

40501212

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

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立信義國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立信義國民中學編

# 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 01 至 01	頁
乙、總說明	第 03 至 06	頁
丙、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 07 至 08	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 09 至 09	頁
(二)基金用途明細表	第 10 至 14	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 16 至 17	頁
(五)長期負債明細表	第 --	頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表	第 18 至 19	頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
(八)員工人數彙計表	第 20 至 20	頁
(九)用人費用彙計表	第 22 至 23	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表	第 24 至 24	頁
(十二)各項費用彙計表	第 25 至 27	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 28 至 28	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 30 至 33	頁
二、收入支出表	第 34 至 34	頁
三、現金流量表	第 35 至 35	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 37 至 38	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

# 甲、財 務 摘 要

# 財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
經營成績：				
基金來源	240,387,412	237,546,497	2,840,915	1.20
基金用途	246,945,235	229,223,843	17,721,392	7.73
賸餘(短絀)	- 6,557,823	8,322,654	- 14,880,477	--
餘絀情形：				
基金餘額	21,148,774	27,706,597	- 6,557,823	- 23.67
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 5,464,169	10,182,779	- 15,646,948	--

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

# 乙、總 說 明

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立信義國民中學

## 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192,416,000元，決算數187,807,850元。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理暑期泳訓班、教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學生強健的身體，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22,476,000元，決算數21,809,167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8,661,000元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數5,910,000元)，決算數37,328,218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。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立信義國民中學

## 總 說 明

### 中華民國 110 年度

#### 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240,387,412元，較預算數209,576,000元，增加30,811,412元，計增14.70%。

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23,700元，較預算數183,000元，減少159,300元，計減87.05%。

主要係因：

代理教師甄選報名人數較預期少及暑期泳訓班未開班所致。

2.財產處分收入：決算數0元，較預算數141,000元，減少141,000元。

主要係因：

變賣報廢財產殘值較預期少所致。

3.其他財產收入：決算數1,215,636元，較預算數1,896,000元，減少680,364元，計減35.88%。

主要係因：

場地開放因新冠肺炎疫情辦理退租所致。

4.公庫撥款收入：決算數231,940,823元，較預算數206,930,000元，增加25,010,823元，計增12.09%。

主要係因：

(1)110年教育局單位預算追加教育部補助公立國民中小學視聽教室優化計畫734,799元。

(2)110年活動中心耐震補強工程統籌款14,157,949元。

(3)110年活動中心耐震補強工程一般性補助款3,268,599元。

(4)110年活動中心冰水主機汰換工程統籌款6,118,476元。

(5)110年建置沉浸式英語學習環境經費635,000元。

(6)110年一師一載具(行動學習智慧教學計畫-平板電腦)96,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數6,960,259元，較預算數0元，增加6,960,259元。

主要係因：

(1)教育部補助109年度辦理體育班績效優良補助款1,455,000元。

(2)教育部補助109年度學校設置樂活運動站經費297,500元。

(3)教育部補助109學年度地方政府辦理學校健康促進計畫265,706元。

(4)教育部補助109學年度無償提供場地、設施及設備辦理非營利幼兒園之業務經費340,000元。

(5)教育部補助109學年度獎勵無償提供場地、設施及設備辦理非營利幼兒園經費340,000元。

(6)教育部補助110學年度增置專長教師員額實施計畫(共聘教師)345,720元。

(7)教育部補助110學年度商借朱師十二年國教新課綱推動專案等共計1,294,129元。

(8)經濟部補助110年共推住商節電行動方案-校園能源翻新補助計畫-汰換冰水主機系統設備2,622,204元。

6.受贈收入：決算數8,196元，預算數1,000元，增加7,196元，計增719.60%。

主要係因：

獎學金專戶利息收入覈時繳庫。

7.雜項收入：決算數238,798元，較預算數425,000元，減少186,202元，計減43.81%。

主要係因：

主要係數位學生證補卡費收入等較預期少所致。



# 臺北市地方教育發展基金臺北市立信義國民中學

## 總 說 明

### 中華民國 110 年度

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數246,945,235元，較預算數223,553,000元，增加23,392,235元，計增10.46%。

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187,807,850元，較預算數192,416,000元，減少4,608,150元，計減2.39%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數21,809,167元，較預算數22,476,000元，減少666,833元，計減2.97%。
- 3.建築及設備計畫：決算數37,328,218元，較預算數8,661,000元，增加28,667,218元，計增330.99%。

主要係因：

110年活動中心耐震補強工程及110年活動中心冰水主機汰換工程等併決算。

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數6,557,823元，較預算短絀數13,977,000元，計相差7,419,177元。

主要係因：

用人費用覈實支用賸餘6,058,223元及服務費用覈實支用賸餘127,879元。

#### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入2,328,080元。

投資活動之淨現金流出6,827,666元。

籌資活動之淨現金流出964,583元。

本年度現金及約當現金之淨減5,464,169元。

期初現金及約當現金34,869,344元。

期末現金及約當現金29,405,175元。

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為14,843,709,097元，包括：

流動資產29,576,194元，較上年度35,445,334元，減少5,869,140元，主要係因應各項業務計畫需要支付款項致公庫存款減少。

長期貸墊款及準備金4,501,091元，較上年度4,635,256元，減少134,165元，主要係因購置設備致其他準備金減少。

固定資產33,512,946元，較上年度31,066,957元，增加2,445,989元，主要係因增購設備。

無形資產31,013元，較上年度40,731元，減少9,718元，主要係因電腦軟體攤銷。

其他資產14,776,087,853元，較上年度14,269,635,449元，增加506,452,404元，主要係因土地增值致應付代管資產增加。

決算日負債總額為14,789,016,364元，包括：

流動負債7,092,984元，較上年度5,660,705元，增加1,432,279元，主要係因受託各項代辦經費致應付代收款增加。

其他負債14,781,923,380元，較上年度14,276,348,737元，增加505,574,643元，主要係因土地增值致應付代管資產增加。

決算日淨資產54,692,733元。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立信義國民中學

## 總 說 明

### 中華民國 110 年度

#### 五、其他：

- (一) 本年度併決算數54,918,843元及補辦預算數5,910,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

# 丙、決算報表

地方教育發展基金－臺北市立信義國民中學  
**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	209,576,000	100.00	240,387,412	100.00	30,811,412	14.70	237,546,497	100.00
43 勞務收入	183,000	0.09	23,700	0.01	-159,300	-87.05	14,400	0.01
431服務收入	183,000	0.09	23,700	0.01	-159,300	-87.05	14,400	0.01
45 財產收入	2,037,000	0.97	1,215,636	0.51	-821,364	-40.32	1,093,849	0.46
451財產處分收入	141,000	0.07			-141,000	-100.00	84,000	0.04
45Y其他財產收入	1,896,000	0.90	1,215,636	0.51	-680,364	-35.88	1,009,849	0.43
46 政府撥入收入	206,930,000	98.74	238,901,082	99.38	31,971,082	15.45	235,996,334	99.35
462公庫撥款收入	206,930,000	98.74	231,940,823	96.49	25,010,823	12.09	233,741,970	98.40
46Y政府其他撥入收入			6,960,259	2.90	6,960,259	0.00	2,254,364	0.95
4Y 其他收入	426,000	0.20	246,994	0.10	-179,006	-42.02	441,914	0.19
4Y0受贈收入	1,000	0.00	8,196	0.00	7,196	719.60	3	0.00
4YY雜項收入	425,000	0.20	238,798	0.10	-186,202	-43.81	441,911	0.19
5 基金用途	223,553,000	100.00	246,945,235	100.00	23,392,235	10.46	229,223,843	100.00
53 國民教育計畫	192,416,000	86.07	187,807,850	76.05	-4,608,150	-2.39	187,925,205	81.98
5L 一般行政管理計畫	22,476,000	10.05	21,809,167	8.83	-666,833	-2.97	22,188,563	9.68
5M 建築及設備計畫	8,661,000	3.87	37,328,218	15.12	28,667,218	330.99	19,110,075	8.34
購建固定資產	8,625,000	3.86	37,328,218	15.12	28,703,218	332.79	19,094,819	8.33
其他	36,000	0.02			-36,000	-100.00	15,256	0.01
本期賸餘(短絀)	-13,977,000		-6,557,823		7,419,177	-53.08	8,322,654	
期初基金餘額	16,180,000		27,706,597		11,526,597	71.24	19,383,943	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,203,000		21,148,774		18,945,774	860.00	27,706,597	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立信義國民中學  
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		54,918,843
462公庫撥款收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	25,010,823
46Y政府其他撥入收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	6,960,259
4YO受贈收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	7,196
5M 建築及設備計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	22,940,565

備註：

地方教育發展基金－臺北市立信義國民中學

**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	209,576,000	240,387,412	30,811,412	14.70	
43 勞務收入	183,000	23,700	-159,300	-87.05	
431服務收入	183,000	23,700	-159,300	-87.05	決算數較預算數減少159,300元，主要係代理教師甄選報名人數較預期少及暑期泳訓班未開班所致。
45 財產收入	2,037,000	1,215,636	-821,364	-40.32	
451財產處分收入	141,000		-141,000	-100.00	決算數較預算數減少141,000元，主要係變賣報廢財產殘值較預期少所致。
45Y其他財產收入	1,896,000	1,215,636	-680,364	-35.88	決算數較預算數減少680,364元，主要係場地開放因新冠肺炎疫情辦理退租所致。
46 政府撥入收入	206,930,000	238,901,082	31,971,082	15.45	
462公庫撥款收入	206,930,000	231,940,823	25,010,823	12.09	決算數較預算數增加25,010,823元，主要係110年活動中心耐震補強工程統籌款等併決算所致。
46Y政府其他撥入收入		6,960,259	6,960,259	0.00	決算數較預算數增加6,960,259元，主要係教育部補助109年度辦理體育班績效優良補助款等併決算所致。
4Y 其他收入	426,000	246,994	-179,006	-42.02	
4YO受贈收入	1,000	8,196	7,196	719.60	決算數較預算數增加7,196元，主要係獎學金專戶利息收入覈時繳庫。
4YY雜項收入	425,000	238,798	-186,202	-43.81	決算數較預算數減少186,202元，主要係數位學生證補卡費收入等較預期少所致。

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立信義國民中學  
**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	223,553,000	246,945,235	23,392,235	10.46	
53 國民教育計畫	192,416,000	187,807,850	-4,608,150	-2.39	
1 用人費用	182,174,000	176,651,433	-5,522,567	-3.03	
11 正式員額薪資	71,208,000	77,920,350	6,712,350	9.43	
113 職員薪金	71,208,000	77,920,350	6,712,350	9.43	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,551,760	3,850,344	298,584	8.41	
124 兼職人員酬金	3,551,760	3,850,344	298,584	8.41	
13 超時工作報酬	809,620	899,616	89,996	11.12	
131 加班費	809,620	899,616	89,996	11.12	
15 獎金	19,759,000	18,136,240	-1,622,760	-8.21	
151 考績獎金	10,858,000	8,656,987	-2,201,013	-20.27	
152 年終獎金	8,901,000	9,479,253	578,253	6.50	
16 退休及卹償金	77,690,944	64,727,610	-12,963,334	-16.69	
161 職員退休及離職金	77,690,944	64,727,610	-12,963,334	-16.69	
18 福利費	9,154,676	11,117,273	1,962,597	21.44	
181 分擔員工保險費	6,045,180	8,092,190	2,047,010	33.86	
183 傷病醫藥費	379,900	267,500	-112,400	-29.59	
185 員工通勤交通費	749,700	572,408	-177,292	-23.65	
18Y 其他福利費	1,979,896	2,185,175	205,279	10.37	
2 服務費用	6,099,000	6,020,221	-78,779	-1.29	
21 水電費	2,557,832	2,020,850	-536,982	-20.99	
212 工作場所電費	2,058,000	1,662,343	-395,657	-19.23	
214 工作場所水費	409,582	307,797	-101,785	-24.85	
216 氣體費	90,250	50,710	-39,540	-43.81	
22 郵電費	140,000	106,853	-33,147	-23.68	
222 電話費	140,000	106,853	-33,147	-23.68	
23 旅運費	91,840	72,580	-19,260	-20.97	
231 國內旅費	91,840	72,580	-19,260	-20.97	
24 印刷裝訂與廣告費	61,000	41,500	-19,500	-31.97	
241 印刷及裝訂費	61,000	41,500	-19,500	-31.97	
25 修理保養及保固費	1,799,800	1,836,485	36,685	2.04	
252 一般房屋修護費	984,000	788,243	-195,757	-19.89	
255 機械及設備修護費	142,600	32,600	-110,000	-77.14	
257 雜項設備修護費	673,200	1,015,642	342,442	50.87	
26 保險費	11,600	8,627	-2,973	-25.63	
26Y 其他保險費	11,600	8,627	-2,973	-25.63	
27 一般服務費	713,028	756,922	43,894	6.16	

地方教育發展基金—臺北市立信義國民中學  
**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	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,816	5,874	-942	-13.82	
279 外包費	515,248	398,000	-117,248	-22.76	
27D 計時與計件人員酬金	20,964	192,000	171,036	815.86	
27F 體育活動費	170,000	161,048	-8,952	-5.27	
28 專業服務費	723,900	1,176,404	452,504	62.51	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	360,700	812,487	451,787	125.25	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	150,800	132,842	-17,958	-11.91	
289 試務甄選費	2,400	7,500	5,100	212.50	
28A 電腦軟體服務費		36,000	36,000		
28Y 其他專業服務費	210,000	187,575	-22,425	-10.68	
3 材料及用品費	1,739,000	2,566,901	827,901	47.61	
31 使用材料費	420,075	1,388,634	968,559	230.57	
315 設備零件	420,075	1,388,634	968,559	230.57	
32 用品消耗	1,318,925	1,178,267	-140,658	-10.66	
321 辦公(事務)用品	34,780	21,357	-13,423	-38.59	
322 報章雜誌	66,600	64,341	-2,259	-3.39	
325 服裝	102,000	98,400	-3,600	-3.53	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	16,000	33,400	17,400	108.75	
32Y 其他用品消耗	1,099,545	960,769	-138,776	-12.62	
4 租金、償債、利息及相關手續費	148,000	190,180	42,180	28.50	
44 交通及運輸設備租金	25,000	53,500	28,500	114.00	
442 車租	25,000	53,500	28,500	114.00	
45 雜項設備租金	123,000	136,680	13,680	11.12	
451 雜項設備租金	123,000	136,680	13,680	11.12	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,842,000	2,052,764	210,764	11.44	
72 捐助、補助與獎助	72,000	75,000	3,000	4.17	
726 獎助學員生給與	72,000	75,000	3,000	4.17	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,770,000	1,977,764	207,764	11.74	
743 獎勵費用	10,800	75,912	65,112	602.89	
744 慰問、照護及濟助金		13,000	13,000		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,759,200	1,888,852	129,652	7.37	
9 其他	414,000	326,351	-87,649	-21.17	
91 其他支出	414,000	326,351	-87,649	-21.17	



地方教育發展基金—臺北市立信義國民中學  
**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	414,000	326,351	-87,649	-21.17	
5L 一般行政管理計畫	22,476,000	21,809,167	-666,833	-2.97	
1 用人費用	19,517,000	18,981,344	-535,656	-2.74	
11 正式員額薪資	12,708,000	12,400,883	-307,117	-2.42	
113 職員薪金	12,348,000	12,018,143	-329,857	-2.67	
114 工員工資	360,000	382,740	22,740	6.32	
13 超時工作報酬	677,400	601,455	-75,945	-11.21	
131 加班費	677,400	601,455	-75,945	-11.21	
15 獎金	3,377,500	3,093,766	-283,734	-8.40	
151 考績獎金	1,789,000	1,564,658	-224,342	-12.54	
152 年終獎金	1,588,500	1,529,108	-59,392	-3.74	
16 退休及卹償金	1,108,944	1,175,643	66,699	6.01	
161 職員退休及離職金	1,080,144	1,152,675	72,531	6.71	
162 工員退休及離職金	28,800	22,968	-5,832	-20.25	
18 福利費	1,645,156	1,709,597	64,441	3.92	
181 分擔員工保險費	1,091,676	1,251,461	159,785	14.64	
185 員工通勤交通費	249,480	148,390	-101,090	-40.52	
18Y 其他福利費	304,000	309,746	5,746	1.89	
2 服務費用	2,573,000	2,523,900	-49,100	-1.91	
27 一般服務費	1,845,368	1,780,595	-64,773	-3.51	
279 外包費	1,807,368	1,745,915	-61,453	-3.40	
27F 體育活動費	38,000	34,680	-3,320	-8.74	
28 專業服務費	629,232	644,905	15,673	2.49	
28Y 其他專業服務費	629,232	644,905	15,673	2.49	
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	385,000	278,923	-106,077	-27.55	
32 用品消耗	385,000	278,923	-106,077	-27.55	
321 辦公(事務)用品	385,000	278,923	-106,077	-27.55	
6 稅捐及規費(強制費)		24,000	24,000		
66 規費		24,000	24,000		
665 未足額進用身障人員差額補助費		24,000	24,000		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			

地方教育發展基金—臺北市立信義國民中學  
**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	%	
5M 建築及設備計畫	8,661,000	37,328,218	28,667,218	330.99	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數5,910,000元。建築及設備計畫之購建固定資產決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數5,899,923元。2.決算數較預算數增加28,667,218元，主要係因110年活動中心耐震補強工程及110年活動中心冰水主機汰換工程等併決算。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,661,000	37,328,218	28,667,218	330.99	
51 購建固定資產	1,286,000	7,048,653	5,762,653	448.11	
514 購置機械及設備	964,000	2,322,478	1,358,478	140.92	
515 購置交通及運輸設備		271,189	271,189		
516 購置雜項設備	322,000	4,454,986	4,132,986	1,283.54	
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	
54 遞延支出	7,339,000	30,279,565	22,940,565	312.58	
541 遞延修繕房屋建築支出	7,339,000	30,279,565	22,940,565	312.58	

地方教育發展基金-臺北市立信義國民中學

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)暑期泳訓班工讀生按時計算，預算數20,964元，決算數0元。

(2)健康促進計畫工讀生按時計算，預算數0元，決算數192,000元。

2.外包費：

(1)救生員人力外包1人，預算數421,040元，決算數398,000元。

(2)暑期泳訓班救生員人力外包按日計算，預算數84,208元，決算數0元。

(3)開放校園場地清潔費外包按件計算，預算數10,000元，決算數0元。

(4)消化超額職工人力外包按件計算，預算數240,000元，決算數234,120元。

(5)工友人力外包1人，預算數432,000元，決算數429,600元。

(6)校警人力外包2人，預算數1,135,368元，決算數1,082,195元。

二、工程管理費係以按施工費2%提列預算數134,513元，決算數332,136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>	78,746,684	-47,638,996	7,232,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	12,831,298	-5,222,168	
房屋及建築	5,407,500	-1,678,977	
機械及設備	30,968,521	-21,934,063	2,327,000
交通及運輸設備	3,175,794	-2,590,371	277,000
雜項設備	26,322,840	-16,213,417	4,592,000
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			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	40,731		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2,327,000元，係法定預算數964,000元及補辦預算1,363,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計277,000元，係補辦預算277,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數4,592,000元，係法定預算數322,000元及補辦預算4,270,000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22,258元，係法定預算數22,258元。

臺北市立信義國民中學

**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		
10,358,287	22,258	5,239,852	-2,682,164	33,543,959
			-1,165,788	6,443,342
			-97,332	3,631,191
5,218,428		4,321,904	235,994	10,166,976
322,439		253,300	52,546	707,108
4,817,420		654,930	-1,707,584	12,564,329
	22,258	9,718		31,013

註 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5,218,428元，變動原因為：(1)增置:購置個人電腦4臺等設備計2,322,478元。(2)撥入:教育局撥入讀卡機3臺38,850元、伺服器1臺81,000元及無線網路控制器1臺200,000元；仁愛國中撥入電子儀1臺180,800元及電腦顯示幕12具1,188,000元；大安國中撥入LED短焦投影機4臺108,000元，計1,796,650元。(3)受贈:以代辦經費購置電視牆等設備計1,099,300元。減少數計4,321,904元，變動原因為：(5)報廢:年度經財政局核准報廢不斷電系統、個人電腦、網路伺服器設備，計4,321,904元。
- 2.交通及運輸設備:增加數計322,439元，變動原因為：(1)增置：購置訊號分配放大器1臺等設備計271,189元。(2)受贈:以代辦經費購置混音器1臺等設備計51,250元。減少數計253,300元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢揚聲器、伴唱機、綜合擴大機等設備，計253,300元。
- 3.雜項設備:增加數計4,817,420元，變動原因為：(1)增置:購置冰水主機1臺等設備計4,454,986元。(2)受贈以代辦經費購置水底吸塵器1臺等設備計362,434元。減少數計654,930元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電子式白黑板、錄放影機、電視機等設備，計654,930元。
- 4.電腦軟體:減少數9,718元，變動原因為：(1)無形資產攤銷:截至110年12月底止累計攤銷金額9,718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—臺北市立信義國民中學

**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		964,000	1,363,000		2,327,000	2,322,478	-4,522	
機械及設備		964,000	1,363,000		2,327,000	2,322,478	-4,522	
購建中固定資產								
交通及運輸設備			277,000		277,000	271,189	-5,811	
交通及運輸設備			277,000		277,000	271,189	-5,811	
購建中固定資產								
雜項設備		322,000	4,270,000		4,592,000	4,454,986	-137,014	
雜項設備		322,000	4,270,000		4,592,000	4,454,986	-137,014	
購建中固定資產								
合 計		1,286,000	5,910,000		7,196,000	7,048,653	-147,347	

地方教育發展基金—臺北市立信義國民中學  
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		5,910,000
購置機械及設備	110.03.22府授教會字第1103032944號	405,000
購置機械及設備	110.07.22府授教會字第1103065924號	243,000
購置機械及設備	110.12.22府授主事預字第1103011969號	715,000
購置交通及運輸設備	110.07.22府授教會字第1103065924號	277,000
購置雜項設備	110.03.15府授主事預字第1103002076號	295,000
購置雜項設備	110.03.22府授教會字第1103032944號	572,000
購置雜項設備	110.07.22府授教會字第1103065924號	38,000
購置雜項設備	110.11.29府授教會字第1103109736號	3,339,000
購置雜項設備	110.12.22府授主事預字第1103011969號	26,000



地方教育發展基金－臺北市立信義國民中學

**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	85	85	0	
職員	85	85	0	
一般行政管理計畫	19	19	0	
職員	18	18	0	
工友	1	1	0	
合計	104	104	0	

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)暑期泳訓班工讀生按時計算。
- (2)健康促進計畫工讀生按時計算。

2.外包費：

- (1)救生員人力外包1人。
- (2)暑期泳訓班救生員人力外包按日計算。
- (3)開放校園場地清潔費外包按件計算。
- (4)消化超額職工人力外包按件計算。
- (5)工友人力外包1人。
- (6)校警人力外包2人。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立信義國民中學  
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										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	71,208,000		809,620		19,759,000	77,690,944		9,154,676		178,622,240	3,551,760	182,174,000
職員	71,208,000		809,620		19,759,000	77,690,944		9,154,676		178,622,240	3,551,760	182,174,000
一般行政管理計畫	12,708,000		677,400		3,377,500	1,108,944		1,645,156		19,517,000		19,517,000
職員	12,348,000		647,400		3,272,500	1,080,144		1,579,476		18,927,520		18,927,520
工具	360,000		30,000		105,000	28,800		65,680		589,480		589,480
合 計	83,916,000		1,487,020		23,136,500	78,799,888		10,799,832		198,139,240	3,551,760	201,691,000

一、本表獎金包括以下各項：

- (1)考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第16、17、18條規定核發，110年度預算編列104人，計12,647,000元，執行結果決算90人，計10,221,645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104人，計10,489,500元，執行結果決算110人，計11,008,361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)暑期泳訓班工讀生按時計算，預算數20,964元，決算數0元。
- (2)健康促進計畫工讀生按時計算，預算數0元，決算數192,000元。

2.外包費：

- (1)救生員人力外包1人，預算數421,040元，決算數398,000元。
- (2)暑期泳訓班救生員人力外包按日計算，預算數84,208元，決算數0元。
- (3)開放校園場地清潔費外包按件計算，預算數10,000元，決算數0元。
- (4)消化超額職工人力外包按件計算，預算數240,000元，決算數234,120元。
- (5)工友人力外包1人，預算數432,000元，決算數429,600元。
- (6)校警人力外包2人，預算數1,135,368元，決算數1,082,195元。

地方教育發展基金—臺北市立信義國民中學  
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
77,920,350		899,616		18,136,240	64,727,610		11,117,273		172,801,089	3,850,344	176,651,433
77,920,350		899,616		18,136,240	64,727,610		11,117,273		172,801,089	3,850,344	176,651,433
12,400,883		601,455		3,093,766	1,175,643		1,709,597		18,981,344		18,981,344
12,018,143		580,175		2,982,133	1,152,675		1,627,910		18,361,036		18,361,036
382,740		21,280		111,633	22,968		81,687		620,308		620,308
90,321,233		1,501,071		21,230,006	65,903,253		12,826,870		191,782,433	3,850,344	195,632,777

地方教育發展基金－臺北市立信義國民中學  
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 %	金額 %	
總 計			192,416,000		187,807,850		-4,608,150 -2.39	
國民教育計畫			192,416,000		187,807,850		-4,608,150 -2.39	

地方教育發展基金－臺北市立信義國民中學  
**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	201,691,000	195,632,777	-6,058,223	-3.00
11 正式員額薪資	83,916,000	90,321,233	6,405,233	7.63
113 職員薪金	83,556,000	89,938,493	6,382,493	7.64
114 工員工資	360,000	382,740	22,740	6.32
12 聘僱及兼職人員薪資	3,551,760	3,850,344	298,584	8.41
124 兼職人員酬金	3,551,760	3,850,344	298,584	8.41
13 超時工作報酬	1,487,020	1,501,071	14,051	0.94
131 加班費	1,487,020	1,501,071	14,051	0.94
15 獎金	23,136,500	21,230,006	-1,906,494	-8.24
151 考績獎金	12,647,000	10,221,645	-2,425,355	-19.18
152 年終獎金	10,489,500	11,008,361	518,861	4.95
16 退休及卹償金	78,799,888	65,903,253	-12,896,635	-16.37
161 職員退休及離職金	78,771,088	65,880,285	-12,890,803	-16.36
162 工員退休及離職金	28,800	22,968	-5,832	-20.25
18 福利費	10,799,832	12,826,870	2,027,038	18.77
181 分擔員工保險費	7,136,856	9,343,651	2,206,795	30.92
183 傷病醫藥費	379,900	267,500	-112,400	-29.59
185 員工通勤交通費	999,180	720,798	-278,382	-27.86
18Y 其他福利費	2,283,896	2,494,921	211,025	9.24
2 服務費用	8,672,000	8,544,121	-127,879	-1.47
21 水電費	2,557,832	2,020,850	-536,982	-20.99
212 工作場所電費	2,058,000	1,662,343	-395,657	-19.23
214 工作場所水費	409,582	307,797	-101,785	-24.85
216 氣體費	90,250	50,710	-39,540	-43.81
22 郵電費	140,000	106,853	-33,147	-23.68
222 電話費	140,000	106,853	-33,147	-23.68
23 旅運費	91,840	72,580	-19,260	-20.97
231 國內旅費	91,840	72,580	-19,260	-20.97
24 印刷裝訂與廣告費	61,000	41,500	-19,500	-31.97
241 印刷及裝訂費	61,000	41,500	-19,500	-31.97
25 修理保養及保固費	1,799,800	1,836,485	36,685	2.04
252 一般房屋修護費	984,000	788,243	-195,757	-19.89
255 機械及設備修護費	142,600	32,600	-110,000	-77.14
257 雜項設備修護費	673,200	1,015,642	342,442	50.87
26 保險費	11,600	8,627	-2,973	-25.63
26Y 其他保險費	11,600	8,627	-2,973	-25.63
27 一般服務費	2,558,396	2,537,517	-20,879	-0.82
276 佣金、匯費、經理費及手續費	6,816	5,874	-942	-13.82
279 外包費	2,322,616	2,143,915	-178,701	-7.69
27D 計時與計件人員酬金	20,964	192,000	171,036	815.86
27F 體育活動費	208,000	195,728	-12,272	-5.90
28 專業服務費	1,353,132	1,821,309	468,177	34.60
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	360,700	812,487	451,787	125.25
287 委託檢驗(定)試驗認證費	150,800	132,842	-17,958	-11.91

地方教育發展基金－臺北市立信義國民中學  
**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	%
289 試務甄選費	2,400	7,500	5,100	212.50
28A 電腦軟體服務費	0	36,000	36,000	0.00
28Y 其他專業服務費	839,232	832,480	-6,752	-0.80
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	2,124,000	2,845,824	721,824	33.98
31 使用材料費	420,075	1,388,634	968,559	230.57
315 設備零件	420,075	1,388,634	968,559	230.57
32 用品消耗	1,703,925	1,457,190	-246,735	-14.48
321 辦公(事務)用品	419,780	300,280	-119,500	-28.47
322 報章雜誌	66,600	64,341	-2,259	-3.39
325 服裝	102,000	98,400	-3,600	-3.53
328 醫療用品(非醫療院所使用)	16,000	33,400	17,400	108.75
32Y 其他用品消耗	1,099,545	960,769	-138,776	-12.62
4 租金、償債、利息及相關手續費	148,000	190,180	42,180	28.50
44 交通及運輸設備租金	25,000	53,500	28,500	114.00
442 車租	25,000	53,500	28,500	114.00
45 雜項設備租金	123,000	136,680	13,680	11.12
451 雜項設備租金	123,000	136,680	13,680	11.12
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,661,000	37,328,218	28,667,218	330.99
51 購建固定資產	1,286,000	7,048,653	5,762,653	448.11
514 購置機械及設備	964,000	2,322,478	1,358,478	140.92
515 購置交通及運輸設備	0	271,189	271,189	0.00
516 購置雜項設備	322,000	4,454,986	4,132,986	1,283.54
52 購置無形資產	36,000	0	-36,000	-100.00
521 購置電腦軟體	36,000	0	-36,000	-100.00
54 遞延支出	7,339,000	30,279,565	22,940,565	312.58
541 遞延修繕房屋建築支出	7,339,000	30,279,565	22,940,565	312.58
6 稅捐及規費(強制費)	0	24,000	24,000	0.00
66 規費	0	24,000	24,000	0.00
665 未足額進用身障人員差額補助費	0	24,000	24,000	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,843,000	2,053,764	210,764	11.44
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	72,000	75,000	3,000	4.17
726 獎助學員生給與	72,000	75,000	3,000	4.17
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,770,000	1,977,764	207,764	11.74
743 獎勵費用	10,800	75,912	65,112	602.89
744 慰問、照護及濟助金	0	13,000	13,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,759,200	1,888,852	129,652	7.37
9 其他	414,000	326,351	-87,649	-21.17
91 其他支出	414,000	326,351	-87,649	-21.17

地方教育發展基金－臺北市立信義國民中學  
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	%
91Y 其他	414,000	326,351	-87,649	-21.17
合 計	223,553,000	246,945,235	23,392,235	10.46



地方教育發展基金－臺北市立信義國民中學  
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	1,416,844	1,749,285	332,441	23.46	
185 員工通勤交通費	999,180	720,798	-278,382	-27.86	
27D 計時與計件人員酬金	20,964	192,000	171,036	815.86	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	360,700	812,487	451,787	125.25	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	
665 未足額進用身障人員差額補助費		24,000	24,000		

# 丁、會計報表

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	%
<b>資 產</b>	14,843,709,097	100.00	14,340,823,727	100.00	502,885,370	3.51
流動資產	29,576,194	0.20	35,445,334	0.25	-5,869,140	-16.56
現金	29,405,175	0.20	34,869,344	0.24	-5,464,169	-15.67
銀行存款	29,405,175	0.20	34,869,344	0.24	-5,464,169	-15.67
銀行存款-公庫存款	21,449,901	0.14	28,668,109	0.20	-7,218,208	-25.18
銀行存款-保管款	7,665,301	0.05	5,485,650	0.04	2,179,651	39.73
銀行存款-代繳費款專戶	8,971	0.00	502,792	0.00	-493,821	-98.22
銀行存款-教育儲蓄戶	281,002	0.00	212,793	0.00	68,209	32.05
應收款項	2,122	0.00	75,990	0.00	-73,868	-97.21
其他應收款	2,122	0.00	75,990	0.00	-73,868	-97.21
預付款項	168,897	0.00	500,000	0.00	-331,103	-66.22
預付費用	168,897	0.00	500,000	0.00	-331,103	-66.22
長期貸墊款及準備金	4,501,091	0.03	4,635,256	0.03	-134,165	-2.89
準備金	4,501,091	0.03	4,635,256	0.03	-134,165	-2.89
退休及離職準備金	3,092,144	0.02	2,969,322	0.02	122,822	4.14
其他準備金	1,408,947	0.01	1,665,934	0.01	-256,987	-15.43
其他準備金-獎助學金	394,616	0.00	391,420	0.00	3,196	0.82
其他準備金-其他	1,014,331	0.01	1,274,514	0.01	-260,183	-20.41
固定資產	33,512,946	0.23	31,066,957	0.22	2,445,989	7.87
土地改良物	6,443,342	0.04	7,609,130	0.05	-1,165,788	-15.32
土地改良物	12,831,298	0.09	12,831,298	0.09	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-6,387,956	-0.04	-5,222,168	-0.04	-1,165,788	22.32
房屋建築及設備	3,631,191	0.02	3,728,523	0.03	-97,332	-2.61
房屋建築及設備	5,407,500	0.04	5,407,500	0.04	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-1,776,309	-0.01	-1,678,977	-0.01	-97,332	5.80
機械及設備	10,166,976	0.07	9,034,458	0.06	1,132,518	12.54
機械及設備	31,865,045	0.21	30,968,521	0.22	896,524	2.89
累計折舊-機械及設備	-21,698,069	-0.15	-21,934,063	-0.15	235,994	-1.08
交通及運輸設備	707,108	0.00	585,423	0.00	121,685	20.79
交通及運輸設備	3,244,933	0.02	3,175,794	0.02	69,139	2.18
累計折舊-交通及運輸設備	-2,537,825	-0.02	-2,590,371	-0.02	52,546	-2.03
雜項設備	12,564,329	0.08	10,109,423	0.07	2,454,906	24.28
雜項設備	30,485,330	0.21	26,322,840	0.18	4,162,490	15.81
合 計	14,843,709,097	100.00	14,340,823,727	100.00	502,885,370	3.51

信託代理與保證資產

0

註：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。

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。

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。

臺北市立信義國民中學  
表  
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	14,789,016,364	99.63	14,282,009,442	99.59	507,006,922	3.55
流動負債	7,092,984	0.05	5,660,705	0.04	1,432,279	25.30
應付款項	6,850,986	0.05	5,443,245	0.04	1,407,741	25.86
應付代收款	5,797,573	0.04	4,490,485	0.03	1,307,088	29.11
應付代收款	5,797,573	0.04	4,490,485	0.03	1,307,088	29.11
應付費用	1,053,413	0.01	952,760	0.01	100,653	10.56
應付費用	1,053,413	0.01	952,760	0.01	100,653	10.56
預收款項	241,998	0.00	217,460	0.00	24,538	11.28
預收收入	241,998	0.00	217,460	0.00	24,538	11.28
預收收入	241,998	0.00	217,460	0.00	24,538	11.28
其他負債	14,781,923,380	99.58	14,276,348,737	99.55	505,574,643	3.54
什項負債	14,781,923,380	99.58	14,276,348,737	99.55	505,574,643	3.54
存入保證金	2,229,301	0.02	1,746,350	0.01	482,951	27.65
存入保證金	2,229,301	0.02	1,746,350	0.01	482,951	27.65
應付退休及離職金	3,092,144	0.02	2,969,322	0.02	122,822	4.14
應付退休及離職金	3,092,144	0.02	2,969,322	0.02	122,822	4.14
應付代管資產	14,776,016,253	99.54	14,269,599,849	99.50	506,416,404	3.55
應付代管資產	14,776,016,253	99.54	14,269,599,849	99.50	506,416,404	3.55
暫收及待結轉帳項	585,682	0.00	2,033,216	0.01	-1,447,534	-71.19
暫收及待結轉帳項	585,682	0.00	2,033,216	0.01	-1,447,534	-71.19
<b>淨資產</b>	54,692,733	0.37	58,814,285	0.41	-4,121,552	-7.01
淨資產	54,692,733	0.37	58,814,285	0.41	-4,121,552	-7.01
淨資產	54,692,733	0.37	58,814,285	0.41	-4,121,552	-7.01
累積餘額	54,692,733	0.37	58,814,285	0.41	-4,121,552	-7.01
合 計	14,843,709,097	100.00	14,340,823,727	100.00	502,885,370	3.51

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	%
累計折舊-雜項設備	-17,921,001	-0.12	-16,213,417	-0.11	-1,707,584	10.53
無形資產	31,013	0.00	40,731	0.00	-9,718	-23.86
無形資產	31,013	0.00	40,731	0.00	-9,718	-23.86
電腦軟體	31,013	0.00	40,731	0.00	-9,718	-23.86
其他資產	14,776,087,853	99.54	14,269,635,449	99.50	506,452,404	3.55
什項資產	14,776,087,853	99.54	14,269,635,449	99.50	506,452,404	3.55
暫付及待結轉帳項	71,600	0.00	35,600	0.00	36,000	101.12
代管資產	14,776,016,253	99.54	14,269,599,849	99.50	506,416,404	3.55
代管資產-土地改良物	15,034	0.00	15,034	0.00	0	0.00
代管資產-土地	14,722,582,000	99.18	14,213,737,000	99.11	508,845,000	3.58
代管資產-房屋建築及設備	53,419,219	0.36	55,847,815	0.39	-2,428,596	-4.35
合 計	14,843,709,097	100.00	14,340,823,727	100.00	502,885,370	3.51

信託代理與保證資產

0

註：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。

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。

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。

臺北市立信義國民中學  
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	14,843,709,097	100.00	14,340,823,727	100.00	502,885,370	3.51

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市立信義國民中學

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	243,697,046	100.00			243,697,046	
勞務收入	23,700	0.01			23,700	
服務收入	23,700	0.01			23,700	
財產收益	3,770,286	1.55			3,770,286	
財產交易利益	2,554,650	1.05			2,554,650	
其他財產收入	1,215,636	0.50			1,215,636	
政府撥入收入	238,901,082	98.03			238,901,082	
公庫撥款收入	231,940,823	95.18			231,940,823	
政府其他撥入收入	6,960,259	2.86			6,960,259	
其他收入	1,001,978	0.41			1,001,978	
受贈收入	763,180	0.31			763,180	
雜項收入	238,798	0.10			238,798	
支出	247,818,598	101.69			247,818,598	
人事支出	195,632,777	80.28			195,632,777	
人事支出	195,632,777	80.28			195,632,777	
業務支出	13,582,889	5.57			13,582,889	
業務支出	13,582,889	5.57			13,582,889	
獎補助支出	75,000	0.03			75,000	
其他獎補助	75,000	0.03			75,000	
財產損失	52,307	0.02			52,307	
財產交易損失	52,307	0.02			52,307	
折舊、折耗及攤銷	7,869,709	3.23			7,869,709	
固定資產折舊	7,859,991	3.23			7,859,991	
無形資產攤銷	9,718	0.00			9,718	
其他支出	30,605,916	12.56			30,605,916	
其他支出	30,605,916	12.56			30,605,916	
本期賸餘(短絀)	-4,121,552	-1.69			-4,121,552	
期初淨資產	58,814,285	24.13			58,814,285	
解繳公庫						
期末淨資產	54,692,733	22.44			54,692,733	

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—臺北市立信義國民中學  
**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)	-4,121,552
8002 調整非現金項目	6,449,632
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,328,080
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	483,919
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	2,692,345
8207 增加長期貸墊款及準備金	-226,932
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-9,776,998
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-6,827,666
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,646,319
8404 減少短期債務及其他負債	-5,610,902
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-964,583
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-5,464,169
87 期初現金及約當現金	34,869,344
88 期末現金及約當現金	29,405,175

- 1.不影響現金流量之投資活動：退休及離職準備金增加數122,822元及代管資產增加數506,416,404元。
- 2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本 頁 空 白

# 戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市立信義國民中學

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	240,387,412	3,309,634	243,697,046	收入
勞務收入	23,700		23,700	勞務收入
財產收入	1,215,636	2,554,650	3,770,286	財產收益
政府撥入收入	238,901,082		238,901,082	政府撥入收入
其他收入	246,994	754,984	1,001,978	其他收入
基金用途	246,945,235	873,363	247,818,598	支出
用人費用	195,632,777		195,632,777	人事支出
服務費用	8,544,121	5,038,768	13,582,889	業務支出
材料及用品費	2,845,824	-2,845,824		
租金、償債、利息及相關手續費	190,180	-190,180		
稅捐及規費(強制費)	24,000	-24,000		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,978,764	-1,978,764		
捐助、補助與獎助	75,000		75,000	獎補助支出
		52,307	52,307	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	37,328,218	-37,328,218		
		7,869,709	7,869,709	折舊、折耗及攤銷
其他	326,351	30,279,565	30,605,916	其他支出
本期賸餘(短絀)	-6,557,823	2,436,271	-4,121,552	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	27,706,597	31,107,688	58,814,285	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	21,148,774	33,543,959	54,692,733	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立信義國民中學  
**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」854萬4,121元與會計科目「業務支出」1,358萬2,889元間之調整數503萬8,768元，係「材料及用品費」284萬5,824元、「租金、償債、利息及相關手續費」19萬180元、「稅捐及規費(強制費)」2萬4,000元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」197萬8,764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255萬4,650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75萬4,984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」786萬9,709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」5萬2,307元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

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」3,732萬8,218元，其中704萬8,653元已列入「機械設備」等相關資產科目並於平衡表表達，餘3,027萬9,565元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。

裝

主辦會計人員：

機關長官：

訂