

40501276

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

臺北市立興福國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立興福國民中學編

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 21 至 21	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)		

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	91,955,160	83,183,467	8,771,693	10.54
基金用途	92,589,291	84,095,630	8,493,661	10.10
賸餘(短絀)	- 634,131	- 912,163	278,032	
餘絀情形：				
基金餘額	5,836,684	6,470,815	- 634,131	- 9.80
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	217,225	657,381	- 440,156	- 66.96

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興福國民中學

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63,125,000元，決算數63,606,412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15,567,000元，決算數15,498,401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11,764,000元（不含以前年度保留數182,724元及奉准先行辦理數460,000元），決算數13,484,478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興福國民中學

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91,955,160元，較預算數86,809,000元，增加5,146,160元，計增5.93%。

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6,000元，較預算數6,000元，無增減。

2.財產處分收入：決算數200元，較預算數46,000元，減少45,800元，計減99.57%。

主要係因：

報廢財產變賣收入短收45,800元。

3.其他財產收入：決算數515,933元，較預算數555,000元，減少39,067元，計減7.04%。

主要係因：

開放場地收入228,440元、開放停車場收入256,827元、教職員日間停車收入30,666元，較預計短收39,067元。

4.公庫撥款收入：決算數86,767,287元，較預算數86,037,000元，增加730,287元，計增0.85%。

主要係因：教育局補助730,287元

(1)局款非統籌款109年度視聽教室優化計畫670,287元。

(2)局款非統籌款110年行動學習智慧教學計畫(局款非統籌款)60,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數4,570,162元，較預算數0元，增加4,570,162元。

主要係因：教育部補助4,570,162元

(1)增置專長教師員額計畫631,107元。

(2)學生學習扶助方案開班經費397,180元。

(3)生涯發展教育經費16,605元。

(4)活化教學與多元學習計畫113,604元。

(5)增置圖書館閱讀推動教師計畫140,905元。

(6)推動教育優先區計畫74,870元。

(7)獎勵學校聘任專任運動教練經費81,263元。

(8)提升英語教學成效計畫114,765元。

(9)教育部商借教師代理經費86,408元。

(10)補助獎勵學校無償提供場地、設施及設備辦理非營利幼兒園經費670,415元。

(11)109年校舍防水隔熱整修工程2,133,069元。

(12)學生無力繳交代收代辦費11,935元。

(13)學校用教科書補助7,536元。

(14)體育班學生學習輔導措施計畫58,500元。

(15)提升自然科學領域教學設備計畫32,000元。

6.受贈收入：決算數0元，較預算數1,000元，減少1,000元。

主要係因：

各界捐款收入短收1,000元。

7.雜項收入：決算數95,578元，較預算數164,000元，減少68,422元，計減41.72%。

主要係因：

數位學生證補卡費1,356元、收回以前年度支出(清寒生餐費補助240元、109年冷氣機貨物稅退稅2,000元)、

臺北市地方教育發展基金臺北市立興福國民中學

總 說 明

中華民國 110 年度

廠商逾期違約金6,676元、工程廢料變賣1,000元、冷氣維護使用費賸餘款結轉其他準備金84,306元，較預計短收68,422元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數92,589,291元，較預算數90,456,000元，增加2,133,291元，計增2.36%。

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63,606,412元，較預算數63,125,000元，增加481,412元，計增0.76%。

主要係因：

教育部及教育局補助款增列併決費用。

2.一般行政管理計畫：決算數15,498,401元，較預算數15,567,000元，減少68,599元，計減0.44%。

主要係因：

用人費用等依規定覈實支用賸餘。

3.建築及設備計畫：決算數13,484,478元，較預算數11,764,000元，增加1,720,478元，計增14.62%。

主要係因：

營建及修建工程：(1)109年保留活動中心舞台、球場、體育組辦公室暨諮商教室、課輔教室整修工程委託技術服務費182,724元。(2)教育局非統籌款109年專科教室整修工程委託技術服務費63,928元、教育部及教育局非統籌款追加統籌款109年校舍防水隔熱工程3,271,852元、教育局非統籌款109年視聽教室優化計畫507,381元，併決算辦理。(3)校園優質化工程之圍牆整修工程1,241,616元、行政樓4樓教室環境改善工程189,245元、行政樓外牆整修工程370,062元，因疫情影響，廠商缺工及材料上漲致流廢標多次執行進度落後，尾款及委託技術服務費辦理保留。

其他設備：(1)補辦預算執行非營利幼兒園設備經費233,979元、視聽教室優化計畫157,828元、教師用平板電腦52,750元。(2)校園優質化工程之圍牆整修工程設備120,646元、行政樓4樓教室環境改善工程設備141,882元，因疫情影響，廠商缺工及材料上漲致流廢標多次執行進度落後，尾款辦理保留。

無形資產：因電腦雲端伺服器及線上影音軟體等使用年限2年以下及單價未達1萬元移列經常門33,925元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數634,131元，較預算短絀數3,647,000元，計相差3,012,869元。

主要係因：

1.校園優質化工程2,063,451元辦理保留。

2.工程賸餘607,652元、設備賸餘42,861元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立興福國民中學

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4,408,475元。
- 投資活動之淨現金流出3,738,260元。
- 籌資活動之淨現金流出452,990元。
- 本年度現金及約當現金之淨增217,225元。
- 期初現金及約當現金11,142,271元。
- 期末現金及約當現金11,359,496元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,646,371,540元，包括：

流動資產11,486,051元，較上年度11,250,911元，增加235,140元，主要係因教育部及教育局撥入補助款致公庫存款增加。

長期貸墊款及準備金3,942,251元，較上年度3,721,217元，增加221,034元，主要係因勞工退休離職準備金存款增加。

固定資產15,593,552元，較上年度13,832,414元，增加1,761,138元，主要係因購置各項教學設備等。

無形資產115,922元，較上年度131,508元，減少15,586元，主要係因電腦軟體攤銷。

其他資產2,615,233,764元，較上年度2,585,875,310元，增加29,358,454元，主要係因代管資產土地公告現值調整增加。

決算日負債總額為2,624,825,382元，包括：

流動負債4,695,319元，較上年度3,331,350元，增加1,363,969元，主要係因應付校園優質化工程款。

其他負債2,620,130,063元，較上年度2,591,045,273元，增加29,084,790元，主要係因應付代管資產土地公告現值調整增加。

決算日淨資產21,546,158元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數8,458,063元及補辦預算數460,000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－臺北市立興福國民中學
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	86,809,000	100.00	91,955,160	100.00	5,146,160	5.93	83,183,467	100.00
43 勞務收入	6,000	0.01	6,000	0.01		0.00	6,300	0.01
431服務收入	6,000	0.01	6,000	0.01			6,300	0.01
45 財產收入	601,000	0.69	516,133	0.56	-84,867	-14.12	377,121	0.45
451財產處分收入	46,000	0.05	200	0.00	-45,800	-99.57	19,600	0.02
45Y其他財產收入	555,000	0.64	515,933	0.56	-39,067	-7.04	357,521	0.43
46 政府撥入收入	86,037,000	99.11	91,337,449	99.33	5,300,449	6.16	82,550,038	99.24
462公庫撥款收入	86,037,000	99.11	86,767,287	94.36	730,287	0.85	80,569,041	96.86
46Y政府其他撥入收入			4,570,162	4.97	4,570,162	0.00	1,980,997	2.38
4Y 其他收入	165,000	0.19	95,578	0.10	-69,422	-42.07	250,008	0.30
4Y0受贈收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
4YY雜項收入	164,000	0.19	95,578	0.10	-68,422	-41.72	250,008	0.30
5 基金用途	90,456,000	100.00	92,589,291	100.00	2,133,291	2.36	84,095,630	100.00
53 國民教育計畫	63,125,000	69.79	63,606,412	68.70	481,412	0.76	63,316,612	75.29
5L 一般行政管理計畫	15,567,000	17.21	15,498,401	16.74	-68,599	-0.44	15,572,913	18.52
5M 建築及設備計畫	11,764,000	13.01	13,484,478	14.56	1,720,478	14.62	5,206,105	6.19
購建固定資產	11,728,000	12.97	13,484,478	14.56	1,756,478	14.98	5,188,905	6.17
其他	36,000	0.04			-36,000	-100.00	17,200	0.02
本期賸餘(短絀)	-3,647,000		-634,131		3,012,869	-82.61	-912,163	
期初基金餘額	4,406,000		6,470,815		2,064,815	46.86	7,382,978	
解繳公庫								
期末基金餘額	759,000		5,836,684		5,077,684	669.00	6,470,815	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學
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		8,458,063
462公庫撥款收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	730,287
46Y政府其他撥入收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	4,570,162
53 國民教育計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	481,412
5M 建築及設備計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	2,676,202

備註：

地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學
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	86,809,000	91,955,160	5,146,160	5.93	
43 勞務收入	6,000	6,000		0.00	
431服務收入	6,000	6,000		0.00	
45 財產收入	601,000	516,133	-84,867	-14.12	
451財產處分收入	46,000	200	-45,800	-99.57	報廢財產變賣收入短收45,800元。
45Y其他財產收入	555,000	515,933	-39,067	-7.04	開放場地收入228,440元、開放停車場收入256,827元、教職員日間停車收入30,666元，較預計短收39,067元。
46 政府撥入收入	86,037,000	91,337,449	5,300,449	6.16	
462公庫撥款收入	86,037,000	86,767,287	730,287	0.85	教育局補助款併入決算。
46Y政府其他撥入收入		4,570,162	4,570,162	0.00	教育部補助款併入決算。
4Y 其他收入	165,000	95,578	-69,422	-42.07	
4YO受贈收入	1,000		-1,000	-100.00	各界捐款收入短收1,000元。
4YY雜項收入	164,000	95,578	-68,422	-41.72	數位學生證補卡費1,356元、收回以前年度支出(清寒生餐費補助240元、109年冷氣機貨物稅退稅2,000元)、廠商逾期違約金6,676元、工程廢料變賣1,000元、冷氣維護使用費賸餘款結轉其他準備金84,306元，較預計短收68,422元。

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學
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	90,456,000	92,589,291	2,133,291	2.36	
53 國民教育計畫	63,125,000	63,606,412	481,412	0.76	
1 用人費用	58,038,000	57,789,424	-248,576	-0.43	
11 正式員額薪資	23,184,000	25,149,336	1,965,336	8.48	
113 職員薪金	23,184,000	25,149,336	1,965,336	8.48	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,235,520	1,185,713	-49,807	-4.03	
124 兼職人員酬金	1,235,520	1,185,713	-49,807	-4.03	
13 超時工作報酬	831,464	809,958	-21,506	-2.59	
131 加班費	831,464	809,958	-21,506	-2.59	
15 獎金	4,950,671	5,142,335	191,664	3.87	
151 考績獎金	2,103,000	2,025,975	-77,025	-3.66	
152 年終獎金	2,847,671	3,116,360	268,689	9.44	
16 退休及卹償金	24,145,536	22,270,934	-1,874,602	-7.76	
161 職員退休及離職金	24,145,536	22,270,934	-1,874,602	-7.76	
18 福利費	3,690,809	3,231,148	-459,661	-12.45	
181 分擔員工保險費	1,940,424	2,538,085	597,661	30.80	
183 傷病醫藥費	220,500	16,200	-204,300	-92.65	
185 員工通勤交通費	345,240	210,254	-134,986	-39.10	
18Y 其他福利費	1,184,645	466,609	-718,036	-60.61	
2 服務費用	1,774,000	2,276,887	502,887	28.35	
21 水電費	497,772	302,485	-195,287	-39.23	
212 工作場所電費	364,790	235,959	-128,831	-35.32	
214 工作場所水費	132,982	66,526	-66,456	-49.97	
23 旅運費	44,900	34,196	-10,704	-23.84	
231 國內旅費	43,400	34,196	-9,204	-21.21	
235 貨物運費	1,500		-1,500	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	18,000	46,884	28,884	160.47	
241 印刷及裝訂費	18,000	46,884	28,884	160.47	
25 修理保養及保固費	662,200	635,539	-26,661	-4.03	
252 一般房屋修護費	268,800	278,597	9,797	3.64	
255 機械及設備修護費	79,400	11,260	-68,140	-85.82	
257 雜項設備修護費	314,000	345,682	31,682	10.09	
27 一般服務費	63,728	63,693	-35	-0.05	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,728	2,100	372	21.53	
27F 體育活動費	62,000	61,593	-407	-0.66	
28 專業服務費	487,400	1,194,090	706,690	144.99	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	298,600	1,006,553	707,953	237.09	

地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學
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	%	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	13,600	20,000	6,400	47.06	
289 試務甄選費	5,200		-5,200	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		33,925	33,925		
28Y 其他專業服務費	170,000	133,612	-36,388	-21.40	
3 材料及用品費	2,039,000	2,118,448	79,448	3.90	
31 使用材料費	1,453,480	1,552,624	99,144	6.82	
315 設備零件	1,453,480	1,552,624	99,144	6.82	
32 用品消耗	585,520	565,824	-19,696	-3.36	
321 辦公(事務)用品	38,000	30,448	-7,552	-19.87	
322 報章雜誌	90,000	90,703	703	0.78	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	19,200	19,200			
32Y 其他用品消耗	438,320	425,473	-12,847	-2.93	
4 租金、償債、利息及相關手續費		45,436	45,436		
44 交通及運輸設備租金		19,800	19,800		
442 車租		19,800	19,800		
45 雜項設備租金		25,636	25,636		
451 雜項設備租金		25,636	25,636		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	956,000	1,037,334	81,334	8.51	
72 捐助、補助與獎助	28,000	25,500	-2,500	-8.93	
726 獎助學員生給與	28,000	25,500	-2,500	-8.93	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	928,000	1,011,834	83,834	9.03	
743 獎勵費用	3,600	32,364	28,764	799.00	
744 慰問、照護及濟助金		10,000	10,000		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	924,400	969,470	45,070	4.88	
9 其他	318,000	338,883	20,883	6.57	
91 其他支出	318,000	338,883	20,883	6.57	
91Y 其他	318,000	338,883	20,883	6.57	
5L 一般行政管理計畫	15,567,000	15,498,401	-68,599	-0.44	
1 用人費用	14,564,000	14,506,289	-57,711	-0.40	
11 正式員額薪資	9,384,000	9,511,290	127,290	1.36	
113 職員薪金	7,632,000	7,552,410	-79,590	-1.04	
114 工員工資	720,000	765,480	45,480	6.32	
115 警餉	1,032,000	1,193,400	161,400	15.64	
13 超時工作報酬	624,134	538,449	-85,685	-13.73	

地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學
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	%	
131 加班費	624,134	538,449	-85,685	-13.73	
15 獎金	2,553,410	2,268,250	-285,160	-11.17	
151 考績獎金	1,381,000	1,049,021	-331,979	-24.04	
152 年終獎金	1,172,410	1,219,229	46,819	3.99	
16 退休及卹償金	784,128	899,277	115,149	14.68	
161 職員退休及離職金	726,528	824,877	98,349	13.54	
162 工員退休及離職金	57,600	74,400	16,800	29.17	
18 福利費	1,218,328	1,289,023	70,695	5.80	
181 分擔員工保險費	845,328	968,247	122,919	14.54	
185 員工通勤交通費	189,000	106,380	-82,620	-43.71	
18Y 其他福利費	184,000	214,396	30,396	16.52	
2 服務費用	764,000	768,590	4,590	0.60	
22 郵電費	55,000	62,510	7,510	13.65	
222 電話費	55,000	62,510	7,510	13.65	
27 一般服務費	192,000	189,825	-2,175	-1.13	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		25	25		
279 外包費	160,000	157,400	-2,600	-1.63	
27F 體育活動費	32,000	32,400	400	1.25	
28 專業服務費	445,000	444,255	-745	-0.17	
28Y 其他專業服務費	445,000	444,255	-745	-0.17	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	238,000	179,445	-58,555	-24.60	
32 用品消耗	238,000	179,445	-58,555	-24.60	
321 辦公（事務）用品	231,800	173,245	-58,555	-25.26	
325 服裝	6,200	6,200			
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		43,077	43,077		
91 其他支出		43,077	43,077		
91Y 其他		43,077	43,077		

地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學
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	11,764,000	13,484,478	1,720,478	14.62	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182,724元及奉准先行辦理數460,000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182,724元及奉准先行辦理執行數444,557元。2.決算數較預算數增加1,720,478元，主要係因教育部補助辦理校舍防水隔熱工程所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,764,000	13,484,478	1,720,478	14.62	
51 購建固定資產	4,799,000	3,696,552	-1,102,448	-22.97	
512 興建土地改良物	3,560,000	2,318,384	-1,241,616	-34.88	
514 購置機械及設備	543,000	651,627	108,627	20.00	
515 購置交通及運輸設備	270,000	250,669	-19,331	-7.16	
516 購置雜項設備	426,000	475,872	49,872	11.71	
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	6,929,000	9,787,926	2,858,926	41.26	
541 遞延修繕房屋建築支出	6,929,000	9,787,926	2,858,926	41.26	

地方教育發展基金-臺北市立興福國民中學

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：

 外包費：消化超額職工業務外包按件計算，預算數160,000元，決算數157,400元。

二、工程管理費係以按施工費2%提列預算數191,804元，決算數159,964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	36,137,832	-22,173,910	5,295,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,451,900	-728,208	3,560,000
房屋及建築	4,215,000	-643,245	
機械及設備	14,440,147	-10,632,244	671,000
交通及運輸設備	2,207,499	-1,828,487	395,000
雜項設備	12,691,778	-8,341,726	633,000
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	131,508		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.土地改良物：

增加數可用預算數計3,560,000元，係法定預算數3,560,000元。

2.機械及設備：

增加數可用預算數計671,000元，係法定預算數543,000元、補辦預算128,000元。

3.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計395,000元，係法定預算數270,000元、補辦預算125,000元。

4.雜項設備：

增加數可用預算數633,000元，係法定預算數426,000元、補辦預算207,000元。

5.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21,300元，係法定預算數21,300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1,916,396元，變動原因為：(1)增置：購置紫外線消毒燈等設備

計651,627元。(2)撥入：教育局移撥學生到離校讀卡機等設備計1,234,317元。(3)受贈：以代辦經費

購置單槍投影機等設備計30,452元。減少數計655,326元，變動原因為：(1)報廢：經財政局核准報

廢個人電腦等655,326元。

臺北市立興福國民中學

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		
5,098,634	21,300	2,130,527	-1,222,555	15,709,474
			-242,736	1,480,956
			-69,540	3,502,215
1,916,396		655,326	-1,207,448	3,861,525
311,913		295,018	162,931	558,838
551,941		1,164,597	134,238	3,871,634
2,318,384				2,318,384
	21,300	15,586		115,922

註 2.交通及運輸設備：增加數計311,913元，變動原因為：(1)增置：購置教學廣播系統等設備計250,669元(2)受贈：以代辦經費購置擴大機等設備計61,244元。減少數計295,018元，變動原因為：(1)報廢：經財政局核准報廢無線接收主機等設備295,018元。

3.雜項設備：增加數計551,941元，變動原因為：(1)增置：購置冰溫熱飲水機等設備計475,872元。(2)撥入：教育局移撥機櫃等設備計23,120元。(3)受贈：以代辦經費購置磁性開閉式白板等設備計52,949元。減少數計1,164,597元，變動原因為：(1)報廢：經財政局核准報廢油印機等設備1,162,597元。(2)其他：109年度冷氣機貨物稅退稅減值2,000元。

4.購建中固定資產：增加數計2,318,384元，變動原因為：(1)增置：圍牆整建計2,318,384元尚在購建中。

5.電腦軟體：減少數計15,586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15,586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—臺北市立興福國民中學
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		3,560,000			3,560,000	2,318,384	-1,241,616	1,241,616
土地改良物		3,560,000			3,560,000		-3,560,000	1,241,616
購建中固定資產						2,318,384	2,318,384	
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		543,000	128,000		671,000	651,627	-19,373	
機械及設備		543,000	128,000		671,000	651,627	-19,373	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		270,000	125,000		395,000	250,669	-144,331	120,646
交通及運輸設備		270,000	125,000		395,000	250,669	-144,331	120,646
購建中固定資產								
雜項設備		426,000	207,000		633,000	475,872	-157,128	141,882
雜項設備		426,000	207,000		633,000	475,872	-157,128	141,882
購建中固定資產								
合 計		4,799,000	460,000		5,259,000	3,696,552	-1,562,448	1,504,144

地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學
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		460,000
購置機械及設備	110.04.21府授教會字第1103040265號	38,000
購置機械及設備	110.07.22府授教會字第1103065924號	30,000
購置機械及設備	110.12.22府授主事預字第1103011969號	60,000
購置交通及運輸設備	110.04.21府授教會字第1103040265號	85,000
購置交通及運輸設備	110.07.22府授教會字第1103065924號	40,000
購置雜項設備	110.04.21府授教會字第1103040265號	118,000
購置雜項設備	110.07.22府授教會字第1103065924號	89,000

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學

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	31	29	-2	
職員	31	29	-2	
一般行政管理計畫	16	15	-1	
職員	12	11	-1	
駐衛警	2	2	0	
工友	2	2	0	
合計	47	44	-3	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

 外包費：消化超額職工業務外包按件計算。

地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學
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	23,184,000		831,464		4,950,671	24,145,536		3,690,809		56,802,480	1,235,520	58,038,000
職員	23,184,000		831,464		4,950,671	24,145,536		3,690,809		56,802,480	1,235,520	58,038,000
一般行政管理計畫	9,384,000		624,134		2,553,410	784,128		1,218,328		14,564,000		14,564,000
職員	8,664,000		564,134		2,343,410	726,528		1,134,088		13,432,160		13,432,160
工具	720,000		60,000		210,000	57,600		84,240		1,131,840		1,131,840
合 計	32,568,000		1,455,598		7,504,081	24,929,664		4,909,137		71,366,480	1,235,520	72,602,000

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47人，計3,484,000元，執行結果決算39人，計3,074,996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47人，計4,020,081元，執行結果決算49人，計4,335,589元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

外包費：消化超額職工業務外包按件計算，預算數160,000元，決算數157,400元。

地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學
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
25,149,336		809,958		5,142,335	22,270,934		3,231,148		56,603,711	1,185,713	57,789,424
25,149,336		809,958		5,142,335	22,270,934		3,231,148		56,603,711	1,185,713	57,789,424
9,511,290		538,449		2,268,250	899,277		1,289,023		14,506,289		14,506,289
8,745,810		468,578		2,044,984	824,877		1,169,269		13,253,518		13,253,518
765,480		69,871		223,266	74,400		119,754		1,252,771		1,252,771
34,660,626		1,348,407		7,410,585	23,170,211		4,520,171		71,110,000	1,185,713	72,295,713

地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學
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			63,125,000		63,606,412		481,412 0.76	
國民教育計畫			63,125,000		63,606,412		481,412 0.76	

地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學
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	72,602,000	72,295,713	-306,287	-0.42
11 正式員額薪資	32,568,000	34,660,626	2,092,626	6.43
113 職員薪金	30,816,000	32,701,746	1,885,746	6.12
114 工員工資	720,000	765,480	45,480	6.32
115 警餉	1,032,000	1,193,400	161,400	15.64
12 聘僱及兼職人員薪資	1,235,520	1,185,713	-49,807	-4.03
124 兼職人員酬金	1,235,520	1,185,713	-49,807	-4.03
13 超時工作報酬	1,455,598	1,348,407	-107,191	-7.36
131 加班費	1,455,598	1,348,407	-107,191	-7.36
15 獎金	7,504,081	7,410,585	-93,496	-1.25
151 考績獎金	3,484,000	3,074,996	-409,004	-11.74
152 年終獎金	4,020,081	4,335,589	315,508	7.85
16 退休及卹償金	24,929,664	23,170,211	-1,759,453	-7.06
161 職員退休及離職金	24,872,064	23,095,811	-1,776,253	-7.14
162 工員退休及離職金	57,600	74,400	16,800	29.17
18 福利費	4,909,137	4,520,171	-388,966	-7.92
181 分擔員工保險費	2,785,752	3,506,332	720,580	25.87
183 傷病醫藥費	220,500	16,200	-204,300	-92.65
185 員工通勤交通費	534,240	316,634	-217,606	-40.73
18Y 其他福利費	1,368,645	681,005	-687,640	-50.24
2 服務費用	2,538,000	3,045,477	507,477	20.00
21 水電費	497,772	302,485	-195,287	-39.23
212 工作場所電費	364,790	235,959	-128,831	-35.32
214 工作場所水費	132,982	66,526	-66,456	-49.97
22 郵電費	55,000	62,510	7,510	13.65
222 電話費	55,000	62,510	7,510	13.65
23 旅運費	44,900	34,196	-10,704	-23.84
231 國內旅費	43,400	34,196	-9,204	-21.21
235 貨物運費	1,500	0	-1,500	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	18,000	46,884	28,884	160.47
241 印刷及裝訂費	18,000	46,884	28,884	160.47
25 修理保養及保固費	662,200	635,539	-26,661	-4.03
252 一般房屋修護費	268,800	278,597	9,797	3.64
255 機械及設備修護費	79,400	11,260	-68,140	-85.82
257 雜項設備修護費	314,000	345,682	31,682	10.09
27 一般服務費	255,728	253,518	-2,210	-0.86
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,728	2,125	397	22.97
279 外包費	160,000	157,400	-2,600	-1.63
27F 體育活動費	94,000	93,993	-7	-0.01
28 專業服務費	932,400	1,638,345	705,945	75.71
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	298,600	1,006,553	707,953	237.09
287 委託檢驗(定)試驗認證費	13,600	20,000	6,400	47.06
289 試務甄選費	5,200	0	-5,200	-100.00
28A 電腦軟體服務費	0	33,925	33,925	0.00

地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學
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	%
28Y 其他專業服務費	615,000	577,867	-37,133	-6.04
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	2,277,000	2,297,893	20,893	0.92
31 使用材料費	1,453,480	1,552,624	99,144	6.82
315 設備零件	1,453,480	1,552,624	99,144	6.82
32 用品消耗	823,520	745,269	-78,251	-9.50
321 辦公(事務)用品	269,800	203,693	-66,107	-24.50
322 報章雜誌	90,000	90,703	703	0.78
325 服裝	6,200	6,200	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	19,200	19,200	0	0.00
32Y 其他用品消耗	438,320	425,473	-12,847	-2.93
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	45,436	45,436	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	19,800	19,800	0.00
442 車租	0	19,800	19,800	0.00
45 雜項設備租金	0	25,636	25,636	0.00
451 雜項設備租金	0	25,636	25,636	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,764,000	13,484,478	1,720,478	14.62
51 購建固定資產	4,799,000	3,696,552	-1,102,448	-22.97
512 興建土地改良物	3,560,000	2,318,384	-1,241,616	-34.88
514 購置機械及設備	543,000	651,627	108,627	20.00
515 購置交通及運輸設備	270,000	250,669	-19,331	-7.16
516 購置雜項設備	426,000	475,872	49,872	11.71
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	6,929,000	9,787,926	2,858,926	41.26
541 遞延修繕房屋建築支出	6,929,000	9,787,926	2,858,926	41.26
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	957,000	1,038,334	81,334	8.50
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	28,000	25,500	-2,500	-8.93
726 獎助學員生給與	28,000	25,500	-2,500	-8.93
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	928,000	1,011,834	83,834	9.03
743 獎勵費用	3,600	32,364	28,764	799.00
744 慰問、照護及濟助金	0	10,000	10,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	924,400	969,470	45,070	4.88
9 其他	318,000	381,960	63,960	20.11
91 其他支出	318,000	381,960	63,960	20.11
91Y 其他	318,000	381,960	63,960	20.11
合 計	90,456,000	92,589,291	2,133,291	2.36

地方教育發展基金－臺北市立興福國民中學
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	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	868,840	1,323,187	454,347	52.29	
185 員工通勤交通費	534,240	316,634	-217,606	-40.73	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	298,600	1,006,553	707,953	237.09	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

本 頁 空 白

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	2,646,371,540	100.00	2,614,811,360	100.00	31,560,180	1.21
流動資產	11,486,051	0.43	11,250,911	0.43	235,140	2.09
現金	11,359,496	0.43	11,142,271	0.43	217,225	1.95
銀行存款	11,359,496	0.43	11,142,271	0.43	217,225	1.95
銀行存款-公庫存款	7,654,293	0.29	8,009,133	0.31	-354,840	-4.43
銀行存款-保管款	3,285,730	0.12	2,538,173	0.10	747,557	29.45
銀行存款-代繳費款專戶	4,526	0.00	167,410	0.01	-162,884	-97.30
銀行存款-教育儲蓄戶	414,947	0.02	427,555	0.02	-12,608	-2.95
應收款項	126,555	0.00	8,640	0.00	117,915	1,364.76
其他應收款	126,555	0.00	8,640	0.00	117,915	1,364.76
預付款項	0	0.00	100,000	0.00	-100,000	-100.00
預付費用	0	0.00	100,000	0.00	-100,000	-100.00
長期貸墊款及準備金	3,942,251	0.15	3,721,217	0.14	221,034	5.94
準備金	3,942,251	0.15	3,721,217	0.14	221,034	5.94
退休及離職準備金	3,598,806	0.14	3,462,078	0.13	136,728	3.95
其他準備金	343,445	0.01	259,139	0.01	84,306	32.53
其他準備金-其他	131,663	0.00	47,357	0.00	84,306	178.02
其他準備金-教育儲蓄戶	211,782	0.01	211,782	0.01	0	0.00
固定資產	15,593,552	0.59	13,832,414	0.53	1,761,138	12.73
土地改良物	1,480,956	0.06	1,723,692	0.07	-242,736	-14.08
土地改良物	2,451,900	0.09	2,451,900	0.09	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-970,944	-0.04	-728,208	-0.03	-242,736	33.33
房屋建築及設備	3,502,215	0.13	3,571,755	0.14	-69,540	-1.95
房屋建築及設備	4,215,000	0.16	4,215,000	0.16	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-712,785	-0.03	-643,245	-0.02	-69,540	10.81
機械及設備	3,861,525	0.15	3,807,903	0.15	53,622	1.41
機械及設備	15,701,217	0.59	14,440,147	0.55	1,261,070	8.73
累計折舊-機械及設備	-11,839,692	-0.45	-10,632,244	-0.41	-1,207,448	11.36
交通及運輸設備	558,838	0.02	379,012	0.01	179,826	47.45
交通及運輸設備	2,224,394	0.08	2,207,499	0.08	16,895	0.77
累計折舊-交通及運輸設備	-1,665,556	-0.06	-1,828,487	-0.07	162,931	-8.91
雜項設備	3,871,634	0.15	4,350,052	0.17	-478,418	-11.00
雜項設備	12,079,122	0.46	12,691,778	0.49	-612,656	-4.83
合 計	2,646,371,540	100.00	2,614,811,360	100.00	31,560,180	1.21

信託代理與保證資產 280,000

保證品 280,000

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為280,000元，係106年運動場跑道工程保固金(華南銀行定存單)100,000元、106年南樓補強工程保固金(華南銀行定存單)180,000元。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為370,000元，係106年運動場跑道工程保固金(華南銀行定存單)100,000元、106年南樓補強工程保固金(華南銀行定存單)270,000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。

臺北市立興福國民中學
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	2,624,825,382	99.19	2,594,376,623	99.22	30,448,759	1.17
流動負債	4,695,319	0.18	3,331,350	0.13	1,363,969	40.94
應付款項	4,464,986	0.17	3,145,523	0.12	1,319,463	41.95
應付代收款	2,673,303	0.10	2,312,176	0.09	361,127	15.62
應付代收款	2,673,303	0.10	2,312,176	0.09	361,127	15.62
應付費用	192,753	0.01	81,701	0.00	111,052	135.92
應付費用	192,753	0.01	81,701	0.00	111,052	135.92
應付工程款	1,598,930	0.06	751,646	0.03	847,284	112.72
應付工程款	1,598,930	0.06	751,646	0.03	847,284	112.72
預收款項	230,333	0.01	185,827	0.01	44,506	23.95
預收收入	230,333	0.01	185,827	0.01	44,506	23.95
預收收入	230,333	0.01	185,827	0.01	44,506	23.95
其他負債	2,620,130,063	99.01	2,591,045,273	99.09	29,084,790	1.12
什項負債	2,620,130,063	99.01	2,591,045,273	99.09	29,084,790	1.12
存入保證金	1,062,400	0.04	894,060	0.03	168,340	18.83
存入保證金	1,062,400	0.04	894,060	0.03	168,340	18.83
應付退休及離職金	3,598,806	0.14	3,462,078	0.13	136,728	3.95
應付退休及離職金	3,598,806	0.14	3,462,078	0.13	136,728	3.95
應付代管資產	2,615,203,264	98.82	2,585,802,212	98.89	29,401,052	1.14
應付代管資產	2,615,203,264	98.82	2,585,802,212	98.89	29,401,052	1.14
暫收及待結轉帳項	265,593	0.01	886,923	0.03	-621,330	-70.05
暫收及待結轉帳項	265,593	0.01	886,923	0.03	-621,330	-70.05
淨資產	21,546,158	0.81	20,434,737	0.78	1,111,421	5.44
淨資產	21,546,158	0.81	20,434,737	0.78	1,111,421	5.44
淨資產	21,546,158	0.81	20,434,737	0.78	1,111,421	5.44
累積餘額	21,546,158	0.81	20,434,737	0.78	1,111,421	5.44
合 計	2,646,371,540	100.00	2,614,811,360	100.00	31,560,180	1.21

信託代理與保證負債 280,000

應付保證品 280,000

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	-8,207,488	-0.31	-8,341,726	-0.32	134,238	-1.61
購建中固定資產	2,318,384	0.09	0	0.00	2,318,384	0.00
購建中固定資產	2,318,384	0.09	0	0.00	2,318,384	0.00
無形資產	115,922	0.00	131,508	0.01	-15,586	-11.85
無形資產	115,922	0.00	131,508	0.01	-15,586	-11.85
電腦軟體	115,922	0.00	131,508	0.01	-15,586	-11.85
其他資產	2,615,233,764	98.82	2,585,875,310	98.89	29,358,454	1.14
什項資產	2,615,233,764	98.82	2,585,875,310	98.89	29,358,454	1.14
暫付及待結轉帳項	30,500	0.00	73,098	0.00	-42,598	-58.28
代管資產	2,615,203,264	98.82	2,585,802,212	98.89	29,401,052	1.14
代管資產-土地改良物	39,041	0.00	39,041	0.00	0	0.00
代管資產-土地	2,578,943,380	97.45	2,548,423,340	97.46	30,520,040	1.20
代管資產-房屋建築及設備	18,756,955	0.71	19,875,943	0.76	-1,118,988	-5.63
代管資產-其他政府	17,463,888	0.66	17,463,888	0.67	0	0.00
合 計	2,646,371,540	100.00	2,614,811,360	100.00	31,560,180	1.21

信託代理與保證資產 280,000

保證品 280,000

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為280,000元，係106年運動場跑道工程保固金(華南銀行定存單)100,000元、106年南樓補強工程保固金(華南銀行定存單)180,000元。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為370,000元，係106年運動場跑道工程保固金(華南銀行定存單)100,000元、106年南樓補強工程保固金(華南銀行定存單)270,000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。

臺北市立興福國民中學
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	2,646,371,540	100.00	2,614,811,360	100.00	31,560,180	1.21

信託代理與保證負債 280,000

應付保證品 280,000

註：

地方教育發展基金—臺北市立興福國民中學

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	93,355,297	100.00			93,355,297	
勞務收入	6,000	0.01			6,000	
服務收入	6,000	0.01			6,000	
財產收益	1,918,215	2.05			1,918,215	
廢舊物品售價收入	200	0.00			200	
財產交易利益	1,402,082	1.50			1,402,082	
其他財產收入	515,933	0.55			515,933	
政府撥入收入	91,337,449	97.84			91,337,449	
公庫撥款收入	86,767,287	92.94			86,767,287	
政府其他撥入收入	4,570,162	4.90			4,570,162	
其他收入	93,633	0.10			93,633	
雜項收入	93,633	0.10			93,633	
支出	92,243,876	98.81			92,243,876	
人事支出	72,295,713	77.44			72,295,713	
人事支出	72,295,713	77.44			72,295,713	
業務支出	6,401,640	6.86			6,401,640	
業務支出	6,401,640	6.86			6,401,640	
獎補助支出	25,500	0.03			25,500	
其他獎補助	25,500	0.03			25,500	
財產損失	21,130	0.02			21,130	
財產交易損失	21,130	0.02			21,130	
折舊、折耗及攤銷	3,330,007	3.57			3,330,007	
固定資產折舊	3,314,421	3.55			3,314,421	
無形資產攤銷	15,586	0.02			15,586	
其他支出	10,169,886	10.89			10,169,886	
其他支出	10,169,886	10.89			10,169,886	
本期賸餘(短絀)	1,111,421	1.19			1,111,421	
期初淨資產	20,434,737	21.89			20,434,737	
解繳公庫						
期末淨資產	21,546,158	23.08			21,546,158	

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—臺北市立興福國民中學
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)	1,111,421
8002 調整非現金項目	3,297,054
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,408,475
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	1,576,139
8207 增加長期貸墊款及準備金	-84,306
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-5,230,093
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-3,738,260
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,058,093
8404 減少短期債務及其他負債	-1,511,083
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-452,990
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	217,225
87 期初現金及約當現金	11,142,271
88 期末現金及約當現金	11,359,496

- 1.不影響現金流量之投資活動：退休及離職準備金增加數136,728元及代管資產增加數29,401,052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—臺北市立興福國民中學

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	91,955,160	1,400,137	93,355,297	收入
勞務收入	6,000		6,000	勞務收入
財產收入	516,133	1,402,082	1,918,215	財產收益
政府撥入收入	91,337,449		91,337,449	政府撥入收入
其他收入	95,578	-1,945	93,633	其他收入
基金用途	92,589,291	-345,415	92,243,876	支出
用人費用	72,295,713		72,295,713	人事支出
服務費用	3,045,477	3,356,163	6,401,640	業務支出
材料及用品費	2,297,893	-2,297,893		
租金、償債、利息及相關手續費	45,436	-45,436		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,012,834	-1,012,834		
捐助、補助與獎助	25,500		25,500	獎補助支出
		21,130	21,130	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	13,484,478	-13,484,478		
		3,330,007	3,330,007	折舊、折耗及攤銷
其他	381,960	9,787,926	10,169,886	其他支出
本期賸餘(短絀)	-634,131	1,745,552	1,111,421	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,470,815	13,963,922	20,434,737	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,836,684	15,709,474	21,546,158	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立興福國民中學
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」304萬5,477元與會計科目「業務支出」640萬1,640元間之調整數335萬6,163元，係「材料及用品費」229萬7,893元、「租金、償債、利息及相關手續費」4萬5,436元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」101萬2,834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140萬2,082元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
2. 預算項目「其他收入」其中1,945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」333萬7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」2萬1,130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」1,348萬4,478元，其中369萬6,552元已列入「機械設備」等相關資產科目並於平衡表表達，餘978萬7,926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