

40501058

中華民國 114 年度

(114年1月1日至114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 114 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	352,282,176	340,448,672	11,833,504	3.48
基金用途	347,679,912	333,748,749	13,931,163	4.17
賸餘(短絀)	4,602,264	6,699,923	- 2,097,659	- 31.31
餘絀情形：				
基金餘額	19,803,400	15,201,136	4,602,264	30.28
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 1,322,143	- 333,464	- 988,679	--

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 114 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311,850,000元，決算數319,257,919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3,281,000元，決算數3,263,753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10,451,000元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數4,192,000元)，決算數25,158,240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352,282,176元，較預算數320,335,000元，增加31,947,176元，計增9.97%。

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395,125元，較預算數5,000元，增加390,125元，計增7,802.5%。

主要係因：廠商違規罰款收入較預期增加。

2.服務收入：決算數1,384,100元，較預算數1,062,000元，增加322,100元，計增30.33%。

主要係因：教科書作業管理費收入較預期增加。

3.財產處分收入：決算數163,533元，較預算數70,000元，增加93,533元，計增133.62%。

主要係因：報廢財產變賣所得較預期增加。

4.租金收入：決算數280,324元，較預算數244,000元，增加36,324元，計增14.89%。

5.公庫撥款收入：決算數294,356,294元，較預算數283,749,000元，增加10,607,294元，計增3.74%。

6.政府其他撥入收入：決算數14,947,680元，較預算數0元，增加14,947,680元。

主要係因教育部補助：

(1)擴增雙語實驗班計畫2,633,384元。

(2)高中優質化輔助方案1,735,000元。

(3)十二年國教課綱新增鐘點費1,469,558元。

(4)智慧網路環境提升計畫1,355,050元。

(5)科技輔助自主學習推動計畫1,308,720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 114 年度

- (6)體育班績效優良獎勵計畫1,293,000元。
 - (7)十二年國民基本教育課程綱要前導計畫1,060,137元。
 - (8)改善校園環境與充實設施設備計畫745,546元。
 - (9)約用運動防護員巡迴服務計畫618,080元。
 - (10)卓越運動增聘運動教練實施計畫563,412元。
 - (11)推動中小學數位學習精進方案501,724元。
 - (12)充實行政人力360,000元。
 - (13)全英語授課實施計畫339,839元。
 - (14)跨校遠距教學課程計畫245,680元。
 - (15)本土語等課程開課經費194,367元。
 - (16)彈性學習時間與大專院校協作共好計畫75,000元。
 - (17)體育班學生學習輔導計畫68,310元。
 - (18)推動轉型正義教育課程56,700元。
 - (19)充實一般科目教學設備計畫46,787元。
 - (20)新興科技教育聯盟計畫39,500元。
 - (21)學生自治組織辦理相關知能工作坊35,000元。
 - (22)中小學社團棒球發展計畫29,600元。
 - (23)第二外語28,376元。
 - (24)學務輔導行政庶務工作費23,790元。
 - (25)防制學生藥物濫用校園宣教計畫23,520元。
 - (26)春暉志工研習23,500元。
 - (27)校刊印製費18,900元。
 - (28)校園事件調查費16,500元。
 - (29)本土文化社團14,700元。
 - (30)公民教育法律素養研習計畫12,000元。
 - (31)友善提供多元生理用品12,000元。
- 7.使用規費收入：決算數1,686,265元，較預算數794,000元，增加892,265元，計增112.38%。
主要係因：開放場地使用費收入較預期增加。
- 8.學雜費收入：決算數35,941,773元，較預算數33,827,000元，增加2,114,773元，計增6.25%。
- 9.受贈收入：決算數2,942,321元，較預算數440,000元，增加2,502,321元，計增568.71%。
主要係因：各界捐款較預期增加。
- 10.雜項收入：決算數184,761元，較預算數144,000元，增加40,761元，計增28.31%。
主要係因：收回以前年度支出所致。

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 114 年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數347,679,912元，較預算數325,582,000元，增加22,097,912元，計增6.79%。

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319,257,919元，較預算數311,850,000元，增加7,407,919元，計增2.38%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數3,263,753元，較預算數3,281,000元，減少17,247元，計減0.53%。
- 3.建築及設備計畫：決算數25,158,240元，較預算數10,451,000元，增加14,707,240元，計增140.73%。

主要係因：

- (1)教育部補助智慧網路環境提升計畫等購置設備奉准先行辦理執行計3,974,638元。
- (2)教育部補助科技輔助自主學習推動計畫購置電腦軟體計362,763元，併入決算辦理。
- (3)教育局補助普通教室環境改善實施計畫等遞延修繕房屋建築支出計10,497,724元，併入決算辦理。
- (4)設備採購結餘計127,885元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數4,602,264元，較預算短絀數5,247,000元，反絀為餘，計相差9,849,264元。

主要係因：各界捐款、學雜費收入及開放場地使用費收入等各項收入較預期增加。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入9,520,674元。

投資活動之淨現金流出10,142,983元。

籌資活動之淨現金流出699,834元。

本年度現金及約當現金之淨減1,322,143元。

期初現金及約當現金25,790,970元。

期末現金及約當現金24,468,827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 114 年度

四、資產負債情況：

決算日資產總額為99,821,621元，包括：

流動資產37,793,129元，較上年度30,347,082元，增加7,446,047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8,002,040元，較上年度7,012,522元，增加989,518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51,472,536元，較上年度54,467,525元，減少2,994,989元，主要係因提列資產折舊致固定資產減少。

無形資產853,760元，較上年度793,419元，增加60,341元，主要係因教育部補助科技輔助自主學習推動計畫購置電腦軟體致電腦軟體增加。

其他資產1,700,156元，較上年度774,212元，增加925,944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27,691,925元，包括：

流動負債16,601,602元，較上年度11,471,985元，增加5,129,617元，主要係因家長會捐贈冷氣維護及汰換費，致應付代收款增加。

其他負債11,090,323元，較上年度11,460,695元，減少370,372元，主要係因教育部補助款結轉下年度之金額減少，致暫收及待結轉帳項減少。

決算日淨資產為72,129,696元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數50,215,582元及補辦預算數4,192,000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

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 114 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	320,335,000	100.00	352,282,176	100.00	31,947,176	9.97	340,448,672	100.00
41 徵收及依法分配收入	5,000	0.00	395,125	0.11	390,125	7,802.50	14,128	0.00
4115 違規罰款收入	5,000	0.00	395,125	0.11	390,125	7,802.50	14,128	0.00
43 勞務收入	1,062,000	0.33	1,384,100	0.39	322,100	30.33	626,851	0.18
431 服務收入	1,062,000	0.33	1,384,100	0.39	322,100	30.33	626,851	0.18
45 財產收入	314,000	0.10	443,857	0.13	129,857	41.36	1,715,945	0.50
451 財產處分收入	70,000	0.02	163,533	0.05	93,533	133.62	44,627	0.01
452 租金收入	244,000	0.08	280,324	0.08	36,324	14.89		
45Y 其他財產收入							1,671,318	0.49
46 政府撥入收入	283,749,000	88.58	309,303,974	87.80	25,554,974	9.01	301,835,846	88.66
462 公庫撥款收入	283,749,000	88.58	294,356,294	83.56	10,607,294	3.74	286,733,300	84.22
46Y 政府其他撥入收入			14,947,680	4.24	14,947,680		15,102,546	4.44
47 規費收入	794,000	0.25	1,686,265	0.48	892,265	112.38		
473 使用規費收入	794,000	0.25	1,686,265	0.48	892,265	112.38		
4S 教學收入	33,827,000	10.56	35,941,773	10.20	2,114,773	6.25	32,636,537	9.59
4S1 學雜費收入	33,827,000	10.56	35,941,773	10.20	2,114,773	6.25	32,636,537	9.59
4Y 其他收入	584,000	0.18	3,127,082	0.89	2,543,082	435.46	3,619,365	1.06
4Y0 受贈收入	440,000	0.14	2,942,321	0.84	2,502,321	568.71	3,416,296	1.00
4YY 雜項收入	144,000	0.04	184,761	0.05	40,761	28.31	203,069	0.06
5 基金用途	325,582,000	101.64	347,679,912	98.69	22,097,912	6.79	333,748,749	98.03
52 高中及高職教育計畫	311,850,000	97.35	319,257,919	90.63	7,407,919	2.38	317,426,641	93.24
5L 一般行政管理計畫	3,281,000	1.02	3,263,753	0.93	-17,247	-0.53	3,109,043	0.91
5M 建築及設備計畫	10,451,000	3.26	25,158,240	7.14	14,707,240	140.73	13,213,065	3.88
購建固定資產	10,281,000	3.21	24,625,477	6.99	14,344,477	139.52	13,032,745	3.83
其他	170,000	0.05	532,763	0.15	362,763	213.39	180,320	0.05
本期賸餘 (短絀)	-5,247,000		4,602,264		9,849,264	-187.71	6,699,923	
期初基金餘額	9,349,000		15,201,136		5,852,136	62.60	8,501,213	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,102,000		19,803,400		15,701,400	382.77	15,201,136	

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 114 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		50,215,582
411徵收收入	114.7.29北市教會字第1143084901號	203,499
411徵收收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	186,626
431服務收入	114.7.29北市教會字第1143084901號	286,106
431服務收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	35,994
451財產處分收入	114.7.29北市教會字第1143084901號	8,571
451財產處分收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	84,962
452租金收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	36,324
462公庫撥款收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	10,607,294
46Y政府其他撥入收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	14,947,680
473使用規費收入	114.7.29北市教會字第1143084901號	251,186
473使用規費收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	641,079
4S1學雜費收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	2,114,773
4YO受贈收入	114.7.29北市教會字第1143084901號	337,926
4YO受贈收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	2,164,395
4YY雜項收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	40,761
52 高中及高職教育計畫	115.2.6北市教會字第1153039477號	7,407,919
5M 建築及設備計畫	115.2.6北市教會字第1153039477號	10,860,487

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 114 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	320,335,000	352,282,176	31,947,176	9.97	
41 徵收及依法分配收入	5,000	395,125	390,125	7,802.50	
4115 違規罰款收入	5,000	395,125	390,125	7,802.50	主要係因廠商違規罰款收入較預期增加。
43 勞務收入	1,062,000	1,384,100	322,100	30.33	
431 服務收入	1,062,000	1,384,100	322,100	30.33	主要係因教科書作業管理費收入較預期增加。
45 財產收入	314,000	443,857	129,857	41.36	
451 財產處分收入	70,000	163,533	93,533	133.62	主要係因報廢財產變賣所得較預期增加。
452 租金收入	244,000	280,324	36,324	14.89	
46 政府撥入收入	283,749,000	309,303,974	25,554,974	9.01	
462 公庫撥款收入	283,749,000	294,356,294	10,607,294	3.74	
46Y 政府其他撥入收入		14,947,680	14,947,680	0.00	主要係因教育部補助擴增雙語實驗班計畫等共計14,947,680元。
47 規費收入	794,000	1,686,265	892,265	112.38	
473 使用規費收入	794,000	1,686,265	892,265	112.38	主要係因開放場地使用費收入較預期增加。
4S 教學收入	33,827,000	35,941,773	2,114,773	6.25	
4S1 學雜費收入	33,827,000	35,941,773	2,114,773	6.25	
4Y 其他收入	584,000	3,127,082	2,543,082	435.46	
4YO 受贈收入	440,000	2,942,321	2,502,321	568.71	主要係因各界捐款較預期增加。
4YY 雜項收入	144,000	184,761	40,761	28.31	主要係因收回以前年度支出所致。

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 114 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	325,582,000	347,679,912	22,097,912	6.79	
52 高中及高職教育計畫	311,850,000	319,257,919	7,407,919	2.38	
1 用人費用	291,376,000	288,377,353	-2,998,647	-1.03	
11 正式員額薪資	152,592,720	155,543,222	2,950,502	1.93	
113 職員薪金	151,766,880	155,071,982	3,305,102	2.18	
114 工員工資	825,840	471,240	-354,600	-42.94	
12 聘僱及兼職人員薪資	14,600,560	14,113,948	-486,612	-3.33	
121 聘用人員薪金	3,291,840	3,212,614	-79,226	-2.41	
124 兼職人員酬金	11,308,720	10,901,334	-407,386	-3.60	
13 加(夜)班費	2,769,724	1,962,293	-807,431	-29.15	
131 延長工時加班費	427,895	189,365	-238,530	-55.74	
134 未休假加班費	2,341,829	1,772,928	-568,901	-24.29	
15 獎金	37,121,945	36,330,269	-791,676	-2.13	
151 考績獎金	17,655,020	16,727,178	-927,842	-5.26	
152 年終獎金	19,466,925	19,603,091	136,166	0.70	
16 退休及卹償金	64,256,928	61,882,313	-2,374,615	-3.70	
161 職員退休及離職金	64,096,476	61,760,006	-2,336,470	-3.65	
162 工員退休及離職金	66,072	27,927	-38,145	-57.73	
163 卹償金	94,380	94,380			
18 福利費	20,034,123	18,545,308	-1,488,815	-7.43	
181 分擔員工保險費	13,564,500	14,392,842	828,342	6.11	
183 傷病醫藥費	563,800	238,700	-325,100	-57.66	
185 員工通勤交通費	1,577,700	1,349,967	-227,733	-14.43	
18Y 其他福利費	4,328,123	2,563,799	-1,764,324	-40.76	
2 服務費用	14,681,000	23,954,417	9,273,417	63.17	
21 水電費	3,833,053	4,262,378	429,325	11.20	
212 工作場所電費	3,450,436	3,787,783	337,347	9.78	
214 工作場所水費	374,417	465,685	91,268	24.38	
216 氣體費	8,200	8,910	710	8.66	
22 郵電費	160,000	135,138	-24,862	-15.54	
221 郵費	40,000	21,213	-18,787	-46.97	
222 電話費	120,000	113,925	-6,075	-5.06	
23 旅運費	344,930	781,394	436,464	126.54	
231 國內旅費	325,930	482,676	156,746	48.09	
232 國外旅費		96,000	96,000		
235 貨物運費	10,000	1,155	-8,845	-88.45	
23Y 其他旅運費	9,000	201,563	192,563	2,139.59	
24 印刷裝訂與廣告費	554,183	822,218	268,035	48.37	

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 114 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	554,183	822,218	268,035	48.37	
25 修理保養及保固費	3,146,749	2,999,674	-147,075	-4.67	
252 一般房屋修護費	1,538,997	1,679,421	140,424	9.12	
255 機械及設備修護費	378,000	91,773	-286,227	-75.72	
257 雜項設備修護費	1,229,752	1,228,480	-1,272	-0.10	
26 保險費	14,112	23,164	9,052	64.14	
268 責任保險費		13,864	13,864		
26Y 其他保險費	14,112	9,300	-4,812	-34.10	
27 一般服務費	2,448,000	7,222,204	4,774,204	195.02	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	18,528	13,560	-4,968	-26.81	
279 外包費	1,746,864	1,738,800	-8,064	-0.46	
27A 義(志)工服務費	1,500		-1,500	-100.00	
27D 計時與計件人員酬金	147,108	4,959,844	4,812,736	3,271.57	
27F 體育活動費	534,000	510,000	-24,000	-4.49	
28 專業服務費	4,179,973	7,708,247	3,528,274	84.41	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,612,814	5,149,902	2,537,088	97.10	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	153,000	153,500	500	0.33	
289 試務甄選費	102,300	232,450	130,150	127.22	
28A 電腦軟體服務費	187,000	1,007,916	820,916	438.99	
28Y 其他專業服務費	1,124,859	1,164,479	39,620	3.52	
3 材料及用品費	3,658,000	3,963,107	305,107	8.34	
31 使用材料費	1,550,035	962,083	-587,952	-37.93	
315 設備零件	1,550,035	962,083	-587,952	-37.93	
32 用品消耗	2,107,965	3,001,024	893,059	42.37	
321 辦公(事務)用品	26,199	78,792	52,593	200.74	
322 報章雜誌	152,000	149,322	-2,678	-1.76	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	40,000	37,048	-2,952	-7.38	
32Y 其他用品消耗	1,889,766	2,735,862	846,096	44.77	
4 租金、償債、利息及相關手續費	45,000	566,025	521,025	1,157.83	
41 地租及水租		6,000	6,000		
413 場地租金		6,000	6,000		
44 交通及運輸設備租金	28,000	557,145	529,145	1,889.80	
442 車租	28,000	557,145	529,145	1,889.80	
45 雜項設備租金	17,000	2,880	-14,120	-83.06	
451 雜項設備租金	17,000	2,880	-14,120	-83.06	

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 114 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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,597,000	1,568,258	-28,742	-1.80	
72 捐助、補助與獎助	606,200	881,245	275,045	45.37	
726 獎助學員生給與	606,200	881,245	275,045	45.37	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	990,800	687,013	-303,787	-30.66	
743 獎勵費用	379,200	320,608	-58,592	-15.45	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	611,600	366,405	-245,195	-40.09	
9 其他	493,000	828,759	335,759	68.11	
91 其他支出	493,000	828,759	335,759	68.11	
91Y 其他	493,000	828,759	335,759	68.11	
5L 一般行政管理計畫	3,281,000	3,263,753	-17,247	-0.53	
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	2,711,000	3,112,294	401,294	14.80	
22 郵電費		1,617	1,617		
221 郵費		1,617	1,617		
23 旅運費	8,500	7,830	-670	-7.88	
231 國內旅費	8,500	6,330	-2,170	-25.53	
235 貨物運費		1,500	1,500		
25 修理保養及保固費		2,000	2,000		
257 雜項設備修護費		2,000	2,000		
27 一般服務費	1,800,000	2,127,686	327,686	18.20	
279 外包費	1,800,000	2,127,686	327,686	18.20	
28 專業服務費	722,500	793,161	70,661	9.78	
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	792,161	70,661	9.79	
29 公共關係費	180,000	180,000			
291 公共關係費	180,000	180,000			
3 材料及用品費	543,000	142,450	-400,550	-73.77	
31 使用材料費		9,531	9,531		
315 設備零件		9,531	9,531		
32 用品消耗	543,000	132,919	-410,081	-75.52	
321 辦公(事務)用品	543,000	132,919	-410,081	-75.52	
6 稅捐及規費(強制費)		7,009	7,009		
66 規費		7,009	7,009		

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 114 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	%	
661 行政規費與強制費		7,009	7,009		
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	10,451,000	25,158,240	14,707,240	140.73	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4,192,000元。建築及設備計畫之購建固定資產(含遞延支出)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3,974,638元。2.決算數較預算數增加14,707,240元，主要係因：(1)教育部補助智慧網路環境提升計畫等購置設備奉准先行辦理執行計3,974,638元。(2)教育部補助科技輔助自主學習推動計畫購置電腦軟體計362,763元，併入決算辦理。(3)教育局補助普通教室環境改善實施計畫等遞延修繕房屋建築支出計10,497,724元，併入決算辦理。(4)設備採購結餘計127,885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	10,451,000	25,158,240	14,707,240	140.73	
51 購建固定資產	4,341,000	8,187,753	3,846,753	88.61	
514 購置機械及設備	3,613,231	6,049,855	2,436,624	67.44	
515 購置交通及運輸設備		21,000	21,000		
516 購置雜項設備	727,769	2,116,898	1,389,129	190.87	
52 購置無形資產	170,000	532,763	362,763	213.39	
521 購置電腦軟體	170,000	532,763	362,763	213.39	
54 遞延支出	5,940,000	16,437,724	10,497,724	176.73	
541 遞延修繕房屋建築支出	5,940,000	16,437,724	10,497,724	176.73	

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 114 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2人及專案助理1人，預算數0元，決算數2,244,516元。
- (2)教育部補助卓越運動代表隊增聘運動教練實施計畫運動教練1人，預算數0元，決算數669,111元。
- (3)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619,163元。
- (4)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565,346元。
- (5)教育部補助約用運動防護人員巡迴服務計畫運動防護員1人，預算數0元，決算數469,849元。
- (6)閩客語教學外聘教師按節計算，預算數73,920元，決算數302,820元。
- (7)暑期泳訓班工讀生按時計算，預算數73,188元，決算數68,996元。
- (8)中小學空手道錦標賽運動防護員按時計算，預算數0元，決算數20,043元。

2.外包費：

- (1)工友業務外包4人，預算數1,440,000元，決算數1,804,686元。
- (2)游泳池救生員外包3人，預算數1,746,864元，決算數1,738,800元。
- (3)消化超額工友業務外包按件計算，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151,286元；決算數317,405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	193,107,852	-137,846,908	8,703,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	20,085,048	-9,200,684	
房屋及建築	485,333	-481,683	
機械及設備	104,037,773	-82,701,072	6,062,231
交通及運輸設備	6,354,073	-4,468,758	21,000
雜項設備	61,352,206	-40,994,711	2,449,769
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	793,419		170,000
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6,062,231元，係法定預算數3,613,231元及補辦預算2,449,000元。
2. 交通及運輸設備：增加數可用預算數計21,000元，係補辦預算21,000元。
3. 雜項設備：增加數可用預算數2,449,769元，係法定預算數727,769元及補辦預算1,722,000元。
4. 電腦軟體：增加數可用預算數170,000元，係法定預算數170,000元。減少數可用預算463,386元，係法定預算數463,386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8,431,835元，變動原因為：(1)增置：飲水機等計6,049,855元，(2)撥入：教育局補助購置個人電腦等計2,381,980元。減少數計3,625,818元，變動原因為：(1)報廢：電梯等計3,625,818元。
2. 交通及運輸設備：增加數計54,900元，變動原因為：(1)增置：監視系統主機21,000元，(2)撥入：國防部補助購置綜合擴大機等計33,900元。減少數計904,179元，變動原因為：(1)報廢：LED電腦字幕機等計904,179元。

臺北市立內湖高級中學

產明細表

114 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		
13,401,082	463,386	7,117,878	-9,217,852	52,326,296
			-1,473,036	9,411,328
				3,650
8,431,835		3,625,818	-5,647,207	20,495,511
54,900		904,179	430,493	1,466,529
4,381,584		2,115,459	-2,528,102	20,095,518
532,763	463,386	472,422		853,760

註 3.雜項設備：增加數計4,381,584元，變動原因為：(1)增置：飲水機等計2,116,898元，(2)撥入：教育部補助購置安全式欄架等計1,656,436元，(3)受贈：冷氣使用及維護費購置班級冷氣等計608,250元。減少數計2,115,459元，變動原因為：(1)報廢：LED電腦字幕機等計1,353,609元，(2)撥出：移撥中崙高中智慧點餐機761,850元。

4.電腦軟體：增加數計532,763元，變動原因為：(1)增置：行動學習教學互動系統等計532,763元。減少數計472,422元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至114年12月止累計攤銷金額472,422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114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		3,613,231	2,449,000		6,062,231	6,049,855	-12,376	
機械及設備		3,613,231	2,449,000		6,062,231	6,049,855	-12,376	
購建中固定資產								
交通及運輸設備			21,000		21,000	21,000		
交通及運輸設備			21,000		21,000	21,000		
購建中固定資產								
雜項設備		727,769	1,722,000		2,449,769	2,116,898	-332,871	
雜項設備		727,769	1,722,000		2,449,769	2,116,898	-332,871	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		4,341,000	4,192,000		8,533,000	8,187,753	-345,247	

調整數係指專案計畫在同一計畫已列預算總額（含保留數，但不含奉准先行辦理數）內調整容納、一般建築及設備計畫在本年度法定預算數總額內調整容納，及年度進行中，配合總預算追加預算或特別預算已明列項目內容與經費辦理之數。

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114年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		4,192,000
購置機械及設備	114.02.11府授教會字第1143037807號	1,398,000
購置機械及設備	114.05.09府授主事預字第1143004212號	268,000
購置機械及設備	114.06.11府授教會字第1143070619號	75,000
購置機械及設備	114.09.12府授教會字第1143095197號	204,000
購置機械及設備	114.11.28府授主事預字第1143011223號	250,000
購置機械及設備	114.12.22府授教會字第11431241451號	254,000
購置交通及運輸設備	114.05.09府授主事預字第1143004212號	21,000
購置雜項設備	114.05.09府授主事預字第1143004212號	441,000
購置雜項設備	114.09.12府授教會字第1143095197號	1,000,000
購置雜項設備	114.11.28府授主事預字第1143011223號	258,000
購置雜項設備	114.12.22府授教會字第11431241451號	23,000

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 114 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	177	171	-6	臺北市府114年10月14日府授人管字第1140148260號函核定新增約聘學務創新人力1人。
職員	169	163	-6	
技工	1	1	0	
聘用	6	7	1	
工友	1	0	-1	
合計	177	171	-6	

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2人及專案助理1人。
- (2)教育部補助卓越運動代表隊增聘運動教練實施計畫運動教練1人。
- (3)教育部補助充實行政人力計畫行政助理1人。
- (4)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。
- (5)教育部補助約用運動防護人員巡迴服務計畫運動防護員1人。
- (6)閩客語教學外聘教師按節計算。
- (7)暑期泳訓班工讀生按時計算。
- (8)中小學空手道錦標賽運動防護員按時計算。

2.外包費：

- (1)工友業務外包4人。
- (2)游泳池救生員外包3人。
- (3)消化超額工友業務外包按件計算。

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 114 年度

單位：新臺幣元

項目	預 算										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	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		
高中及高職教育計畫	152,592,720	3,291,840	2,769,724		37,121,945	64,256,928		20,034,123		280,067,280	11,308,720	291,376,000
正式人員	152,592,720		2,754,924		36,710,465	16,872,552		19,394,499		228,325,160		228,325,160
聘僱人員		3,291,840	14,800		411,480	197,520		591,624		4,507,264		4,507,264
兼任人員											11,308,720	11,308,720
其他人員						47,186,856		48,000		47,234,856		47,234,856
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	152,592,720	3,291,840	2,794,724		37,121,945	64,256,928		20,034,123		280,092,280	11,308,720	291,401,000

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，114年度預算編列171人，計17,655,020元，執行結果決算152人，計16,727,178元。
2. 年終工作獎金係依據行政院113年11月27日院授人給字第1134002151號函訂定發布「一百十三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，114年度預算編列177人，計19,466,925元，執行結果決算178人，計19,603,091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專案助理，預算數0元，決算數2,244,516元。
- (2) 教育部補助卓越運動代表隊增聘運動教練實施計畫，預算數0元，決算數669,111元。
- (3) 教育部補助充實行政人力計畫，預算數0元，決算數619,163元。
- (4) 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565,346元。
- (5) 教育部補助約用運動防護人員巡迴服務計畫，預算數0元，決算數469,849元。
- (6) 閩客語教學外聘教師，預算數73,920元，決算數302,820元。
- (7) 暑期泳訓班工讀生，預算數73,188元，決算數68,996元。
- (8) 中小學空手道錦標賽運動防護員，預算數0元，決算數20,043元。

2. 外包費：

- (1) 工友業務外包，預算數1,440,000元，決算數1,804,686元。
- (2) 游泳池救生員外包，預算數1,746,864元，決算數1,738,800元。
- (3) 消化超額工友業務外包，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 114 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
155,543,222	3,212,614	1,962,293		36,330,269	61,882,313		18,545,308		277,476,019	10,901,334	288,377,353
155,543,222		1,914,221		36,330,269	17,246,580		17,927,991		228,962,283		228,962,283
	3,212,614	48,072			194,212		569,317		4,024,215		4,024,215
					44,441,521		48,000		44,489,521	10,901,334	10,901,334
											44,489,521
155,543,222	3,212,614	1,962,293		36,330,269	61,882,313		18,545,308		277,476,019	10,901,334	288,377,353

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 114 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			311,850,000		319,257,919		7,407,919	2.38	
高中及高職教 育計畫			311,850,000		319,257,919		7,407,919	2.38	

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114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	291,401,000	288,377,353	-3,023,647	-1.04
11 正式員額薪資	152,592,720	155,543,222	2,950,502	1.93
113 職員薪金	151,766,880	155,071,982	3,305,102	2.18
114 工員工資	825,840	471,240	-354,600	-42.94
12 聘僱及兼職人員薪資	14,600,560	14,113,948	-486,612	-3.33
121 聘用人員薪金	3,291,840	3,212,614	-79,226	-2.41
124 兼職人員酬金	11,308,720	10,901,334	-407,386	-3.60
13 加(夜)班費	2,794,724	1,962,293	-832,431	-29.79
131 延長工時加班費	452,895	189,365	-263,530	-58.19
134 未休假加班費	2,341,829	1,772,928	-568,901	-24.29
15 獎金	37,121,945	36,330,269	-791,676	-2.13
151 考績獎金	17,655,020	16,727,178	-927,842	-5.26
152 年終獎金	19,466,925	19,603,091	136,166	0.70
16 退休及卹償金	64,256,928	61,882,313	-2,374,615	-3.70
161 職員退休及離職金	64,096,476	61,760,006	-2,336,470	-3.65
162 工員退休及離職金	66,072	27,927	-38,145	-57.73
163 卹償金	94,380	94,380	0	0.00
18 福利費	20,034,123	18,545,308	-1,488,815	-7.43
181 分擔員工保險費	13,564,500	14,392,842	828,342	6.11
183 傷病醫藥費	563,800	238,700	-325,100	-57.66
185 員工通勤交通費	1,577,700	1,349,967	-227,733	-14.43
18Y 其他福利費	4,328,123	2,563,799	-1,764,324	-40.76
2 服務費用	17,392,000	27,066,711	9,674,711	55.63
21 水電費	3,833,053	4,262,378	429,325	11.20
212 工作場所電費	3,450,436	3,787,783	337,347	9.78
214 工作場所水費	374,417	465,685	91,268	24.38
216 氣體費	8,200	8,910	710	8.66
22 郵電費	160,000	136,755	-23,245	-14.53
221 郵費	40,000	22,830	-17,170	-42.93
222 電話費	120,000	113,925	-6,075	-5.06
23 旅運費	353,430	789,224	435,794	123.30
231 國內旅費	334,430	489,006	154,576	46.22
232 國外旅費	0	96,000	96,000	0.00
235 貨物運費	10,000	2,655	-7,345	-73.45
23Y 其他旅運費	9,000	201,563	192,563	2,139.59
24 印刷裝訂與廣告費	554,183	822,218	268,035	48.37
241 印刷及裝訂費	554,183	822,218	268,035	48.37
25 修理保養及保固費	3,146,749	3,001,674	-145,075	-4.61
252 一般房屋修護費	1,538,997	1,679,421	140,424	9.12
255 機械及設備修護費	378,000	91,773	-286,227	-75.72
257 雜項設備修護費	1,229,752	1,230,480	728	0.06
26 保險費	14,112	23,164	9,052	64.14
268 責任保險費	0	13,864	13,864	0.00

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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
26Y 其他保險費	14,112	9,300	-4,812	-34.10
27 一般服務費	4,248,000	9,349,890	5,101,890	120.10
276 佣金、匯費、經理費及手續費	18,528	13,560	-4,968	-26.81
279 外包費	3,546,864	3,866,486	319,622	9.01
27A 義(志)工服務費	1,500	0	-1,500	-100.00
27D 計時與計件人員酬金	147,108	4,959,844	4,812,736	3,271.57
27F 體育活動費	534,000	510,000	-24,000	-4.49
28 專業服務費	4,902,473	8,501,408	3,598,935	73.41
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,613,814	5,150,902	2,537,088	97.06
287 委託檢驗(定)試驗認證費	153,000	153,500	500	0.33
289 試務甄選費	102,300	232,450	130,150	127.22
28A 電腦軟體服務費	187,000	1,007,916	820,916	438.99
28Y 其他專業服務費	1,846,359	1,956,640	110,281	5.97
29 公共關係費	180,000	180,000	0	0.00
291 公共關係費	180,000	180,000	0	0.00
3 材料及用品費	4,201,000	4,105,557	-95,443	-2.27
31 使用材料費	1,550,035	971,614	-578,421	-37.32
315 設備零件	1,550,035	971,614	-578,421	-37.32
32 用品消耗	2,650,965	3,133,943	482,978	18.22
321 辦公(事務)用品	569,199	211,711	-357,488	-62.81
322 報章雜誌	152,000	149,322	-2,678	-1.76
328 醫療用品(非醫療院所使用)	40,000	37,048	-2,952	-7.38
32Y 其他用品消耗	1,889,766	2,735,862	846,096	44.77
4 租金、償債、利息及相關手續費	45,000	566,025	521,025	1,157.83
41 地租及水租	0	6,000	6,000	0.00
413 場地租金	0	6,000	6,000	0.00
44 交通及運輸設備租金	28,000	557,145	529,145	1,889.80
442 車租	28,000	557,145	529,145	1,889.80
45 雜項設備租金	17,000	2,880	-14,120	-83.06
451 雜項設備租金	17,000	2,880	-14,120	-83.06
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	10,451,000	25,158,240	14,707,240	140.73
51 購建固定資產	4,341,000	8,187,753	3,846,753	88.61
514 購置機械及設備	3,613,231	6,049,855	2,436,624	67.44
515 購置交通及運輸設備	0	21,000	21,000	0.00
516 購置雜項設備	727,769	2,116,898	1,389,129	190.87
52 購置無形資產	170,000	532,763	362,763	213.39
521 購置電腦軟體	170,000	532,763	362,763	213.39
54 遞延支出	5,940,000	16,437,724	10,497,724	176.73
541 遞延修繕房屋建築支出	5,940,000	16,437,724	10,497,724	176.73
6 稅捐及規費(強制費)	0	7,009	7,009	0.00
66 規費	0	7,009	7,009	0.00
661 行政規費與強制費	0	7,009	7,009	0.00

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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,599,000	1,570,258	-28,742	-1.80
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	606,200	881,245	275,045	45.37
726 獎助學員生給與	606,200	881,245	275,045	45.37
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	990,800	687,013	-303,787	-30.66
743 獎勵費用	379,200	320,608	-58,592	-15.45
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	611,600	366,405	-245,195	-40.09
9 其他	493,000	828,759	335,759	68.11
91 其他支出	493,000	828,759	335,759	68.11
91Y 其他	493,000	828,759	335,759	68.11
合 計	325,582,000	347,679,912	22,097,912	6.79

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 114 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	276,000	96,000	53.33	依臺北市政府教育局 114年5月9日北市教中字 第1143060018號函核准辦 理114年度日本永續教育國際旅 行，由自籌捐款支應 96,000元。
232 國外旅費		96,000	96,000		
291 公共關係費	180,000	180,000			
統計所需項目	4,510,122	11,993,476	7,483,354	165.92	
185 員工通勤交通費	1,577,700	1,349,967	-227,733	-14.43	
27A 義（志）工服務費	1,500		-1,500	-100.00	
27D 計時與計件人員酬金	147,108	4,959,844	4,812,736	3,271.57	
285 講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	2,613,814	5,150,902	2,537,088	97.06	
521 購置電腦軟體	170,000	532,763	362,763	213.39	

本 頁 空 白

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	99,821,621	100.00	93,394,760	100.00	6,426,861	6.88
流動資產	37,793,129	37.86	30,347,082	32.49	7,446,047	24.54
現金	24,468,827	24.51	25,790,970	27.62	-1,322,143	-5.13
銀行存款	24,468,827	24.51	25,790,970	27.62	-1,322,143	-5.13
銀行存款-公庫存款	12,134,870	12.16	16,050,599	17.19	-3,915,729	-24.40
銀行存款-保管款	9,896,376	9.91	7,221,542	7.73	2,674,834	37.04
銀行存款-代繳費款專戶	123,518	0.12	8,940	0.01	114,578	1,281.63
銀行存款-教育儲蓄戶	2,314,063	2.32	2,509,889	2.69	-195,826	-7.80
應收款項	13,324,302	13.35	4,556,112	4.88	8,768,190	192.45
其他應收款	13,324,302	13.35	4,556,112	4.88	8,768,190	192.45
長期貸墊款及準備金	8,002,040	8.02	7,012,522	7.51	989,518	14.11
準備金	8,002,040	8.02	7,012,522	7.51	989,518	14.11
退休及離職準備金	3,895,135	3.90	3,565,673	3.82	329,462	9.24
其他準備金	4,106,905	4.11	3,446,849	3.69	660,056	19.15
其他準備金-獎助學金	4,106,905	4.11	3,446,849	3.69	660,056	19.15
固定資產	51,472,536	51.56	54,467,525	58.32	-2,994,989	-5.50
土地改良物	9,411,328	9.43	10,884,364	11.65	-1,473,036	-13.53
土地改良物	20,085,048	20.12	20,085,048	21.51	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-10,673,720	-10.69	-9,200,684	-9.85	-1,473,036	16.01
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	0.49	485,333	0.52	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-481,683	-0.48	-481,683	-0.52	0	0.00
機械及設備	20,495,511	20.53	21,336,701	22.85	-841,190	-3.94
機械及設備	108,843,790	109.04	104,037,773	111.40	4,806,017	4.62
累計折舊-機械及設備	-88,348,279	-88.51	-82,701,072	-88.55	-5,647,207	6.83
交通及運輸設備	1,466,529	1.47	1,885,315	2.02	-418,786	-22.21
交通及運輸設備	5,504,794	5.51	6,354,073	6.80	-849,279	-13.37
累計折舊-交通及運輸設備	-4,038,265	-4.05	-4,468,758	-4.78	430,493	-9.63
雜項設備	20,095,518	20.13	20,357,495	21.80	-261,977	-1.29
雜項設備	63,618,331	63.73	61,352,206	65.69	2,266,125	3.69
累計折舊-雜項設備	-43,522,813	-43.60	-40,994,711	-43.89	-2,528,102	6.17
無形資產	853,760	0.86	793,419	0.85	60,341	7.61
無形資產	853,760	0.86	793,419	0.85	60,341	7.61

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。

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	%
負 債	27,691,925	27.74	22,932,680	24.55	4,759,245	20.75
流動負債	16,601,602	16.63	11,471,985	12.28	5,129,617	44.71
應付款項	11,211,436	11.23	7,690,015	8.23	3,521,421	45.79
應付代收款	8,295,153	8.31	4,798,063	5.14	3,497,090	72.89
應付代收款	8,295,153	8.31	4,798,063	5.14	3,497,090	72.89
應付費用	2,916,283	2.92	2,891,952	3.10	24,331	0.84
應付費用	2,916,283	2.92	2,891,952	3.10	24,331	0.84
預收款項	5,390,166	5.40	3,781,970	4.05	1,608,196	42.52
預收收入	5,390,166	5.40	3,781,970	4.05	1,608,196	42.52
預收收入	5,390,166	5.40	3,781,970	4.05	1,608,196	42.52
其他負債	11,090,323	11.11	11,460,695	12.27	-370,372	-3.23
什項負債	11,090,323	11.11	11,460,695	12.27	-370,372	-3.23
存入保證金	3,424,897	3.43	3,206,631	3.43	218,266	6.81
存入保證金	3,424,897	3.43	3,206,631	3.43	218,266	6.81
應付退休及離職金	3,895,135	3.90	3,565,673	3.82	329,462	9.24
應付退休及離職金	3,895,135	3.90	3,565,673	3.82	329,462	9.24
暫收及待結轉帳項	3,770,291	3.78	4,688,391	5.02	-918,100	-19.58
暫收及待結轉帳項	3,770,291	3.78	4,688,391	5.02	-918,100	-19.58
淨資產	72,129,696	72.26	70,462,080	75.45	1,667,616	2.37
淨資產	72,129,696	72.26	70,462,080	75.45	1,667,616	2.37
淨資產	72,129,696	72.26	70,462,080	75.45	1,667,616	2.37
累積餘額	72,129,696	72.26	70,462,080	75.45	1,667,616	2.37
合 計	99,821,621	100.00	93,394,760	100.00	6,426,861	6.88

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114

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
電腦軟體	853,760	0.86	793,419	0.85	60,341	7.61
其他資產	1,700,156	1.70	774,212	0.83	925,944	119.60
什項資產	1,700,156	1.70	774,212	0.83	925,944	119.60
暫付及待結轉帳項	1,700,156	1.70	774,212	0.83	925,944	119.60
代管資產	9,931,517,906	949.27	9,435,642,664	102.97	495,875,242	5.26
代管資產-土地改良物	34,300	0.03	34,300	0.04	0	0.00
代管資產-土地	9,861,015,470	878.64	9,362,209,240	1024.34	498,806,230	5.33
代管資產-房屋建築及設備	70,468,136	70.59	73,399,124	78.59	-2,930,988	-3.99
應付代管資產	-9,931,517,906	949.27	-9,435,642,664	102.97	-495,875,242	5.26
合 計	99,821,621	100.00	93,394,760	100.00	6,426,861	6.88

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。

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	99,821,621	100.00	93,394,760	100.00	6,426,861	6.88

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114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	353,701,874	100.00	341,261,362	100.00	12,440,512	3.65
徵收及依法分配收入	395,125	0.11	14,128	0.00	380,997	2,696.75
違規罰款收入	395,125	0.11	14,128	0.00	380,997	2,696.75
勞務收入	1,384,100	0.39	626,851	0.18	757,249	120.80
服務收入	1,384,100	0.39	626,851	0.18	757,249	120.80
財產收益	1,255,305	0.35	1,730,945	0.51	-475,640	-27.48
財產孳息收入	280,324	0.08	0	0.00	280,324	0.00
財產交易利益	163,533	0.05	44,627	0.01	118,906	266.44
其他財產收入	811,448	0.23	1,686,318	0.49	-874,870	-51.88
政府撥入收入	309,303,974	87.45	301,835,846	88.45	7,468,128	2.47
公庫撥款收入	294,356,294	83.22	286,733,300	84.02	7,622,994	2.66
政府其他撥入收入	14,947,680	4.23	15,102,546	4.43	-154,866	-1.03
規費收入	1,686,265	0.48	0	0.00	1,686,265	0.00
使用規費收入	1,686,265	0.48	0	0.00	1,686,265	0.00
教學收入	35,941,773	10.16	32,636,537	9.56	3,305,236	10.13
學雜費收入	35,941,773	10.16	32,636,537	9.56	3,305,236	10.13
其他收入	3,735,332	1.06	4,417,055	1.29	-681,723	-15.43
受贈收入	3,550,571	1.00	4,213,986	1.23	-663,415	-15.74
雜項收入	184,761	0.05	203,069	0.06	-18,308	-9.02
支出	355,101,986	100.40	350,083,632	102.59	5,018,354	1.43
人事支出	288,377,353	81.53	287,628,824	84.28	748,529	0.26
人事支出	288,377,353	81.53	287,628,824	84.28	748,529	0.26
業務支出	32,434,315	9.17	31,014,295	9.09	1,420,020	4.58
業務支出	32,434,315	9.17	31,014,295	9.09	1,420,020	4.58
獎補助支出	881,245	0.25	804,481	0.24	76,764	9.54
其他獎補助	881,245	0.25	804,481	0.24	76,764	9.54
財產損失	138,422	0.04	103,320	0.03	35,102	33.97
財產交易損失	138,422	0.04	103,320	0.03	35,102	33.97
折舊、折耗及攤銷	16,004,168	4.52	21,112,668	6.19	-5,108,500	-24.20
固定資產折舊	15,531,746	4.39	20,522,940	6.01	-4,991,194	-24.32
無形資產攤銷	472,422	0.13	589,728	0.17	-117,306	-19.89
其他支出	17,266,483	4.88	9,420,044	2.76	7,846,439	83.30
其他支出	17,266,483	4.88	9,420,044	2.76	7,846,439	83.30
本期賸餘(短絀)	-1,400,112	-0.40	-8,822,270	-2.59	7,422,158	-84.13
期初淨資產	70,462,080	19.92	70,381,072	20.62	81,008	0.12
解繳公庫						
淨資產調整數	3,067,728	0.87	8,903,278	2.61	-5,835,550	-65.54
期末淨資產	72,129,696	20.39	70,462,080	20.65	1,667,616	2.37

註：1. 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。

2. 本年度因新增「使用規費收入」科目，上年度決算數經重分類由「其他財產收入」科目移列1,671,318元。

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114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)	-1,400,112
8002 調整非現金項目	10,920,786
81 業務活動之淨現金流入(流出)	9,520,674
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	1,772,367
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	11,175,049
8207 增加長期貸墊款及準備金	-2,432,423
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-20,657,976
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-10,142,983
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	8,681,787
8404 減少短期債務及其他負債	-9,381,621
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-699,834
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,322,143
87 期初現金及約當現金	25,790,970
88 期末現金及約當現金	24,468,827

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329,462元及代管資產增加數495,875,242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 114 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	352,282,176	1,419,698	353,701,874	收入
徵收及依法分配收入	395,125		395,125	徵收及依法分配收入
勞務收入	1,384,100		1,384,100	勞務收入
財產收入	443,857	811,448	1,255,305	財產收益
政府撥入收入	309,303,974		309,303,974	政府撥入收入
規費收入	1,686,265		1,686,265	規費收入
教學收入	35,941,773		35,941,773	教學收入
其他收入	3,127,082	608,250	3,735,332	其他收入
基金用途	347,679,912	7,422,074	355,101,986	支出
用人費用	288,377,353		288,377,353	人事支出
服務費用	27,066,711	5,367,604	32,434,315	業務支出
材料及用品費	4,105,557	-4,105,557		
租金、償債、利息及相關手續費	566,025	-566,025		
稅捐及規費(強制費)	7,009	-7,009		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	689,013	-689,013		
捐助、補助與獎助	881,245		881,245	獎補助支出
資產短絀		138,422	138,422	財產損失
其他	828,759	16,437,724	17,266,483	折舊、折耗及攤銷 其他支出
遞延支出	16,437,724	-16,437,724		
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	8,720,516	-8,720,516		
本期賸餘(短絀)	4,602,264	-6,002,376	-1,400,112	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	15,201,136	55,260,944	70,462,080	期初淨資產
解繳公庫		3,067,728	3,067,728	解繳公庫
期末基金餘額	19,803,400	52,326,296	72,129,696	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 114 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872萬516元，其中872萬516元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」2,706萬6,711元與會計科目「業務支出」3,243萬4,315元間之調整數536萬7,604元，係「材料及用品費」410萬5,557元、「租金、償債、利息及相關手續費」56萬6,025元、「稅捐及規費(強制費)」7,009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)68萬9,013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81萬1,448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60萬8,250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」1,600萬4,168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」13萬8,422元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

- 1.預算項目「其他」82萬8,759元與會計科目「其他支出」1,726萬6,483元間之調整數1,643萬7,724元，係「遞延支出」1,643萬7,724元。
- 2.會計科目「淨資產調整數」306萬7,728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：

