

40501242

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

臺北市立古亭國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立古亭國民中學編

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 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	161,018,478	161,700,364	- 681,886	- 0.42
基金用途	159,256,266	160,910,765	- 1,654,499	- 1.03
賸餘(短絀)	1,762,212	789,599	972,613	123.18
餘絀情形：				
基金餘額	8,112,325	6,350,113	1,762,212	27.75
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	2,066,066	1,260,262	805,804	63.94

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古亭國民中學

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129,826,000元，決算數129,862,244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21,490,000元，決算數19,307,343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9,970,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數194,000元），決算數10,086,679元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校園環境改善工程、老舊廁所整修等修建工程，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161,018,478元，較預算數158,686,000元，增加2,332,478元，計增1.47%。

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18,675元，較預算數116,000元，減少97,325元，計減83.90%。

主要係因：

暑期泳訓班因疫情停辦，致較預算數短收。

2.財產處分收入：決算數13,330元，較預算數31,000元，減少17,670元，計減57.00%。

主要係因：

財產處分收入未如預期，較預算數短收。

3.其他財產收入：決算數257,920元，較預算數380,000元，減少122,080元，計減32.13%。

主要係因：

場地租借因疫情影響致收入較預算數短收。

臺北市地方教育發展基金臺北市立古亭國民中學

總 說 明

中華民國 110 年度

4.公庫撥款收入：決算數158,194,400元，較預算數158,069,000元，增加125,400元，計增0.08%。

主要係因：

教育局補助款併決算辦理包括110年度藝術才能班設備配合款29,400元、110年一師一載具96,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數2,404,018元，較預算數0元，增加2,404,018元。

主要係因：

教育部補助款併決算辦理包括增置員額教師經費(國中1000專案)、國中學習扶助開班經費、教育優先區計畫等經費計2,404,018元。

6.受贈收入：決算數2,212元，較預算數0元，增加2,212元。

主要係因：

110年定期存單孳息發放獎學金收入2,212元。

7.雜項收入：決算數127,923元，較預算數90,000元，增加37,923元，計增42.14%。

主要係因：

收回代理教師李姬穎107-108學年溢發薪津、專科教室環境改善工程逾期違約金、習作費等計37,923元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數159,256,266元，較預算數161,286,000元，減少2,029,734元，計減1.26%。

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129,862,244元，較預算數129,826,000元，增加36,244元，計增0.03%。

主要係因：

用人費用及電費等覈實支付賸餘，另因增置員額教師經費(國中1000專案)、防災教育計畫暨所屬學校防災校園建置計畫、國中學習扶助開班經費等補助款致預算超支併決算。

2.一般行政管理計畫：決算數19,307,343元，較預算數21,490,000元，減少2,182,657元，計減10.16%。

主要係因：

用人費用及辦公用品費等經費執行賸餘所致。

3.建築及設備計畫：決算數10,086,679元，較預算數9,970,000元，增加116,679元，計增1.17%。

主要係因：

執行教育局補助110年度藝術才能班設備配合款、一師一載具設備經費，致預算超支辦理補辦預算。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數1,762,212元，較預算短絀數2,600,000元，反絀為餘，計相差4,362,212元。

主要係因：

退休及撫卹用人費用覈實支用賸餘3,026,183元、氣體水電費覈實支用賸餘337,568元、外包費覈實支用賸餘91,297元、其他專業服務費覈實支用賸餘53,688元、辦公用品費等覈實支用賸餘181,835元、購置班級設備及工程節餘款57,821元等，餘為各項業務覈實支用賸餘。

臺北市地方教育發展基金臺北市立古亭國民中學

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入3,262,280元。
投資活動之淨現金流出1,013,753元。
籌資活動之淨現金流出182,461元。
本年度現金及約當現金之淨增2,066,066元。
期初現金及約當現金16,947,844元。
期末現金及約當現金19,013,910元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,273,883,698元，包括：

流動資產19,071,885元，較上年度17,147,844元，增加1,924,041元，主要係因支付各項業務計畫需要賸餘致公庫存款增加。

長期貸墊款及準備金2,141,410元，較上年度2,024,905元，增加116,505元，主要係因提撥工友勞工退休準備金。
固定資產14,792,350元，較上年度14,834,290元，減少41,940元，主要係因提撥各項設備累積折舊較當年度購置設備多。

無形資產48,875元，較上年度37,415元，增加11,460元，主要係因購置電腦軟體。

其他資產3,237,829,178元，較上年度3,498,774,024元，減少260,944,846元，主要係因代管資產-土地減值致減少代管資產。

決算日負債總額為3,250,930,148元，包括：

流動負債9,629,420元，較上年度9,275,247元，增加354,173元，主要係因教育局委辦計畫致增加應付代收款。

其他負債3,241,300,728元，較上年度3,502,321,413元，減少261,020,685元，主要係因代管資產-土地減值致減少應付代管資產。

決算日淨資產22,953,550元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立古亭國民中學

總 說 明

中華民國 110 年度

五、其他：

- (一) 本年度併決算數2,605,797元及補辦預算數194,000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－臺北市立古亭國民中學
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	158,686,000	100.00	161,018,478	100.00	2,332,478	1.47	161,700,364	100.00
43 勞務收入	116,000	0.07	18,675	0.01	-97,325	-83.90	4,200	0.00
431服務收入	116,000	0.07	18,675	0.01	-97,325	-83.90	4,200	0.00
45 財產收入	411,000	0.26	271,250	0.17	-139,750	-34.00	267,048	0.17
451財產處分收入	31,000	0.02	13,330	0.01	-17,670	-57.00	17,878	0.01
45Y其他財產收入	380,000	0.24	257,920	0.16	-122,080	-32.13	249,170	0.15
46 政府撥入收入	158,069,000	99.61	160,598,418	99.74	2,529,418	1.60	161,312,849	99.76
462公庫撥款收入	158,069,000	99.61	158,194,400	98.25	125,400	0.08	159,579,721	98.69
46Y政府其他撥入收入			2,404,018	1.49	2,404,018	0.00	1,733,128	1.07
4Y 其他收入	90,000	0.06	130,135	0.08	40,135	44.59	116,267	0.07
4Y0受贈收入			2,212	0.00	2,212	0.00		
4YY雜項收入	90,000	0.06	127,923	0.08	37,923	42.14	116,267	0.07
5 基金用途	161,286,000	100.00	159,256,266	100.00	-2,029,734	-1.26	160,910,765	100.00
53 國民教育計畫	129,826,000	80.49	129,862,244	81.54	36,244	0.03	128,682,874	79.97
5L 一般行政管理計畫	21,490,000	13.32	19,307,343	12.12	-2,182,657	-10.16	19,951,070	12.40
5M 建築及設備計畫	9,970,000	6.18	10,086,679	6.33	116,679	1.17	12,276,821	7.63
購建固定資產	9,934,000	6.16	10,070,679	6.32	136,679	1.38	12,241,121	7.61
其他	36,000	0.02	16,000	0.01	-20,000	-55.56	35,700	0.02
本期賸餘(短絀)	-2,600,000		1,762,212		4,362,212	-167.78	789,599	
期初基金餘額	3,586,514		6,350,113		2,763,599	77.06	5,560,514	
解繳公庫								
期末基金餘額	986,514		8,112,325		7,125,811	722.32	6,350,113	

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立古亭國民中學
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		2,605,797
462公庫撥款收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	125,400
46Y政府其他撥入收入	110.7.27北市教會字第1103066518號	139,019
46Y政府其他撥入收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	2,264,999
4YO受贈收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	2,212
4YY雜項收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	37,923
53 國民教育計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	36,244

備註：

地方教育發展基金－臺北市立古亭國民中學
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	158,686,000	161,018,478	2,332,478	1.47	
43 勞務收入	116,000	18,675	-97,325	-83.90	
431服務收入	116,000	18,675	-97,325	-83.90	暑期泳訓班因疫情停辦致較預算數短收。
45 財產收入	411,000	271,250	-139,750	-34.00	
451財產處分收入	31,000	13,330	-17,670	-57.00	財產處分覈實認列收入較預算數短收。
45Y其他財產收入	380,000	257,920	-122,080	-32.13	場地開放因疫情暫停開放致較預算數短收。
46 政府撥入收入	158,069,000	160,598,418	2,529,418	1.60	
462公庫撥款收入	158,069,000	158,194,400	125,400	0.08	教育局補助台北市110年度藝術才能班設備配合款等收入辦理併決算。
46Y政府其他撥入收入		2,404,018	2,404,018	0.00	教育部補助增置員額教師經費、國中學習扶助開班經費等收入辦理併決算。
4Y 其他收入	90,000	130,135	40,135	44.59	
4YO受贈收入		2,212	2,212	0.00	110年定期存單孳息發放獎學金收入辦理併決算。
4YY雜項收入	90,000	127,923	37,923	42.14	專科教室環境改善工程逾期違約金、收回代理教師李姬穎107-108學年溢發薪津等收入較預算數超收辦理併決算。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立古亭國民中學
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	161,286,000	159,256,266	-2,029,734	-1.26	
53 國民教育計畫	129,826,000	129,862,244	36,244	0.03	決算數較預算數增加36,244元，主要係因：教育部補助防災教育計畫暨所屬學校防災校園建置計畫等辦理併決算。
1 用人費用	123,281,000	122,845,954	-435,046	-0.35	
11 正式員額薪資	44,328,000	47,461,816	3,133,816	7.07	
113 職員薪金	44,328,000	47,461,816	3,133,816	7.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,553,440	2,762,067	208,627	8.17	
124 兼職人員酬金	2,553,440	2,762,067	208,627	8.17	
13 超時工作報酬	688,229	829,565	141,336	20.54	
131 加班費	688,229	829,565	141,336	20.54	
15 獎金	12,433,000	10,181,428	-2,251,572	-18.11	
151 考績獎金	6,892,000	4,620,439	-2,271,561	-32.96	
152 年終獎金	5,541,000	5,560,989	19,989	0.36	
16 退休及卹償金	57,275,952	54,826,339	-2,449,613	-4.28	
161 職員退休及離職金	57,275,952	54,826,339	-2,449,613	-4.28	
18 福利費	6,002,379	6,784,739	782,360	13.03	
181 分擔員工保險費	3,731,688	4,812,787	1,081,099	28.97	
183 傷病醫藥費	227,200	69,100	-158,100	-69.59	
185 員工通勤交通費	686,700	418,532	-268,168	-39.05	
18Y 其他福利費	1,356,791	1,484,320	127,529	9.40	
2 服務費用	3,226,000	3,014,957	-211,043	-6.54	
21 水電費	1,154,571	817,003	-337,568	-29.24	
212 工作場所電費	835,000	634,110	-200,890	-24.06	
214 工作場所水費	147,571	102,659	-44,912	-30.43	
216 氣體費	172,000	80,234	-91,766	-53.35	
22 郵電費	10,000	2,675	-7,325	-73.25	
221 郵費	2,000	2,675	675	33.75	
222 電話費	8,000		-8,000	-100.00	
23 旅運費	77,700	59,081	-18,619	-23.96	
231 國內旅費	77,700	56,991	-20,709	-26.65	
235 貨物運費		2,000	2,000		
23Y 其他旅運費		90	90		
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	3,000	-7,000	-70.00	
241 印刷及裝訂費	10,000	3,000	-7,000	-70.00	
25 修理保養及保固費	837,637	864,971	27,334	3.26	
252 一般房屋修護費	411,800	185,886	-225,914	-54.86	
255 機械及設備修護費	51,417	23,100	-28,317	-55.07	

地方教育發展基金－臺北市立古亭國民中學
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	%	
257 雜項設備修護費	374,420	655,985	281,565	75.20	
26 保險費	6,540	2,414	-4,126	-63.09	
26Y 其他保險費	6,540	2,414	-4,126	-63.09	
27 一般服務費	693,288	563,753	-129,535	-18.68	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,840	8,226	4,386	114.22	
279 外包費	505,248	418,350	-86,898	-17.20	
27D 計時與計件人員酬金	40,200	37	-40,163	-99.91	
27F 體育活動費	144,000	137,140	-6,860	-4.76	
28 專業服務費	436,264	702,060	265,796	60.93	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	404,640	665,160	260,520	64.38	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	30,224	13,400	-16,824	-55.66	
289 試務甄選費	1,400	4,000	2,600	185.71	
28A 電腦軟體服務費		19,500	19,500		
3 材料及用品費	1,738,000	2,034,734	296,734	17.07	
31 使用材料費	866,311	935,097	68,786	7.94	
315 設備零件	866,311	935,097	68,786	7.94	
32 用品消耗	871,689	1,099,637	227,948	26.15	
321 辦公(事務)用品	21,800	19,147	-2,653	-12.17	
322 報章雜誌	60,400	55,700	-4,700	-7.78	
323 農業與園藝用品及環境美化費	35,000	6,440	-28,560	-81.60	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	19,953	4,953	33.02	
32Y 其他用品消耗	739,489	998,397	258,908	35.01	
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	21,200	16,200	324.00	
44 交通及運輸設備租金		20,000	20,000		
442 車租		20,000	20,000		
45 雜項設備租金	5,000	1,200	-3,800	-76.00	
451 雜項設備租金	5,000	1,200	-3,800	-76.00	
6 稅捐及規費(強制費)		996	996		
61 土地稅		996	996		
612 一般土地地價稅		996	996		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,484,000	1,844,588	360,588	24.30	
72 捐助、補助與獎助	70,500	46,000	-24,500	-34.75	
726 獎助學員生給與	70,500	46,000	-24,500	-34.75	

地方教育發展基金—臺北市立古亭國民中學
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	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,413,500	1,798,588	385,088	27.24	
743 獎勵費用	7,200	39,703	32,503	451.43	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,406,300	1,758,885	352,585	25.07	
9 其他	92,000	99,815	7,815	8.49	
91 其他支出	92,000	99,815	7,815	8.49	
91Y 其他	92,000	99,815	7,815	8.49	
5L 一般行政管理計畫	21,490,000	19,307,343	-2,182,657	-10.16	決算數較預算數減少2,182,657元，主要係因：用人費用等核實支應。
1 用人費用	18,792,000	16,724,193	-2,067,807	-11.00	
11 正式員額薪資	12,036,000	10,971,857	-1,064,143	-8.84	
113 職員薪金	11,292,000	10,559,357	-732,643	-6.49	
114 工員工資	744,000	412,500	-331,500	-44.56	
12 聘僱及兼職人員薪資		7,500	7,500		
124 兼職人員酬金		7,500	7,500		
13 超時工作報酬	684,480	589,311	-95,169	-13.90	
131 加班費	684,480	589,311	-95,169	-13.90	
15 獎金	3,449,500	2,660,891	-788,609	-22.86	
151 考績獎金	1,945,000	1,310,861	-634,139	-32.60	
152 年終獎金	1,504,500	1,350,030	-154,470	-10.27	
16 退休及卹償金	1,046,064	1,106,470	60,406	5.77	
161 職員退休及離職金	986,544	1,038,829	52,285	5.30	
162 工員退休及離職金	59,520	67,641	8,121	13.64	
18 福利費	1,575,956	1,388,164	-187,792	-11.92	
181 分擔員工保險費	1,046,916	1,027,622	-19,294	-1.84	
185 員工通勤交通費	257,040	120,714	-136,326	-53.04	
18Y 其他福利費	272,000	239,828	-32,172	-11.83	
2 服務費用	2,465,000	2,429,577	-35,423	-1.44	
22 郵電費	79,948	102,616	22,668	28.35	
222 電話費	79,948	102,616	22,668	28.35	
27 一般服務費	1,863,052	1,858,653	-4,399	-0.24	
279 外包費	1,863,052	1,858,653	-4,399	-0.24	
28 專業服務費	450,000	396,312	-53,688	-11.93	
28Y 其他專業服務費	450,000	396,312	-53,688	-11.93	
29 公共關係費	72,000	71,996	-4	-0.01	
291 公共關係費	72,000	71,996	-4	-0.01	
3 材料及用品費	232,000	117,101	-114,899	-49.53	

地方教育發展基金—臺北市立古亭國民中學
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	%	
32 用品消耗	232,000	117,101	-114,899	-49.53	
321 辦公（事務）用品	232,000	117,101	-114,899	-49.53	
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			
9 其他		35,472	35,472		
91 其他支出		35,472	35,472		
91Y 其他		35,472	35,472		
5M 建築及設備計畫	9,970,000	10,086,679	116,679	1.17	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194,000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194,000元。2.決算數較預算數增加116,679元，主要係執行購置藝術才能班設備及一師一載具計畫辦理補辦預算。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,970,000	10,086,679	116,679	1.17	
51 購建固定資產	808,000	1,000,750	192,750	23.86	
514 購置機械及設備	548,000	742,000	194,000	35.40	
515 購置交通及運輸設備	24,000	24,000			
516 購置雜項設備	236,000	234,750	-1,250	-0.53	
52 購置無形資產	36,000	16,000	-20,000	-55.56	
521 購置電腦軟體	36,000	16,000	-20,000	-55.56	
54 遞延支出	9,126,000	9,069,929	-56,071	-0.61	
541 遞延修繕房屋建築支出	9,126,000	9,069,929	-56,071	-0.61	

地方教育發展基金-臺北市立古亭國民中學

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1人，預算數40,200元，決算數0元。
 - (2)特教專業師1人，預算數0元，決算數37元。
 - 2.外包費：
 - (1)游泳池救生員1人，預算數421,040元，決算數418,350元。
 - (2)暑期泳訓班救生員1人，預算數84,208元，決算數0元。
 - (3)校警勞務外包3人，預算數1,706,052元，決算數1,340,278元。
 - (4)工友勞力外包1人，預算數0元，決算數424,975元。
 - (5)超額工友外包按件計算，預算數160,000元，決算數93,400元。
- 二、 工程管理費係以按施工費2%提列預算數166,353元，決算數144,074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	44,037,712	-29,166,007	1,038,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	6,136,201	-1,974,297	
房屋及建築	2,880,000	-1,211,585	
機械及設備	18,073,605	-13,286,010	742,000
交通及運輸設備	3,991,472	-3,443,706	24,000
雜項設備	12,919,019	-9,250,409	236,000
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	37,415		36,000
發展中之無形資產			
其他			

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數可用預算數計742,000元，係法定預算數548,000元、補辦預算194,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計24,000元，係法定預算數24,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計236,000元，係法定預算數236,000元。

4.電腦軟體：

增加數可用預算數計36,000元，係法定預算數36,000元。

減少數可用預算數計11,000元，係法定預算數11,000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3,081,868元，變動原因為(1)增置：預算內購置單槍投影機等設備84,189元、電腦設備463,811元、教育局補助購置平板電腦96,000元、教育局及教育部補助購置高溫窯爐98,000元。(3)撥入：教育局撥入電子儀、電腦顯示器及無線網路控制器等設備1,955,868元、大安國中撥入110年單槍投影機2臺54,000元。(4)受贈：109-1課輔費行政費購置教學用煙塵過濾箱機1台30,000元、教育局補助110年度專科教室環境升級3.0計畫購置3D印表機等設備300,000元。減少數計444,529元，變動原因為(5)報廢；年度經財政局核准報廢個人電腦設備等

臺北市立古亭國民中學

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		
3,897,956	10,692	710,755	-3,217,681	14,841,225
			-607,476	3,554,428
			-71,280	1,597,135
3,081,868		444,529	-1,852,101	5,572,833
68,000			-137,678	478,088
717,088		246,686	-549,146	3,589,866
31,000	10,692	19,540		48,875

註 計444,529元。

2.交通及運輸設備：增加數計68,000元，變動原因為(1)增置：預算內購置音響設備24,000元。(4)受贈：109-1課輔購置地科教室無線麥克風等設備30,000元、寒假輔導購置監視器錄影主機1台14,000元。

計3.雜項設備：增加數717,088元，變動原因為(1)增置：預算內購置雷切機等設備234,750元。(3)撥入：教育局撥入機櫃等設備124,848元。(4)受贈：109-1課輔購置碎紙機設備15,000元、109-2課輔購置冰箱等設備42,490元、教育局補助110年度專科教室環境升級3.0計畫購置雷射切割機1台300,000元。減少數計246,686元，變動原因為(12)其他：1.109年購置冷氣及冰箱於110年退貨物稅列為財產成本減項5,200元。報廢；年度經財政局核准報廢電視機等計241,486元。

4.電腦軟體：增加數計31,000元，變動原因為(1)增置：預算內購置學校網頁系統等16,000元。(4)受贈：109-1課輔購置教學排課軟體15,000元。減少數計19,540元，變動原因為(11)無形資產攤銷：截至110年12月底止累計攤銷金額19,540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—臺北市立古亭國民中學

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		548,000	194,000		742,000	742,000		
機械及設備		548,000	194,000		742,000	742,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		24,000			24,000	24,000		
交通及運輸設備		24,000			24,000	24,000		
購建中固定資產								
雜項設備		236,000			236,000	234,750	-1,250	
雜項設備		236,000			236,000	234,750	-1,250	
購建中固定資產								
合 計		808,000	194,000		1,002,000	1,000,750	-1,250	

地方教育發展基金—臺北市立古亭國民中學
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		194,000
購置機械及設備	110.10.25府授教會字第1103096811號	98,000
購置機械及設備	110.12.22府授主事預字第1103011969號	96,000

地方教育發展基金－臺北市立古亭國民中學

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	55	57	2	
職員	55	57	2	109年12月2日北市教中字 第1093108902號函教育部補助增置 員額教師1人及110年7月9日臺教 師(一)字第1100084666號函借調教 師之代理教師1人
一般行政管理計畫	17	15	-2	
職員	15	14	-1	12月退休職員1人
駐衛警	0	0	0	
技工	2	1	-1	
合計	72	72	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1人。

(2)特教專業師1人

2.外包費：

(1)游泳池救生員1人。

(2)暑期泳訓班救生員1人。

(3)校警勞務外包3人。

(4)工友勞力外包1人。

(5)超額工友外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立古亭國民中學
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										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	44,328,000		688,229		12,433,000	57,275,952		6,002,379		120,727,560	2,553,440	123,281,000
職員	44,328,000		688,229		12,433,000	57,275,952		6,002,379		120,727,560	2,553,440	123,281,000
一般行政管理計畫	12,036,000		684,480		3,449,500	1,046,064		1,575,956		18,792,000		18,792,000
職員	11,292,000		653,480		3,341,000	986,544		1,479,112		17,752,136		17,752,136
工具	744,000		31,000		108,500	59,520		96,844		1,039,864		1,039,864
合 計	56,364,000		1,372,709		15,882,500	58,322,016		7,578,335		139,519,560	2,553,440	142,073,000

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條規定辦理核發，110年度預算編列72人，計8,837,000元，執行結果決算62人，計5,931,300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72人，計7,045,500元，執行結果決算74人，計6,911,019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1人，預算數40,200元，決算數0元。

(2)特教專業師1人，預算數0元，決算數37元。

2.外包費：

(1)游泳池救生員1人，預算數421,040元，決算數418,350元。

(2)暑期泳訓班救生員1人，預算數84,203元，決算數0元。

(3)校警勞務外包3人，預算數1,703,052元，決算數1,340,278元。

(4)工友勞力外包1人，預算數0元，決算數424,975元。

(5)超額工友外包按件計算，預算數160,000元，決算數93,400元。

地方教育發展基金—臺北市立古亭國民中學
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
47,461,816		829,565		10,181,428	54,826,339		6,784,739		120,083,887	2,762,067	122,845,954
47,461,816		829,565		10,181,428	54,826,339		6,784,739		120,083,887	2,762,067	122,845,954
10,971,857		589,311		2,660,891	1,106,470		1,388,164		16,716,693	7,500	16,724,193
10,559,357		566,431		2,533,843	1,038,829		1,303,991		16,002,451	7,500	16,009,951
412,500		22,880		127,048	67,641		84,173		714,242		714,242
58,433,673		1,418,876		12,842,319	55,932,809		8,172,903		136,800,580	2,769,567	139,570,147

地方教育發展基金－臺北市立古亭國民中學
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			129,826,000		129,862,244		36,244	0.03	決算數較預算數增加36,244元，主要係因：教育部補助防災教育計畫暨所屬學校防災校園建置計畫等辦理併決算。
國民教育計畫			129,826,000		129,862,244		36,244	0.03	

地方教育發展基金－臺北市立古亭國民中學
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	142,073,000	139,570,147	-2,502,853	-1.76
11 正式員額薪資	56,364,000	58,433,673	2,069,673	3.67
113 職員薪金	55,620,000	58,021,173	2,401,173	4.32
114 工員工資	744,000	412,500	-331,500	-44.56
12 聘僱及兼職人員薪資	2,553,440	2,769,567	216,127	8.46
124 兼職人員酬金	2,553,440	2,769,567	216,127	8.46
13 超時工作報酬	1,372,709	1,418,876	46,167	3.36
131 加班費	1,372,709	1,418,876	46,167	3.36
15 獎金	15,882,500	12,842,319	-3,040,181	-19.14
151 考績獎金	8,837,000	5,931,300	-2,905,700	-32.88
152 年終獎金	7,045,500	6,911,019	-134,481	-1.91
16 退休及卹償金	58,322,016	55,932,809	-2,389,207	-4.10
161 職員退休及離職金	58,262,496	55,865,168	-2,397,328	-4.11
162 工員退休及離職金	59,520	67,641	8,121	13.64
18 福利費	7,578,335	8,172,903	594,568	7.85
181 分擔員工保險費	4,778,604	5,840,409	1,061,805	22.22
183 傷病醫藥費	227,200	69,100	-158,100	-69.59
185 員工通勤交通費	943,740	539,246	-404,494	-42.86
18Y 其他福利費	1,628,791	1,724,148	95,357	5.85
2 服務費用	5,691,000	5,444,534	-246,466	-4.33
21 水電費	1,154,571	817,003	-337,568	-29.24
212 工作場所電費	835,000	634,110	-200,890	-24.06
214 工作場所水費	147,571	102,659	-44,912	-30.43
216 氣體費	172,000	80,234	-91,766	-53.35
22 郵電費	89,948	105,291	15,343	17.06
221 郵費	2,000	2,675	675	33.75
222 電話費	87,948	102,616	14,668	16.68
23 旅運費	77,700	59,081	-18,619	-23.96
231 國內旅費	77,700	56,991	-20,709	-26.65
235 貨物運費	0	2,000	2,000	0.00
23Y 其他旅運費	0	90	90	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	3,000	-7,000	-70.00
241 印刷及裝訂費	10,000	3,000	-7,000	-70.00
25 修理保養及保固費	837,637	864,971	27,334	3.26
252 一般房屋修護費	411,800	185,886	-225,914	-54.86
255 機械及設備修護費	51,417	23,100	-28,317	-55.07
257 雜項設備修護費	374,420	655,985	281,565	75.20
26 保險費	6,540	2,414	-4,126	-63.09
26Y 其他保險費	6,540	2,414	-4,126	-63.09
27 一般服務費	2,556,340	2,422,406	-133,934	-5.24
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,840	8,226	4,386	114.22
279 外包費	2,368,300	2,277,003	-91,297	-3.85
27D 計時與計件人員酬金	40,200	37	-40,163	-99.91
27F 體育活動費	144,000	137,140	-6,860	-4.76

地方教育發展基金－臺北市立古亭國民中學
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	%
28 專業服務費	886,264	1,098,372	212,108	23.93
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	404,640	665,160	260,520	64.38
287 委託檢驗(定)試驗認證費	30,224	13,400	-16,824	-55.66
289 試務甄選費	1,400	4,000	2,600	185.71
28A 電腦軟體服務費	0	19,500	19,500	0.00
28Y 其他專業服務費	450,000	396,312	-53,688	-11.93
29 公共關係費	72,000	71,996	-4	-0.01
291 公共關係費	72,000	71,996	-4	-0.01
3 材料及用品費	1,970,000	2,151,835	181,835	9.23
31 使用材料費	866,311	935,097	68,786	7.94
315 設備零件	866,311	935,097	68,786	7.94
32 用品消耗	1,103,689	1,216,738	113,049	10.24
321 辦公(事務)用品	253,800	136,248	-117,552	-46.32
322 報章雜誌	60,400	55,700	-4,700	-7.78
323 農業與園藝用品及環境美化費	35,000	6,440	-28,560	-81.60
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	19,953	4,953	33.02
32Y 其他用品消耗	739,489	998,397	258,908	35.01
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	21,200	16,200	324.00
44 交通及運輸設備租金	0	20,000	20,000	0.00
442 車租	0	20,000	20,000	0.00
45 雜項設備租金	5,000	1,200	-3,800	-76.00
451 雜項設備租金	5,000	1,200	-3,800	-76.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,970,000	10,086,679	116,679	1.17
51 購建固定資產	808,000	1,000,750	192,750	23.86
514 購置機械及設備	548,000	742,000	194,000	35.40
515 購置交通及運輸設備	24,000	24,000	0	0.00
516 購置雜項設備	236,000	234,750	-1,250	-0.53
52 購置無形資產	36,000	16,000	-20,000	-55.56
521 購置電腦軟體	36,000	16,000	-20,000	-55.56
54 遞延支出	9,126,000	9,069,929	-56,071	-0.61
541 遞延修繕房屋建築支出	9,126,000	9,069,929	-56,071	-0.61
6 稅捐及規費(強制費)	0	996	996	0.00
61 土地稅	0	996	996	0.00
612 一般土地地價稅	0	996	996	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,485,000	1,845,588	360,588	24.28
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	70,500	46,000	-24,500	-34.75
726 獎助學員生給與	70,500	46,000	-24,500	-34.75
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,413,500	1,798,588	385,088	27.24
743 獎勵費用	7,200	39,703	32,503	451.43
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,406,300	1,758,885	352,585	25.07

地方教育發展基金－臺北市立古亭國民中學
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	%
9 其他	92,000	135,287	43,287	47.05
91 其他支出	92,000	135,287	43,287	47.05
91Y 其他	92,000	135,287	43,287	47.05
合 計	161,286,000	159,256,266	-2,029,734	-1.26

地方教育發展基金－臺北市立古亭國民中學
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	71,996	-4	-0.01	
291 公共關係費	72,000	71,996	-4	-0.01	
統計所需項目	1,424,580	1,220,443	-204,137	-14.33	
185 員工通勤交通費	943,740	539,246	-404,494	-42.86	
27D 計時與計件人員酬金	40,200	37	-40,163	-99.91	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	404,640	665,160	260,520	64.38	
521 購置電腦軟體	36,000	16,000	-20,000	-55.56	

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	%
資 產	3,273,883,698	100.00	3,532,818,478	100.00	-258,934,780	-7.33
流動資產	19,071,885	0.58	17,147,844	0.49	1,924,041	11.22
現金	19,013,910	0.58	16,947,844	0.48	2,066,066	12.19
銀行存款	19,013,910	0.58	16,947,844	0.48	2,066,066	12.19
銀行存款-公庫存款	8,420,811	0.26	6,710,702	0.19	1,710,109	25.48
銀行存款-保管款	5,265,410	0.16	4,700,128	0.13	565,282	12.03
銀行存款-代繳費款專戶	0	0.00	250,890	0.01	-250,890	-100.00
銀行存款-薪津專戶	4,295,808	0.13	4,263,477	0.12	32,331	0.76
銀行存款-教育儲蓄戶	1,031,881	0.03	1,022,647	0.03	9,234	0.90
應收款項	57,975	0.00	0	0.00	57,975	0.00
其他應收款	57,975	0.00	0	0.00	57,975	0.00
預付款項	0	0.00	200,000	0.01	-200,000	-100.00
預付費用	0	0.00	200,000	0.01	-200,000	-100.00
長期貸墊款及準備金	2,141,410	0.07	2,024,905	0.06	116,505	5.75
準備金	2,141,410	0.07	2,024,905	0.06	116,505	5.75
退休及離職準備金	2,141,410	0.07	2,024,905	0.06	116,505	5.75
其他準備金	1,723,047	0.05	1,616,425	0.05	106,622	6.60
其他準備金-獎助學金	418,363	0.01	408,480	0.01	9,883	2.42
其他準備金-其他	283,554	0.01	283,554	0.01	0	0.00
固定資產	134,809	0.00	124,926	0.00	9,883	7.91
土地改良物	14,792,350	0.45	14,834,290	0.42	-41,940	-0.28
土地改良物	3,554,428	0.11	4,161,904	0.12	-607,476	-14.60
累計折舊-土地改良物	6,136,201	0.19	6,136,201	0.17	0	0.00
房屋建築及設備	-2,581,773	-0.08	-1,974,297	-0.06	-607,476	30.77
房屋建築及設備	1,597,135	0.05	1,668,415	0.05	-71,280	-4.27
累計折舊-房屋建築及設備	2,880,000	0.09	2,880,000	0.08	0	0.00
機械及設備	-1,282,865	-0.04	-1,211,585	-0.03	-71,280	5.88
機械及設備	5,572,833	0.17	4,787,595	0.14	785,238	16.40
累計折舊-機械及設備	20,710,944	0.63	18,073,605	0.51	2,637,339	14.59
交通及運輸設備	-15,138,111	-0.46	-13,286,010	-0.38	-1,852,101	13.94
交通及運輸設備	478,088	0.01	547,766	0.02	-69,678	-12.72
累計折舊-交通及運輸設備	4,059,472	0.12	3,991,472	0.11	68,000	1.70
雜項設備	-3,581,384	-0.11	-3,443,706	-0.10	-137,678	4.00
合 計	3,589,866	0.11	3,668,610	0.10	-78,744	-2.15
	3,273,883,698	100.00	3,532,818,478	100.00	-258,934,780	-7.33

信託代理與保證資產 0
保證品 0

- 註：1.本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為283,554元，係華泰銀行古亭分行定存單2張-吳家榮獎學金基金183,554元及張晉芬獎學金基金100,000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. 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。

臺北市立古亭國民中學
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	3,250,930,148	99.30	3,511,596,660	99.40	-260,666,512	-7.42
流動負債	9,629,420	0.29	9,275,247	0.26	354,173	3.82
應付款項	9,537,420	0.29	9,189,247	0.26	348,173	3.79
應付代收款	8,973,990	0.27	8,612,906	0.24	361,084	4.19
應付代收款	8,973,990	0.27	8,612,906	0.24	361,084	4.19
應付費用	563,430	0.02	576,341	0.02	-12,911	-2.24
應付費用	563,430	0.02	576,341	0.02	-12,911	-2.24
預收款項	92,000	0.00	86,000	0.00	6,000	6.98
預收收入	92,000	0.00	86,000	0.00	6,000	6.98
預收收入	92,000	0.00	86,000	0.00	6,000	6.98
其他負債	92,000	0.00	86,000	0.00	6,000	6.98
什項負債	3,241,300,728	99.00	3,502,321,413	99.14	-261,020,685	-7.45
存入保證金	3,241,300,728	99.00	3,502,321,413	99.14	-261,020,685	-7.45
存入保證金	1,619,109	0.05	1,624,236	0.05	-5,127	-0.32
應付退休及離職金	1,619,109	0.05	1,624,236	0.05	-5,127	-0.32
應付退休及離職金	1,723,047	0.05	1,616,425	0.05	106,622	6.60
應付代管資產	1,723,047	0.05	1,616,425	0.05	106,622	6.60
應付代管資產	3,237,829,178	98.90	3,498,774,024	99.04	-260,944,846	-7.46
暫收及待結轉帳項	3,237,829,178	98.90	3,498,774,024	99.04	-260,944,846	-7.46
暫收及待結轉帳項	129,394	0.00	306,728	0.01	-177,334	-57.81
淨資產	129,394	0.00	306,728	0.01	-177,334	-57.81
淨資產	22,953,550	0.70	21,221,818	0.60	1,731,732	8.16
淨資產	22,953,550	0.70	21,221,818	0.60	1,731,732	8.16
累積餘額	22,953,550	0.70	21,221,818	0.60	1,731,732	8.16
累積餘額	22,953,550	0.70	21,221,818	0.60	1,731,732	8.16
合 計	3,273,883,698	100.00	3,532,818,478	100.00	-258,934,780	-7.33

信託代理與保證負債 0

應付保證品 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	%
雜項設備	13,389,421	0.41	12,919,019	0.37	470,402	3.64
累計折舊-雜項設備	-9,799,555	-0.30	-9,250,409	-0.26	-549,146	5.94
無形資產	48,875	0.00	37,415	0.00	11,460	30.63
無形資產	48,875	0.00	37,415	0.00	11,460	30.63
電腦軟體	48,875	0.00	37,415	0.00	11,460	30.63
其他資產	3,237,829,178	98.90	3,498,774,024	99.04	-260,944,846	-7.46
什項資產	3,237,829,178	98.90	3,498,774,024	99.04	-260,944,846	-7.46
代管資產	3,237,829,178	98.90	3,498,774,024	99.04	-260,944,846	-7.46
代管資產-土地改良物	185,180	0.01	259,676	0.01	-74,496	-28.69
代管資產-土地	3,056,670,120	93.37	3,313,736,122	93.80	-257,066,002	-7.76
代管資產-房屋建築及設備	114,309,763	3.49	118,114,111	3.34	-3,804,348	-3.22
代管資產-其他政府	66,664,115	2.04	66,664,115	1.89	0	0.00
合 計	3,273,883,698	100.00	3,532,818,478	100.00	-258,934,780	-7.33

信託代理與保證資產 0
保證品 0

- 註：1.本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為283,554元，係華泰銀行古亭分行定存單2張-吳家榮獎學金基金183,554元及張晉芬獎學金基金100,000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.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。

臺北市立古亭國民中學
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	3,273,883,698	100.00	3,532,818,478	100.00	-258,934,780	-7.33

信託代理與保證負債 0

應付保證品 0

註：

地方教育發展基金—臺北市立古亭國民中學

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	163,903,284	100.00			163,903,284	
勞務收入	18,675	0.01			18,675	
服務收入	18,675	0.01			18,675	
財產收益	3,005,966	1.83			3,005,966	
廢舊物品售價收入	450	0.00			450	
財產交易利益	2,747,596	1.68			2,747,596	
其他財產收入	257,920	0.16			257,920	
政府撥入收入	160,598,418	97.98			160,598,418	
公庫撥款收入	158,194,400	96.52			158,194,400	
政府其他撥入收入	2,404,018	1.47			2,404,018	
其他收入	280,225	0.17			280,225	
受贈收入	152,302	0.09			152,302	
雜項收入	127,923	0.08			127,923	
支出	162,171,552	98.94			162,171,552	
人事支出	139,570,147	85.15			139,570,147	
人事支出	139,570,147	85.15			139,570,147	
業務支出	9,418,153	5.75			9,418,153	
業務支出	9,418,153	5.75			9,418,153	
獎補助支出	46,000	0.03			46,000	
其他獎補助	46,000	0.03			46,000	
財產損失	6,864	0.00			6,864	
財產交易損失	6,864	0.00			6,864	
折舊、折耗及攤銷	3,916,510	2.39			3,916,510	
固定資產折舊	3,896,970	2.38			3,896,970	
無形資產攤銷	19,540	0.01			19,540	
其他支出	9,213,878	5.62			9,213,878	
其他支出	9,213,878	5.62			9,213,878	
本期賸餘(短絀)	1,731,732	1.06			1,731,732	
期初淨資產	21,221,818	12.95			21,221,818	
解繳公庫						
期末淨資產	22,953,550	14.00			22,953,550	

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—臺北市立古亭國民中學
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)	1,731,732
8002 調整非現金項目	1,530,548
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,262,280
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	1,028,614
8207 增加長期貸墊款及準備金	-9,883
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,032,484
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,013,753
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,069,371
8404 減少短期債務及其他負債	-2,251,832
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-182,461
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,066,066
87 期初現金及約當現金	16,947,844
88 期末現金及約當現金	19,013,910

- 1.不影響現金流量之投資活動：退休及離職準備金增加數106,622元及代管資產減少數260,944,846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—臺北市立古亭國民中學

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	161,018,478	2,884,806	163,903,284	收入
勞務收入	18,675		18,675	勞務收入
財產收入	271,250	2,734,716	3,005,966	財產收益
政府撥入收入	160,598,418		160,598,418	政府撥入收入
其他收入	130,135	150,090	280,225	其他收入
基金用途	159,256,266	2,915,286	162,171,552	支出
用人費用	139,570,147		139,570,147	人事支出
服務費用	5,444,534	3,973,619	9,418,153	業務支出
材料及用品費	2,151,835	-2,151,835		
租金、償債、利息及相關手續費	21,200	-21,200		
稅捐及規費(強制費)	996	-996		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,799,588	-1,799,588		
捐助、補助與獎助	46,000		46,000	獎補助支出
		6,864	6,864	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	10,086,679	-10,086,679		
		3,916,510	3,916,510	折舊、折耗及攤銷
其他	135,287	9,078,591	9,213,878	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,762,212	-30,480	1,731,732	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,350,113	14,871,705	21,221,818	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	8,112,325	14,841,225	22,953,550	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立古亭國民中學
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」544萬4,534元與會計科目「業務支出」941萬8,153元間之調整數397萬3,619元，係「材料及用品費」215萬1,835元、「租金、償債、利息及相關手續費」2萬1,200元、「稅捐及規費」996元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」179萬9,588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273萬4,716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15萬90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」391萬6,510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」6,864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」1,008萬6,679元，其中100萬750元已列入「機械設備」等相關資產科目並於平衡表表達，餘908萬5,929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」907萬8,591元，其中8,662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；另906萬9,929元係「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」906萬9,929元。

裝

主辦會計人員：

會計室
主任 吳雅惠

機關長官：

臺北市立
古亭國民中學
校長 林泰安

訂