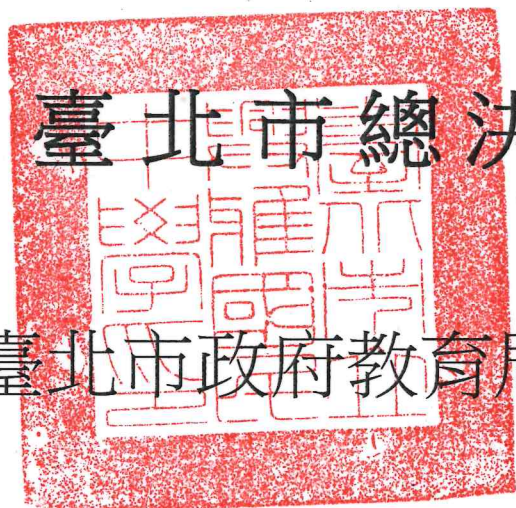


40501214

中華民國 110 年度

(110年1月1日至110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

臺北市立興雅國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立興雅國民中學編

臺北市地方教育發展基金 110 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要	第	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 10	頁
(二)基金用途明細表	第	11 至 15	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	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	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	頁
丁、會計報表			
一、平衡表	第	30 至 33	頁
二、收入支出表	第	34	頁
三、現金流量表	第	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	252,469,728	261,694,906	- 9,225,178	- 3.53
基金用途	251,456,835	254,263,237	- 2,806,402	- 1.10
賸餘(短絀)	1,012,893	7,431,669	- 6,418,776	- 86.37
餘絀情形：				
基金餘額	11,707,837	10,694,944	1,012,893	9.47
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 789,080	10,206,668	- 10,995,748	

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

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金臺北市立興雅國民中學

總 說 明

中華民國 110 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213,801,000元，決算數209,577,185元。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理教師甄選、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、小田園教育體驗等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列28,833,000元，決算數28,371,699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3,094,000元（不含以前年度保留數2,683,762元及奉准先行辦理數436,000元），決算數13,507,951元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理第一棟及行政樓遮陽工程、圍牆整修工程、專科教室環境升級、公立國民中小學視聽教室優化、樂活運動站工程及校園無障礙電梯工程等修建工程，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252,469,728元，較預算數244,496,000元，增加7,973,728元，計增3.26%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1.服務收入：決算數15,000元，較預算數111,000元，減少96,000元，計減86.49%。

主要係因：教師甄選報名人數較預期少。

2.財產處分收入：決算數100,820元，較預算數205,000元，減少104,180元，計減50.82%

主要係因：財產報廢變賣收入核實繳庫。

3.其他財產收入：決算數84,638元，較預算數372,000元，減少287,362元，計減77.25%。

主要係因：場地使用收入較預算數少。

4.公庫撥款收入：決算數250,718,339元，較預算數243,585,000元，增加7,133,339元，計增2.93%。

主要係因：教育局撥入公立國民中小學視聽教室優化計畫經費(局款非統籌款) 1,484,274元、110年圍牆整修工程(局款非統籌款) 4,054,283元、一師一載具(局款非統籌) 96,000元、專科教室3.0-藝數啟迪工坊經費(統籌款) 1,498,782元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立興雅國民中學

總 說 明

中華民國 110 年度

5.政府其他撥入收入：決算數1,521,722元，較預算數0元，增加1,521,722元。

主要係因：

國教署補助活化教學與多元學習計畫77,236元、前導學校協作計畫157,640元、學生學習扶助費用114,660元、生涯發展162,051元、預防中輟28,200元、精進國中小教師教學專業與課程品質撰寫工作坊32,700元、充實公立國中生活科技教室擴充設備357,000元、無力繳交代收代辦費32,835元、友善校園學生事務與輔導工作20,000元、國教輔導團減授超鐘點費15,840元、美感教育20,000元、自然科學領域教學設備56,000元、樂活運動站工程300,000元、教科書學校用書9,057元、學生泳課協同游泳教練鐘點費53,928元、集中式特教班教學設備84,575元。

6.雜項收入：決算數29,209元，較預算數223,000元，減少193,791元，計減86.90%。

主要係因：數位學生證補卡費及收回房租津貼等核實繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數251,456,835元，較預算數245,728,000元，增加5,728,835元，計增2.33%。

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209,577,185元，較預算數213,801,000元，減少4,223,815元，計減1.98%。

2.一般行政管理計畫：決算數28,371,699元，較預算數28,833,000元，減少461,301元，計減1.60%。

3.建築及設備計畫：決算數13,507,951元，較預算數3,094,000元，增加10,413,951元，計增336.59%。

主要係因：

(1)除法定預算數外，另有以前年度保留數2,683,762元及奉准先行辦理數436,000元。

(2)併決算辦理：圍牆整修工程等工程計7,369,504元併決算辦理。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數1,012,893元，較預算短絀數1,232,000元，反絀為餘，計相差2,244,893元。

主要係因：

用人費用核實支用賸餘2,791,024元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入3,107,769元。

投資活動之淨現金流出4,147,581元。

籌資活動之淨現金流入250,732元。

本年度現金及約當現金之淨減789,080元。

期初現金及約當現金17,628,244元。

期末現金及約當現金16,839,164元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立興雅國民中學

總 說 明

中華民國 110 年度

四、資產負債情況：

決算日資產總額為15,504,879,791元，包括：

流動資產16,839,164元，較上年度18,231,272元，減少1,392,108元，主要係因應各項業務計畫需要核實支付款項致公庫存款減少。

長期貸墊款及準備金2,537,824元，較上年度2,648,877元，減少111,053元，主要係因動支其他準備金-特教班冷氣圖書捐款支應特教班冷氣費等。

固定資產28,516,253元，較上年度28,319,760元，增加196,493元，主要係因增置各項設備8,873,304元、報廢及購建中固定資產轉正等2,846,870元、累計折舊5,829,941元。

無形資產36,838元，較上年度29,746元，增加7,092元，主要係因增置軟體27,650元、累計攤銷20,558元。

其他資產15,456,949,712元，較上年度15,006,293,185元，增加450,656,527元，主要係因代管資產土地財產依公告現值調整致代管資產增加。

決算日負債總額為15,464,618,863元，包括：

流動負債3,678,625元，較上年度4,935,311元，減少1,256,686元，主要係因學生午餐等代收代辦業務依實際進度核實辦理致應付代收款減少。

其他負債15,460,940,238元，較上年度15,011,543,079元，增加449,397,159元，主要係因代管資產土地財產依公告現值調整致應付代管資產增加。

決算日淨資產40,260,928元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數16,014,251元及補辦預算數436,000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。

本 頁 空 白

地方教育發展基金－臺北市立興雅國民中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 110 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	244,496,000	100.00	252,469,728	100.00	7,973,728	3.26	261,694,906	100.00
43 勞務收入	111,000	0.05	15,000	0.01	-96,000	-86.49	21,900	0.01
431服務收入	111,000	0.05	15,000	0.01	-96,000	-86.49	21,900	0.01
45 財產收入	577,000	0.24	185,458	0.07	-391,542	-67.86	628,808	0.24
451財產處分收入	205,000	0.08	100,820	0.04	-104,180	-50.82	463,020	0.18
45Y其他財產收入	372,000	0.15	84,638	0.03	-287,362	-77.25	165,788	0.06
46 政府撥入收入	243,585,000	99.63	252,240,061	99.91	8,655,061	3.55	260,878,238	99.69
462公庫撥款收入	243,585,000	99.63	250,718,339	99.31	7,133,339	2.93	259,390,870	99.12
46Y政府其他撥入收入			1,521,722	0.60	1,521,722	0.00	1,487,368	0.57
4Y 其他收入	223,000	0.09	29,209	0.01	-193,791	-86.90	165,960	0.06
4YY雜項收入	223,000	0.09	29,209	0.01	-193,791	-86.90	165,960	0.06
5 基金用途	245,728,000	100.00	251,456,835	100.00	5,728,835	2.33	254,263,237	100.00
53 國民教育計畫	213,801,000	87.01	209,577,185	83.35	-4,223,815	-1.98	209,690,195	82.47
5L 一般行政管理計畫	28,833,000	11.73	28,371,699	11.28	-461,301	-1.60	27,667,147	10.88
5M 建築及設備計畫	3,094,000	1.26	13,507,951	5.37	10,413,951	336.59	16,905,895	6.65
購建固定資產	3,058,000	1.24	13,480,301	5.36	10,422,301	340.82	16,905,895	6.65
其他	36,000	0.01	27,650	0.01	-8,350	-23.19		
本期賸餘(短絀-)	-1,232,000		1,012,893		2,244,893	-182.22	7,431,669	
期初基金餘額	3,532,000		10,694,944		7,162,944	202.80	3,263,275	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,300,000		11,707,837		9,407,837	409.04	10,694,944	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		16,014,251
462公庫撥款收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	7,133,339
46Y政府其他撥入收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	1,521,722
5M 建築及設備計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	7,359,190

備註：

地方教育發展基金－臺北市立興雅國民中學

基金來源明細表

中華民國 110 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	244,496,000	252,469,728	7,973,728	3.26	
43 勞務收入	111,000	15,000	-96,000	-86.49	
431服務收入	111,000	15,000	-96,000	-86.49	暑期泳訓班未開班無收入，另教師甄選報名費核實繳庫。
45 財產收入	577,000	185,458	-391,542	-67.86	
451財產處分收入	205,000	100,820	-104,180	-50.82	財產報廢變賣收入較預算數少。
45Y其他財產收入	372,000	84,638	-287,362	-77.25	場地使用收入較預算數少。
46 政府撥入收入	243,585,000	252,240,061	8,655,061	3.55	
462公庫撥款收入	243,585,000	250,718,339	7,133,339	2.93	教育局撥入公立國民中小學視聽教室優化經費(局款非統籌款) 1,484,274元、圍牆整修工程(局款非統籌款) 4,054,283元、一師一載具(局款非統籌) 96,000元、專科教室3.0-藝數啟迪工坊經費(統籌款) 1,498,782元。
46Y政府其他撥入收入		1,521,722	1,521,722	0.00	國教署補助活化教學與多元學習計畫77,236元、前導學校協作計畫157,640元、學生學習扶助費用114,660元、生涯發展162,051元、預防中輟28,200元、精進國中小教師教學專業與課程品質撰寫工作坊32,700元、充實公立國中生活科技教室擴充設備357,000元、無力繳交代收代辦費32,835元、友善校園學生事務與輔導工作20,000元、國教輔導團減授超鐘點費15,840元、美感教育20,000元、自然科學領域教學設備56,000元、樂活運動站工程300,000元、教科書學校用書9,057元、學生泳課協同游泳教練鐘點費53,928元、集中式特教班教學設備84,575元。

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立興雅國民中學

基金來源明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4Y 其他收入	223,000	29,209	-193,791	-86.90	數位學生證補卡費及收回 房租津貼等核實繳庫。
4YY 雜項收入	223,000	29,209	-193,791	-86.90	

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立興雅國民中學
基金用途明細表

中華民國 110 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	245,728,000	251,456,835	5,728,835	2.33	
53 國民教育計畫	213,801,000	209,577,185	-4,223,815	-1.98	
1 用人費用	202,902,000	200,490,357	-2,411,643	-1.19	
11 正式員額薪資	103,572,000	105,403,479	1,831,479	1.77	
113 職員薪金	103,572,000	105,403,479	1,831,479	1.77	
12 聘僱及兼職人員薪資	6,634,900	5,268,052	-1,366,848	-20.60	
124 兼職人員酬金	6,634,900	5,268,052	-1,366,848	-20.60	
13 超時工作報酬	899,935	916,362	16,427	1.83	
131 加班費	899,935	916,362	16,427	1.83	
15 獎金	25,361,500	24,126,005	-1,235,495	-4.87	
151 考績獎金	12,415,000	11,231,230	-1,183,770	-9.53	
152 年終獎金	12,946,500	12,894,775	-51,725	-0.40	
16 退休及卹償金	53,602,834	50,164,060	-3,438,774	-6.42	
161 職員退休及離職金	53,452,800	50,041,231	-3,411,569	-6.38	
163 卹償金	150,034	122,829	-27,205	-18.13	
18 福利費	12,830,831	14,612,399	1,781,568	13.89	
181 分擔員工保險費	8,849,556	10,718,796	1,869,240	21.12	
183 傷病醫藥費	498,800	493,100	-5,700	-1.14	
185 員工通勤交通費	1,152,900	841,604	-311,296	-27.00	
18Y 其他福利費	2,329,575	2,558,899	229,324	9.84	
2 服務費用	6,428,000	5,127,852	-1,300,148	-20.23	
21 水電費	3,125,974	1,863,669	-1,262,305	-40.38	
212 工作場所電費	2,208,089	1,392,611	-815,478	-36.93	
214 工作場所水費	284,225	239,307	-44,918	-15.80	
216 氣體費	633,660	231,751	-401,909	-63.43	
23 旅運費	121,400	42,520	-78,880	-64.98	
231 國內旅費	116,750	40,170	-76,580	-65.59	
235 貨物運費	4,650		-4,650	-100.00	
23Y 其他旅運費		2,350	2,350		
24 印刷裝訂與廣告費	290,100	423,208	133,108	45.88	
241 印刷及裝訂費	290,100	423,208	133,108	45.88	
25 修理保養及保固費	1,637,398	1,494,159	-143,239	-8.75	
252 一般房屋修護費	535,728	610,849	75,121	14.02	
255 機械及設備修護費	540,280	338,150	-202,130	-37.41	
256 交通及運輸設備修護費	104,760	31,240	-73,520	-70.18	
257 雜項設備修護費	456,630	513,920	57,290	12.55	
26 保險費	30,200		-30,200	-100.00	
26Y 其他保險費	30,200		-30,200	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學
基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
27 一般服務費	779,928	691,536	-88,392	-11.33	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	13,200	22,496	9,296	70.42	
279 外包費	505,248	421,040	-84,208	-16.67	
27D 計時與計件人員酬金	11,480		-11,480	-100.00	
27F 體育活動費	250,000	248,000	-2,000	-0.80	
28 專業服務費	443,000	612,760	169,760	38.32	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	404,400	541,010	136,610	33.78	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	36,600	32,000	-4,600	-12.57	
289 試務甄選費	2,000		-2,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		39,750	39,750		
3 材料及用品費	2,258,000	1,596,990	-661,010	-29.27	
31 使用材料費	707,640	728,897	21,257	3.00	
315 設備零件	707,640	728,897	21,257	3.00	
32 用品消耗	1,550,360	868,093	-682,267	-44.01	
321 辦公(事務)用品	165,000	76,690	-88,310	-53.52	
322 報章雜誌	57,740	57,740			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	35,000	19,824	-15,176	-43.36	
32Y 其他用品消耗	1,292,620	713,839	-578,781	-44.78	
4 租金、償債、利息及相關手續費	126,000	169,292	43,292	34.36	
43 機器租金	100,000		-100,000	-100.00	
432 機械及設備租金	100,000		-100,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	18,120	164,492	146,372	807.79	
442 車租	18,120	164,492	146,372	807.79	
45 雜項設備租金	7,880	4,800	-3,080	-39.09	
451 雜項設備租金	7,880	4,800	-3,080	-39.09	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,766,000	1,968,580	202,580	11.47	
72 捐助、補助與獎助	112,000	143,835	31,835	28.42	
726 獎助學員生給與	112,000	143,835	31,835	28.42	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,654,000	1,824,745	170,745	10.32	
743 獎勵費用		88,516	88,516		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,654,000	1,736,229	82,229	4.97	
9 其他	321,000	224,114	-96,886	-30.18	
91 其他支出	321,000	224,114	-96,886	-30.18	

地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學
基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
91Y 其他	321,000	224,114	-96,886	-30.18	
5L 一般行政管理計畫	28,833,000	28,371,699	-461,301	-1.60	
1 用人費用	26,195,000	25,815,619	-379,381	-1.45	
11 正式員額薪資	16,836,000	16,773,412	-62,588	-0.37	
113 職員薪金	15,060,000	14,783,628	-276,372	-1.84	
114 工員工資	744,000	796,384	52,384	7.04	
115 警餉	1,032,000	1,193,400	161,400	15.64	
13 超時工作報酬	846,880	794,504	-52,376	-6.18	
131 加班費	846,880	794,504	-52,376	-6.18	
15 獎金	4,858,500	4,321,315	-537,185	-11.06	
151 考績獎金	2,754,000	2,202,284	-551,716	-20.03	
152 年終獎金	2,104,500	2,119,031	14,531	0.69	
16 退休及卹償金	1,469,328	1,637,351	168,023	11.44	
161 職員退休及離職金	1,409,808	1,569,053	159,245	11.30	
162 工員退休及離職金	59,520	68,298	8,778	14.75	
18 福利費	2,184,292	2,289,037	104,745	4.80	
181 分擔員工保險費	1,492,092	1,642,024	149,932	10.05	
185 員工通勤交通費	340,200	226,856	-113,344	-33.32	
18Y 其他福利費	352,000	420,157	68,157	19.36	
2 服務費用	2,252,000	2,166,122	-85,878	-3.81	
22 郵電費	130,600	96,586	-34,014	-26.04	
222 電話費	130,600	96,586	-34,014	-26.04	
24 印刷裝訂與廣告費		3,600	3,600		
241 印刷及裝訂費		3,600	3,600		
25 修理保養及保固費		10,500	10,500		
257 雜項設備修護費		10,500	10,500		
27 一般服務費	682,000	599,560	-82,440	-12.09	
279 外包費	632,000	555,560	-76,440	-12.09	
27F 體育活動費	50,000	44,000	-6,000	-12.00	
28 專業服務費	1,341,000	1,357,476	16,476	1.23	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		10,000	10,000		
289 試務甄選費		6,500	6,500		
28Y 其他專業服務費	1,341,000	1,340,976	-24	0.00	
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	384,000	381,551	-2,449	-0.64	
32 用品消耗	384,000	381,551	-2,449	-0.64	

地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學
基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
321 辦公（事務）用品	377,800	374,058	-3,742	-0.99	
325 服裝	6,200		-6,200	-100.00	
32Y 其他用品消耗		7,493	7,493		
4 租金、償債、利息及相關手續費		1,100	1,100		
44 交通及運輸設備租金		1,100	1,100		
442 車租		1,100	1,100		
6 稅捐及規費(強制費)		5,307	5,307		
66 規費		5,307	5,307		
661 行政規費與強制費		5,307	5,307		
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	3,094,000	13,507,951	10,413,951	336.59	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2,683,762元及奉准先行辦理數436,000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2,683,762元及奉准先行辦理執行數433,757元。2.決算數較預算數增加10,413,951元，主要係除以前年度保留執行數2,683,762元及奉准先行辦理執行數433,757元外，另有圍牆整修工程等工程計7,369,504元併決算辦理。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,094,000	13,507,951	10,413,951	336.59	
51 購建固定資產	2,102,000	2,794,474	692,474	32.94	
514 購置機械及設備	1,215,000	1,808,700	593,700	48.86	
515 購置交通及運輸設備	62,000	62,000			
516 購置雜項設備	825,000	923,774	98,774	11.97	
52 購置無形資產	36,000	27,650	-8,350	-23.19	
521 購置電腦軟體	36,000	27,650	-8,350	-23.19	
54 遞延支出	956,000	10,685,827	9,729,827	1,017.76	
541 遞延修繕房屋建築支出	956,000	6,640,787	5,684,787	594.64	
542 其他遞延支出		4,045,040	4,045,040		

地方教育發展基金-臺北市立興雅國民中學

基金用途明細表

中華民國 110 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)特殊技藝班外聘陶藝教師勞保費及勞工退休金計 0 人，預算數 11,480 元，決算數 0 元。

2.外包費:

(1)游泳池救生員人力外包 1 人，預算數 421,040 元，決算數 421,040 元。

(2)工友人力外包 1 人，預算數 432,000 元，決算數 432,000 元。

(3)暑期泳訓班救生員外包費，預算數 84,208 元，決算數 0 元。

(4)消化超額職工業務經費按件計算，預算數 200,000 元，決算數 123,560 元。

二、 工程管理費是以按施工費2%提列預算數17,371元，決算數128,905元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

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	70,810,211	-42,460,705	2,887,125
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	12,161,511	-6,828,953	
房屋及建築			
機械及設備	33,644,340	-20,932,231	1,809,125
交通及運輸設備	1,956,978	-1,407,944	62,000
雜項設備	22,080,761	-13,291,577	980,000
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	936,875		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	29,746		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1,809,125元，係法定預算數1,215,000元、以前年度保留數313,125元及補辦預算281,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計62,000元，係法定預算數62,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數980,000元，係法定預算數825,000元及補辦預算155,000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。

減少數可用預算數計27,264元，係法定預算數27,264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6,284,770元，變動原因為：(1)價購：購置雷射雕刻機等1,808,700元；(2)撥入：教育局撥入網路交換器等2,956,890元；(3)受贈：以代辦經費購置3D印表機等582,305元；(4)其他：購建中固定資產完工轉列936,875元。減少數計1,106,491元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢1,106,491元。

臺北市立興雅國民中學

產明細表

110 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		
8,900,954	27,264	2,867,428	-5,829,941	28,553,091
			-663,564	4,668,994
6,284,770		1,106,491	-3,619,073	14,271,315
62,000		105,400	-34,766	470,868
2,526,534		698,104	-1,512,538	9,105,076
		936,875		
27,650	27,264	20,558		36,838

註：2.交通及運輸設備：增加數計62,000元，變動原因為：(1)價購：購置喇叭等62,000元。減少數計105,400元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢105,400元。

3.雜項設備：增加數計2,526,534元，變動原因為：(1)價購：購置多軸飛行器等923,774元；(2)撥入：教育局撥入機櫃等46,240元；(3)受贈：以代辦經費購置油印機等232,020元，另實物受贈家長會捐贈樂器1,324,500元，合計1,556,520元。減少數計698,104元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢694,104元。(2)其他：109年度退貨物稅財產減值計4,000元。

4.購建中固定資產：減少數計936,875元，變動原因為：(1)其他：108-109年新建第1棟樓無障礙電梯完工轉列機械及設備。

5.電腦軟體：增加數計27,650元，變動原因為：(1)價購：購置軟體27,650元。減少數計20,558元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：110年截至12月止累計攤銷金額20,558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.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—臺北市立興雅國民中學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備	313,125	1,215,000	281,000		1,809,125	1,808,700	-425	
機械及設備	313,125	1,215,000	281,000		1,809,125	1,808,700	-425	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		62,000			62,000	62,000		
交通及運輸設備		62,000			62,000	62,000		
購建中固定資產								
雜項設備		825,000	155,000		980,000	923,774	-56,226	
雜項設備		825,000	155,000		980,000	923,774	-56,226	
購建中固定資產								
合 計	313,125	2,102,000	436,000		2,851,125	2,794,474	-56,651	

地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
 中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		436,000
購置機械及設備	110.03.22府授教會字第1103032944號	100,000
購置機械及設備	110.12.20府授教會字第1103114556號	85,000
購置機械及設備	110.12.22府授主事預字第1103011969號	96,000
購置雜項設備	110.03.22府授教會字第1103032944號	80,000
購置雜項設備	110.11.29府授教會字第1103109736號	75,000

地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學

員工人數彙計表

中華民國 110 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	124	127	3	依110.10.28府授教人字第1103094261號函核定110學年度教職員工員額編制增列教師3人。
職員	124	127	3	
一般行政管理計畫	25	24	-1	
職員	21	20	-1	
駐衛警	2	2	0	
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
合計	149	151	2	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.外包費：

(1)游泳池救生員人力外包1人。

(2)工友人力外包1人。

(3)消化超額職工業務經費按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 110 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	103,572,000		899,935		25,361,500	53,602,834		12,830,831		196,267,100	6,634,900	202,902,000
職員	103,572,000		899,935		25,361,500	53,602,834		12,794,831		196,231,100	6,634,900	202,866,000
工具								36,000		36,000		36,000
一般行政管理計畫	16,836,000		846,880		4,858,500	1,469,328		2,184,292		26,195,000		26,195,000
職員	16,092,000		784,880		4,641,500	1,409,808		2,058,564		24,986,752		24,986,752
工具	744,000		62,000		217,000	59,520		125,728		1,208,248		1,208,248
合 計	120,408,000		1,746,815		30,220,000	55,072,162		15,015,123		222,462,100	6,634,900	229,097,000

1. 本表獎金包括以下各項：

(1)考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第16、17、18條規定核發，110年度預算編列149人，計15,169,000元，執行結果決算130人，計13,433,514元。

(2)年終工作獎金係依據行政院109年12月24日院授人給字第1096300002號函訂定發布「一百零九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，110年度預算編列149人，計15,051,000元，執行結果決算154人，計15,013,806元。

2. 非以用人費用自行進用臨時人員:

(1)計時與計件人員酬金：

特殊技藝班外聘陶藝教師勞保費及勞工退休金，預算數11,480元，決算數0元。

(2)外包費：

游泳池救生員人力外包1人，預算數421,040元，決算數421,040元。

工友人力外包1人，預算數432,000元，決算數432,000元。

暑期泳訓班救生員外包費，預算數84,208元，決算數0元。

消化超額職工業務經費按件計算，預算數200,000元，決算數123,560元。

地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 110 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
105,403,479		916,362		24,126,005	50,164,060		14,612,399		195,222,305	5,268,052	200,490,357
105,403,479		916,362		24,126,005	50,164,060		14,575,199		195,185,105	5,268,052	200,453,157
							37,200		37,200		37,200
16,773,412		794,504		4,321,315	1,637,351		2,289,037		25,815,619		25,815,619
15,977,028		754,081		4,085,382	1,569,053		2,114,350		24,499,894		24,499,894
796,384		40,423		235,933	68,298		174,687		1,315,725		1,315,725
122,176,891		1,710,866		28,447,320	51,801,411		16,901,436		221,037,924	5,268,052	226,305,976

地方教育發展基金－臺北市立興雅國民中學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 110 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			213,801,000		209,577,185		-4,223,815	-1.98	
國民教育計畫			213,801,000		209,577,185		-4,223,815	-1.98	

地方教育發展基金－臺北市立興雅國民中學
各項費用彙計表
 中華民國110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	229,097,000	226,305,976	-2,791,024	-1.22
11 正式員額薪資	120,408,000	122,176,891	1,768,891	1.47
113 職員薪金	118,632,000	120,187,107	1,555,107	1.31
114 工員工資	744,000	796,384	52,384	7.04
115 警餉	1,032,000	1,193,400	161,400	15.64
12 聘僱及兼職人員薪資	6,634,900	5,268,052	-1,366,848	-20.60
124 兼職人員酬金	6,634,900	5,268,052	-1,366,848	-20.60
13 超時工作報酬	1,746,815	1,710,866	-35,949	-2.06
131 加班費	1,746,815	1,710,866	-35,949	-2.06
15 獎金	30,220,000	28,447,320	-1,772,680	-5.87
151 考績獎金	15,169,000	13,433,514	-1,735,486	-11.44
152 年終獎金	15,051,000	15,013,806	-37,194	-0.25
16 退休及卹償金	55,072,162	51,801,411	-3,270,751	-5.94
161 職員退休及離職金	54,862,608	51,610,284	-3,252,324	-5.93
162 工員退休及離職金	59,520	68,298	8,778	14.75
163 卹償金	150,034	122,829	-27,205	-18.13
18 福利費	15,015,123	16,901,436	1,886,313	12.56
181 分擔員工保險費	10,341,648	12,360,820	2,019,172	19.52
183 傷病醫藥費	498,800	493,100	-5,700	-1.14
185 員工通勤交通費	1,493,100	1,068,460	-424,640	-28.44
18Y 其他福利費	2,681,575	2,979,056	297,481	11.09
2 服務費用	8,680,000	7,293,974	-1,386,026	-15.97
21 水電費	3,125,974	1,863,669	-1,262,305	-40.38
212 工作場所電費	2,208,089	1,392,611	-815,478	-36.93
214 工作場所水費	284,225	239,307	-44,918	-15.80
216 氣體費	633,660	231,751	-401,909	-63.43
22 郵電費	130,600	96,586	-34,014	-26.04
222 電話費	130,600	96,586	-34,014	-26.04
23 旅運費	121,400	42,520	-78,880	-64.98
231 國內旅費	116,750	40,170	-76,580	-65.59
235 貨物運費	4,650	0	-4,650	-100.00
23Y 其他旅運費	0	2,350	2,350	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	290,100	426,808	136,708	47.12
241 印刷及裝訂費	290,100	426,808	136,708	47.12
25 修理保養及保固費	1,637,398	1,504,659	-132,739	-8.11
252 一般房屋修護費	535,728	610,849	75,121	14.02
255 機械及設備修護費	540,280	338,150	-202,130	-37.41
256 交通及運輸設備修護費	104,760	31,240	-73,520	-70.18
257 雜項設備修護費	456,630	524,420	67,790	14.85
26 保險費	30,200	0	-30,200	-100.00
26Y 其他保險費	30,200	0	-30,200	-100.00
27 一般服務費	1,461,928	1,291,096	-170,832	-11.69
276 佣金、匯費、經理費及手續費	13,200	22,496	9,296	70.42
279 外包費	1,137,248	976,600	-160,648	-14.13

地方教育發展基金－臺北市立興雅國民中學
各項費用彙計表
 中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
27D 計時與計件人員酬金	11,480	0	-11,480	-100.00
27F 體育活動費	300,000	292,000	-8,000	-2.67
28 專業服務費	1,784,000	1,970,236	186,236	10.44
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	404,400	551,010	146,610	36.25
287 委託檢驗(定)試驗認證費	36,600	32,000	-4,600	-12.57
289 試務甄選費	2,000	6,500	4,500	225.00
28A 電腦軟體服務費	0	39,750	39,750	0.00
28Y 其他專業服務費	1,341,000	1,340,976	-24	0.00
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	2,642,000	1,978,541	-663,459	-25.11
31 使用材料費	707,640	728,897	21,257	3.00
315 設備零件	707,640	728,897	21,257	3.00
32 用品消耗	1,934,360	1,249,644	-684,716	-35.40
321 辦公(事務)用品	542,800	450,748	-92,052	-16.96
322 報章雜誌	57,740	57,740	0	0.00
325 服裝	6,200	0	-6,200	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	35,000	19,824	-15,176	-43.36
32Y 其他用品消耗	1,292,620	721,332	-571,288	-44.20
4 租金、償債、利息及相關手續費	126,000	170,392	44,392	35.23
43 機器租金	100,000	0	-100,000	-100.00
432 機械及設備租金	100,000	0	-100,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	18,120	165,592	147,472	813.86
442 車租	18,120	165,592	147,472	813.86
45 雜項設備租金	7,880	4,800	-3,080	-39.09
451 雜項設備租金	7,880	4,800	-3,080	-39.09
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,094,000	13,507,951	10,413,951	336.59
51 購建固定資產	2,102,000	2,794,474	692,474	32.94
514 購置機械及設備	1,215,000	1,808,700	593,700	48.86
515 購置交通及運輸設備	62,000	62,000	0	0.00
516 購置雜項設備	825,000	923,774	98,774	11.97
52 購置無形資產	36,000	27,650	-8,350	-23.19
521 購置電腦軟體	36,000	27,650	-8,350	-23.19
54 遞延支出	956,000	10,685,827	9,729,827	1,017.76
541 遞延修繕房屋建築支出	956,000	6,640,787	5,684,787	594.64
542 其他遞延支出	0	4,045,040	4,045,040	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	5,307	5,307	0.00
66 規費	0	5,307	5,307	0.00
661 行政規費與強制費	0	5,307	5,307	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,768,000	1,970,580	202,580	11.46
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00

地方教育發展基金－臺北市立興雅國民中學
各項費用彙計表
 中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
72 捐助、補助與獎助	112,000	143,835	31,835	28.42
726 獎助學員生給與	112,000	143,835	31,835	28.42
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,654,000	1,824,745	170,745	10.32
743 獎勵費用	0	88,516	88,516	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,654,000	1,736,229	82,229	4.97
9 其他	321,000	224,114	-96,886	-30.18
91 其他支出	321,000	224,114	-96,886	-30.18
91Y 其他	321,000	224,114	-96,886	-30.18
合 計	245,728,000	251,456,835	5,728,835	2.33

地方教育發展基金－臺北市立興雅國民中學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 110 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	1,944,980	1,647,120	-297,860	-15.31	
185 員工通勤交通費	1,493,100	1,068,460	-424,640	-28.44	
27D 計時與計件人員酬金	11,480		-11,480	-100.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	404,400	551,010	146,610	36.25	
521 購置電腦軟體	36,000	27,650	-8,350	-23.19	

本 頁 空 白

地方教育發展基金—

平衡

中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	15,504,879,791	100.00	15,055,522,840	100.00	449,356,951	2.98
流動資產	16,839,164	0.11	18,231,272	0.12	-1,392,108	-7.64
現金	16,839,164	0.11	17,628,244	0.12	-789,080	-4.48
銀行存款	16,839,164	0.11	17,628,244	0.12	-789,080	-4.48
銀行存款-公庫存款	13,324,973	0.09	9,652,142	0.06	3,672,831	38.05
銀行存款-保管款	3,113,380	0.02	7,081,248	0.05	-3,967,868	-56.03
銀行存款-代繳費款專戶	5,937	0.00	500,000	0.00	-494,063	-98.81
銀行存款-教育儲蓄戶	394,874	0.00	394,854	0.00	20	0.01
應收款項	0	0.00	103,028	0.00	-103,028	-100.00
其他應收款	0	0.00	103,028	0.00	-103,028	-100.00
預付款項	0	0.00	500,000	0.00	-500,000	-100.00
預付費用	0	0.00	500,000	0.00	-500,000	-100.00
長期貸墊款及準備金	2,537,824	0.02	2,648,877	0.02	-111,053	-4.19
準備金	2,537,824	0.02	2,648,877	0.02	-111,053	-4.19
退休及離職準備金	1,227,229	0.01	1,166,618	0.01	60,611	5.20
其他準備金	1,310,595	0.01	1,482,259	0.01	-171,664	-11.58
其他準備金-其他	1,310,595	0.01	1,482,259	0.01	-171,664	-11.58
固定資產	28,516,253	0.18	28,319,760	0.19	196,493	0.69
土地改良物	4,668,994	0.03	5,332,558	0.04	-663,564	-12.44
土地改良物	12,161,511	0.08	12,161,511	0.08	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-7,492,517	-0.05	-6,828,953	-0.05	-663,564	9.72
機械及設備	14,271,315	0.09	12,712,109	0.08	1,559,206	12.27
機械及設備	38,822,619	0.25	33,644,340	0.22	5,178,279	15.39
累計折舊-機械及設備	-24,551,304	-0.16	-20,932,231	-0.14	-3,619,073	17.29
交通及運輸設備	470,868	0.00	549,034	0.00	-78,166	-14.24
交通及運輸設備	1,913,578	0.01	1,956,978	0.01	-43,400	-2.22
累計折舊-交通及運輸設備	-1,442,710	-0.01	-1,407,944	-0.01	-34,766	2.47
雜項設備	9,105,076	0.06	8,789,184	0.06	315,892	3.59
雜項設備	23,909,191	0.15	22,080,761	0.15	1,828,430	8.28
累計折舊-雜項設備	-14,804,115	-0.10	-13,291,577	-0.09	-1,512,538	11.38
購建中固定資產	0	0.00	936,875	0.01	-936,875	-100.00
購建中固定資產	0	0.00	936,875	0.01	-936,875	-100.00
無形資產	36,838	0.00	29,746	0.00	7,092	23.84
合 計	15,504,879,791	100.00	15,055,522,840	100.00	449,356,951	2.98

信託代理與保證資產

0

註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

2. 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。

3. 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。

臺北市立興雅國民中學
表
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	15,464,618,863	99.74	15,016,478,390	99.74	448,140,473	2.98
流動負債	3,678,625	0.02	4,935,311	0.03	-1,256,686	-25.46
應付款項	3,325,792	0.02	4,935,311	0.03	-1,609,519	-32.61
應付代收款	2,302,605	0.01	4,206,841	0.03	-1,904,236	-45.27
應付代收款	2,302,605	0.01	4,206,841	0.03	-1,904,236	-45.27
應付費用	1,023,187	0.01	728,470	0.00	294,717	40.46
應付費用	1,023,187	0.01	728,470	0.00	294,717	40.46
預收款項	352,833	0.00	0	0.00	352,833	0.00
預收收入	352,833	0.00	0	0.00	352,833	0.00
預收收入	352,833	0.00	0	0.00	352,833	0.00
其他負債	15,460,940,238	99.72	15,011,543,079	99.71	449,397,159	2.99
什項負債	15,460,940,238	99.72	15,011,543,079	99.71	449,397,159	2.99
存入保證金	2,782,297	0.02	3,769,261	0.03	-986,964	-26.18
存入保證金	2,782,297	0.02	3,769,261	0.03	-986,964	-26.18
應付退休及離職金	1,227,229	0.01	1,166,618	0.01	60,611	5.20
應付退休及離職金	1,227,229	0.01	1,166,618	0.01	60,611	5.20
應付代管資產	15,455,379,001	99.68	15,006,293,185	99.67	449,085,816	2.99
應付代管資產	15,455,379,001	99.68	15,006,293,185	99.67	449,085,816	2.99
暫收及待結轉帳項	1,551,711	0.01	314,015	0.00	1,237,696	394.15
暫收及待結轉帳項	1,551,711	0.01	314,015	0.00	1,237,696	394.15
淨資產	40,260,928	0.26	39,044,450	0.26	1,216,478	3.12
淨資產	40,260,928	0.26	39,044,450	0.26	1,216,478	3.12
淨資產	40,260,928	0.26	39,044,450	0.26	1,216,478	3.12
累積餘額	40,260,928	0.26	39,044,450	0.26	1,216,478	3.12
合 計	15,504,879,791	100.00	15,055,522,840	100.00	449,356,951	2.98

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110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
無形資產	36,838	0.00	29,746	0.00	7,092	23.84
電腦軟體	36,838	0.00	29,746	0.00	7,092	23.84
其他資產	15,456,949,712	99.69	15,006,293,185	99.67	450,656,527	3.00
什項資產	15,456,949,712	99.69	15,006,293,185	99.67	450,656,527	3.00
暫付及待結轉帳項	1,570,711	0.01	0	0.00	1,570,711	0.00
代管資產	15,455,379,001	99.68	15,006,293,185	99.67	449,085,816	2.99
代管資產-土地改良物	15,325	0.00	15,325	0.00	0	0.00
代管資產-土地	15,328,288,000	98.86	14,874,490,000	98.80	453,798,000	3.05
代管資產-房屋建築及設備	127,075,676	0.82	131,787,860	0.88	-4,712,184	-3.58
合 計	15,504,879,791	100.00	15,055,522,840	100.00	449,356,951	2.98

信託代理與保證資產 0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 2. 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。
 3. 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。

臺北市立興雅國民中學
表
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	15,504,879,791	100.00	15,055,522,840	100.00	449,356,951	2.98

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學

收入支出表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	257,609,868	100.00			257,609,868	
勞務收入	15,000	0.01			15,000	
服務收入	15,000	0.01			15,000	
財產收益	3,308,588	1.28			3,308,588	
廢舊物品售價收入	27,230	0.01			27,230	
財產交易利益	3,076,720	1.19			3,076,720	
其他財產收入	204,638	0.08			204,638	
政府撥入收入	252,240,061	97.92			252,240,061	
公庫撥款收入	250,718,339	97.32			250,718,339	
政府其他撥入收入	1,521,722	0.59			1,521,722	
其他收入	2,046,219	0.79			2,046,219	
受贈收入	2,018,825	0.78			2,018,825	
雜項收入	27,394	0.01			27,394	
支出	256,393,390	99.53			256,393,390	
人事支出	226,305,976	87.85			226,305,976	
人事支出	226,305,976	87.85			226,305,976	
業務支出	11,274,959	4.38			11,274,959	
業務支出	11,274,959	4.38			11,274,959	
獎補助支出	143,835	0.06			143,835	
其他獎補助	143,835	0.06			143,835	
財產損失	19,054	0.01			19,054	
財產交易損失	19,054	0.01			19,054	
折舊、折耗及攤銷	7,737,808	3.00			7,737,808	
固定資產折舊	7,717,250	3.00			7,717,250	
無形資產攤銷	20,558	0.01			20,558	
其他支出	10,911,758	4.24			10,911,758	
其他支出	10,911,758	4.24			10,911,758	
本期賸餘(短絀)	1,216,478	0.47			1,216,478	
期初淨資產	39,044,450	15.16			39,044,450	
解繳公庫						
期末淨資產	40,260,928	15.63			40,260,928	

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—臺北市立興雅國民中學
現金流量表
中華民國110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)	1,216,478
8002 調整非現金項目	1,891,291
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,107,769
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	177,000
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	75,270
8207 增加長期貸墊款及準備金	-5,336
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-4,394,515
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-4,147,581
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,674,420
8404 減少短期債務及其他負債	-4,423,688
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	250,732
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-789,080
87 期初現金及約當現金	17,628,244
88 期末現金及約當現金	16,839,164

- 1.不影響現金流量之投資活動：退休及離職準備金增加數60,611元及代管資產增加數449,085,816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—臺北市立興雅國民中學

決算與會計收支對照表

中華民國 110 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	252,469,728	5,140,140	257,609,868	收入
勞務收入	15,000		15,000	勞務收入
財產收入	185,458	3,123,130	3,308,588	財產收益
政府撥入收入	252,240,061		252,240,061	政府撥入收入
其他收入	29,209	2,017,010	2,046,219	其他收入
基金用途	251,456,835	4,936,555	256,393,390	支出
用人費用	226,305,976		226,305,976	人事支出
服務費用	7,293,974	3,980,985	11,274,959	業務支出
材料及用品費	1,978,541	-1,978,541		
租金、償債、利息及相關手續費	170,392	-170,392		
稅捐及規費(強制費)	5,307	-5,307		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,826,745	-1,826,745		
捐助、補助與獎助	143,835		143,835	獎補助支出
		19,054	19,054	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	13,507,951	-13,507,951		
		7,737,808	7,737,808	折舊、折耗及攤銷
其他	224,114	10,687,644	10,911,758	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,012,893	203,585	1,216,478	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,694,944	28,349,506	39,044,450	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	11,707,837	28,553,091	40,260,928	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立興雅國民中學
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表
中 華 民 國 110 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：無。
- 二、預算項目對應不同會計科目：
預算項目「服務費用」729萬3,974元與會計科目「業務支出」1,127萬4,959元間之調整數398萬985元，係「材料及用品費」197萬8,541元、「租金、償債、利息及相關手續費」17萬392元、「稅捐及規費(強制費)」5,307元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」182萬6,745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312萬3,130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201萬8,825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；另預算項目「其他收入」其中1,815元係以前年度購置固定資產因貨物稅退稅等調整帳面價值所發生利益減少數，屬會計收支上收入之減項，應自調整數欄位扣除。
 3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」773萬7,808元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
 4. 會計科目「財產損失」1萬9,054元，係報廢固定資產所發生損失等。
- 四、其他：
 1. 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」1,350萬7,951元，其中282萬2,124元已列入「機械設備」等相關資產科目並於平衡表表達，餘1,068萬5,827元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。
 2. 會計科目「其他支出」1,817元，係以前年度以應付代收款購置固定資產因貨物稅退稅等調整帳面價值所發生之支出。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂