

40501305

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

臺北市立福安國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立福安國民中學編

臺北市地方教育發展基金 110 年度附屬單位決算之分決算 目 次

| | | |
|---------------------|-----------|---|
| 甲、財務摘要 | 第 01 至 01 | 頁 |
| 乙、總說明 | 第 03 至 05 | 頁 |
| 丙、決算報表 | | |
| 一、主要表 | | |
| (一)基金來源、用途及餘絀表 | 第 07 至 08 | 頁 |
| 二、附屬表 | | |
| (一)基金來源明細表 | 第 09 至 09 | 頁 |
| (二)基金用途明細表 | 第 11 至 15 | 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 | 77,236,563 | 77,497,332 | - 260,769 | - 0.34 |
| 基金用途 | 78,495,297 | 78,767,968 | - 272,671 | - 0.35 |
| 賸餘(短絀) | - 1,258,734 | - 1,270,636 | 11,902 | |
| 餘絀情形： | | | | |
| 基金餘額 | 5,410,442 | 6,669,176 | - 1,258,734 | - 18.87 |
| 現金流量(註)： | | | | |
| 現金及約當現金之淨增(減) | - 1,106,564 | - 1,648,004 | 541,440 | |

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福安國民中學

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57,061,000元，決算數58,447,704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18,281,000元，決算數17,165,556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1,412,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數222,000元），決算數2,882,037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。

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77,236,563元，較預算數73,527,000元，增加3,709,563元，計增5.05%。

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9,000元，較預算數2,000元，增加7,000元，計增350%。

主要係因：

代理教師甄選報名費收入逾預算數。

2.財產處分收入：決算數630元，較預算數27,000元，減少26,370元，計減97.67%。

主要係因：

處分報廢財產收入較預算數短收。

3.其他財產收入：決算數38,762元，較預算數35,000元，增加3,762元，計增10.75%。

校園停車費收入逾預算數。

臺北市地方教育發展基金臺北市立福安國民中學

總 說 明

中華民國 110 年度

4.公庫撥款收入：決算數75,567,843元，較預算數73,404,000元，增加2,163,843元，計增2.95%。

主要係因：

統籌款-運動場地坪整修工程1,464,843元。

5.政府其他撥入收入：決算數1,533,906元，較預算數0元，增加1,533,906元。

主要係因：

(1). 教育部補助110年度防災校園建置計畫248,380元。

(2). 教育部補助109-2學期無力繳交代收代辦經費5,955元，110-1學期無力繳交代收代辦經費5,135元。

(3). 教育部補助109學年生涯發展經費10,380元，110學年生涯發展經費27,612元。

(4). 教育部補助109-1學期學校用書2,722元，110-1學期10,467元。

(5). 教育部補助改善校園無障礙環境經費150,000元。

(6). 教育部補助109學年度公立國民中學增置專長教師員額實施計畫318,398元，110學年度172,860元。

(7). 教育部補助109學年度12年國教精進兼任輔導員減課鐘點費8,640元，110學年度11,880元。

(8). 教育部補助109學年度學生學習扶助開班經費106,266元，110學年度經費100,960元。

(9). 教育部補助110年度新住民語文教學支援工作人員資格班經費249,583元。

(10). 教育部補助109學年度活化教學與多元學習計畫經費39,468元。

(11). 教育部補助辦理中輟之虞學生彈性輔導及高關懷課程經費30,000元

(12). 教育部補助提升國中小學自然科學領域教學設備計畫32,000元。

(13). 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3,200元。

6.雜項收入：決算數86,422元，較預算數59,000元，增加27,422元，計增46.48%。

主要係因：

廠商違約罰款逾預算數。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數78,495,297元，較預算數76,754,000元，增加1,741,297元，計增2.27%。

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58,447,704元，較預算數57,061,000元，增加1,386,704元，計增2.43%。

2.一般行政管理計畫：決算數17,165,556元，較預算數18,281,000元，減少1,115,444元，計減6.1%。

3.建築及設備計畫：決算數2,882,037元，較預算數1,412,000元，增加1,470,037元，計增104.11%。

主要係因：

執行統籌款-運動場地坪整修工程1,411,445元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,258,734元，較預算短絀數3,227,000元，計相差1,968,266元。

主要係因：

一般行政管理計畫擱節支出。

臺北市地方教育發展基金臺北市立福安國民中學

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281,079元。
- 投資活動之淨現金流出748,396元。
- 籌資活動之淨現金流出77,089元。
- 本年度現金及約當現金之淨減1,106,564元。
- 期初現金及約當現金14,478,013元。
- 期末現金及約當現金13,371,449元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為879,911,081元，包括：

流動資產13,371,449元，較上年度14,628,013元，減少1,256,564元，主要係因應各項業務計畫需要支付款項致公庫存款減少。

長期貸墊款及準備金4,240,834元，較上年度4,155,696元，增加85,138元，主要係提撥之勞退舊制退休金及其收益增加。

固定資產11,427,967元，較上年度12,672,783元，減少1,244,816元，主要係因報廢機械設備等財產。

無形資產70,246元，較上年度59,728元，增加10,518元，主要係因購置電腦軟體。

其他資產850,800,585元，較上年度823,847,785元，增加26,952,800元，主要係因市有土地公告現值調整而增加。

決算日負債總額為863,002,426元，包括：

流動負債8,796,713元，較上年度8,879,054元，減少82,341元，主要係因應付費用餘額減少。

其他負債854,205,713元，較上年度827,083,264元，增加27,122,449元，主要係因市有土地公告現值調整而增加。

決算日淨資產為16,908,655元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數6,526,678元及補辦預算數222,000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

地方教育發展基金－臺北市立福安國民中學
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 | 73,527,000 | 100.00 | 77,236,563 | 100.00 | 3,709,563 | 5.05 | 77,497,332 | 100.00 |
| 43 勞務收入 | 2,000 | 0.00 | 9,000 | 0.01 | 7,000 | 350.00 | 3,300 | 0.00 |
| 431服務收入 | 2,000 | 0.00 | 9,000 | 0.01 | 7,000 | 350.00 | 3,300 | 0.00 |
| 45 財產收入 | 62,000 | 0.08 | 39,392 | 0.05 | -22,608 | -36.46 | 109,647 | 0.14 |
| 451財產處分收入 | 27,000 | 0.04 | 630 | 0.00 | -26,370 | -97.67 | 15,230 | 0.02 |
| 45Y其他財產收入 | 35,000 | 0.05 | 38,762 | 0.05 | 3,762 | 10.75 | 94,417 | 0.12 |
| 46 政府撥入收入 | 73,404,000 | 99.83 | 77,101,749 | 99.83 | 3,697,749 | 5.04 | 77,281,053 | 99.72 |
| 462公庫撥款收入 | 73,404,000 | 99.83 | 75,567,843 | 97.84 | 2,163,843 | 2.95 | 75,426,000 | 97.33 |
| 46Y政府其他撥入收入 | | | 1,533,906 | 1.99 | 1,533,906 | 0.00 | 1,855,053 | 2.39 |
| 4Y 其他收入 | 59,000 | 0.08 | 86,422 | 0.11 | 27,422 | 46.48 | 103,332 | 0.13 |
| 4YY雜項收入 | 59,000 | 0.08 | 86,422 | 0.11 | 27,422 | 46.48 | 103,332 | 0.13 |
| 5 基金用途 | 76,754,000 | 100.00 | 78,495,297 | 100.00 | 1,741,297 | 2.27 | 78,767,968 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫 | 57,061,000 | 74.34 | 58,447,704 | 74.46 | 1,386,704 | 2.43 | 58,767,583 | 74.61 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 18,281,000 | 23.82 | 17,165,556 | 21.87 | -1,115,444 | -6.10 | 17,223,072 | 21.87 |
| 5M 建築及設備計畫 | 1,412,000 | 1.84 | 2,882,037 | 3.67 | 1,470,037 | 104.11 | 2,777,313 | 3.53 |
| 購建固定資產 | 1,376,000 | 1.79 | 2,846,037 | 3.63 | 1,470,037 | 106.83 | 2,777,313 | 3.53 |
| 其他 | 36,000 | 0.05 | 36,000 | 0.05 | | | | |
| 本期賸餘(短絀-) | -3,227,000 | | -1,258,734 | | 1,968,266 | -60.99 | -1,270,636 | |
| 期初基金餘額 | 6,541,000 | | 6,669,176 | | 128,176 | 1.96 | 7,939,812 | |
| 解繳公庫 | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 3,314,000 | | 5,410,442 | | 2,096,442 | 63.26 | 6,669,176 | |

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立福安國民中學
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 | | 6,526,678 |
| 431服務收入 | 111.2.11北市教會字第1113028499號 | 7,000 |
| 45Y其他財產收入 | 111.2.11北市教會字第1113028499號 | 3,762 |
| 462公庫撥款收入 | 111.2.11北市教會字第1113028499號 | 2,163,843 |
| 46Y政府其他撥入收入 | 111.2.11北市教會字第1113028499號 | 1,533,906 |
| 4YY雜項收入 | 111.2.11北市教會字第1113028499號 | 27,422 |
| 53 國民教育計畫 | 111.2.11北市教會字第1113028499號 | 1,386,704 |
| 5M 建築及設備計畫 | 111.2.11北市教會字第1113028499號 | 1,404,041 |

備註：

地方教育發展基金－臺北市立福安國民中學
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 | 73,527,000 | 77,236,563 | 3,709,563 | 5.05 | |
| 43 勞務收入 | 2,000 | 9,000 | 7,000 | 350.00 | |
| 431服務收入 | 2,000 | 9,000 | 7,000 | 350.00 | 主要係代理教師甄選報名費收入較預計收入增加所致。 |
| 45 財產收入 | 62,000 | 39,392 | -22,608 | -36.46 | |
| 451財產處分收入 | 27,000 | 630 | -26,370 | -97.67 | 主要係處分報廢財產收入等較預計收入減少所致。 |
| 45Y其他財產收入 | 35,000 | 38,762 | 3,762 | 10.75 | 主要係校園停車費收入等較預計收入增加所致。 |
| 46 政府撥入收入 | 73,404,000 | 77,101,749 | 3,697,749 | 5.04 | |
| 462公庫撥款收入 | 73,404,000 | 75,567,843 | 2,163,843 | 2.95 | |
| 46Y政府其他撥入收入 | | 1,533,906 | 1,533,906 | 0.00 | 教育部補助款。 |
| 4Y 其他收入 | 59,000 | 86,422 | 27,422 | 46.48 | |
| 4YY雜項收入 | 59,000 | 86,422 | 27,422 | 46.48 | 主要係廠商違約罰款收入較預計收入增加所致。 |

填表說明：

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立福安國民中學
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 | 76,754,000 | 78,495,297 | 1,741,297 | 2.27 | |
| 53 國民教育計畫 | 57,061,000 | 58,447,704 | 1,386,704 | 2.43 | |
| 1 用人費用 | 50,186,000 | 51,935,335 | 1,749,335 | 3.49 | |
| 11 正式員額薪資 | 24,348,000 | 27,282,092 | 2,934,092 | 12.05 | |
| 113 職員薪金 | 24,348,000 | 27,282,092 | 2,934,092 | 12.05 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 1,330,560 | 650,720 | -679,840 | -51.09 | |
| 124 兼職人員酬金 | 1,330,560 | 650,720 | -679,840 | -51.09 | |
| 13 超時工作報酬 | 442,804 | 507,678 | 64,874 | 14.65 | |
| 131 加班費 | 442,804 | 507,678 | 64,874 | 14.65 | |
| 15 獎金 | 5,654,500 | 5,600,160 | -54,340 | -0.96 | |
| 151 考績獎金 | 2,611,000 | 2,206,411 | -404,589 | -15.50 | |
| 152 年終獎金 | 3,043,500 | 3,393,749 | 350,249 | 11.51 | |
| 16 退休及卹償金 | 14,594,160 | 14,367,779 | -226,381 | -1.55 | |
| 161 職員退休及離職金 | 14,594,160 | 14,367,779 | -226,381 | -1.55 | |
| 18 福利費 | 3,815,976 | 3,526,906 | -289,070 | -7.58 | |
| 181 分擔員工保險費 | 2,031,564 | 2,799,931 | 768,367 | 37.82 | |
| 183 傷病醫藥費 | 125,600 | 118,700 | -6,900 | -5.49 | |
| 185 員工通勤交通費 | 430,920 | 254,742 | -176,178 | -40.88 | |
| 18Y 其他福利費 | 1,227,892 | 353,533 | -874,359 | -71.21 | |
| 2 服務費用 | 1,728,000 | 2,114,258 | 386,258 | 22.35 | |
| 21 水電費 | 608,822 | 541,019 | -67,803 | -11.14 | |
| 212 工作場所電費 | 552,285 | 505,390 | -46,895 | -8.49 | |
| 214 工作場所水費 | 56,537 | 35,629 | -20,908 | -36.98 | |
| 22 郵電費 | 29,860 | 52,852 | 22,992 | 77.00 | |
| 221 郵費 | 9,860 | 7,184 | -2,676 | -27.14 | |
| 222 電話費 | 20,000 | 45,668 | 25,668 | 128.34 | |
| 23 旅運費 | 44,750 | 25,819 | -18,931 | -42.30 | |
| 231 國內旅費 | 42,800 | 24,559 | -18,241 | -42.62 | |
| 235 貨物運費 | 1,950 | 1,260 | -690 | -35.38 | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 38,000 | 36,240 | -1,760 | -4.63 | |
| 241 印刷及裝訂費 | 38,000 | 36,240 | -1,760 | -4.63 | |
| 25 修理保養及保固費 | 457,000 | 642,546 | 185,546 | 40.60 | |
| 252 一般房屋修護費 | 345,000 | 433,100 | 88,100 | 25.54 | |
| 255 機械及設備修護費 | 60,000 | 127,031 | 67,031 | 111.72 | |
| 257 雜項設備修護費 | 52,000 | 82,415 | 30,415 | 58.49 | |
| 27 一般服務費 | 67,608 | 65,717 | -1,891 | -2.80 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 1,608 | 2,818 | 1,210 | 75.25 | |

地方教育發展基金—臺北市立福安國民中學
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 | % | |
| 27F 體育活動費 | 66,000 | 62,899 | -3,101 | -4.70 | |
| 28 專業服務費 | 481,960 | 750,065 | 268,105 | 55.63 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費 | 413,560 | 740,665 | 327,105 | 79.09 | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證 費 | 3,600 | 5,000 | 1,400 | 38.89 | |
| 28Y 其他專業服務費 | 64,800 | 4,400 | -60,400 | -93.21 | |
| 3 材料及用品費 | 1,651,000 | 1,498,540 | -152,460 | -9.23 | |
| 31 使用材料費 | 873,290 | 784,833 | -88,457 | -10.13 | |
| 315 設備零件 | 873,290 | 784,833 | -88,457 | -10.13 | |
| 32 用品消耗 | 777,710 | 713,707 | -64,003 | -8.23 | |
| 321 辦公(事務)用品 | 163,236 | 116,220 | -47,016 | -28.80 | |
| 322 報章雜誌 | 77,940 | 71,140 | -6,800 | -8.72 | |
| 328 醫療用品(非醫療院所使 用) | 15,000 | 42,523 | 27,523 | 183.49 | |
| 32Y 其他用品消耗 | 521,534 | 483,824 | -37,710 | -7.23 | |
| 4 租金、償債、利息及相關手 續費 | 2,123,000 | 1,387,390 | -735,610 | -34.65 | |
| 44 交通及運輸設備租金 | 2,118,200 | 1,382,590 | -735,610 | -34.73 | |
| 442 車租 | 2,118,200 | 1,382,590 | -735,610 | -34.73 | |
| 45 雜項設備租金 | 4,800 | 4,800 | | | |
| 451 雜項設備租金 | 4,800 | 4,800 | | | |
| 7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費 | 1,274,000 | 1,361,900 | 87,900 | 6.90 | |
| 72 捐助、補助與獎助 | 30,800 | 33,955 | 3,155 | 10.24 | |
| 726 獎助學員生給與 | 30,800 | 28,000 | -2,800 | -9.09 | |
| 72Y 其他捐助、補助與獎助 | | 5,955 | 5,955 | | |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟 | 1,243,200 | 1,327,945 | 84,745 | 6.82 | |
| 743 獎勵費用 | | 28,724 | 28,724 | | |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟 | 1,243,200 | 1,299,221 | 56,021 | 4.51 | |
| 9 其他 | 99,000 | 150,281 | 51,281 | 51.80 | |
| 91 其他支出 | 99,000 | 150,281 | 51,281 | 51.80 | |
| 91Y 其他 | 99,000 | 150,281 | 51,281 | 51.80 | |
| 5L 一般行政管理計畫 | 18,281,000 | 17,165,556 | -1,115,444 | -6.10 | |
| 1 用人費用 | 17,226,000 | 16,241,457 | -984,543 | -5.72 | |
| 11 正式員額薪資 | 10,956,000 | 10,689,078 | -266,922 | -2.44 | |
| 113 職員薪金 | 8,988,000 | 8,729,227 | -258,773 | -2.88 | |
| 114 工員工資 | 720,000 | 824,628 | 104,628 | 14.53 | |

地方教育發展基金－臺北市立福安國民中學
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 | % | |
| 115 警餉 | 1,248,000 | 1,135,223 | -112,777 | -9.04 | |
| 13 超時工作報酬 | 705,256 | 597,847 | -107,409 | -15.23 | |
| 131 加班費 | 705,256 | 597,847 | -107,409 | -15.23 | |
| 15 獎金 | 3,128,500 | 2,515,703 | -612,797 | -19.59 | |
| 151 考績獎金 | 1,759,000 | 1,268,928 | -490,072 | -27.86 | |
| 152 年終獎金 | 1,369,500 | 1,246,775 | -122,725 | -8.96 | |
| 16 退休及卹償金 | 943,680 | 982,886 | 39,206 | 4.15 | |
| 161 職員退休及離職金 | 886,080 | 936,962 | 50,882 | 5.74 | |
| 162 工員退休及離職金 | 57,600 | 45,924 | -11,676 | -20.27 | |
| 18 福利費 | 1,492,564 | 1,455,943 | -36,621 | -2.45 | |
| 181 分擔員工保險費 | 994,644 | 1,052,666 | 58,022 | 5.83 | |
| 185 員工通勤交通費 | 241,920 | 156,252 | -85,668 | -35.41 | |
| 18Y 其他福利費 | 256,000 | 247,025 | -8,975 | -3.51 | |
| 2 服務費用 | 824,000 | 711,505 | -112,495 | -13.65 | |
| 22 郵電費 | 3,000 | | -3,000 | -100.00 | |
| 222 電話費 | 3,000 | | -3,000 | -100.00 | |
| 27 一般服務費 | 192,000 | 178,789 | -13,211 | -6.88 | |
| 279 外包費 | 160,000 | 148,338 | -11,662 | -7.29 | |
| 27F 體育活動費 | 32,000 | 30,451 | -1,549 | -4.84 | |
| 28 專業服務費 | 557,000 | 462,193 | -94,807 | -17.02 | |
| 28Y 其他專業服務費 | 557,000 | 462,193 | -94,807 | -17.02 | |
| 29 公共關係費 | 72,000 | 70,523 | -1,477 | -2.05 | |
| 291 公共關係費 | 72,000 | 70,523 | -1,477 | -2.05 | |
| 3 材料及用品費 | 230,000 | 211,594 | -18,406 | -8.00 | |
| 32 用品消耗 | 230,000 | 211,594 | -18,406 | -8.00 | |
| 321 辦公（事務）用品 | 223,800 | 211,594 | -12,206 | -5.45 | |
| 325 服裝 | 6,200 | | -6,200 | -100.00 | |
| 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—臺北市立福安國民中學
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 | 1,412,000 | 2,882,037 | 1,470,037 | 104.11 | 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222,000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150,000元。2.決算數較預算數增加1,470,037元，主要係執行統籌款-運動場地坪整修工程所致。 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 1,412,000 | 2,882,037 | 1,470,037 | 104.11 | |
| 51 購建固定資產 | 808,000 | 873,996 | 65,996 | 8.17 | |
| 514 購置機械及設備 | 426,200 | 546,190 | 119,990 | 28.15 | |
| 515 購置交通及運輸設備 | 72,000 | 32,600 | -39,400 | -54.72 | |
| 516 購置雜項設備 | 309,800 | 295,206 | -14,594 | -4.71 | |
| 52 購置無形資產 | 36,000 | 36,000 | | | |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | 36,000 | | | |
| 54 遞延支出 | 568,000 | 1,972,041 | 1,404,041 | 247.19 | |
| 541 遞延修繕房屋建築支出 | 568,000 | 1,972,041 | 1,404,041 | 247.19 | |

地方教育發展基金-臺北市立福安國民中學

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.外包費：

(1)校園清潔消毒等外包按件計算，預算數160,000元，決算數148,338元。

二、工程管理費係以按施工費2%提列預算數10,246元，決算數29,810元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

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 | 33,241,421 | -20,508,910 | 1,066,000 |
| 非理財目的之長期投資 | | | |
| 土地 | | | |
| 土地改良物 | 6,223,912 | -5,045,381 | |
| 房屋及建築 | 3,807,085 | -841,654 | |
| 機械及設備 | 14,871,682 | -9,688,443 | 648,200 |
| 交通及運輸設備 | 308,160 | -263,097 | 72,000 |
| 雜項設備 | 6,500,854 | -4,670,335 | 309,800 |
| 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 | 1,470,000 | | |
| 遞耗資產 | | | |
| 權利 | | | |
| 電腦軟體 | 59,728 | | 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648,200元，係法定預算數426,200元、及補辦預算222,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計72,000元，係法定預算數72,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計309,800元，係法定預算數309,800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33,000元，係法定預算數33,000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1,160,361元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備一批及教學用設備等計546,190元。(2)撥入：教育局撥入讀卡機及仁愛國中撥入電子儀計206,700元。(3)受贈：家長會捐贈電腦及以代辦經費購置教學用設備一批計407,471元。減少數計1,155,562元，變動原因為：(1)報廢：電腦、電子白板等1,005,562元。(2)其他：更新前期財產帳150,000元。

臺北市立福安國民中學

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 | | |
| 1,544,167 | 33,000 | 1,332,044 | -1,446,421 | 11,498,213 |
| | | | -172,956 | 1,005,575 |
| | | | -75,372 | 2,890,059 |
| 1,160,361 | | 1,155,562 | -933,349 | 4,254,689 |
| 32,600 | | | -17,025 | 60,638 |
| 315,206 | | 151,000 | -247,719 | 1,747,006 |
| | | | | 1,470,000 |
| 36,000 | 33,000 | 25,482 | | 70,246 |

註 2.交通及運輸設備：增加數計32,600元，變動原因為：(1)增置：音樂教室用之擴大機、麥克風32,600元。

3.什項設備：增加數計315,206元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣一批及教學用設備等計295,206元。(2)受贈：以捐款購置籃球架計20,000元。減少數計151,000元，變動原因為：(1)報廢：影印機等151,000元。

4.電腦軟體：增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：NSS無障礙網頁管理系統36,000元。減少數計25,482元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至110年12月底止累計攤銷金額為25,482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—臺北市立福安國民中學

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 | | 426,200 | 222,000 | | 648,200 | 546,190 | -102,010 | 72,000 |
| 機械及設備 | | 426,200 | 222,000 | | 648,200 | 546,190 | -102,010 | 72,000 |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | 72,000 | | | 72,000 | 32,600 | -39,400 | |
| 交通及運輸設備 | | 72,000 | | | 72,000 | 32,600 | -39,400 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | 309,800 | | | 309,800 | 295,206 | -14,594 | |
| 雜項設備 | | 309,800 | | | 309,800 | 295,206 | -14,594 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 合 計 | | 808,000 | 222,000 | | 1,030,000 | 873,996 | -156,004 | 72,000 |

地方教育發展基金—臺北市立福安國民中學
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 | | 222,000 |
| 購置機械及設備 | 110.01.19府授教會字第1103019671號 | 150,000 |
| 購置機械及設備 | 110.12.22府授主事預字第1103011969號 | 72,000 |

地方教育發展基金－臺北市立福安國民中學

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 | 33 | 33 | 0 | |
| 職員 | 33 | 33 | 0 | |
| 一般行政管理計畫 | 16 | 16 | 0 | |
| 職員 | 12 | 12 | 0 | |
| 駐衛警 | 2 | 2 | 0 | |
| 工友 | 2 | 2 | 0 | |
| 合計 | 49 | 49 | 0 | |

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.外包費：校園清潔、消毒及綠化等外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立福安國民中學
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 | 24,348,000 | | 442,804 | | 5,654,500 | 14,594,160 | | 3,815,976 | | 48,855,440 | 1,330,560 | 50,186,000 |
| 職員 | 24,348,000 | | 442,804 | | 5,654,500 | 14,594,160 | | 3,815,976 | | 48,855,440 | 1,330,560 | 50,186,000 |
| 一般行政管理計畫 | 10,956,000 | | 705,256 | | 3,128,500 | 943,680 | | 1,492,564 | | 17,226,000 | | 17,226,000 |
| 職員 | 10,236,000 | | 651,876 | | 2,905,234 | 886,080 | | 1,337,848 | | 16,017,038 | | 16,017,038 |
| 工具 | 720,000 | | 53,380 | | 223,266 | 57,600 | | 154,716 | | 1,208,962 | | 1,208,962 |
| 合 計 | 35,304,000 | | 1,148,060 | | 8,783,000 | 15,537,840 | | 5,308,540 | | 66,081,440 | 1,330,560 | 67,412,000 |

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條規定核發，110年度預算編列49人，計4,370,000元，執行結果決算49人，計3,475,339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49人，計4,413,000元，執行結果決算49人，計4,640,524元。

2.非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)外包費：

校園清潔、消毒及綠化等外包按件計算，預算數160,000元，決算數148,338元。

地方教育發展基金—臺北市立福安國民中學
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 |
| 27,282,092 | | 507,678 | | 5,600,160 | 14,367,779 | | 3,526,906 | | 51,284,615 | 650,720 | 51,935,335 |
| 27,282,092 | | 507,678 | | 5,600,160 | 14,367,779 | | 3,526,906 | | 51,284,615 | 650,720 | 51,935,335 |
| 10,689,078 | | 597,847 | | 2,515,703 | 982,886 | | 1,455,943 | | 16,241,457 | | 16,241,457 |
| 9,864,450 | | 544,467 | | 2,292,437 | 936,962 | | 1,301,227 | | 14,939,543 | | 14,939,543 |
| 824,628 | | 53,380 | | 223,266 | 45,924 | | 154,716 | | 1,301,914 | | 1,301,914 |
| 37,971,170 | | 1,105,525 | | 8,115,863 | 15,350,665 | | 4,982,849 | | 67,526,072 | 650,720 | 68,176,792 |

地方教育發展基金－臺北市立福安國民中學
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 | | | 57,061,000 | | 58,447,704 | | 1,386,704 | 2.43 | |
| 國民教育計畫 | | | 57,061,000 | | 58,447,704 | | 1,386,704 | 2.43 | |

地方教育發展基金－臺北市立福安國民中學
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 | 67,412,000 | 68,176,792 | 764,792 | 1.13 |
| 11 正式員額薪資 | 35,304,000 | 37,971,170 | 2,667,170 | 7.55 |
| 113 職員薪金 | 33,336,000 | 36,011,319 | 2,675,319 | 8.03 |
| 114 工員工資 | 720,000 | 824,628 | 104,628 | 14.53 |
| 115 警餉 | 1,248,000 | 1,135,223 | -112,777 | -9.04 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 1,330,560 | 650,720 | -679,840 | -51.09 |
| 124 兼職人員酬金 | 1,330,560 | 650,720 | -679,840 | -51.09 |
| 13 超時工作報酬 | 1,148,060 | 1,105,525 | -42,535 | -3.70 |
| 131 加班費 | 1,148,060 | 1,105,525 | -42,535 | -3.70 |
| 15 獎金 | 8,783,000 | 8,115,863 | -667,137 | -7.60 |
| 151 考績獎金 | 4,370,000 | 3,475,339 | -894,661 | -20.47 |
| 152 年終獎金 | 4,413,000 | 4,640,524 | 227,524 | 5.16 |
| 16 退休及卹償金 | 15,537,840 | 15,350,665 | -187,175 | -1.20 |
| 161 職員退休及離職金 | 15,480,240 | 15,304,741 | -175,499 | -1.13 |
| 162 工員退休及離職金 | 57,600 | 45,924 | -11,676 | -20.27 |
| 18 福利費 | 5,308,540 | 4,982,849 | -325,691 | -6.14 |
| 181 分擔員工保險費 | 3,026,208 | 3,852,597 | 826,389 | 27.31 |
| 183 傷病醫藥費 | 125,600 | 118,700 | -6,900 | -5.49 |
| 185 員工通勤交通費 | 672,840 | 410,994 | -261,846 | -38.92 |
| 18Y 其他福利費 | 1,483,892 | 600,558 | -883,334 | -59.53 |
| 2 服務費用 | 2,552,000 | 2,825,763 | 273,763 | 10.73 |
| 21 水電費 | 608,822 | 541,019 | -67,803 | -11.14 |
| 212 工作場所電費 | 552,285 | 505,390 | -46,895 | -8.49 |
| 214 工作場所水費 | 56,537 | 35,629 | -20,908 | -36.98 |
| 22 郵電費 | 32,860 | 52,852 | 19,992 | 60.84 |
| 221 郵費 | 9,860 | 7,184 | -2,676 | -27.14 |
| 222 電話費 | 23,000 | 45,668 | 22,668 | 98.56 |
| 23 旅運費 | 44,750 | 25,819 | -18,931 | -42.30 |
| 231 國內旅費 | 42,800 | 24,559 | -18,241 | -42.62 |
| 235 貨物運費 | 1,950 | 1,260 | -690 | -35.38 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 38,000 | 36,240 | -1,760 | -4.63 |
| 241 印刷及裝訂費 | 38,000 | 36,240 | -1,760 | -4.63 |
| 25 修理保養及保固費 | 457,000 | 642,546 | 185,546 | 40.60 |
| 252 一般房屋修護費 | 345,000 | 433,100 | 88,100 | 25.54 |
| 255 機械及設備修護費 | 60,000 | 127,031 | 67,031 | 111.72 |
| 257 雜項設備修護費 | 52,000 | 82,415 | 30,415 | 58.49 |
| 27 一般服務費 | 259,608 | 244,506 | -15,102 | -5.82 |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 1,608 | 2,818 | 1,210 | 75.25 |
| 279 外包費 | 160,000 | 148,338 | -11,662 | -7.29 |
| 27F 體育活動費 | 98,000 | 93,350 | -4,650 | -4.74 |
| 28 專業服務費 | 1,038,960 | 1,212,258 | 173,298 | 16.68 |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 413,560 | 740,665 | 327,105 | 79.09 |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 3,600 | 5,000 | 1,400 | 38.89 |
| 28Y 其他專業服務費 | 621,800 | 466,593 | -155,207 | -24.96 |

地方教育發展基金－臺北市立福安國民中學
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 | % |
| 29 公共關係費 | 72,000 | 70,523 | -1,477 | -2.05 |
| 291 公共關係費 | 72,000 | 70,523 | -1,477 | -2.05 |
| 3 材料及用品費 | 1,881,000 | 1,710,134 | -170,866 | -9.08 |
| 31 使用材料費 | 873,290 | 784,833 | -88,457 | -10.13 |
| 315 設備零件 | 873,290 | 784,833 | -88,457 | -10.13 |
| 32 用品消耗 | 1,007,710 | 925,301 | -82,409 | -8.18 |
| 321 辦公(事務)用品 | 387,036 | 327,814 | -59,222 | -15.30 |
| 322 報章雜誌 | 77,940 | 71,140 | -6,800 | -8.72 |
| 325 服裝 | 6,200 | 0 | -6,200 | -100.00 |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 15,000 | 42,523 | 27,523 | 183.49 |
| 32Y 其他用品消耗 | 521,534 | 483,824 | -37,710 | -7.23 |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 2,123,000 | 1,387,390 | -735,610 | -34.65 |
| 44 交通及運輸設備租金 | 2,118,200 | 1,382,590 | -735,610 | -34.73 |
| 442 車租 | 2,118,200 | 1,382,590 | -735,610 | -34.73 |
| 45 雜項設備租金 | 4,800 | 4,800 | 0 | 0.00 |
| 451 雜項設備租金 | 4,800 | 4,800 | 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 | 1,412,000 | 2,882,037 | 1,470,037 | 104.11 |
| 51 購建固定資產 | 808,000 | 873,996 | 65,996 | 8.17 |
| 514 購置機械及設備 | 426,200 | 546,190 | 119,990 | 28.15 |
| 515 購置交通及運輸設備 | 72,000 | 32,600 | -39,400 | -54.72 |
| 516 購置雜項設備 | 309,800 | 295,206 | -14,594 | -4.71 |
| 52 購置無形資產 | 36,000 | 36,000 | 0 | 0.00 |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | 36,000 | 0 | 0.00 |
| 54 遞延支出 | 568,000 | 1,972,041 | 1,404,041 | 247.19 |
| 541 遞延修繕房屋建築支出 | 568,000 | 1,972,041 | 1,404,041 | 247.19 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,275,000 | 1,362,900 | 87,900 | 6.89 |
| 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 | 30,800 | 33,955 | 3,155 | 10.24 |
| 726 獎助學員生給與 | 30,800 | 28,000 | -2,800 | -9.09 |
| 72Y 其他捐助、補助與獎助 | 0 | 5,955 | 5,955 | 0.00 |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 1,243,200 | 1,327,945 | 84,745 | 6.82 |
| 743 獎勵費用 | 0 | 28,724 | 28,724 | 0.00 |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 1,243,200 | 1,299,221 | 56,021 | 4.51 |
| 9 其他 | 99,000 | 150,281 | 51,281 | 51.80 |
| 91 其他支出 | 99,000 | 150,281 | 51,281 | 51.80 |
| 91Y 其他 | 99,000 | 150,281 | 51,281 | 51.80 |
| 合 計 | 76,754,000 | 78,495,297 | 1,741,297 | 2.27 |

地方教育發展基金－臺北市立福安國民中學
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 | 70,523 | -1,477 | -2.05 | |
| 291 公共關係費 | 72,000 | 70,523 | -1,477 | -2.05 | |
| 統計所需項目 | 1,122,400 | 1,187,659 | 65,259 | 5.81 | |
| 185 員工通勤交通費 | 672,840 | 410,994 | -261,846 | -38.92 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 413,560 | 740,665 | 327,105 | 79.09 | |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | 36,000 | | | |

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 | 879,911,081 | 100.00 | 855,364,005 | 100.00 | 24,547,076 | 2.87 |
| 流動資產 | 13,371,449 | 1.52 | 14,628,013 | 1.71 | -1,256,564 | -8.59 |
| 現金 | 13,371,449 | 1.52 | 14,478,013 | 1.69 | -1,106,564 | -7.64 |
| 銀行存款 | 13,371,449 | 1.52 | 14,478,013 | 1.69 | -1,106,564 | -7.64 |
| 銀行存款-公庫存款 | 3,861,039 | 0.44 | 5,671,876 | 0.66 | -1,810,837 | -31.93 |
| 銀行存款-保管款 | 8,296,959 | 0.94 | 7,454,288 | 0.87 | 842,671 | 11.30 |
| 銀行存款-代繳費款專戶 | 52,881 | 0.01 | 191,329 | 0.02 | -138,448 | -72.36 |
| 銀行存款-教育儲蓄戶 | 1,160,570 | 0.13 | 1,160,520 | 0.14 | 50 | 0.00 |
| 預付款項 | 0 | 0.00 | 150,000 | 0.02 | -150,000 | -100.00 |
| 預付費用 | 0 | 0.00 | 150,000 | 0.02 | -150,000 | -100.00 |
| 長期貸墊款及準備金 | 4,240,834 | 0.48 | 4,155,696 | 0.49 | 85,138 | 2.05 |
| 準備金 | 4,240,834 | 0.48 | 4,155,696 | 0.49 | 85,138 | 2.05 |
| 退休及離職準備金 | 2,261,192 | 0.26 | 2,176,054 | 0.25 | 85,138 | 3.91 |
| 其他準備金 | 1,979,642 | 0.22 | 1,979,642 | 0.23 | 0 | 0.00 |
| 其他準備金-獎助學金 | 1,500,000 | 0.17 | 1,500,000 | 0.18 | 0 | 0.00 |
| 其他準備金-其他 | 479,642 | 0.05 | 479,642 | 0.06 | 0 | 0.00 |
| 固定資產 | 11,427,967 | 1.30 | 12,672,783 | 1.48 | -1,244,816 | -9.82 |
| 土地改良物 | 1,005,575 | 0.11 | 1,178,531 | 0.14 | -172,956 | -14.68 |
| 土地改良物 | 6,223,912 | 0.71 | 6,223,912 | 0.73 | 0 | 0.00 |
| 累計折舊-土地改良物 | -5,218,337 | -0.59 | -5,045,381 | -0.59 | -172,956 | 3.43 |
| 房屋建築及設備 | 2,890,059 | 0.33 | 2,965,431 | 0.35 | -75,372 | -2.54 |
| 房屋建築及設備 | 3,807,085 | 0.43 | 3,807,085 | 0.45 | 0 | 0.00 |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -917,026 | -0.10 | -841,654 | -0.10 | -75,372 | 8.96 |
| 機械及設備 | 4,254,689 | 0.48 | 5,183,239 | 0.61 | -928,550 | -17.91 |
| 機械及設備 | 14,876,481 | 1.69 | 14,871,682 | 1.74 | 4,799 | 0.03 |
| 累計折舊-機械及設備 | -10,621,792 | -1.21 | -9,688,443 | -1.13 | -933,349 | 9.63 |
| 交通及運輸設備 | 60,638 | 0.01 | 45,063 | 0.01 | 15,575 | 34.56 |
| 交通及運輸設備 | 340,760 | 0.04 | 308,160 | 0.04 | 32,600 | 10.58 |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -280,122 | -0.03 | -263,097 | -0.03 | -17,025 | 6.47 |
| 雜項設備 | 1,747,006 | 0.20 | 1,830,519 | 0.21 | -83,513 | -4.56 |
| 雜項設備 | 6,665,060 | 0.76 | 6,500,854 | 0.76 | 164,206 | 2.53 |
| 累計折舊-雜項設備 | -4,918,054 | -0.56 | -4,670,335 | -0.55 | -247,719 | 5.30 |
| 購建中固定資產 | 1,470,000 | 0.17 | 1,470,000 | 0.17 | 0 | 0.00 |
| 合 計 | 879,911,081 | 100.00 | 855,364,005 | 100.00 | 24,547,076 | 2.87 |

信託代理與保證資產

0

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市立福安國民中學
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 | 863,002,426 | 98.08 | 835,962,318 | 97.73 | 27,040,108 | 3.23 |
| 流動負債 | 8,796,713 | 1.00 | 8,879,054 | 1.04 | -82,341 | -0.93 |
| 應付款項 | 8,796,713 | 1.00 | 8,879,054 | 1.04 | -82,341 | -0.93 |
| 應付代收款 | 8,393,274 | 0.95 | 8,021,096 | 0.94 | 372,178 | 4.64 |
| 應付代收款 | 8,393,274 | 0.95 | 8,021,096 | 0.94 | 372,178 | 4.64 |
| 應付費用 | 403,439 | 0.05 | 857,958 | 0.10 | -454,519 | -52.98 |
| 應付費用 | 403,439 | 0.05 | 857,958 | 0.10 | -454,519 | -52.98 |
| 其他負債 | 854,205,713 | 97.08 | 827,083,264 | 96.69 | 27,122,449 | 3.28 |
| 什項負債 | 854,205,713 | 97.08 | 827,083,264 | 96.69 | 27,122,449 | 3.28 |
| 存入保證金 | 1,117,136 | 0.13 | 946,641 | 0.11 | 170,495 | 18.01 |
| 存入保證金 | 1,117,136 | 0.13 | 946,641 | 0.11 | 170,495 | 18.01 |
| 應付退休及離職金 | 2,261,192 | 0.26 | 2,176,054 | 0.25 | 85,138 | 3.91 |
| 應付退休及離職金 | 2,261,192 | 0.26 | 2,176,054 | 0.25 | 85,138 | 3.91 |
| 應付代管資產 | 850,800,585 | 96.69 | 823,686,185 | 96.30 | 27,114,400 | 3.29 |
| 應付代管資產 | 850,800,585 | 96.69 | 823,686,185 | 96.30 | 27,114,400 | 3.29 |
| 暫收及待結轉帳項 | 26,800 | 0.00 | 274,384 | 0.03 | -247,584 | -90.23 |
| 暫收及待結轉帳項 | 26,800 | 0.00 | 274,384 | 0.03 | -247,584 | -90.23 |
| 淨資產 | 16,908,655 | 1.92 | 19,401,687 | 2.27 | -2,493,032 | -12.85 |
| 淨資產 | 16,908,655 | 1.92 | 19,401,687 | 2.27 | -2,493,032 | -12.85 |
| 淨資產 | 16,908,655 | 1.92 | 19,401,687 | 2.27 | -2,493,032 | -12.85 |
| 累積餘額 | 16,908,655 | 1.92 | 19,401,687 | 2.27 | -2,493,032 | -12.85 |
| 合 計 | 879,911,081 | 100.00 | 855,364,005 | 100.00 | 24,547,076 | 2.87 |

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 | % |
| 購建中固定資產 | 1,470,000 | 0.17 | 1,470,000 | 0.17 | 0 | 0.00 |
| 無形資產 | 70,246 | 0.01 | 59,728 | 0.01 | 10,518 | 17.61 |
| 無形資產 | 70,246 | 0.01 | 59,728 | 0.01 | 10,518 | 17.61 |
| 電腦軟體 | 70,246 | 0.01 | 59,728 | 0.01 | 10,518 | 17.61 |
| 其他資產 | 850,800,585 | 96.69 | 823,847,785 | 96.32 | 26,952,800 | 3.27 |
| 什項資產 | 850,800,585 | 96.69 | 823,847,785 | 96.32 | 26,952,800 | 3.27 |
| 暫付及待結轉帳項 | 0 | 0.00 | 161,600 | 0.02 | -161,600 | -100.00 |
| 代管資產 | 850,800,585 | 96.69 | 823,686,185 | 96.30 | 27,114,400 | 3.29 |
| 代管資產-土地改良物 | 39,859 | 0.00 | 39,859 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 代管資產-土地 | 833,321,200 | 94.71 | 805,203,000 | 94.14 | 28,118,200 | 3.49 |
| 代管資產-房屋建築及設備 | 17,439,526 | 1.98 | 18,443,326 | 2.16 | -1,003,800 | -5.44 |
| 合 計 | 879,911,081 | 100.00 | 855,364,005 | 100.00 | 24,547,076 | 2.87 |

信託代理與保證資產

0

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市立福安國民中學
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 | 879,911,081 | 100.00 | 855,364,005 | 100.00 | 24,547,076 | 2.87 |

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市立福安國民中學

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 | 77,870,734 | 100.00 | | | 77,870,734 | |
| 勞務收入 | 9,000 | 0.01 | | | 9,000 | |
| 服務收入 | 9,000 | 0.01 | | | 9,000 | |
| 財產收益 | 294,107 | 0.38 | | | 294,107 | |
| 廢舊物品售價收入 | 630 | 0.00 | | | 630 | |
| 財產交易利益 | 254,715 | 0.33 | | | 254,715 | |
| 其他財產收入 | 38,762 | 0.05 | | | 38,762 | |
| 政府撥入收入 | 77,101,749 | 99.01 | | | 77,101,749 | |
| 公庫撥款收入 | 75,567,843 | 97.04 | | | 75,567,843 | |
| 政府其他撥入收入 | 1,533,906 | 1.97 | | | 1,533,906 | |
| 其他收入 | 465,878 | 0.60 | | | 465,878 | |
| 受贈收入 | 379,456 | 0.49 | | | 379,456 | |
| 雜項收入 | 86,422 | 0.11 | | | 86,422 | |
| 支出 | 80,363,766 | 103.20 | | | 80,363,766 | |
| 人事支出 | 68,176,792 | 87.55 | | | 68,176,792 | |
| 人事支出 | 68,176,792 | 87.55 | | | 68,176,792 | |
| 業務支出 | 7,252,232 | 9.31 | | | 7,252,232 | |
| 業務支出 | 7,252,232 | 9.31 | | | 7,252,232 | |
| 獎補助支出 | 33,955 | 0.04 | | | 33,955 | |
| 其他獎補助 | 33,955 | 0.04 | | | 33,955 | |
| 財產損失 | 11,566 | 0.01 | | | 11,566 | |
| 財產交易損失 | 11,566 | 0.01 | | | 11,566 | |
| 折舊、折耗及攤銷 | 2,616,899 | 3.36 | | | 2,616,899 | |
| 固定資產折舊 | 2,591,417 | 3.33 | | | 2,591,417 | |
| 無形資產攤銷 | 25,482 | 0.03 | | | 25,482 | |
| 其他支出 | 2,272,322 | 2.92 | | | 2,272,322 | |
| 其他支出 | 2,272,322 | 2.92 | | | 2,272,322 | |
| 本期賸餘(短絀) | -2,493,032 | -3.20 | | | -2,493,032 | |
| 期初淨資產 | 19,401,687 | 24.92 | | | 19,401,687 | |
| 解繳公庫 | | | | | | |
| 期末淨資產 | 16,908,655 | 21.71 | | | 16,908,655 | |

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—臺北市立福安國民中學
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) | -2,493,032 |
| 8002 調整非現金項目 | 2,211,953 |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出) | -281,079 |
| 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 | 1,359,677 |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -2,108,073 |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出) | -748,396 |
| 84 籌資活動之現金流量 | |
| 8401 增加短期債務及其他負債 | 1,246,711 |
| 8404 減少短期債務及其他負債 | -1,323,800 |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出) | -77,089 |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減) | -1,106,564 |
| 87 期初現金及約當現金 | 14,478,013 |
| 88 期末現金及約當現金 | 13,371,449 |

- 1.不影響現金流量之投資活動：退休及離職準備金增加數85,138元及代管資產增加數27,114,400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—臺北市立福安國民中學

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 | 77,236,563 | 634,171 | 77,870,734 | 收入 |
| 勞務收入 | 9,000 | | 9,000 | 勞務收入 |
| 財產收入 | 39,392 | 254,715 | 294,107 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 77,101,749 | | 77,101,749 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | 86,422 | 379,456 | 465,878 | 其他收入 |
| 基金用途 | 78,495,297 | 1,868,469 | 80,363,766 | 支出 |
| 用人費用 | 68,176,792 | | 68,176,792 | 人事支出 |
| 服務費用 | 2,825,763 | 4,426,469 | 7,252,232 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 1,710,134 | -1,710,134 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 1,387,390 | -1,387,390 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費 | 1,328,945 | -1,328,945 | | |
| 捐助、補助與獎助 | 33,955 | | 33,955 | 獎補助支出 |
| | | 11,566 | 11,566 | 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 | 2,882,037 | -2,882,037 | | |
| | | 2,616,899 | 2,616,899 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 150,281 | 2,122,041 | 2,272,322 | 其他支出 |
| 本期賸餘(短絀) | -1,258,734 | -1,234,298 | -2,493,032 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 6,669,176 | 12,732,511 | 19,401,687 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 5,410,442 | 11,498,213 | 16,908,655 | 期末淨資產 |

註：

地方教育發展基金-臺北市立福安國民中學
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」282萬5,763元與會計科目「業務支出」725萬2,232元間之調整數442萬6,469元，係「材料及用品費」171萬134元、「租金、償債、利息及相關手續費」138萬7,390元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」132萬8,945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25萬4,715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37萬9,456元係以來源為非政府機關之應付代收欸購置固定資產所發生利益。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」261萬6,899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」1萬1,566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」288萬2,037元，其中75萬9,996元已列入「機械設備」等相關資產科目並於平衡表表達，餘212萬2,041元係遞延支出等，為會計科目「其他支出」之調整數。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 110 年 12 月份

單位：新臺幣元

| 平衡表帳面餘額 | 支付科對帳單之餘額 | 平衡表減支付科差額 | 差異原因說明 |
|-----------|-----------|-----------|----------------|
| 3,861,039 | 4,340,681 | -479,642 | 其他準備金479,642元。 |

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂