

40501234

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

臺北市立新興國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立新興國民中學編

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 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 26	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 27 至 27	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	145,314,370	144,556,885	757,485	0.52
基金用途	145,642,957	141,246,831	4,396,126	3.11
賸餘(短絀)	- 328,587	3,310,054	- 3,638,641	
餘絀情形：				
基金餘額	6,210,226	6,538,813	- 328,587	- 5.03
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 4,582,155	714,333	- 5,296,488	

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新興國民中學

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110,366,000元，決算數114,608,965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18,702,000元，決算數18,446,925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3,959,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數174,000元），決算數12,587,067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新興國民中學
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145,314,370元，較預算數131,212,000元，增加14,102,370元，計增10.75%。

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1,200元，較預算數3,000元，減少1,800元，計減60.00%。

主要係因：

師甄選報名費收入較預計收入減少所致。

2.財產處分收入：決算數0元，較預算數25,000元，減少25,000元，計減100.00%。

主要係因：

財產變賣收入較預計收入減少所致。

3.租金收入：決算數2,057元，較預算數0元，增加2,057元。

主要係因：

租金收入較預計收入增加所致。

4.其他財產收入：決算數671,574元，較預算數1,234,000元，減少562,426元，計減45.58%。

主要係因：

場地開放收入較預計收入減少所致。

5.公庫撥款收入：決算數132,932,289元，較預算數129,437,000元，增加3,495,289元，計增2.70%。

主要係因：

教育局補助：

(1)公立國民中小學視聽教室優化計畫666,431元。

(2)老舊廁所整修工程1,070,858元。

(3)用人費用不敷數1,674,000元。

(4)一師一載具經費84,000元。

6.政府其他撥入收入：決算數11,225,824元，較預算數0元，增加11,225,824元。

主要係因：

教育部補助：

(1)國民教育輔導團兼任輔導員減課鐘點費43,200元。

(2)學習扶助開班經費267,737元。

(3)活化教學與多元學習計畫36,601元。

(4)生涯計畫經費33,656元。

(5)預防中輟實施彈性適性化課程12,500元。

(6)中輟生資源中心學校6,250元。

(7)中輟預防追蹤復學輔導工作－中介教育經費998,225元。

(8)教育優先區計畫156,670元。

(9)區域職業試探與體驗示範中心1,420,296元。

(10)補助學校用書 18,298元。

(11)科技領域總體課程計畫(子三部款)325,850元。

(12)科技教育推動總體課程計畫1,820,000元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立新興國民中學
總 說 明
中華民國 110年度

- (13)獎勵各級學校聘任專任運動教練實施計畫經費99,000元。
 - (14)國民中小學閱讀推動計畫16,000元。
 - (15)學校防災校園建置計畫經費50,000元。
 - (16)新住民子女教育實施計畫-華語補救課程33,440元。
 - (17)校舍防水隔熱工程2,314,232。
 - (18)老舊廁所整修工程3,464,639。
 - (19)無力繳交代收代辦補助9,680元。
 - (20)數位學習推動計畫5G智慧學習學校5G新科技學習示範學校經費21,950元。
 - (21)提升國中自然科學領域教學設備計畫經費32,000元。
 - (22)中輟生預防追蹤與復學輔導工作實施計畫13,200元。
 - (23)辦理高級中 等以下學校體育班學生學習輔導措施經費32,400元。
- 7.雜項收入：決算數481,426元，較預算數513,000元，減少31,574元，計減6.15%。
- 主要係因：
台灣智慧光網分攤電費收入等較預計收入減少所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數145,642,957元，較預算數133,027,000元，增加12,615,957元，計增9.48%。

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114,608,965元，較預算數110,366,000元，增加4,242,965元，計增3.84%。

主要係因：

教育部補助科技教育推動總體課程計畫1,820,000元、區域職業試探與體驗示範中心1,420,296元及中輟預防追蹤復學輔導工作－中介教育經費998,225元等併入決算所致。

- 2.一般行政管理計畫：決算數18,446,925元，較預算數18,702,000元，減少255,075元，計減1.36%。

主要係因：

其他專業服務費及外包費等業務覈實支用賸餘。

- 3.建築及設備計畫：決算數12,587,067元，較預算數3,959,000元，增加8,628,067元，計增217.94%。

主要係因：

教育局及教育部補助辦理老舊廁所整修工程4,504,783元及校舍防水隔熱工程3,306,046元等併決算所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數328,587元，較預算短絀數1,815,000元，計相差1,486,413元。

主要係因：

臺北市資通訊應用大賽-智組型機器人選拔賽暨種子教師訓練等指定活動因疫情影響停辦及各項業務覈實執行賸餘。

臺北市地方教育發展基金臺北市立新興國民中學
總 說 明
中華民國 110年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出2,580,913元。
投資活動之淨現金流出1,581,272元。
籌資活動之淨現金流出419,970元。
本年度現金及約當現金之淨減4,582,155元。
期初現金及約當現金15,945,722元。
期末現金及約當現金11,363,567元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,780,198,196元，包括：

流動資產11,986,455元，較上年度15,945,722元，減少3,959,267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2,154,901元，較上年度1,978,308元，增加176,593元，主要係因勞工退休準備金增加及學生冷氣使用費轉列其他準備金所致。

固定資產16,670,888元，較上年度19,108,302元，減少2,437,414元，主要係因固定資產提列折舊所致。

無形資產54,297元，較上年度31,124元，增加23,173元，主要係因購置套裝軟體所致。

其他資產4,749,331,655元，較上年度6,231,884,444元，減少1,482,552,789元，主要係因土地依公告現值調整減少所致。

決算日負債總額為4,757,262,785元，包括：

流動負債5,901,042元，較上年度8,683,287元，減少2,782,245元，主要係因專案等應付代收款覈實支付致應付款項減少。

其他負債4,751,361,743元，較上年度6,234,586,374元，減少1,483,224,631元，主要係因土地依公告現值調整減少所致。

決算日淨資產為22,935,411元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數27,442,395元及補辦預算數174,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。

(二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

(四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。

(五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。

(六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

地方教育發展基金－臺北市立新興國民中學
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	131,212,000	100.00	145,314,370	100.00	14,102,370	10.75	144,556,885	100.00
43 勞務收入	3,000	0.00	1,200	0.00	-1,800	-60.00	4,200	0.00
431服務收入	3,000	0.00	1,200	0.00	-1,800	-60.00	4,200	0.00
45 財產收入	1,259,000	0.96	673,631	0.46	-585,369	-46.49	559,628	0.39
451財產處分收入	25,000	0.02			-25,000	-100.00	12,282	0.01
452租金收入			2,057	0.00	2,057	0.00		
45Y其他財產收入	1,234,000	0.94	671,574	0.46	-562,426	-45.58	547,346	0.38
46 政府撥入收入	129,437,000	98.65	144,158,113	99.20	14,721,113	11.37	143,408,020	99.21
462公庫撥款收入	129,437,000	98.65	132,932,289	91.48	3,495,289	2.70	139,645,699	96.60
46Y政府其他撥入收入			11,225,824	7.73	11,225,824	0.00	3,762,321	2.60
4Y 其他收入	513,000	0.39	481,426	0.33	-31,574	-6.15	585,037	0.40
4YY雜項收入	513,000	0.39	481,426	0.33	-31,574	-6.15	585,037	0.40
5 基金用途	133,027,000	100.00	145,642,957	100.00	12,615,957	9.48	141,246,831	100.00
53 國民教育計畫	110,366,000	82.97	114,608,965	78.69	4,242,965	3.84	115,632,587	81.87
5L 一般行政管理計畫	18,702,000	14.06	18,446,925	12.67	-255,075	-1.36	18,029,767	12.76
5M 建築及設備計畫	3,959,000	2.98	12,587,067	8.64	8,628,067	217.94	7,584,477	5.37
購建固定資產	3,923,000	2.95	12,551,855	8.62	8,628,855	219.96	7,554,977	5.35
其他	36,000	0.03	35,212	0.02	-788	-2.19	29,500	0.02
本期賸餘(短絀)	-1,815,000		-328,587		1,486,413	-81.90	3,310,054	
期初基金餘額	2,852,000		6,538,813		3,686,813	129.27	3,228,759	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,037,000		6,210,226		5,173,226	498.86	6,538,813	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立新興國民中學
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		27,442,395
452租金收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	2,057
462公庫撥款收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	3,495,289
46Y政府其他撥入收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	11,225,824
53 國民教育計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	4,242,965
5M 建築及設備計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	8,476,260

備註：

地方教育發展基金－臺北市立新興國民中學
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	131,212,000	145,314,370	14,102,370	10.75	
43 勞務收入	3,000	1,200	-1,800	-60.00	
431服務收入	3,000	1,200	-1,800	-60.00	主要係教師甄選報名費收入較預計收入減少所致。
45 財產收入	1,259,000	673,631	-585,369	-46.49	
451財產處分收入	25,000		-25,000	-100.00	主要係財產變賣收入較預計收入減少所致。
452租金收入		2,057	2,057	0.00	主要係租金收入較預計收入增加所致。
45Y其他財產收入	1,234,000	671,574	-562,426	-45.58	主要係場地開放收入較預計收入減少所致。
46 政府撥入收入	129,437,000	144,158,113	14,721,113	11.37	
462公庫撥款收入	129,437,000	132,932,289	3,495,289	2.70	主要係教育局補助老舊廁所整修工程等併決算所致。
46Y政府其他撥入收入		11,225,824	11,225,824	0.00	主要係教育部補助校舍防水隔熱工程等併決算所致。
4Y 其他收入	513,000	481,426	-31,574	-6.15	
4YY雜項收入	513,000	481,426	-31,574	-6.15	主要係台灣智慧光網分攤電費收入等較預計收入減少所致。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立新興國民中學
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	133,027,000	145,642,957	12,615,957	9.48	
53 國民教育計畫	110,366,000	114,608,965	4,242,965	3.84	
1 用人費用	100,279,000	101,941,807	1,662,807	1.66	
11 正式員額薪資	33,708,000	38,368,544	4,660,544	13.83	
113 職員薪金	33,708,000	38,368,544	4,660,544	13.83	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,654,200	2,312,064	657,864	39.77	
124 兼職人員酬金	1,654,200	2,312,064	657,864	39.77	
13 超時工作報酬	965,973	800,381	-165,592	-17.14	
131 加班費	965,973	800,381	-165,592	-17.14	
15 獎金	9,778,500	8,904,820	-873,680	-8.93	
151 考績獎金	5,565,000	4,146,505	-1,418,495	-25.49	
152 年終獎金	4,213,500	4,758,315	544,815	12.93	
16 退休及卹償金	49,388,352	45,996,174	-3,392,178	-6.87	
161 職員退休及離職金	49,388,352	45,996,174	-3,392,178	-6.87	
18 福利費	4,783,975	5,559,824	775,849	16.22	
181 分擔員工保險費	2,931,768	3,951,363	1,019,595	34.78	
183 傷病醫藥費	201,000	107,700	-93,300	-46.42	
185 員工通勤交通費	541,800	398,196	-143,604	-26.50	
18Y 其他福利費	1,109,407	1,102,565	-6,842	-0.62	
2 服務費用	5,631,000	5,884,940	253,940	4.51	
21 水電費	1,346,062	1,151,666	-194,396	-14.44	
212 工作場所電費	1,248,891	1,033,570	-215,321	-17.24	
214 工作場所水費	97,171	118,096	20,925	21.53	
22 郵電費	7,000	34,794	27,794	397.06	
221 郵費	7,000	34,794	27,794	397.06	
23 旅運費	214,750	33,800	-180,950	-84.26	
231 國內旅費	208,750	33,800	-174,950	-83.81	
235 貨物運費	6,000		-6,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	378,000	359,142	-18,858	-4.99	
241 印刷及裝訂費	378,000	359,142	-18,858	-4.99	
25 修理保養及保固費	1,646,848	1,150,821	-496,027	-30.12	
252 一般房屋修護費	984,288	640,992	-343,296	-34.88	
255 機械及設備修護費	231,200	140,589	-90,611	-39.19	
257 雜項設備修護費	431,360	369,240	-62,120	-14.40	
26 保險費		4,849	4,849		
26Y 其他保險費		4,849	4,849		
27 一般服務費	417,640	1,558,377	1,140,737	273.14	

地方教育發展基金－臺北市立新興國民中學
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	2,640	4,970	2,330	88.26	
279 外包費	335,000	328,100	-6,900	-2.06	
27D 計時與計件人員酬金		1,145,307	1,145,307		
27F 體育活動費	80,000	80,000			
28 專業服務費	1,620,700	1,591,491	-29,209	-1.80	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,615,900	1,364,807	-251,093	-15.54	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	4,800	51,060	46,260	963.75	
28A 電腦軟體服務費		147,124	147,124		
28Y 其他專業服務費		28,500	28,500		
3 材料及用品費	2,583,000	3,739,381	1,156,381	44.77	
31 使用材料費	1,037,284	666,241	-371,043	-35.77	
315 設備零件	1,037,284	666,241	-371,043	-35.77	
32 用品消耗	1,545,716	3,073,140	1,527,424	98.82	
321 辦公(事務)用品	75,000	32,474	-42,526	-56.70	
322 報章雜誌	67,000	67,166	166	0.25	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	19,379	4,379	29.19	
32Y 其他用品消耗	1,388,716	2,954,121	1,565,405	112.72	
4 租金、償債、利息及相關手續費	37,000	17,488	-19,512	-52.74	
44 交通及運輸設備租金	32,000	12,688	-19,312	-60.35	
442 車租	32,000	12,688	-19,312	-60.35	
45 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00	
451 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00	
6 稅捐及規費(強制費)	214,000	224,483	10,483	4.90	
61 土地稅	214,000	224,483	10,483	4.90	
612 一般土地地價稅	214,000	224,483	10,483	4.90	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,055,000	1,065,760	10,760	1.02	
72 捐助、補助與獎助	34,000	33,000	-1,000	-2.94	
726 獎助學員生給與	34,000	33,000	-1,000	-2.94	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,021,000	1,032,760	11,760	1.15	
743 獎勵費用	8,000	39,074	31,074	388.43	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,013,000	993,686	-19,314	-1.91	
9 其他	567,000	1,735,106	1,168,106	206.02	
91 其他支出	567,000	1,735,106	1,168,106	206.02	

地方教育發展基金—臺北市立新興國民中學
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	567,000	1,735,106	1,168,106	206.02	
5L 一般行政管理計畫	18,702,000	18,446,925	-255,075	-1.36	
1 用人費用	16,091,000	16,258,519	167,519	1.04	
11 正式員額薪資	10,512,000	10,546,612	34,612	0.33	
113 職員薪金	10,152,000	10,163,872	11,872	0.12	
114 工員工資	360,000	382,740	22,740	6.32	
13 超時工作報酬	615,012	597,786	-17,226	-2.80	
131 加班費	615,012	597,786	-17,226	-2.80	
15 獎金	2,697,000	2,657,691	-39,309	-1.46	
151 考績獎金	1,383,000	1,352,323	-30,677	-2.22	
152 年終獎金	1,314,000	1,305,368	-8,632	-0.66	
16 退休及卹償金	912,384	1,072,304	159,920	17.53	
161 職員退休及離職金	883,584	1,014,896	131,312	14.86	
162 工員退休及離職金	28,800	57,408	28,608	99.33	
18 福利費	1,354,604	1,384,126	29,522	2.18	
181 分擔員工保險費	903,804	965,863	62,059	6.87	
185 員工通勤交通費	226,800	152,886	-73,914	-32.59	
18Y 其他福利費	224,000	265,377	41,377	18.47	
2 服務費用	2,378,000	1,895,623	-482,377	-20.28	
22 郵電費	120,832	56,130	-64,702	-53.55	
222 電話費	120,832	56,130	-64,702	-53.55	
27 一般服務費	1,797,368	1,671,494	-125,874	-7.00	
279 外包費	1,767,368	1,645,494	-121,874	-6.90	
27F 體育活動費	30,000	26,000	-4,000	-13.33	
28 專業服務費	387,800	96,000	-291,800	-75.24	
28Y 其他專業服務費	387,800	96,000	-291,800	-75.24	
29 公共關係費	72,000	71,999	-1	0.00	
291 公共關係費	72,000	71,999	-1	0.00	
3 材料及用品費	232,000	291,783	59,783	25.77	
32 用品消耗	232,000	291,783	59,783	25.77	
321 辦公(事務)用品	232,000	291,783	59,783	25.77	
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—臺北市立新興國民中學
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	3,959,000	12,587,067	8,628,067	217.94	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174,000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174,000元。2.決算數較預算數增加8,628,067元，主要係因:教育局及教育部補助辦理老舊廁所整修工程及校舍防水隔熱工程等併決算所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,959,000	12,587,067	8,628,067	217.94	
51 購建固定資產	965,000	1,117,595	152,595	15.81	
514 購置機械及設備	513,000	678,491	165,491	32.26	
515 購置交通及運輸設備	49,000	45,938	-3,062	-6.25	
516 購置雜項設備	403,000	393,166	-9,834	-2.44	
52 購置無形資產	36,000	35,212	-788	-2.19	
521 購置電腦軟體	36,000	35,212	-788	-2.19	
54 遞延支出	2,958,000	11,434,260	8,476,260	286.55	
541 遞延修繕房屋建築支出	2,958,000	11,434,260	8,476,260	286.55	

地方教育發展基金-臺北市立新興國民中學

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)教育部補助新興科技中心及職探中心專案助理員計2人，預算數0元，決算數1,145,307元。

2.外包費：

(1)校警人力外包2人，預算數1,285,368元，決算數1,152,274元。

(2)工友人力外包1人，預算數432,000元，決算數432,000元。

(3)市中運場地委外清潔工作按件計算，預算數185,000元，決算數152,600元。

(4)消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算，預算數200,000元，決算數236,720元。

二、工程管理費係以按施工費2%提列預算數54,028元；決算數192,272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	49,127,800	-29,988,374	1,175,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,094,885	-1,071,513	
房屋及建築	313,800	-222,597	
機械及設備	26,729,339	-17,665,768	687,000
交通及運輸設備	2,720,227	-1,891,870	49,000
雜項設備	17,238,425	-9,136,626	403,000
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	31,124		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687,000元，係法定預算數513,000元及補辦預算174,000元。
- 2.交通及運輸設備：
增加數可用預算數計49,000元，係法定預算數49,000元。
- 3.雜項設備：
增加數可用預算數403,000元，係法定預算數403,000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15,330元，係法定預算數15,330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3,203,207元，變動原因為：(1)增置：預算購置紫外線消毒燈等678,491元。(2)撥入：仁愛國中撥入電腦顯示幕設備等1,135,700元。(3)受贈：體育局基層訓練站補助購買製冰機等211,190元。(4)其他：補列109年度科技中心資訊設備-個人電腦等1,177,826元。減少數計162,773元，變動原因為：(1)報廢：個人電腦等4項設備計162,773元。

臺北市立新興國民中學

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		
3,901,021	15,330	210,012	-6,105,250	16,725,185
			-207,396	815,976
			-31,068	60,135
3,203,207		162,773	-3,594,270	8,509,735
103,076			-243,917	687,516
559,526		35,200	-2,028,599	6,597,526
35,212	15,330	12,039		54,297

註 2、交通及運輸設備：增加數計103,076元，變動原因為：(1)增置：預算購置廣播音響等45,938元。(2)其他：補列109年度科技中心資訊設備-充電車57,138元。

3、雜項設備：增加數計559,526元，變動原因為：(1)增置：預算購置投影機等393,166元。(2)受贈：神通資訊科技公司贈與變頻冷氣機等166,360元。減少數計35,200元，變動原因為：(1)報廢：櫥櫃等2項設備計35,200元。

4、電腦軟體：增加數計35,212元，變動原因為：(1)增置：三星平板部屬一年授權等35,212元。減少數計12,039元，變動原因為：(1)報廢：因不使用而減損之軟體金額127元。(2)無形資產攤銷：截至110年12月止累計攤銷金額11,912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—臺北市立新興國民中學
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		513,000	174,000		687,000	678,491	-8,509	
機械及設備		513,000	174,000		687,000	678,491	-8,509	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		49,000			49,000	45,938	-3,062	
交通及運輸設備		49,000			49,000	45,938	-3,062	
購建中固定資產								
雜項設備		403,000			403,000	393,166	-9,834	
雜項設備		403,000			403,000	393,166	-9,834	
購建中固定資產								
合 計		965,000	174,000		1,139,000	1,117,595	-21,405	

地方教育發展基金—臺北市立新興國民中學
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		174,000
購置機械及設備	110.04.29府授主事預字第1103003789號	90,000
購置機械及設備	110.12.22府授主事預字第1103011969號	84,000

地方教育發展基金－臺北市立新興國民中學
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	40	40	0	
職員	40	40	0	
一般行政管理計畫	15	15	0	
職員	14	14	0	
工友	1	1	0	
合計	55	55	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)教育部補助新興科技中心及職探中心專案助理員計2人。

2.外包費:

(1)校警人力外包2人。

(2)工友人力外包1人。

(3)市中運場地委外清潔工作按件計算。

(4)消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立新興國民中學
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	33,708,000		965,973		9,778,500	49,388,352		4,783,975		98,624,800	1,654,200	100,279,000
職員	33,708,000		965,973		9,778,500	49,388,352		4,783,975		98,624,800	1,654,200	100,279,000
工具												
一般行政管理計畫	10,512,000		615,012		2,697,000	912,384		1,354,604		16,091,000		16,091,000
職員	10,152,000		585,012		2,592,000	883,584		1,288,924		15,501,520		15,501,520
工具	360,000		30,000		105,000	28,800		65,680		589,480		589,480
合 計	44,220,000		1,580,985		12,475,500	50,300,736		6,138,579		114,715,800	1,654,200	116,370,000

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條規定辦理核發，110年度預算編列55人，計6,948,000元，執行結果決算52人，計5,498,828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55人，計5,527,500元，執行結果決算61人，計6,063,683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:

教育部補助新興科技中心及職探中心專案助理員計2人，預算數0元，決算數1,145,307元。

(2)外包費:

校警人力外包2人，預算數1,285,368元，決算數1,152,274元。

工友人力外包1人，預算數432,000元，決算數432,000元。

市中運場地委外清潔工作按件計算，預算數185,000元，決算數152,600元。

消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算，預算數200,000元，決算數236,720元。

地方教育發展基金—臺北市立新興國民中學
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
38,368,544		800,381		8,904,820	45,996,174		5,559,824		99,629,743	2,312,064	101,941,807
38,368,544		800,381		8,904,820	45,996,174		5,559,824		99,629,743	2,312,064	101,941,807
10,546,612		597,786		2,657,691	1,072,304		1,384,126		16,258,519		16,258,519
10,163,872		576,506		2,546,058	1,014,896		1,311,012		15,612,344		15,612,344
382,740		21,280		111,633	57,408		73,114		646,175		646,175
48,915,156		1,398,167		11,562,511	47,068,478		6,943,950		115,888,262	2,312,064	118,200,326

地方教育發展基金－臺北市立新興國民中學
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			110,366,000		114,608,965		4,242,965 3.84	
國民教育計畫			110,366,000		114,608,965		4,242,965 3.84	

地方教育發展基金－臺北市立新興國民中學
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	116,370,000	118,200,326	1,830,326	1.57
11 正式員額薪資	44,220,000	48,915,156	4,695,156	10.62
113 職員薪金	43,860,000	48,532,416	4,672,416	10.65
114 工員工資	360,000	382,740	22,740	6.32
12 聘僱及兼職人員薪資	1,654,200	2,312,064	657,864	39.77
124 兼職人員酬金	1,654,200	2,312,064	657,864	39.77
13 超時工作報酬	1,580,985	1,398,167	-182,818	-11.56
131 加班費	1,580,985	1,398,167	-182,818	-11.56
15 獎金	12,475,500	11,562,511	-912,989	-7.32
151 考績獎金	6,948,000	5,498,828	-1,449,172	-20.86
152 年終獎金	5,527,500	6,063,683	536,183	9.70
16 退休及卹償金	50,300,736	47,068,478	-3,232,258	-6.43
161 職員退休及離職金	50,271,936	47,011,070	-3,260,866	-6.49
162 工員退休及離職金	28,800	57,408	28,608	99.33
18 福利費	6,138,579	6,943,950	805,371	13.12
181 分擔員工保險費	3,835,572	4,917,226	1,081,654	28.20
183 傷病醫藥費	201,000	107,700	-93,300	-46.42
185 員工通勤交通費	768,600	551,082	-217,518	-28.30
18Y 其他福利費	1,333,407	1,367,942	34,535	2.59
2 服務費用	8,009,000	7,780,563	-228,437	-2.85
21 水電費	1,346,062	1,151,666	-194,396	-14.44
212 工作場所電費	1,248,891	1,033,570	-215,321	-17.24
214 工作場所水費	97,171	118,096	20,925	21.53
22 郵電費	127,832	90,924	-36,908	-28.87
221 郵費	7,000	34,794	27,794	397.06
222 電話費	120,832	56,130	-64,702	-53.55
23 旅運費	214,750	33,800	-180,950	-84.26
231 國內旅費	208,750	33,800	-174,950	-83.81
235 貨物運費	6,000	0	-6,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	378,000	359,142	-18,858	-4.99
241 印刷及裝訂費	378,000	359,142	-18,858	-4.99
25 修理保養及保固費	1,646,848	1,150,821	-496,027	-30.12
252 一般房屋修護費	984,288	640,992	-343,296	-34.88
255 機械及設備修護費	231,200	140,589	-90,611	-39.19
257 雜項設備修護費	431,360	369,240	-62,120	-14.40
26 保險費	0	4,849	4,849	0.00
26Y 其他保險費	0	4,849	4,849	0.00
27 一般服務費	2,215,008	3,229,871	1,014,863	45.82
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,640	4,970	2,330	88.26
279 外包費	2,102,368	1,973,594	-128,774	-6.13
27D 計時與計件人員酬金	0	1,145,307	1,145,307	0.00
27F 體育活動費	110,000	106,000	-4,000	-3.64
28 專業服務費	2,008,500	1,687,491	-321,009	-15.98
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,615,900	1,364,807	-251,093	-15.54

地方教育發展基金－臺北市立新興國民中學
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	%
287 委託檢驗(定)試驗認證費	4,800	51,060	46,260	963.75
28A 電腦軟體服務費	0	147,124	147,124	0.00
28Y 其他專業服務費	387,800	124,500	-263,300	-67.90
29 公共關係費	72,000	71,999	-1	0.00
291 公共關係費	72,000	71,999	-1	0.00
3 材料及用品費	2,815,000	4,031,164	1,216,164	43.20
31 使用材料費	1,037,284	666,241	-371,043	-35.77
315 設備零件	1,037,284	666,241	-371,043	-35.77
32 用品消耗	1,777,716	3,364,923	1,587,207	89.28
321 辦公(事務)用品	307,000	324,257	17,257	5.62
322 報章雜誌	67,000	67,166	166	0.25
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	19,379	4,379	29.19
32Y 其他用品消耗	1,388,716	2,954,121	1,565,405	112.72
4 租金、償債、利息及相關手續費	37,000	17,488	-19,512	-52.74
44 交通及運輸設備租金	32,000	12,688	-19,312	-60.35
442 車租	32,000	12,688	-19,312	-60.35
45 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00
451 雜項設備租金	5,000	4,800	-200	-4.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,959,000	12,587,067	8,628,067	217.94
51 購建固定資產	965,000	1,117,595	152,595	15.81
514 購置機械及設備	513,000	678,491	165,491	32.26
515 購置交通及運輸設備	49,000	45,938	-3,062	-6.25
516 購置雜項設備	403,000	393,166	-9,834	-2.44
52 購置無形資產	36,000	35,212	-788	-2.19
521 購置電腦軟體	36,000	35,212	-788	-2.19
54 遞延支出	2,958,000	11,434,260	8,476,260	286.55
541 遞延修繕房屋建築支出	2,958,000	11,434,260	8,476,260	286.55
6 稅捐及規費(強制費)	214,000	224,483	10,483	4.90
61 土地稅	214,000	224,483	10,483	4.90
612 一般土地地價稅	214,000	224,483	10,483	4.90
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,056,000	1,066,760	10,760	1.02
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	34,000	33,000	-1,000	-2.94
726 獎助學員生給與	34,000	33,000	-1,000	-2.94
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,021,000	1,032,760	11,760	1.15
743 獎勵費用	8,000	39,074	31,074	388.43
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,013,000	993,686	-19,314	-1.91
9 其他	567,000	1,735,106	1,168,106	206.02
91 其他支出	567,000	1,735,106	1,168,106	206.02
91Y 其他	567,000	1,735,106	1,168,106	206.02
合 計	133,027,000	145,642,957	12,615,957	9.48

地方教育發展基金—臺北市立新興國民中學
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	72,000	71,999	-1	0.00	
291 公共關係費	72,000	71,999	-1	0.00	
統計所需項目	2,420,500	3,096,408	675,908	27.92	
185 員工通勤交通費	768,600	551,082	-217,518	-28.30	
27D 計時與計件人員酬金		1,145,307	1,145,307		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,615,900	1,364,807	-251,093	-15.54	
521 購置電腦軟體	36,000	35,212	-788	-2.19	

本 頁 空 白

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	4,780,198,196	100.00	6,268,947,900	100.00	-1,488,749,704	-23.75
流動資產	11,986,455	0.25	15,945,722	0.25	-3,959,267	-24.83
現金	11,363,567	0.24	15,945,722	0.25	-4,582,155	-28.74
銀行存款	11,363,567	0.24	15,945,722	0.25	-4,582,155	-28.74
銀行存款-公庫存款	5,777,223	0.12	6,620,033	0.11	-842,810	-12.73
銀行存款-保管款	5,546,995	0.12	5,829,999	0.09	-283,004	-4.85
銀行存款-薪津專戶	0	0.00	3,456,343	0.06	-3,456,343	-100.00
銀行存款-教育儲蓄戶	39,349	0.00	39,347	0.00	2	0.01
應收款項	38,662	0.00	0	0.00	38,662	0.00
其他應收款	38,662	0.00	0	0.00	38,662	0.00
預付款項	584,226	0.01	0	0.00	584,226	0.00
預付費用	584,226	0.01	0	0.00	584,226	0.00
長期貸墊款及準備金	2,154,901	0.05	1,978,308	0.03	176,593	8.93
準備金	2,154,901	0.05	1,978,308	0.03	176,593	8.93
退休及離職準備金	1,422,392	0.03	1,341,074	0.02	81,318	6.06
其他準備金	732,509	0.02	637,234	0.01	95,275	14.95
其他準備金-其他	732,509	0.02	637,234	0.01	95,275	14.95
固定資產	16,670,888	0.35	19,108,302	0.30	-2,437,414	-12.76
土地改良物	815,976	0.02	1,023,372	0.02	-207,396	-20.27
土地改良物	2,094,885	0.04	2,094,885	0.03	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,278,909	-0.03	-1,071,513	-0.02	-207,396	19.36
房屋建築及設備	60,135	0.00	91,203	0.00	-31,068	-34.06
房屋建築及設備	313,800	0.01	313,800	0.01	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-253,665	-0.01	-222,597	0.00	-31,068	13.96
機械及設備	8,509,735	0.18	9,063,571	0.14	-553,836	-6.11
機械及設備	29,769,773	0.62	26,729,339	0.43	3,040,434	11.37
累計折舊-機械及設備	-21,260,038	-0.44	-17,665,768	-0.28	-3,594,270	20.35
交通及運輸設備	687,516	0.01	828,357	0.01	-140,841	-17.00
交通及運輸設備	2,823,303	0.06	2,720,227	0.04	103,076	3.79
累計折舊-交通及運輸設備	-2,135,787	-0.04	-1,891,870	-0.03	-243,917	12.89
雜項設備	6,597,526	0.14	8,101,799	0.13	-1,504,273	-18.57
雜項設備	17,762,751	0.37	17,238,425	0.27	524,326	3.04
累計折舊-雜項設備	-11,165,225	-0.23	-9,136,626	-0.15	-2,028,599	22.20
合 計	4,780,198,196	100.00	6,268,947,900	100.00	-1,488,749,704	-23.75

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。

臺北市立新興國民中學
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	4,757,262,785	99.52	6,243,269,661	99.59	-1,486,006,876	-23.80
流動負債	5,901,042	0.12	8,683,287	0.14	-2,782,245	-32.04
應付款項	5,893,224	0.12	8,683,287	0.14	-2,790,063	-32.13
應付代收款	5,343,543	0.11	8,349,698	0.13	-3,006,155	-36.00
應付代收款	5,343,543	0.11	8,349,698	0.13	-3,006,155	-36.00
應付費用	549,681	0.01	333,589	0.01	216,092	64.78
應付費用	549,681	0.01	333,589	0.01	216,092	64.78
預收款項	7,818	0.00	0	0.00	7,818	0.00
預收收入	7,818	0.00	0	0.00	7,818	0.00
預收收入	7,818	0.00	0	0.00	7,818	0.00
其他負債	4,751,361,743	99.40	6,234,586,374	99.45	-1,483,224,631	-23.79
什項負債	4,751,361,743	99.40	6,234,586,374	99.45	-1,483,224,631	-23.79
存入保證金	757,151	0.02	1,157,151	0.02	-400,000	-34.57
存入保證金	757,151	0.02	1,157,151	0.02	-400,000	-34.57
應付退休及離職金	1,422,392	0.03	1,341,074	0.02	81,318	6.06
應付退休及離職金	1,422,392	0.03	1,341,074	0.02	81,318	6.06
應付代管資產	4,748,817,305	99.34	6,231,703,284	99.41	-1,482,885,979	-23.80
應付代管資產	4,748,817,305	99.34	6,231,703,284	99.41	-1,482,885,979	-23.80
暫收及待結轉帳項	364,895	0.01	384,865	0.01	-19,970	-5.19
暫收及待結轉帳項	364,895	0.01	384,865	0.01	-19,970	-5.19
淨資產	22,935,411	0.48	25,678,239	0.41	-2,742,828	-10.68
淨資產	22,935,411	0.48	25,678,239	0.41	-2,742,828	-10.68
淨資產	22,935,411	0.48	25,678,239	0.41	-2,742,828	-10.68
累積餘額	22,935,411	0.48	25,678,239	0.41	-2,742,828	-10.68
合 計	4,780,198,196	100.00	6,268,947,900	100.00	-1,488,749,704	-23.75

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	54,297	0.00	31,124	0.00	23,173	74.45
無形資產	54,297	0.00	31,124	0.00	23,173	74.45
電腦軟體	54,297	0.00	31,124	0.00	23,173	74.45
其他資產	4,749,331,655	99.35	6,231,884,444	99.41	-1,482,552,789	-23.79
什項資產	4,749,331,655	99.35	6,231,884,444	99.41	-1,482,552,789	-23.79
暫付及待結轉帳項	514,350	0.01	181,160	0.00	333,190	183.92
代管資產	4,748,817,305	99.34	6,231,703,284	99.41	-1,482,885,979	-23.80
代管資產-土地改良物	115,797	0.00	213,333	0.00	-97,536	-45.72
代管資產-土地	4,565,887,984	95.52	6,047,553,719	96.47	-1,481,665,735	-24.50
代管資產-房屋建築及設備	13,806,324	0.29	14,929,032	0.24	-1,122,708	-7.52
代管資產-其他政府	169,007,200	3.54	169,007,200	2.70	0	0.00
合 計	4,780,198,196	100.00	6,268,947,900	100.00	-1,488,749,704	-23.75

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。

臺北市立新興國民中學
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	4,780,198,196	100.00	6,268,947,900	100.00	-1,488,749,704	-23.75

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市立新興國民中學

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	148,062,584	100.00			148,062,584	
勞務收入	1,200	0.00			1,200	
服務收入	1,200	0.00			1,200	
財產收益	3,271,845	2.21			3,271,845	
財產孳息收入	2,057	0.00			2,057	
財產交易利益	2,433,354	1.64			2,433,354	
其他財產收入	836,434	0.56			836,434	
政府撥入收入	144,158,113	97.36			144,158,113	
公庫撥款收入	132,932,289	89.78			132,932,289	
政府其他撥入收入	11,225,824	7.58			11,225,824	
其他收入	631,426	0.43			631,426	
受贈收入	150,000	0.10			150,000	
雜項收入	481,426	0.33			481,426	
支出	150,805,412	101.85			150,805,412	
人事支出	118,200,326	79.83			118,200,326	
人事支出	118,200,326	79.83			118,200,326	
業務支出	13,087,458	8.84			13,087,458	
業務支出	13,087,458	8.84			13,087,458	
獎補助支出	33,000	0.02			33,000	
其他獎補助	33,000	0.02			33,000	
財產損失	2,107	0.00			2,107	
財產交易損失	2,107	0.00			2,107	
折舊、折耗及攤銷	6,313,155	4.26			6,313,155	
固定資產折舊	6,301,243	4.26			6,301,243	
無形資產攤銷	11,912	0.01			11,912	
其他支出	13,169,366	8.89			13,169,366	
其他支出	13,169,366	8.89			13,169,366	
本期賸餘(短絀)	-2,742,828	-1.85			-2,742,828	
期初淨資產	25,678,239	17.34			25,678,239	
解繳公庫						
期末淨資產	22,935,411	15.49			22,935,411	

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—臺北市立新興國民中學
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)	-2,742,828
8002 調整非現金項目	161,915
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,580,913
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	813,687
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	304,835
8207 增加長期貸墊款及準備金	-908,962
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,790,832
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,581,272
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,248,865
8404 減少短期債務及其他負債	-1,668,835
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-419,970
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,582,155
87 期初現金及約當現金	15,945,722
88 期末現金及約當現金	11,363,567

- 1.不影響現金流量之投資活動：退休及離職準備金增加數81,318元及代管資產減少數1,482,885,979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—臺北市立新興國民中學

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	145,314,370	2,748,214	148,062,584	收入
勞務收入	1,200		1,200	勞務收入
財產收入	673,631	2,598,214	3,271,845	財產收益
政府撥入收入	144,158,113		144,158,113	政府撥入收入
其他收入	481,426	150,000	631,426	其他收入
基金用途	145,642,957	5,162,455	150,805,412	支出
用人費用	118,200,326		118,200,326	人事支出
服務費用	7,780,563	5,306,895	13,087,458	業務支出
材料及用品費	4,031,164	-4,031,164		
租金、償債、利息及相關手續費	17,488	-17,488		
稅捐及規費(強制費)	224,483	-224,483		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,033,760	-1,033,760		
捐助、補助與獎助	33,000		33,000	獎補助支出
		2,107	2,107	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	12,587,067	-12,587,067		
		6,313,155	6,313,155	折舊、折耗及攤銷
其他	1,735,106	11,434,260	13,169,366	其他支出
本期賸餘(短絀)	-328,587	-2,414,241	-2,742,828	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,538,813	19,139,426	25,678,239	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,210,226	16,725,185	22,935,411	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立新興國民中學
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」778萬563元與會計科目「業務支出」1,308萬7,458元間之調整數530萬6,895元，係「材料及用品費」403萬1,164元、「租金、償債、利息及相關手續費」1萬7,488元、「稅捐及規費(強制費)」22萬4,483元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」103萬3,760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259萬8,214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15萬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等。
 3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」631萬3,155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」2,107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」1,258萬7,067元，其中115萬2,807元已列入「機械設備」等相關資產科目並於平衡表表達，餘1,143萬4,260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：

會計室主任 許佩施

機關長官：

臺北市立新復興國民中學 楊啟明 校長

訂