

40501295

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

臺北市立東湖國民中學附屬單位決算之分決算

線

(特別收入基金)

訂

臺北市立東湖國民中學編

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 7	頁
丙、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 9 至 10	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 11 至 11	頁
(二)基金用途明細表	第 12 至 16	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 18 至 19	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 20 至 21	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 22 至 22	頁
(九)用人費用彙計表	第 24 至 25	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 26 至 26	頁
(十二)各項費用彙計表	第 27 至 28	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 29 至 29	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 32 至 35	頁
二、收入支出表	第 36 至 36	頁
三、現金流量表	第 37 至 37	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 39 至 40	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	199,361,266	199,001,380	359,886	0.18
基金用途	210,682,835	206,082,721	4,600,114	2.23
賸餘(短絀-)	- 11,321,569	- 7,081,341	- 4,240,228	--
餘絀情形：				
基金餘額	4,429,165	15,750,734	- 11,321,569	- 71.88
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 10,373,581	- 5,104,702	- 5,268,879	--

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

40501295-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市立東湖國民中學

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 163,969,000 元，決算數 169,034,890 元。

係新購體育、自然、特教、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；另辦理教師甄選、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 25,662,000 元，決算數 24,499,709 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 12,043,000 元(不含以前年度保留數 0 元及奉准先行辦理數 549,000 元)，決算數 17,148,236 元。

係購置各學科教學課程所需教學設備，另辦理科學樓藝術樓暨教務樓結構修復防漏整修工程、活動中心廁所整修工程。

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 199,361,266 元，較預算數 187,820,000 元，增加 11,541,266 元，計增 6.14%。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 9,900 元，較預算數 213,000 元，減少 203,100 元，計減 95.35%。

主要係因：

教師甄選報名及暑期游泳訓練班執行收入短收 203,100 元。

2. 財產處分收入：決算數 13,535 元，較預算數 78,000 元，減少 64,465 元，計減 82.65%。

主要係因：

財產、物品報廢收入短收 64,465 元。

3. 其他財產收入：決算數 391,701 元，較預算數 430,000 元，減少 38,299 元，計減 8.91%。

主要係因：

開放學校場地實際執行收入短收 38,299 元。

4. 公庫撥款收入：決算數 196,529,612 元，較預算數 186,954,000 元，增加 9,575,612 元，計增 5.12%。

主要係因：

(1) 教育局補助幼兒園設置相關教室改善工程經費 3,903,186 元，以併決算辦理。

(2) 教育局補助 110 年度用人費用不敷數 4,089,000 元，以併決算辦理。

(3) 教育局補助 110 年一師一載具 96,000 元，以併決算辦理。

(4) 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工程經費 1,487,426 元，以併決算辦理。

5. 政府其他撥入收入：決算數 2,271,303 元，較預算數 0 元，增加 2,271,303 元。

主要係因：

臺北市地方教育發展基金臺北市立東湖國民中學

總 說 明

中華民國 110 年度

- (1) 教育部補助 109 學年度國民小學及國民中學活化教學與多元學習計劃經費 146,780 元，以併決算辦理。
- (2) 教育部補助國中圖書館閱讀推動教師經費 15,600 元，以併決算辦理。
- (3) 教育部補助 109 學年度 12 年國教精進國中小教學品質團務運作經費 16,750 元，以併決算辦理。
- (4) 教育部補助 109 學年國中學習扶助經費 2,880 元，以併決算辦理。
- (5) 教育部補助十二年國民教育精進計劃輔導團兼任輔導員減課鐘點費第 1 期款經費 6,120 元，以併決算辦理。
- (6) 教育部補助 109 學年度國民中學英語及數學領域適性分組教學試辦計畫第 1 期經費 72,786 元，以併決算辦理。
- (7) 教育部補助 109 學年度辦理中輟學生彈性輔導及高關懷課程經費 30,000 元，以併決算辦理。
- (8) 教育部補助 109 學年度補助學校用書經費 4,038 元，以併決算辦理。
- (9) 教育部補助 109 學年度 12 年國教精進計畫-團務運作經費第 3 期款 18,000 元，以併決算辦理。
- (10) 教育部補助 109 學年度 12 年國教精進計畫-兼任輔導員減課鐘點費第 3 期款 20,160 元，以併決算辦理。
- (11) 教育部補助 109 學年度增置國中小圖書館閱讀推動教師計畫第 2 期款經費 57,600 元，以併決算辦理。
- (12) 教育部補助原住民語經費 10,400 元，以併決算辦理。
- (13) 教育部補助閩南語國中開課經費 4,680 元，以併決算辦理。
- (14) 教育部補助 109 學年度美感教育深耕計畫第 2 期經費 40,000 元，以併決算辦理。
- (15) 教育部補助 109 學年度國中生涯發展教育第 2 期經費 55,008 元，以併決算辦理。
- (16) 教育部補助 109 年(2)本土語文國中小教學支援交通費 9,360 元，以併決算辦理。
- (17) 教育部補助 109 學年度國中小學學生學習扶助經費 50,490 元，以併決算辦理。
- (18) 教育部補助 109 年國中原住民語開課經費第 2 期 9,200 元，以併決算辦理。
- (19) 教育部補助 110 學年度增置國中小圖書館閱讀推動教師計畫經費 68,800 元，以併決算辦理。
- (20) 教育部補助 109 學年度國民中學英語及數學領域適性分組教學試辦計畫第 2 期經費 669,240 元，以併決算辦理。
- (21) 教育部補助 110 學年度國民中學英語及數學領域適性分組教學試辦計畫經費 604,440 元，以併決算辦理。
- (22) 教育部補助 110 學年度活化教學與多元學習計劃經費-活化教學 21,140 元，以併決算辦理。
- (23) 教育部補助輔導團兼任輔導員減課經費 31,680 元，以併決算辦理。
- (24) 教育部補助 110 學年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費 72,600 元，以併決算辦理。
- (25) 教育部補助團務運作經費第 1 期款 20,500 元，以併決算辦理。
- (26) 教育部補助 109 年提升國中小自然科學領域教學設備計畫 55,936 元，以併決算辦理。
- (27) 教育部補助辦理資優教育業務運作及充實資優教育資源中心設施設備經費 98,000 元，以併決算辦理。
- (28) 教育部補助 110 學年度本土語文國中開課經費及國中小教學支援工作人員交通費 15,480 元，以併決算辦理。
- (29) 教育部補助 110 年度中小學校人工智慧教育計畫經費 6,500 元，以併決算辦理。
- (30) 教育部補助 110 學年度國民中小學生學習扶助計畫-開班經費 31,320 元，以併決算辦理。

臺北市地方教育發展基金臺北市立東湖國民中學

總 說 明

中華民國 110 年度

(31) 教育部補助 110 學年度第 1 學期國中小學校用書經費 4,735 元，以併決算辦理。

(32) 教育部補助 110 學年度辦理中輟生預防追蹤與復學輔導工作實施計畫經費 1,080 元，以併決算辦理。

6. 雜項收入：決算數 145,215 元，較預算數 145,000 元，增加 215 元，計增 0.15%。

主要係因：

公物代修 8,452 元、學生拾金不昧無人認領拾得金 9,400 元、學生到離校簡訊費 144 元、學生午餐罰款 30,000 元、科學樓藝術樓暨教務樓防漏工程委託監造技術服務費逾期罰款 12,500 元、數位學生證補發 15,255 元、遺失補發冷氣儲值卡費 300 元、109 學年度第 1 學期課後學習活動費 22,637 元、寒假學藝活動費 1,843 元、109 學年度第 2 學期及 110 學年度第 1 學期冷氣使用費 44,684 元轉入其他準備金等合計 145,215 元，較預算累計數超收 215 元。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 210,682,835 元，較預算數 201,674,000 元，增加 9,008,835 元，計增 4.47%。

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 169,034,890 元，較預算數 163,969,000 元，增加 5,065,890 元，計增 3.09%。

主要係因：

執行教育部補助國民中學英語及數學領域適性分組教學試辦計畫等經費及增撥用人費用不敷數等依規定併決算辦理。

2. 一般行政管理計畫：決算數 24,499,709 元，較預算數 25,662,000 元，減少 1,162,291 元，計減 4.53%。

主要係因：

校警勞務外包費、校園安全機械定點及機動巡邏等保全費用覈實支用賸餘。

3. 建築及設備計畫：決算數 17,148,236 元，較預算數 12,043,000 元，增加 5,105,236 元，計增 42.39%。

主要係因：

(1) 營建及修繕工程之科學樓藝術樓暨教務樓結構修復防漏整修工程覈實支用 5,345,310 元，結餘款 44,690 元及活動中心廁所整修工程覈實支用 4,937,793 元，結餘款 347,207 元；教育局補助幼兒園設置相關教室改善工程覈實支用 3,873,295 元、及教育部補助視聽教室優化計畫工程經費覈實支用 1,199,857 元併決算辦理。

(2) 購置機械及設備汰換禮堂單槍投影機、桌上型電腦等覈實支用 953,086 元，結餘款 5,914 元、辦理資優教育業務運作及充實資優教育資源中心設施設備經費補辦預算購置 86 吋大型互動顯示器 98,000 元、110 年一師一載具補辦預算購置平板 96,000 元。

(3) 購置交通及運輸設備教育部補助視聽教室優化計畫經費補辦預算 271,000 元，購置擴大機、喇叭等覈實支用 268,754 元，結餘款 2,246 元。

(4) 購置雜項設備教育部補助視聽教室優化計畫經費及幼兒園設置相關教室改善工程計畫補辦預算 84,000 元，購置機櫃等及班級設備新購吸塵器、汰換飲水機等覈實支用 376,141 元，結餘款 80,859 元。

(5) 購置物聯網軟體系統單機授權版 10 套單價 3,580 元，單價未超過 1 萬元改列國民中學教育計畫電腦軟體服務費。

臺北市地方教育發展基金臺北市立東湖國民中學

總 說 明

中華民國 110 年度

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 11,321,569 元，較預算短絀數 13,854,000 元，計相差 2,532,431 元。

主要係因：基金來源較預算增加 11,541,266 元，基金用途較預算增加 9,008,835 元。

1. 教育局補助幼兒園設置相關教室改善工程經費等市庫撥款收入及教育部補助國民中學英語及數學領域適性分組教學試辦計畫經費等政府其他撥入收入等增加 11,541,266 元，以併決算辦理。
2. 國民中學教育計畫覈實支用各項用人費用及服務費用等，以及營建及修建工程教育局補助幼兒園設置相關教室改善工程經費等 9,747,145 元，以併決算方式辦理。
3. 行政管理及推展計畫覈實支用賸餘 1,162,291 元。
4. 其他設備計畫班級設備等覈實支用賸餘 17,638 元，教育部補助視聽教室優化計畫經費等補辦預算覈實支用 477,619 元。
5. 無形資產資訊設備，因購置物聯網軟體系統單機授權版，單價未超過 1 萬元故改列國民中學教育計畫-28A 電腦軟體服務費 36,000 元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出 9,067,740 元。

投資活動之淨現金流出 1,834,142 元。

籌資活動之淨現金流入 528,301 元。

本年度現金及約當現金之淨減 10,373,581 元。

期初現金及約當現金 21,467,487 元。

期末現金及約當現金 11,093,906 元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為 2,949,536,708 元，包括：

流動資產 11,106,406 元，較上年度 21,901,165 元，減少 10,794,759 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 2,659,888 元，較上年度 2,482,092 元，增加 177,796 元，主要係因勞工退休準備金按月提撥等致退休及離職準備金增加。

固定資產 13,414,357 元，較上年度 14,462,200 元，減少 1,047,843 元，主要係因提列固定資產累計折舊金額致固定資產減少。

其他資產 2,922,356,057 元，較上年度 2,861,805,902 元，增加 60,550,155 元，主要係因市有土地公告現值調整等致代管資產-土地增加。

決算日負債總額為 2,931,693,186 元，包括：

流動負債 5,043,758 元，較上年度 4,997,078 元，增加 46,680 元，主要係因 110 年度未能支付之款項提列應付費用增加。

其他負債 2,926,649,428 元，較上年度 2,865,441,347 元，增加 61,208,081 元，主要係因代管資產-市有土地公告現值調整等致應付代管資產增加。

決算日淨資產為 17,843,522 元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立東湖國民中學

總 說 明

中華民國 110 年度

五、其他：

- (一)本年度併決算數 21,594,275 元及補辦預算數 549,000 元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。
- (二)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。
- (四)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。
- (五)推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑（選）優良之事蹟：無。
- (六)揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

本 頁 空 白

丙、決算報表

地方教育發展基金－臺北市立東湖國民中學
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	187,820,000	100.00	199,361,266	100.00	11,541,266	6.14	199,001,380	100.00
43 勞務收入	213,000	0.11	9,900	0.00	-203,100	-95.35	117,280	0.06
431服務收入	213,000	0.11	9,900	0.00	-203,100	-95.35	117,280	0.06
45 財產收入	508,000	0.27	405,236	0.20	-102,764	-20.23	373,272	0.19
451財產處分收入	78,000	0.04	13,535	0.01	-64,465	-82.65	94,990	0.05
45Y其他財產收入	430,000	0.23	391,701	0.20	-38,299	-8.91	278,282	0.14
46 政府撥入收入	186,954,000	99.54	198,800,915	99.72	11,846,915	6.34	198,325,408	99.66
462公庫撥款收入	186,954,000	99.54	196,529,612	98.58	9,575,612	5.12	196,858,922	98.92
46Y政府其他撥入收入			2,271,303	1.14	2,271,303	0.00	1,466,486	0.74
4Y 其他收入	145,000	0.08	145,215	0.07	215	0.15	185,420	0.09
4YY雜項收入	145,000	0.08	145,215	0.07	215	0.15	185,420	0.09
5 基金用途	201,674,000	100.00	210,682,835	100.00	9,008,835	4.47	206,082,721	100.00
53 國民教育計畫	163,969,000	81.30	169,034,890	80.23	5,065,890	3.09	168,933,766	81.97
5L 一般行政管理計畫	25,662,000	12.72	24,499,709	11.63	-1,162,291	-4.53	25,411,488	12.33
5M 建築及設備計畫	12,043,000	5.97	17,148,236	8.14	5,105,236	42.39	11,737,467	5.70
購建固定資產	12,007,000	5.95	17,148,236	8.14	5,141,236	42.82	11,737,467	5.70
其他	36,000	0.02			-36,000	-100.00		
本期賸餘(短絀-)	-13,854,000		-11,321,569		2,532,431	-18.28	-7,081,341	
期初基金餘額	14,448,000		15,750,734		1,302,734	9.02	22,832,075	
解繳公庫								
期末基金餘額	594,000		4,429,165		3,835,165	645.65	15,750,734	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立東湖國民中學
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		21,594,275
462公庫撥款收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	9,575,612
46Y政府其他撥入收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	2,271,303
4YY雜項收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	215
53 國民教育計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	5,065,890
5M 建築及設備計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	4,681,255

備註：

地方教育發展基金－臺北市立東湖國民中學

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	187,820,000	199,361,266	11,541,266	6.14	
43 勞務收入	213,000	9,900	-203,100	-95.35	
431服務收入	213,000	9,900	-203,100	-95.35	決算數較預算數減少203,100元，主要係因教師甄選報名及暑期游泳訓練班執行收入短收。
45 財產收入	508,000	405,236	-102,764	-20.23	
451財產處分收入	78,000	13,535	-64,465	-82.65	決算數較預算數減少64,465元，主要係因財產、物品報廢收入短收。
45Y其他財產收入	430,000	391,701	-38,299	-8.91	決算數較預算數減少38,299元，主要係因開放學校場地實際執行收入短收。
46 政府撥入收入	186,954,000	198,800,915	11,846,915	6.34	
462公庫撥款收入	186,954,000	196,529,612	9,575,612	5.12	決算數較預算數增加9,575,612元，主要係因教育局補助幼兒園設置相關教室改善工程經費等，以併決算辦理。
46Y政府其他撥入收入		2,271,303	2,271,303	0.00	決算數較預算數增加2,271,303元，主要係因教育部補助國民中學英語及數學領域適性分組教學試辦計畫經費等，以併決算辦理。
4Y 其他收入	145,000	145,215	215	0.15	
4YY雜項收入	145,000	145,215	215	0.15	決算數較預算數增加215元，主要係因公物代修、補發數位學生證等實際執行收入超收，以併決算辦理。

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立東湖國民中學
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	201,674,000	210,682,835	9,008,835	4.47	
53 國民教育計畫	163,969,000	169,034,890	5,065,890	3.09	
1 用人費用	153,639,000	157,111,218	3,472,218	2.26	
11 正式員額薪資	84,612,000	89,591,372	4,979,372	5.88	
113 職員薪金	84,612,000	89,591,372	4,979,372	5.88	
12 聘僱及兼職人員薪資	4,181,760	3,928,774	-252,986	-6.05	
124 兼職人員酬金	4,181,760	3,928,774	-252,986	-6.05	
13 超時工作報酬	766,411	734,492	-31,919	-4.16	
131 加班費	766,411	734,492	-31,919	-4.16	
15 獎金	20,338,500	20,618,274	279,774	1.38	
151 考績獎金	9,762,000	9,414,605	-347,395	-3.56	
152 年終獎金	10,576,500	11,203,669	627,169	5.93	
16 退休及卹償金	33,070,848	30,726,105	-2,344,743	-7.09	
161 職員退休及離職金	33,070,848	30,726,105	-2,344,743	-7.09	
18 福利費	10,669,481	11,512,201	842,720	7.90	
181 分擔員工保險費	7,147,728	8,722,582	1,574,854	22.03	
183 傷病醫藥費	537,900	305,010	-232,890	-43.30	
185 員工通勤交通費	1,083,600	648,386	-435,214	-40.16	
18Y 其他福利費	1,900,253	1,836,223	-64,030	-3.37	
2 服務費用	5,567,000	6,957,073	1,390,073	24.97	
21 水電費	2,020,384	1,701,236	-319,148	-15.80	
212 工作場所電費	1,530,384	1,340,374	-190,010	-12.42	
214 工作場所水費	270,000	278,055	8,055	2.98	
216 氣體費	220,000	82,807	-137,193	-62.36	
23 旅運費	94,710	83,117	-11,593	-12.24	
231 國內旅費	94,710	80,237	-14,473	-15.28	
23Y 其他旅運費		2,880	2,880		
24 印刷裝訂與廣告費		43,842	43,842		
241 印刷及裝訂費		43,842	43,842		
25 修理保養及保固費	1,699,532	1,618,433	-81,099	-4.77	
252 一般房屋修護費	1,328,000	827,431	-500,569	-37.69	
255 機械及設備修護費	271,532	93,205	-178,327	-65.67	
257 雜項設備修護費	100,000	697,797	597,797	597.80	
26 保險費	8,960		-8,960	-100.00	
26Y 其他保險費	8,960		-8,960	-100.00	
27 一般服務費	1,243,014	2,464,445	1,221,431	98.26	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	9,120	11,800	2,680	29.39	

地方教育發展基金—臺北市立東湖國民中學
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	%	
279 外包費	1,010,496	840,000	-170,496	-16.87	
27D 計時與計件人員酬金	13,398	1,410,645	1,397,247	10,428.77	
27F 體育活動費	210,000	202,000	-8,000	-3.81	
28 專業服務費	500,400	1,046,000	545,600	109.03	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	343,900	864,200	520,300	151.29	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	141,500	135,600	-5,900	-4.17	
289 試務甄選費	15,000	10,400	-4,600	-30.67	
28A 電腦軟體服務費		35,800	35,800		
3 材料及用品費	2,927,000	3,006,481	79,481	2.72	
31 使用材料費	1,344,500	1,397,692	53,192	3.96	
315 設備零件	1,344,500	1,397,692	53,192	3.96	
32 用品消耗	1,582,500	1,608,789	26,289	1.66	
321 辦公(事務)用品	121,400	113,719	-7,681	-6.33	
322 報章雜誌	58,590	58,590			
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	25,000	34,885	9,885	39.54	
32Y 其他用品消耗	1,377,510	1,401,595	24,085	1.75	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	11,000	33,480	22,480	204.36	
44 交通及運輸設備租金	8,120	30,600	22,480	276.85	
442 車租	8,120	30,600	22,480	276.85	
45 雜項設備租金	2,880	2,880			
451 雜項設備租金	2,880	2,880			
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,620,000	1,714,955	94,955	5.86	
72 捐助、補助與獎助	90,000	85,000	-5,000	-5.56	
726 獎助學員生給與	90,000	85,000	-5,000	-5.56	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	1,530,000	1,629,955	99,955	6.53	
743 獎勵費用	18,000	85,663	67,663	375.91	
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	1,512,000	1,534,292	22,292	1.47	
9 其他	205,000	211,683	6,683	3.26	
91 其他支出	205,000	211,683	6,683	3.26	
91Y 其他	205,000	211,683	6,683	3.26	
5L 一般行政管理計畫	25,662,000	24,499,709	-1,162,291	-4.53	
1 用人費用	22,601,000	22,028,744	-572,256	-2.53	

地方教育發展基金—臺北市立東湖國民中學
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	%	
11 正式員額薪資	14,904,000	14,181,822	-722,178	-4.85	
113 職員薪金	14,532,000	13,769,322	-762,678	-5.25	
114 工員工資	372,000	412,500	40,500	10.89	
13 超時工作報酬	843,141	640,808	-202,333	-24.00	
131 加班費	843,141	640,808	-202,333	-24.00	
15 獎金	3,714,000	3,857,544	143,544	3.86	
151 考績獎金	1,851,000	2,004,316	153,316	8.28	
152 年終獎金	1,863,000	1,853,228	-9,772	-0.52	
16 退休及卹償金	1,321,440	1,429,788	108,348	8.20	
161 職員退休及離職金	1,291,680	1,367,916	76,236	5.90	
162 工員退休及離職金	29,760	61,872	32,112	107.90	
18 福利費	1,818,419	1,918,782	100,363	5.52	
181 分擔員工保險費	1,286,739	1,437,776	151,037	11.74	
185 員工通勤交通費	211,680	144,706	-66,974	-31.64	
18Y 其他福利費	320,000	336,300	16,300	5.09	
2 服務費用	2,606,000	2,035,155	-570,845	-21.91	
27 一般服務費	1,882,888	1,403,930	-478,958	-25.44	
279 外包費	1,840,888	1,361,930	-478,958	-26.02	
27F 體育活動費	42,000	42,000			
28 專業服務費	624,712	532,825	-91,887	-14.71	
28Y 其他專業服務費	624,712	532,825	-91,887	-14.71	
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	453,000	433,810	-19,190	-4.24	
32 用品消耗	453,000	433,810	-19,190	-4.24	
321 辦公（事務）用品	453,000	433,810	-19,190	-4.24	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000			
71 會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			
5M 建築及設備計畫	12,043,000	17,148,236	5,105,236	42.39	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549,000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477,619元。2. 決算數較預算數增加5,105,236元，主要係因教育局補助幼兒園設置相關教室改善工程經費等以併決算辦理。

地方教育發展基金－臺北市立東湖國民中學
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 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	12,043,000	17,148,236	5,105,236	42.39	
51 購建固定資產	1,332,000	1,791,981	459,981	34.53	
514 購置機械及設備	959,000	1,147,086	188,086	19.61	
515 購置交通及運輸設備		268,754	268,754		
516 購置雜項設備	373,000	376,141	3,141	0.84	
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	10,675,000	15,356,255	4,681,255	43.85	
541 遞延修繕房屋建築支出	10,675,000	15,356,255	4,681,255	43.85	

地方教育發展基金-臺北市立東湖國民中學

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) 暑期泳訓班工讀生計時計算，預算數13,398元，決算數0元。
- (2) 教育部補助國民中學英語及數學領域適性分組教學試辦計畫經費2人，預算數0元，決算數1,410,645元。

2.外包費：

- (1) 游泳池救生員外包費2人，預算數842,080元，決算數840,000元。
- (2) 暑期泳訓班救生員外包費0人，預算數168,416元，決算數0元。
- (3) 校警勞務外包費計時計算，預算數1,128,888元，決算數699,518元。
- (4) 工友業務外包費1人，預算數432,000元，決算數430,956元。
- (5) 消化超額職工業務外包費計時計算，預算數280,000元，決算數231,456元。

二、工程管理費是以按施工費2%提列預算數194,580元，決算數215,028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	56,810,300	-42,348,100	1,917,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,682,904	-3,646,075	
房屋及建築			
機械及設備	31,401,867	-22,907,201	1,153,000
交通及運輸設備	2,874,336	-2,197,022	271,000
雜項設備	18,851,193	-13,597,802	457,000
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			36,000
發展中之無形資產			
其他			

註：一、各財產項目預算數為可用預算數組成如下：

1.機械及設備：

增加數可用預算數計1,153,000元，係法定預算數959,000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271,000元，係補辦預算271,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數457,000元，係法定預算數373,000元、補辦預算84,000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3,564元，係法定預算數3,564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3,473,686元，變動原因為：(1)增置：購置單槍投影機等設備計1,147,086元。(2)撥入：教育局撥入電腦顯示幕等設備計2,231,600元。(3)受贈：以代辦經費購置試務用讀卡機等設備計95,000元。

減少數計2,546,304元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計2,546,304元。

臺北市立東湖國民中學

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		
4,285,781	3,564	2,894,970	-2,438,654	13,414,357
				36,829
3,473,686		2,546,304	-1,381,276	8,040,772
346,954			-237,849	786,419
465,141		348,666	-819,529	4,550,337
	3,564			

註 2.交通及運輸設備：

增加數計346,954元，變動原因為：(1)增置：購置數位混音擴大機等設備計268,754元。(2)受贈：以代辦經費購置擴大機等設備計78,200元。

3.雜項設備：

增加數計465,141元，變動原因為：(1)增置：購置粗管上低音號等設備計376,141元。(2)受贈：以代辦經費購置飲水機等設備計89,000元。減少數計348,666元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冰箱等計348,666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—臺北市立東湖國民中學

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		959,000	194,000		1,153,000	1,147,086	-5,914	
機械及設備		959,000	194,000		1,153,000	1,147,086	-5,914	
購建中固定資產								
交通及運輸設備			271,000		271,000	268,754	-2,246	
交通及運輸設備			271,000		271,000	268,754	-2,246	
購建中固定資產								
雜項設備		373,000	84,000		457,000	376,141	-80,859	
雜項設備		373,000	84,000		457,000	376,141	-80,859	
購建中固定資產								
合 計		1,332,000	549,000		1,881,000	1,791,981	-89,019	

地方教育發展基金—臺北市立東湖國民中學
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		549,000
購置機械及設備	110.12.20府授教會字第1103114556號	98,000
購置機械及設備	110.12.22府授主事預字第1103011969號	96,000
購置交通及運輸設備	110.09.11府授教會字第1103081105號	271,000
購置雜項設備	110.09.11府授教會字第1103081105號	15,000
購置雜項設備	110.10.04府授教會字第1103091003號	69,000

地方教育發展基金－臺北市立東湖國民中學

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	105	102	-3	
職員	105	102	-3	
一般行政管理計畫	21	21	0	
職員	20	20	0	
駐衛警	0	0	0	
技工	1	1	0	
工友	0	0	0	
合計	126	123	-3	

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)暑期泳訓班工讀生計時計算。

(2)教育部補助國民中學英語及數學領域適性分組教學試辦計畫經費2人。

2 外包費：

(1)游泳池救生員外包2人。

(2)暑期泳訓班救生員0人。

(3)校警勞務外包計時計算。

(4)工友業務外包1人。

(5)消化超額職工業務外包計時計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立東湖國民中學
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	84,612,000		766,411		20,338,500	33,070,848		10,669,481		149,457,240	4,181,760	153,639,000
職員	84,612,000		766,411		20,338,500	33,070,848		10,639,481		149,427,240	4,181,760	153,609,000
工具								30,000		30,000		30,000
一般行政管理計畫	14,904,000		843,141		3,714,000	1,321,440		1,818,419		22,601,000		22,601,000
職員	14,532,000		822,474		3,605,500	1,291,680		1,758,895		22,010,549		22,010,549
工具	372,000		20,667		108,500	29,760		59,524		590,451		590,451
合 計	99,516,000		1,609,552		24,052,500	34,392,288		12,487,900		172,058,240	4,181,760	176,240,000

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126人，計11,613,000元，執行結果決算106人，計11,418,921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126人，計12,439,500元，執行結果決算131人，計13,056,897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) 暑期泳訓班工讀生預算數13,398元，決算數0元。
- (2) 教育部補助國民中學英語及數學領域適性分組教學試辦計畫經費，預算數0元，決算數1,410,645元。

2. 外包費：

- (1) 游泳池救生員外包費預算數842,080元，決算數840,000元。
- (2) 暑期泳訓班救生員外包費預算數168,416元，決算數0元。
- (3) 校警勞務外包費預算數1,128,888元，決算數699,518元。
- (4) 工友業務外包費預算數432,000元，決算數430,956元。
- (5) 消化超額職工業務外包費預算數280,000元，決算數231,456元。

地方教育發展基金—臺北市立東湖國民中學
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
89,591,372		734,492		20,618,274	30,726,105		11,512,201		153,182,444	3,928,774	157,111,218
89,591,372		734,492		20,618,274	30,726,105		11,482,201		153,152,444	3,928,774	157,081,218
							30,000		30,000		30,000
14,181,822		640,808		3,857,544	1,429,788		1,918,782		22,028,744		22,028,744
13,769,322		617,928		3,711,450	1,367,916		1,846,932		21,313,548		21,313,548
412,500		22,880		146,094	61,872		71,850		715,196		715,196
103,773,194		1,375,300		24,475,818	32,155,893		13,430,983		175,211,188	3,928,774	179,139,962

地方教育發展基金－臺北市立東湖國民中學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 110 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			163,969,000		169,034,890		5,065,890	3.09	
國民教育計畫			163,969,000		169,034,890		5,065,890	3.09	

地方教育發展基金－臺北市立東湖國民中學
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	176,240,000	179,139,962	2,899,962	1.65
11 正式員額薪資	99,516,000	103,773,194	4,257,194	4.28
113 職員薪金	99,144,000	103,360,694	4,216,694	4.25
114 工員工資	372,000	412,500	40,500	10.89
12 聘僱及兼職人員薪資	4,181,760	3,928,774	-252,986	-6.05
124 兼職人員酬金	4,181,760	3,928,774	-252,986	-6.05
13 超時工作報酬	1,609,552	1,375,300	-234,252	-14.55
131 加班費	1,609,552	1,375,300	-234,252	-14.55
15 獎金	24,052,500	24,475,818	423,318	1.76
151 考績獎金	11,613,000	11,418,921	-194,079	-1.67
152 年終獎金	12,439,500	13,056,897	617,397	4.96
16 退休及卹償金	34,392,288	32,155,893	-2,236,395	-6.50
161 職員退休及離職金	34,362,528	32,094,021	-2,268,507	-6.60
162 工員退休及離職金	29,760	61,872	32,112	107.90
18 福利費	12,487,900	13,430,983	943,083	7.55
181 分擔員工保險費	8,434,467	10,160,358	1,725,891	20.46
183 傷病醫藥費	537,900	305,010	-232,890	-43.30
185 員工通勤交通費	1,295,280	793,092	-502,188	-38.77
18Y 其他福利費	2,220,253	2,172,523	-47,730	-2.15
2 服務費用	8,173,000	8,992,228	819,228	10.02
21 水電費	2,020,384	1,701,236	-319,148	-15.80
212 工作場所電費	1,530,384	1,340,374	-190,010	-12.42
214 工作場所水費	270,000	278,055	8,055	2.98
216 氣體費	220,000	82,807	-137,193	-62.36
23 旅運費	94,710	83,117	-11,593	-12.24
231 國內旅費	94,710	80,237	-14,473	-15.28
23Y 其他旅運費	0	2,880	2,880	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	0	43,842	43,842	0.00
241 印刷及裝訂費	0	43,842	43,842	0.00
25 修理保養及保固費	1,699,532	1,618,433	-81,099	-4.77
252 一般房屋修護費	1,328,000	827,431	-500,569	-37.69
255 機械及設備修護費	271,532	93,205	-178,327	-65.67
257 雜項設備修護費	100,000	697,797	597,797	597.80
26 保險費	8,960	0	-8,960	-100.00
26Y 其他保險費	8,960	0	-8,960	-100.00
27 一般服務費	3,125,902	3,868,375	742,473	23.75
276 佣金、匯費、經理費及手續費	9,120	11,800	2,680	29.39
279 外包費	2,851,384	2,201,930	-649,454	-22.78
27D 計時與計件人員酬金	13,398	1,410,645	1,397,247	0,428.77
27F 體育活動費	252,000	244,000	-8,000	-3.17
28 專業服務費	1,125,112	1,578,825	453,713	40.33
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	343,900	864,200	520,300	151.29
287 委託檢驗(定)試驗認證費	141,500	135,600	-5,900	-4.17
289 試務甄選費	15,000	10,400	-4,600	-30.67

地方教育發展基金－臺北市立東湖國民中學
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	%
28A 電腦軟體服務費	0	35,800	35,800	0.00
28Y 其他專業服務費	624,712	532,825	-91,887	-14.71
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	3,380,000	3,440,291	60,291	1.78
31 使用材料費	1,344,500	1,397,692	53,192	3.96
315 設備零件	1,344,500	1,397,692	53,192	3.96
32 用品消耗	2,035,500	2,042,599	7,099	0.35
321 辦公(事務)用品	574,400	547,529	-26,871	-4.68
322 報章雜誌	58,590	58,590	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	25,000	34,885	9,885	39.54
32Y 其他用品消耗	1,377,510	1,401,595	24,085	1.75
4 租金、償債、利息及相關手續費	11,000	33,480	22,480	204.36
44 交通及運輸設備租金	8,120	30,600	22,480	276.85
442 車租	8,120	30,600	22,480	276.85
45 雜項設備租金	2,880	2,880	0	0.00
451 雜項設備租金	2,880	2,880	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	12,043,000	17,148,236	5,105,236	42.39
51 購建固定資產	1,332,000	1,791,981	459,981	34.53
514 購置機械及設備	959,000	1,147,086	188,086	19.61
515 購置交通及運輸設備	0	268,754	268,754	0.00
516 購置雜項設備	373,000	376,141	3,141	0.84
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	10,675,000	15,356,255	4,681,255	43.85
541 遞延修繕房屋建築支出	10,675,000	15,356,255	4,681,255	43.85
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,622,000	1,716,955	94,955	5.85
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	90,000	85,000	-5,000	-5.56
726 獎助學員生給與	90,000	85,000	-5,000	-5.56
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,530,000	1,629,955	99,955	6.53
743 獎勵費用	18,000	85,663	67,663	375.91
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	1,512,000	1,534,292	22,292	1.47
9 其他	205,000	211,683	6,683	3.26
91 其他支出	205,000	211,683	6,683	3.26
91Y 其他	205,000	211,683	6,683	3.26
合 計	201,674,000	210,682,835	9,008,835	4.47

地方教育發展基金－臺北市立東湖國民中學
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	1,688,578	3,067,937	1,379,359	81.69	
185 員工通勤交通費	1,295,280	793,092	-502,188	-38.77	
27D 計時與計件人員酬金	13,398	1,410,645	1,397,247	10,428.77	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	343,900	864,200	520,300	151.29	
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	2,949,536,708	100.00	2,900,651,359	100.00	48,885,349	1.69
流動資產	11,106,406	0.38	21,901,165	0.76	-10,794,759	-49.29
現金	11,093,906	0.38	21,467,487	0.74	-10,373,581	-48.32
銀行存款	11,093,906	0.38	21,467,487	0.74	-10,373,581	-48.32
銀行存款-公庫存款	5,658,623	0.19	16,400,223	0.57	-10,741,600	-65.50
銀行存款-保管款	4,443,826	0.15	3,775,801	0.13	668,025	17.69
銀行存款-代繳費款專戶	50,347	0.00	457,222	0.02	-406,875	-88.99
銀行存款-教育儲蓄戶	941,110	0.03	834,241	0.03	106,869	12.81
應收款項	0	0.00	29,640	0.00	-29,640	-100.00
其他應收款	0	0.00	29,640	0.00	-29,640	-100.00
預付款項	12,500	0.00	404,038	0.01	-391,538	-96.91
預付費用	12,500	0.00	404,038	0.01	-391,538	-96.91
長期貸墊款及準備金	2,659,888	0.09	2,482,092	0.09	177,796	7.16
準備金	2,659,888	0.09	2,482,092	0.09	177,796	7.16
退休及離職準備金	2,401,902	0.08	2,293,270	0.08	108,632	4.74
其他準備金	257,986	0.01	188,822	0.01	69,164	36.63
其他準備金-其他	257,986	0.01	188,822	0.01	69,164	36.63
固定資產	13,414,357	0.45	14,462,200	0.50	-1,047,843	-7.25
土地改良物	36,829	0.00	36,829	0.00	0	0.00
土地改良物	3,682,904	0.12	3,682,904	0.13	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-3,646,075	-0.12	-3,646,075	-0.13	0	0.00
機械及設備	8,040,772	0.27	8,494,666	0.29	-453,894	-5.34
機械及設備	32,329,249	1.10	31,401,867	1.08	927,382	2.95
累計折舊-機械及設備	-24,288,477	-0.82	-22,907,201	-0.79	-1,381,276	6.03
交通及運輸設備	786,419	0.03	677,314	0.02	109,105	16.11
交通及運輸設備	3,221,290	0.11	2,874,336	0.10	346,954	12.07
累計折舊-交通及運輸設備	-2,434,871	-0.08	-2,197,022	-0.08	-237,849	10.83
雜項設備	4,550,337	0.15	5,253,391	0.18	-703,054	-13.38
雜項設備	18,967,668	0.64	18,851,193	0.65	116,475	0.62
累計折舊-雜項設備	-14,417,331	-0.49	-13,597,802	-0.47	-819,529	6.03
其他資產	2,922,356,057	99.08	2,861,805,902	98.66	60,550,155	2.12
什項資產	2,922,356,057	99.08	2,861,805,902	98.66	60,550,155	2.12
暫付及待結轉帳項	43,748	0.00	64,741	0.00	-20,993	-32.43
合 計	2,949,536,708	100.00	2,900,651,359	100.00	48,885,349	1.69

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。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0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。

臺北市立東湖國民中學
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	2,931,693,186	99.40	2,870,438,425	98.96	61,254,761	2.13
流動負債	5,043,758	0.17	4,997,078	0.17	46,680	0.93
應付款項	4,994,772	0.17	4,841,094	0.17	153,678	3.17
應付代收款	4,039,387	0.14	4,016,005	0.14	23,382	0.58
應付代收款	4,039,387	0.14	4,016,005	0.14	23,382	0.58
應付費用	955,385	0.03	825,089	0.03	130,296	15.79
應付費用	955,385	0.03	825,089	0.03	130,296	15.79
預收款項	48,986	0.00	155,984	0.01	-106,998	-68.60
預收收入	48,986	0.00	155,984	0.01	-106,998	-68.60
預收收入	48,986	0.00	155,984	0.01	-106,998	-68.60
其他負債	2,926,649,428	99.22	2,865,441,347	98.79	61,208,081	2.14
什項負債	2,926,649,428	99.22	2,865,441,347	98.79	61,208,081	2.14
存入保證金	1,439,644	0.05	1,116,000	0.04	323,644	29.00
存入保證金	1,439,644	0.05	1,116,000	0.04	323,644	29.00
應付退休及離職金	2,401,902	0.08	2,293,270	0.08	108,632	4.74
應付退休及離職金	2,401,902	0.08	2,293,270	0.08	108,632	4.74
應付代管資產	2,922,312,309	99.08	2,861,741,161	98.66	60,571,148	2.12
應付代管資產	2,922,312,309	99.08	2,861,741,161	98.66	60,571,148	2.12
暫收及待結轉帳項	495,573	0.02	290,916	0.01	204,657	70.35
暫收及待結轉帳項	495,573	0.02	290,916	0.01	204,657	70.35
淨資產	17,843,522	0.60	30,212,934	1.04	-12,369,412	-40.94
淨資產	17,843,522	0.60	30,212,934	1.04	-12,369,412	-40.94
淨資產	17,843,522	0.60	30,212,934	1.04	-12,369,412	-40.94
累積餘額	17,843,522	0.60	30,212,934	1.04	-12,369,412	-40.94
合 計	2,949,536,708	100.00	2,900,651,359	100.00	48,885,349	1.69

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	%
代管資產	2,922,312,309	99.08	2,861,741,161	98.66	60,571,148	2.12
代管資產-土地改良物	24,528	0.00	24,528	0.00	0	0.00
代管資產-土地	2,677,843,400	90.79	2,614,531,800	90.14	63,311,600	2.42
代管資產-房屋建築及設 備	80,578,681	2.73	83,319,133	2.87	-2,740,452	-3.29
代管資產-其他政府	163,865,700	5.56	163,865,700	5.65	0	0.00
合 計	2,949,536,708	100.00	2,900,651,359	100.00	48,885,349	1.69

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。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0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。

臺北市立東湖國民中學
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	2,949,536,708	100.00	2,900,651,359	100.00	48,885,349	1.69

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市立東湖國民中學

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	201,855,066	100.00			201,855,066	
勞務收入	9,900	0.00			9,900	
服務收入	9,900	0.00			9,900	
財產收益	2,705,836	1.34			2,705,836	
廢舊物品售價收入	7,525	0.00			7,525	
財產交易利益	2,306,610	1.14			2,306,610	
其他財產收入	391,701	0.19			391,701	
政府撥入收入	198,800,915	98.49			198,800,915	
公庫撥款收入	196,529,612	97.36			196,529,612	
政府其他撥入收入	2,271,303	1.13			2,271,303	
其他收入	338,415	0.17			338,415	
受贈收入	193,200	0.10			193,200	
雜項收入	145,215	0.07			145,215	
支出	214,224,478	106.13			214,224,478	
人事支出	179,139,962	88.75			179,139,962	
人事支出	179,139,962	88.75			179,139,962	
業務支出	14,097,954	6.98			14,097,954	
業務支出	14,097,954	6.98			14,097,954	
獎補助支出	85,000	0.04			85,000	
其他獎補助	85,000	0.04			85,000	
財產損失	28,945	0.01			28,945	
財產交易損失	28,945	0.01			28,945	
折舊、折耗及攤銷	5,304,679	2.63			5,304,679	
固定資產折舊	5,304,679	2.63			5,304,679	
其他支出	15,567,938	7.71			15,567,938	
其他支出	15,567,938	7.71			15,567,938	
本期賸餘(短絀)	-12,369,412	-6.13			-12,369,412	
期初淨資產	30,212,934	14.97			30,212,934	
解繳公庫						
期末淨資產	17,843,522	8.84			17,843,522	

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—臺北市立東湖國民中學
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)	-12,369,412
8002 調整非現金項目	3,301,672
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-9,067,740
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	1,293,899
8207 增加長期貸墊款及準備金	-69,164
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-3,058,877
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,834,142
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	6,584,632
8404 減少短期債務及其他負債	-6,056,331
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	528,301
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-10,373,581
87 期初現金及約當現金	21,467,487
88 期末現金及約當現金	11,093,906

- 1.不影響現金流量之投資活動：退休及離職準備金增加數108,632元及代管資產增加數60,571,148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—臺北市立東湖國民中學

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	199,361,266	2,493,800	201,855,066	收入
勞務收入	9,900		9,900	勞務收入
財產收入	405,236	2,300,600	2,705,836	財產收益
政府撥入收入	198,800,915		198,800,915	政府撥入收入
其他收入	145,215	193,200	338,415	其他收入
基金用途	210,682,835	3,541,643	214,224,478	支出
用人費用	179,139,962		179,139,962	人事支出
服務費用	8,992,228	5,105,726	14,097,954	業務支出
材料及用品費	3,440,291	-3,440,291		
租金、償債、利息及相關手續費	33,480	-33,480		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,631,955	-1,631,955		
捐助、補助與獎助	85,000		85,000	獎補助支出
		28,945	28,945	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	17,148,236	-17,148,236		
		5,304,679	5,304,679	折舊、折耗及攤銷
其他	211,683	15,356,255	15,567,938	其他支出
本期賸餘(短絀)	-11,321,569	-1,047,843	-12,369,412	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	15,750,734	14,462,200	30,212,934	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,429,165	13,414,357	17,843,522	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立東湖國民中學
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」899萬2,228元與會計科目「業務支出」1,409萬7,954元間之調整數510萬5,726元，係「材料及用品費」344萬291元、「租金、償債、利息及相關手續費」3萬3,480元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」163萬1,955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230萬600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19萬3,200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」530萬4,679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」2萬8,945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」1,714萬8,236元，其中179萬1,981元已列入「機械設備」等相關資產科目並於平衡表表達，餘1,535萬6,255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