874,000	96.61	317,426,641	93.24	16,552,641	5.50	307,831,780	88.98
5L 一般行政管理計畫	3,216,000	1.03	3,109,043	0.91	-106,957	-3.33	2,890,315	0.84
5M 建築及設備計畫	6,483,000	2.08	13,213,065	3.88	6,730,065	103.81	31,498,806	9.11
購建固定資產	6,447,000	2.07	13,032,745	3.83	6,585,745	102.15	31,210,806	9.02
其他	36,000	0.01	180,320	0.05	144,320	400.89	288,000	0.08
本期賸餘(短絀)	848,000		6,699,923		5,851,923	690.09	3,720,322	
期初基金餘額	6,637,000		8,501,213		1,864,213	28.09	4,780,891	
解繳公庫								
期末基金餘額	7,485,000		15,201,136		7,716,136	103.09	8,501,213	

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立內湖高級中學  
預算執行期間辦理併決算奉准明細表  
中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		51,230,509
415違規罰款收入	113.7.22北市教會字第1133080633號	7,000
415違規罰款收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	2,128
45Y其他財產收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	633,318
462公庫撥款收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	11,962,300
46Y政府其他撥入收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	15,102,546
4YO受贈收入	113.7.22北市教會字第1133080633號	1,898,502
4YO受贈收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	1,077,794
52 高中及高職教育計畫	114.2.12北市教會字第1143038034號	16,552,641
5M 建築及設備計畫	114.2.12北市教會字第1143038034號	3,994,280

備註：

地方教育發展基金－臺北市立內湖高級中學  
**基金來源明細表**  
 中華民國 113 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	311,421,000	340,448,672	29,027,672	9.32	
41 徵收及依法分配收入	5,000	14,128	9,128	182.56	
415 違規罰款收入	5,000	14,128	9,128	182.56	主要係因廠商違規罰款收入覈實繳納較預期增加。
43 勞務收入	1,018,000	626,851	-391,149	-38.42	
431 服務收入	1,018,000	626,851	-391,149	-38.42	主要係因暑期游泳訓練班未開班，使收入較預期減少。
45 財產收入	1,108,000	1,715,945	607,945	54.87	
451 財產處分收入	70,000	44,627	-25,373	-36.25	主要係因報廢財產變賣所得較預期減少。
45Y 其他財產收入	1,038,000	1,671,318	633,318	61.01	主要係因開放場地使用費收入較預期增加。
46 政府撥入收入	274,771,000	301,835,846	27,064,846	9.85	
462 公庫撥款收入	274,771,000	286,733,300	11,962,300	4.35	
46Y 政府其他撥入收入		15,102,546	15,102,546	0.00	主要係因教育部補助擴增雙語實驗班計畫等共計15,102,546元。
4S 教學收入	33,859,000	32,636,537	-1,222,463	-3.61	
4S1 學雜費收入	33,859,000	32,636,537	-1,222,463	-3.61	
4Y 其他收入	660,000	3,619,365	2,959,365	448.39	
4Y0 受贈收入	440,000	3,416,296	2,976,296	676.43	主要係因各界捐款較預期增加。
4YY 雜項收入	220,000	203,069	-16,931	-7.70	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立內湖高級中學  
基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
5 基金用途	310,573,000	333,748,749	23,175,749	7.46	
52 高中及高職教育計畫	300,874,000	317,426,641	16,552,641	5.50	
1 用人費用	279,813,000	287,628,824	7,815,824	2.79	
11 正式員額薪資	145,333,320	153,173,823	7,840,503	5.39	
113 職員薪金	144,589,320	152,449,733	7,860,413	5.44	
114 工員工資	744,000	724,090	-19,910	-2.68	
12 聘僱及兼職人員薪資	15,144,796	14,192,694	-952,102	-6.29	
121 聘用人員薪金	3,004,476	2,822,609	-181,867	-6.05	
124 兼職人員酬金	12,140,320	11,370,085	-770,235	-6.34	
13 加(夜)班費	2,444,069	2,140,400	-303,669	-12.42	
131 延長工時加班費	449,045	325,441	-123,604	-27.53	
134 未休假加班費	1,995,024	1,814,959	-180,065	-9.03	
15 獎金	35,784,265	35,487,276	-296,989	-0.83	
151 考績獎金	17,430,050	16,467,000	-963,050	-5.53	
152 年終獎金	18,354,215	19,020,276	666,061	3.63	
16 退休及卹償金	64,000,507	63,151,465	-849,042	-1.33	
161 職員退休及離職金	63,850,243	63,014,264	-835,979	-1.31	
162 工員退休及離職金	59,520	42,821	-16,699	-28.06	
163 卹償金	90,744	94,380	3,636	4.01	
18 福利費	17,106,043	19,483,166	2,377,123	13.90	
181 分擔員工保險費	12,909,576	14,432,312	1,522,736	11.80	
183 傷病醫藥費	547,800	329,900	-217,900	-39.78	
185 員工通勤交通費	1,678,740	1,359,263	-319,477	-19.03	
18Y 其他福利費	1,969,927	3,361,691	1,391,764	70.65	
2 服務費用	14,994,000	22,528,331	7,534,331	50.25	
21 水電費	3,644,405	3,846,393	201,988	5.54	
212 工作場所電費	3,244,319	3,369,632	125,313	3.86	
214 工作場所水費	391,266	467,127	75,861	19.39	
216 氣體費	8,820	9,634	814	9.23	
22 郵電費	207,000	142,966	-64,034	-30.93	
221 郵費	57,000	27,328	-29,672	-52.06	
222 電話費	150,000	115,638	-34,362	-22.91	
23 旅運費	458,730	477,841	19,111	4.17	
231 國內旅費	433,730	348,971	-84,759	-19.54	
232 國外旅費		80,000	80,000		
235 貨物運費	25,000		-25,000	-100.00	
23Y 其他旅運費		48,870	48,870		
24 印刷裝訂與廣告費	585,183	899,703	314,520	53.75	

地方教育發展基金—臺北市立內湖高級中學  
基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
241 印刷及裝訂費	585,183	899,703	314,520	53.75	
25 修理保養及保固費	3,343,927	3,900,184	556,257	16.63	
252 一般房屋修護費	1,635,975	2,525,284	889,309	54.36	
255 機械及設備修護費	478,200	219,100	-259,100	-54.18	
257 雜項設備修護費	1,229,752	1,155,800	-73,952	-6.01	
26 保險費	14,112		-14,112	-100.00	
26Y 其他保險費	14,112		-14,112	-100.00	
27 一般服務費	2,528,868	6,404,081	3,875,213	153.24	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	19,500	14,264	-5,236	-26.85	
279 外包費	1,525,968	1,199,860	-326,108	-21.37	
27D 計時與計件人員酬金	440,400	4,658,783	4,218,383	957.85	
27F 體育活動費	543,000	531,174	-11,826	-2.18	
28 專業服務費	4,211,775	6,857,163	2,645,388	62.81	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,677,175	4,813,285	2,136,110	79.79	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	78,000	77,287	-713	-0.91	
289 試務甄選費	192,621	260,400	67,779	35.19	
28A 電腦軟體服務費	162,000	513,210	351,210	216.80	
28Y 其他專業服務費	1,101,979	1,192,981	91,002	8.26	
3 材料及用品費	3,919,000	4,030,493	111,493	2.84	
31 使用材料費	1,587,375	883,584	-703,791	-44.34	
315 設備零件	1,587,375	883,584	-703,791	-44.34	
32 用品消耗	2,331,625	3,146,909	815,284	34.97	
321 辦公(事務)用品	26,973	10,148	-16,825	-62.38	
322 報章雜誌	152,000	149,731	-2,269	-1.49	
325 服裝		19,614	19,614		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	40,000	39,967	-33	-0.08	
32Y 其他用品消耗	2,112,652	2,927,449	814,797	38.57	
4 租金、償債、利息及相關手續費	91,000	529,413	438,413	481.77	
41 地租及水租	30,920	19,750	-11,170	-36.13	
413 場地租金	30,920	19,750	-11,170	-36.13	
43 機器租金		85,800	85,800		
431 電腦租金及使用費		85,800	85,800		
44 交通及運輸設備租金	44,000	420,983	376,983	856.78	
442 車租	44,000	420,983	376,983	856.78	
45 雜項設備租金	16,080	2,880	-13,200	-82.09	

地方教育發展基金－臺北市立內湖高級中學  
**基金用途明細表**

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
451 雜項設備租金	16,080	2,880	-13,200	-82.09	
6 稅捐及規費(強制費)	3,000		-3,000	-100.00	
64 消費與行為稅	3,000		-3,000	-100.00	
644 營業稅	3,000		-3,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,511,000	1,621,496	110,496	7.31	
72 捐助、補助與獎助	608,200	804,481	196,281	32.27	
726 獎助學員生給與	608,200	804,481	196,281	32.27	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	902,800	817,015	-85,785	-9.50	
743 獎勵費用	385,200	326,200	-59,000	-15.32	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	517,600	490,815	-26,785	-5.17	
9 其他	543,000	1,088,084	545,084	100.38	
91 其他支出	543,000	1,088,084	545,084	100.38	
91Y 其他	543,000	1,088,084	545,084	100.38	
5L 一般行政管理計畫	3,216,000	3,109,043	-106,957	-3.33	
1 用人費用	25,000		-25,000	-100.00	
13 加(夜)班費	25,000		-25,000	-100.00	
131 延長工時加班費	25,000		-25,000	-100.00	
2 服務費用	2,639,000	2,673,326	34,326	1.30	
22 郵電費		1,821	1,821		
221 郵費		1,821	1,821		
23 旅運費	8,500	7,590	-910	-10.71	
231 國內旅費	8,500	7,590	-910	-10.71	
27 一般服務費	1,728,000	1,691,000	-37,000	-2.14	
279 外包費	1,728,000	1,691,000	-37,000	-2.14	
28 專業服務費	722,500	792,922	70,422	9.75	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,000	1,000			
28Y 其他專業服務費	721,500	791,922	70,422	9.76	
29 公共關係費	180,000	179,993	-7	0.00	
291 公共關係費	180,000	179,993	-7	0.00	
3 材料及用品費	550,000	432,669	-117,331	-21.33	
31 使用材料費		18,048	18,048		
315 設備零件		18,048	18,048		
32 用品消耗	550,000	414,621	-135,379	-24.61	
321 辦公(事務)用品	550,000	399,996	-150,004	-27.27	
32Y 其他用品消耗		14,625	14,625		

地方教育發展基金—臺北市立內湖高級中學  
基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
6 稅捐及規費(強制費)		1,048	1,048		
66 規費		1,048	1,048		
661 行政規費與強制費		1,048	1,048		
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	6,483,000	13,213,065	6,730,065	103.81	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產(含遞延支出)除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數2,739,000元。建築及設備計畫之購建固定資產決算數(含遞延支出)包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數2,738,698元。2.決算數較預算數增加 6,730,065元，主要係因： (1)教育部補助強化數位教學暨學習資訊應用環境計畫等購置設備奉准先行辦理執行計2,738,698元。(2)教育部補助高中優質化補助方案等購置電腦軟體計144,320元，併入決算辦理。(3)教育部補助A棟屋頂防漏整修工程等遞延修繕房屋建築支出計3,849,960元，併入決算辦理。(4)設備採購結餘計2,913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	6,483,000	13,213,065	6,730,065	103.81	
51 購建固定資產	1,965,000	4,700,785	2,735,785	139.23	
514 購置機械及設備	1,247,580	3,160,354	1,912,774	153.32	
515 購置交通及運輸設備	28,000	171,925	143,925	514.02	
516 購置雜項設備	689,420	1,368,506	679,086	98.50	
52 購置無形資產	36,000	180,320	144,320	400.89	
521 購置電腦軟體	36,000	180,320	144,320	400.89	
54 遞延支出	4,482,000	8,331,960	3,849,960	85.90	
541 遞延修繕房屋建築支出	4,482,000	8,331,960	3,849,960	85.90	

地方教育發展基金－臺北市立內湖高級中學  
**基金用途明細表**  
中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

- (1)教育部補助擴增雙語實驗班計畫外聘教師及助理3人，預算數0元，決算數2,054,973元。
- (2)教育部補助卓越運動代表隊增聘運動教練實施計畫教練1人，預算數0元，決算數750,485元。
- (3)教育部補助十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫專案助理1人，預算數0元，決算數592,523元。
- (4)教育部補助充實行政人力計畫行政助理1人，預算數0元，決算數533,538元。
- (5)教育部補助約用運動防護人員巡迴服務計畫防護員1人，預算數0元，決算數437,524元。
- (6)閩客語教學外聘教師按時計算，預算數351,120元，決算數271,740元。
- (7)中小學空手道錦標賽防護員按時計算，預算數18,380元，決算數18,000元。
- (8)暑期泳訓班工讀生按時計算，預算數70,900元，決算數0元。

2.外包費：

- (1)救生員外包3人，預算數1,525,968元，決算數1,199,860元。
- (2)工友外包3人，預算數1,368,000元，決算數1,368,000元。
- (3)超額工友外包按件計算，預算數360,000元，決算數323,000元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數81,090元，決算數107,130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	
<b>資產</b>	184,930,763	-123,050,904	4,740,000	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	20,085,048	-7,727,648		
房屋及建築	485,333	-481,683		
機械及設備	97,441,609	-72,736,843	3,161,580	
交通及運輸設備	6,476,148	-4,249,268	172,000	
雜項設備	59,451,478	-37,855,462	1,370,420	
租賃資產				
租賃權益改良				
收藏品及傳承資產				
購建中固定資產				
遞耗資產				
權利				
電腦軟體	991,147		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.機械及設備：增加數可用預算數計3,161,580元，係法定預算數1,247,580元及補辦預算1,914,000元。
- 2.交通及運輸設備：增加數可用預算數計172,000元，係法定預算數28,000元及補辦預算144,000元。
- 3.雜項設備：增加數可用預算數1,370,420元，係法定預算數689,420元及補辦預算681,000元。
- 4.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428,736元，係法定預算數428,736元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

- 1.機械及設備：增加數計11,078,056元，變動原因為：(1)增置：筆記型電腦等計3,160,354元，(3)撥入：教育局移撥平板電腦等計7,809,702元，(4)受贈：不具名人士捐贈心臟電擊器計108,000元。減少數計4,481,892元，變動原因為：(5)報廢：空氣壓縮機等計4,481,892元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計171,925元，變動原因為：(1)增置：全彩LED顯示幕等計171,925元。減少數計294,000元，變動原因為：(5)報廢：氣壓計等計294,000元。

臺北市立內湖高級中學

**產明細表**

113 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		
14,596,907	428,736	6,419,818	-14,796,004	55,260,944
			-1,473,036	10,884,364
				3,650
11,078,056		4,481,892	-9,964,229	21,336,701
171,925		294,000	-219,490	1,885,315
2,954,926		1,054,198	-3,139,249	20,357,495
392,000	428,736	589,728		793,419

註 3.雜項設備：增加數計2,954,926元，變動原因為：(1)增置：飲水機等計1,368,506元，(3)撥入：民族實中移撥游泳池水道繩等計896,896元，(4)受贈：家長會捐贈班級冷氣等計689,524元。減少數計1,054,198元，變動原因為：(5)報廢：雷射指示器等計1,054,198元。

4.電腦軟體：增加數計392,000元，變動原因為：(1)增置：智慧物聯網教學軟體計180,320元，(3)撥入：教育局補助購置軟體計211,680元。減少數計589,728元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至113年12月止累計攤銷金額589,728元。

三、各項資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，差異原因分析：  
電腦軟體：係因電腦軟體不入財產管理系統。

地方教育發展基金—臺北市立內湖高級中學  
**固定資產建設改良擴充明細表**  
 中華民國113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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		1,247,580	1,914,000		3,161,580	3,160,354	-1,226	
機械及設備		1,247,580	1,914,000		3,161,580	3,160,354	-1,226	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		28,000	144,000		172,000	171,925	-75	
交通及運輸設備		28,000	144,000		172,000	171,925	-75	
購建中固定資產								
雜項設備		689,420	681,000		1,370,420	1,368,506	-1,914	
雜項設備		689,420	681,000		1,370,420	1,368,506	-1,914	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		1,965,000	2,739,000		4,704,000	4,700,785	-3,215	

本年度調整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—臺北市立內湖高級中學  
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表  
 中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		2,739,000
購置機械及設備	113.05.28府授教會字第1133065288號	835,000
購置機械及設備	113.09.24府授教會字第1133096949號	1,054,000
購置機械及設備	113.11.13府授主事預字第1133010256號	25,000
購置交通及運輸設備	113.11.13府授主事預字第1133010256號	144,000
購置雜項設備	113.05.07府授主事預字第1133004123號	202,000
購置雜項設備	113.05.28府授教會字第1133065288號	339,000
購置雜項設備	113.09.24府授教會字第1133096949號	50,000
購置雜項設備	113.11.13府授主事預字第1133010256號	90,000

地方教育發展基金－臺北市立內湖高級中學  
**員工人數彙計表**  
 中華民國 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
高中及高職教育計畫	180	171	-9	
職員	172	164	-8	
技工	1	1	0	
聘用	6	6	0	
工友	1	0	-1	
合計	180	171	-9	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

- (1)教育部補助擴增雙語實驗班計畫外聘教師及助理3人。
- (2)教育部補助卓越運動代表隊增聘運動教練實施計畫教練1人。
- (3)教育部補助十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫專案助理1人。
- (4)教育部補助充實行政人力計畫行政助理1人。
- (5)教育部補助約用運動防護人員巡迴服務計畫防護員1人。
- (6)閩客語教學外聘教師按時計算。
- (7)中小學空手道錦標賽防護員按時計算。
- (8)暑期泳訓班工讀生等按時計算。

2.外包費：

- (1)救生員外包3人。
- (2)工友外包3人。
- (3)超額工友外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立內湖高級中學  
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項目	預 算									合計	兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費			
高中及高職教育計畫	145,333,320	3,004,476	2,444,069		35,784,265	64,000,507		17,106,043		267,672,680	12,140,320	279,813,000
正式人員	145,333,320		2,429,269		35,408,705	16,110,756		16,485,475		215,767,525		215,767,525
聘僱人員		3,004,476	14,800		375,560	180,276		572,568		4,147,680		4,147,680
兼任人員											12,140,320	12,140,320
其他人員						47,709,475		48,000		47,757,475		47,757,475
一般行政管理計畫			25,000							25,000		25,000
正式人員			25,000							25,000		25,000
合 計	145,333,320	3,004,476	2,469,069		35,784,265	64,000,507		17,106,043		267,697,680	12,140,320	279,838,000

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條規定、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，113年度預算編列174人，計17,430,050元，執行結果決算155人，計16,467,000元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院112年12月18日院授人給字第1124002162號函訂定發布「一百十二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，113年度預算編列180人，計18,354,215元，執行結果決算181人，計19,020,276元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

- (1)教育部補助擴增雙語實驗班計畫外聘教師及助理，預算數0元，決算數2,054,973元。
- (2)教育部補助卓越運動代表隊增聘運動教練實施計畫教練，預算數0元，決算數750,485元。
- (3)教育部補助十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫專案助理，預算數0元，決算數592,523元。
- (4)教育部補助充實行政人力計畫行政助理，預算數0元，決算數533,538元。
- (5)教育部補助約用運動防護人員巡迴服務計畫防護員，預算數0元，決算數437,524元。
- (6)閩客語教學外聘教師，預算數351,120元，決算數271,740元。
- (7)中小學空手道錦標賽防護員，預算數18,380元，決算數18,000元。
- (8)暑期泳訓班工讀生，預算數70,900元，決算數0元。

2.外包費：

- (1)救生員外包，預算數1,525,968元，決算數1,199,860元。
- (2)工友外包，預算數1,368,000元，決算數1,368,000元。
- (3)超額工友外包，預算數360,000元，決算數323,000元。

地方教育發展基金—臺北市立內湖高級中學  
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	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
153,173,823	2,822,609	2,140,400		35,487,276	63,151,465		19,483,166		276,258,739	11,370,085	287,628,824
153,173,823		2,114,704		35,232,276	16,796,693		18,987,528		226,305,024		226,305,024
	2,822,609	25,696		255,000	173,245		447,638		3,724,188		3,724,188
										11,370,085	11,370,085
					46,181,527		48,000		46,229,527		46,229,527
153,173,823	2,822,609	2,140,400		35,487,276	63,151,465		19,483,166		276,258,739	11,370,085	287,628,824

地方教育發展基金－臺北市立內湖高級中學  
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 113 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			300,874,000		317,426,641		16,552,641	5.50	
高中及高職教 育計畫			300,874,000		317,426,641		16,552,641	5.50	

地方教育發展基金－臺北市立內湖高級中學  
**各項費用彙計表**  
 中華民國113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	279,838,000	287,628,824	7,790,824	2.78
11 正式員額薪資	145,333,320	153,173,823	7,840,503	5.39
113 職員薪金	144,589,320	152,449,733	7,860,413	5.44
114 工員工資	744,000	724,090	-19,910	-2.68
12 聘僱及兼職人員薪資	15,144,796	14,192,694	-952,102	-6.29
121 聘用人員薪金	3,004,476	2,822,609	-181,867	-6.05
124 兼職人員酬金	12,140,320	11,370,085	-770,235	-6.34
13 加(夜)班費	2,469,069	2,140,400	-328,669	-13.31
131 延長工時加班費	474,045	325,441	-148,604	-31.35
134 未休假加班費	1,995,024	1,814,959	-180,065	-9.03
15 獎金	35,784,265	35,487,276	-296,989	-0.83
151 考績獎金	17,430,050	16,467,000	-963,050	-5.53
152 年終獎金	18,354,215	19,020,276	666,061	3.63
16 退休及卹償金	64,000,507	63,151,465	-849,042	-1.33
161 職員退休及離職金	63,850,243	63,014,264	-835,979	-1.31
162 工員退休及離職金	59,520	42,821	-16,699	-28.06
163 卹償金	90,744	94,380	3,636	4.01
18 福利費	17,106,043	19,483,166	2,377,123	13.90
181 分擔員工保險費	12,909,576	14,432,312	1,522,736	11.80
183 傷病醫藥費	547,800	329,900	-217,900	-39.78
185 員工通勤交通費	1,678,740	1,359,263	-319,477	-19.03
18Y 其他福利費	1,969,927	3,361,691	1,391,764	70.65
2 服務費用	17,633,000	25,201,657	7,568,657	42.92
21 水電費	3,644,405	3,846,393	201,988	5.54
212 工作場所電費	3,244,319	3,369,632	125,313	3.86
214 工作場所水費	391,266	467,127	75,861	19.39
216 氣體費	8,820	9,634	814	9.23
22 郵電費	207,000	144,787	-62,213	-30.05
221 郵費	57,000	29,149	-27,851	-48.86
222 電話費	150,000	115,638	-34,362	-22.91
23 旅運費	467,230	485,431	18,201	3.90
231 國內旅費	442,230	356,561	-85,669	-19.37
232 國外旅費	0	80,000	80,000	0.00
235 貨物運費	25,000	0	-25,000	-100.00
23Y 其他旅運費	0	48,870	48,870	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	585,183	899,703	314,520	53.75
241 印刷及裝訂費	585,183	899,703	314,520	53.75
25 修理保養及保固費	3,343,927	3,900,184	556,257	16.63
252 一般房屋修護費	1,635,975	2,525,284	889,309	54.36
255 機械及設備修護費	478,200	219,100	-259,100	-54.18
257 雜項設備修護費	1,229,752	1,155,800	-73,952	-6.01
26 保險費	14,112	0	-14,112	-100.00
26Y 其他保險費	14,112	0	-14,112	-100.00

地方教育發展基金－臺北市立內湖高級中學  
**各項費用彙計表**  
 中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
27 一般服務費	4,256,868	8,095,081	3,838,213	90.17
276 佣金、匯費、經理費及手續費	19,500	14,264	-5,236	-26.85
279 外包費	3,253,968	2,890,860	-363,108	-11.16
27D 計時與計件人員酬金	440,400	4,658,783	4,218,383	957.85
27F 體育活動費	543,000	531,174	-11,826	-2.18
28 專業服務費	4,934,275	7,650,085	2,715,810	55.04
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,678,175	4,814,285	2,136,110	79.76
287 委託檢驗(定)試驗認證費	78,000	77,287	-713	-0.91
289 試務甄選費	192,621	260,400	67,779	35.19
28A 電腦軟體服務費	162,000	513,210	351,210	216.80
28Y 其他專業服務費	1,823,479	1,984,903	161,424	8.85
29 公共關係費	180,000	179,993	-7	0.00
291 公共關係費	180,000	179,993	-7	0.00
3 材料及用品費	4,469,000	4,463,162	-5,838	-0.13
31 使用材料費	1,587,375	901,632	-685,743	-43.20
315 設備零件	1,587,375	901,632	-685,743	-43.20
32 用品消耗	2,881,625	3,561,530	679,905	23.59
321 辦公(事務)用品	576,973	410,144	-166,829	-28.91
322 報章雜誌	152,000	149,731	-2,269	-1.49
325 服裝	0	19,614	19,614	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	40,000	39,967	-33	-0.08
32Y 其他用品消耗	2,112,652	2,942,074	829,422	39.26
4 租金、償債、利息及相關手續費	91,000	529,413	438,413	481.77
41 地租及水租	30,920	19,750	-11,170	-36.13
413 場地租金	30,920	19,750	-11,170	-36.13
43 機器租金	0	85,800	85,800	0.00
431 電腦租金及使用費	0	85,800	85,800	0.00
44 交通及運輸設備租金	44,000	420,983	376,983	856.78
442 車租	44,000	420,983	376,983	856.78
45 雜項設備租金	16,080	2,880	-13,200	-82.09
451 雜項設備租金	16,080	2,880	-13,200	-82.09
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	6,483,000	13,213,065	6,730,065	103.81
51 購建固定資產	1,965,000	4,700,785	2,735,785	139.23
514 購置機械及設備	1,247,580	3,160,354	1,912,774	153.32
515 購置交通及運輸設備	28,000	171,925	143,925	514.02
516 購置雜項設備	689,420	1,368,506	679,086	98.50
52 購置無形資產	36,000	180,320	144,320	400.89
521 購置電腦軟體	36,000	180,320	144,320	400.89
54 遞延支出	4,482,000	8,331,960	3,849,960	85.90
541 遞延修繕房屋建築支出	4,482,000	8,331,960	3,849,960	85.90
6 稅捐及規費(強制費)	3,000	1,048	-1,952	-65.07
64 消費與行為稅	3,000	0	-3,000	-100.00

地方教育發展基金－臺北市立內湖高級中學  
**各項費用彙計表**  
 中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
644 營業稅	3,000	0	-3,000	-100.00
66 規費	0	1,048	1,048	0.00
661 行政規費與強制費	0	1,048	1,048	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,513,000	1,623,496	110,496	7.30
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	608,200	804,481	196,281	32.27
726 獎助學員生給與	608,200	804,481	196,281	32.27
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	902,800	817,015	-85,785	-9.50
743 獎勵費用	385,200	326,200	-59,000	-15.32
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	517,600	490,815	-26,785	-5.17
9 其他	543,000	1,088,084	545,084	100.38
91 其他支出	543,000	1,088,084	545,084	100.38
91Y 其他	543,000	1,088,084	545,084	100.38
合 計	310,573,000	333,748,749	23,175,749	7.46

地方教育發展基金－臺北市立內湖高級中學  
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	180,000	259,993	79,993	44.44	依臺北市政府教育局 113年4月18日北市教中字 第1133053320號函辦理2024臺灣 深度學習團隊赴加拿大國際交 流，由學校自籌捐款支應計 80,000元。
232 國外旅費		80,000	80,000		
291 公共關係費	180,000	179,993	-7	0.00	
統計所需項目	4,833,315	11,012,651	6,179,336	127.85	
185 員工通勤交通費	1,678,740	1,359,263	-319,477	-19.03	
27D 計時與計件人員酬金	440,400	4,658,783	4,218,383	957.85	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,678,175	4,814,285	2,136,110	79.76	
521 購置電腦軟體	36,000	180,320	144,320	400.89	

本 頁 空 白

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	93,394,760	100.00	97,937,432	100.00	-4,542,672	-4.64
<b>流動資產</b>	30,347,082	32.49	29,882,064	30.51	465,018	1.56
現金	25,790,970	27.62	26,124,434	26.67	-333,464	-1.28
銀行存款	25,790,970	27.62	26,124,434	26.67	-333,464	-1.28
銀行存款-公庫存款	16,050,599	17.19	14,975,569	15.29	1,075,030	7.18
銀行存款-保管款	7,221,542	7.73	8,425,744	8.60	-1,204,202	-14.29
銀行存款-代繳費款專戶	8,940	0.01	17,213	0.02	-8,273	-48.06
銀行存款-教育儲蓄戶	2,509,889	2.69	2,705,908	2.76	-196,019	-7.24
應收款項	4,556,112	4.88	3,757,630	3.84	798,482	21.25
其他應收款	4,556,112	4.88	3,757,630	3.84	798,482	21.25
長期貸墊款及準備金	7,012,522	7.51	5,958,742	6.08	1,053,780	17.68
準備金	7,012,522	7.51	5,958,742	6.08	1,053,780	17.68
退休及離職準備金	3,565,673	3.82	3,203,630	3.27	362,043	11.30
其他準備金	3,446,849	3.69	2,755,112	2.81	691,737	25.11
其他準備金-獎助學金	3,446,849	3.69	0	0.00	3,446,849	0.00
其他準備金-其他	0	0.00	2,755,112	2.81	-2,755,112	-100.00
<b>固定資產</b>	54,467,525	58.32	60,888,712	62.17	-6,421,187	-10.55
土地改良物	10,884,364	11.65	12,357,400	12.62	-1,473,036	-11.92
土地改良物	20,085,048	21.51	20,085,048	20.51	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-9,200,684	-9.85	-7,727,648	-7.89	-1,473,036	19.06
房屋建築及設備	3,650	0.00	3,650	0.00	0	0.00
房屋建築及設備	485,333	0.52	485,333	0.50	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-481,683	-0.52	-481,683	-0.49	0	0.00
機械及設備	21,336,701	22.85	24,704,766	25.23	-3,368,065	-13.63
機械及設備	104,037,773	111.40	97,441,609	99.49	6,596,164	6.77
累計折舊-機械及設備	-82,701,072	-88.55	-72,736,843	-74.27	-9,964,229	13.70
交通及運輸設備	1,885,315	2.02	2,226,880	2.27	-341,565	-15.34
交通及運輸設備	6,354,073	6.80	6,476,148	6.61	-122,075	-1.88
累計折舊-交通及運輸設備	-4,468,758	-4.78	-4,249,268	-4.34	-219,490	5.17
雜項設備	20,357,495	21.80	21,596,016	22.05	-1,238,521	-5.73
雜項設備	61,352,206	65.69	59,451,478	60.70	1,900,728	3.20
累計折舊-雜項設備	-40,994,711	-43.89	-37,855,462	-38.65	-3,139,249	8.29
購建中固定資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00

信託代理與保證資產

0

- 註：1. 本年度信託代理與保證資產(負債)為0元。  
 2. 上年度信託代理與保證資產(負債)為0元。  
 3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。  
 4. 珍貴動產、不動產之總額0元。  
 5. 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。  
 6. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少9,400,241,558元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

臺北市立內湖高級中學  
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	%
<b>負 債</b>	22,932,680	24.55	27,556,360	28.14	-4,623,680	-16.78
流動負債	11,471,985	12.28	16,575,121	16.92	-5,103,136	-30.79
應付款項	7,690,015	8.23	13,586,580	13.87	-5,896,565	-43.40
應付代收款	4,798,063	5.14	4,634,402	4.73	163,661	3.53
應付代收款	4,798,063	5.14	4,634,402	4.73	163,661	3.53
應付費用	2,891,952	3.10	2,662,593	2.72	229,359	8.61
應付費用	2,891,952	3.10	2,662,593	2.72	229,359	8.61
應付工程款	0	0.00	6,289,585	6.42	-6,289,585	-100.00
應付工程款	0	0.00	6,289,585	6.42	-6,289,585	-100.00
預收款項	3,781,970	4.05	2,988,541	3.05	793,429	26.55
預收收入	3,781,970	4.05	2,988,541	3.05	793,429	26.55
預收收入	3,781,970	4.05	2,988,541	3.05	793,429	26.55
其他負債	11,460,695	12.27	10,981,239	11.21	479,456	4.37
什項負債	11,460,695	12.27	10,981,239	11.21	479,456	4.37
存入保證金	3,206,631	3.43	4,025,322	4.11	-818,691	-20.34
存入保證金	3,206,631	3.43	4,025,322	4.11	-818,691	-20.34
應付退休及離職金	3,565,673	3.82	3,203,630	3.27	362,043	11.30
應付退休及離職金	3,565,673	3.82	3,203,630	3.27	362,043	11.30
暫收及待結轉帳項	4,688,391	5.02	3,752,287	3.83	936,104	24.95
暫收及待結轉帳項	4,688,391	5.02	3,752,287	3.83	936,104	24.95
<b>淨資產</b>	70,462,080	75.45	70,381,072	71.86	81,008	0.12
淨資產	70,462,080	75.45	70,381,072	71.86	81,008	0.12
淨資產	70,462,080	75.45	70,381,072	71.86	81,008	0.12
累積餘額	70,462,080	75.45	70,381,072	71.86	81,008	0.12
合 計	93,394,760	100.00	97,937,432	100.00	-4,542,672	-4.64

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—  
平衡  
中華民國113

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	0	0.00	0	0.00	0	0.00
無形資產	793,419	0.85	991,147	1.01	-197,728	-19.95
無形資產	793,419	0.85	991,147	1.01	-197,728	-19.95
電腦軟體	793,419	0.85	991,147	1.01	-197,728	-19.95
其他資產	774,212	0.83	216,767	0.22	557,445	257.16
什項資產	774,212	0.83	216,767	0.22	557,445	257.16
暫付及待結轉帳項	774,212	0.83	216,767	0.22	557,445	257.16
代管資產	9,435,642,664	102.97	9,400,241,558	598.21	35,401,106	0.38
代管資產-土地改良物	34,300	0.04	34,300	0.04	0	0.00
代管資產-土地	9,362,209,240	1024.34	9,323,839,530	520.20	38,369,710	0.41
代管資產-房屋建築及設備	73,399,124	78.59	76,367,728	77.98	-2,968,604	-3.89
應付代管資產	-9,435,642,664	102.97	-9,400,241,558	598.21	-35,401,106	0.38
合 計	93,394,760	100.00	97,937,432	100.00	-4,542,672	-4.64

信託代理與保證資產

0

- 註：1. 本年度信託代理與保證資產(負債)為0元。  
 2. 上年度信託代理與保證資產(負債)為0元。  
 3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。  
 4. 珍貴動產、不動產之總額0元。  
 5. 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。  
 6. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少9,400,241,558元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

臺北市立內湖高級中學  
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	93,394,760	100.00	97,937,432	100.00	-4,542,672	-4.64

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市立內湖高級中學

收入支出表

中華民國113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	341,261,362	100.00	356,157,972	100.00	-14,896,610	-4.18
徵收及依法分配收入	14,128	0.00	43,342	0.01	-29,214	-67.40
違規罰款收入	14,128	0.00	43,342	0.01	-29,214	-67.40
勞務收入	626,851	0.18	965,774	0.27	-338,923	-35.09
服務收入	626,851	0.18	965,774	0.27	-338,923	-35.09
財產收益	1,730,945	0.51	9,570,361	2.69	-7,839,416	-81.91
財產交易利益	44,627	0.01	8,270,462	2.32	-8,225,835	-99.46
其他財產收入	1,686,318	0.49	1,299,899	0.36	386,419	29.73
政府撥入收入	301,835,846	88.45	305,605,386	85.81	-3,769,540	-1.23
公庫撥款收入	286,733,300	84.02	288,822,888	81.09	-2,089,588	-0.72
政府其他撥入收入	15,102,546	4.43	16,782,498	4.71	-1,679,952	-10.01
教學收入	32,636,537	9.56	36,212,711	10.17	-3,576,174	-9.88
學雜費收入	32,636,537	9.56	36,212,711	10.17	-3,576,174	-9.88
其他收入	4,417,055	1.29	3,760,398	1.06	656,657	17.46
受贈收入	4,213,986	1.23	3,639,545	1.02	574,441	15.78
雜項收入	203,069	0.06	120,853	0.03	82,216	68.03
支出	350,083,632	102.59	349,615,370	98.16	468,262	0.13
人事支出	287,628,824	84.28	278,925,713	78.32	8,703,111	3.12
人事支出	287,628,824	84.28	278,925,713	78.32	8,703,111	3.12
業務支出	31,014,295	9.09	30,335,022	8.52	679,273	2.24
業務支出	31,014,295	9.09	30,335,022	8.52	679,273	2.24
獎補助支出	804,481	0.24	768,147	0.22	36,334	4.73
其他獎補助	804,481	0.24	768,147	0.22	36,334	4.73
財產損失	103,320	0.03	137,410	0.04	-34,090	-24.81
財產交易損失	103,320	0.03	137,410	0.04	-34,090	-24.81
折舊、折耗及攤銷	21,112,668	6.19	17,066,601	4.79	4,046,067	23.71
固定資產折舊	20,522,940	6.01	16,632,225	4.67	3,890,715	23.39
無形資產攤銷	589,728	0.17	434,376	0.12	155,352	35.76
其他支出	9,420,044	2.76	22,382,477	6.28	-12,962,433	-57.91
其他支出	9,420,044	2.76	22,382,477	6.28	-12,962,433	-57.91
本期賸餘(短絀)	-8,822,270	-2.59	6,542,602	0.02	-15,364,872	-32.81
期初淨資產	70,381,072	20.62	63,838,470	0.18	6,542,602	13.97
解繳公庫						
淨資產調整數	8,903,278		0		8,903,278	
期末淨資產	70,462,080	20.65	70,381,072	0.20	81,008	0.17

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

地方教育發展基金—臺北市立內湖高級中學  
**現金流量表**

中華民國113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)	-8,822,270
8002 調整非現金項目	14,457,053
81 業務活動之淨現金流入(流出)	5,634,783
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	4,511,330
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	4,883,771
8207 增加長期貸墊款及準備金	-5,203,067
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-10,277,694
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-6,085,660
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	6,933,063
8404 減少短期債務及其他負債	-6,815,650
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	117,413
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-333,464
87 期初現金及約當現金	26,124,434
88 期末現金及約當現金	25,790,970

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362,043元及代管資產增加數35,401,106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—臺北市立內湖高級中學

決算與會計收支對照表

中華民國 113 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	340,448,672	812,690	341,261,362	收入
徵收及依法分配收入	14,128		14,128	徵收及依法分配收入
勞務收入	626,851		626,851	勞務收入
財產收入	1,715,945	15,000	1,730,945	財產收益
政府撥入收入	301,835,846		301,835,846	政府撥入收入
教學收入	32,636,537		32,636,537	教學收入
其他收入	3,619,365	797,690	4,417,055	其他收入
基金用途	333,748,749	16,334,883	350,083,632	支出
用人費用	287,628,824		287,628,824	人事支出
服務費用	25,201,657	5,812,638	31,014,295	業務支出
材料及用品費	4,463,162	-4,463,162		
租金、償債、利息及相關手續費	529,413	-529,413		
稅捐及規費(強制費)	1,048	-1,048		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	819,015	-819,015		
捐助、補助與獎助	804,481		804,481	獎補助支出
資產短絀		103,320	103,320	財產損失
其他	1,088,084	8,331,960	9,420,044	其他支出
遞延支出	8,331,960	-8,331,960		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資及營舍與設施 工程支出	4,881,105	-4,881,105		
本期賸餘(短絀)	6,699,923	-15,522,193	-8,822,270	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,501,213	61,879,859	70,381,072	期初淨資產
解繳公庫		8,903,278	8,903,278	解繳公庫
期末基金餘額	15,201,136	55,260,944	70,462,080	淨資產調整數 期末淨資產

註：

地方教育發展基金－臺北市立內湖高級中學  
**決算與會計收支對照表**  
中華民國 113 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及營舍與設施工程支出」(不含遞延支出)執行數488萬1,105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」2,520萬1,657元與會計科目「業務支出」3,101萬4,295元間之調整數581萬2,638元，係「材料及用品費」446萬3,162元、「租金、償債、利息及相關手續費」52萬9,413元、「稅捐及規費(強制費)」1,048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)81萬9,015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1萬5,000元係以來源為其他政府機關之應付代收款購置固定資產等。
- 2.預算項目「其他收入」其中79萬7,690元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產及非政府機關贈與固定資產所發生利益。
- 3.會計科目「折舊、折耗及攤銷」2,111萬2,668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」10萬3,320元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

- 1.預算項目「其他」108萬8,084元與會計科目「其他支出」942萬44元間之調整數833萬1,960元，係「遞延支出」2,168萬9,264元。
- 2.會計科目「淨資產調整數」890萬3,278元，係基金間及自其他政府機關撥入固定資產等。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂